

株洲旗滨集团股份有限公司

601636

2013 年半年度报告

重要提示

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

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

五、 本半年度报告内容涉及未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	84

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司或公司	指	株洲旗滨集团股份有限公司。
漳州玻璃	指	漳州旗滨玻璃有限公司。
漳州物流	指	漳州旗滨物流有限公司。
河源硅业	指	河源旗滨硅业有限公司。
株洲特玻	指	株洲旗滨特种玻璃有限公司。
醴陵旗滨	指	株洲醴陵旗滨玻璃有限公司。
福建旗滨	指	福建旗滨集团有限公司。
中审国际	指	中审国际会计师事务所有限公司。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	株洲旗滨集团股份有限公司
公司的中文名称简称	旗滨集团
公司的外文名称	Zhuzhou Kibing Group Co., Ltd
公司的法定代表人	俞其兵

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟碰辉先生	罗美玲女士
联系地址	福建省东山县西埔镇环岛路 8 号	福建省东山县西埔镇环岛路 8 号
电话	0596-5699668	0596-5699668
传真	0596-5699660	0596-5699660
电子信箱	phyy99@163.com	luomeiling6396@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省株洲市石峰区石峰头居委会
公司注册地址的邮政编码	412000
公司办公地址	福建省东山县西埔镇环岛路 8 号
公司办公地址的邮政编码	363400
公司网址	www.kibinggroup.com
电子信箱	phyy99@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	旗滨集团	601636

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,637,719,442.48	1,048,691,695.91	56.17
归属于上市公司股东的净利润	166,154,446.33	121,909,787.15	36.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,816,834.95	3,003,900.75	5,187.02
经营活动产生的现金流量净额	619,343,572.74	-99,892,678.38	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,885,455,251.97	2,767,718,939.61	4.25
总资产	7,739,443,671.12	6,751,485,201.47	14.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.239	0.181	32.04
稀释每股收益(元/股)	0.239	0.181	32.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.229	0.004	5,625.00
加权平均净资产收益率(%)	5.71	4.66	增加 1.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.46	0.11	增加 5.35 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-44,003.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,420,634.86
受托经营取得的托管费收入	1,800,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,522.72
所得税影响额	-180,542.90
合计	7,337,611.38

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，外需持续萎缩，国内宏观经济减速、消费信心不足因素导致的内需特别是消费需求增长乏力，加之行业产能过剩矛盾日益突出，玻璃行业市场整体供需矛盾仍然存在。面对严峻的经济形势，公司积极应对，深入开展增收节支活动，强化创新管理，稳步推进项目建设，基本完成了年初董事会制订的经营计划。公司业务稳步发展，企业规模不断扩大，报告期营业收入大幅增加，销售成本降低，销售毛利率大幅提高。报告期内，公司共生产各类玻璃 2,521 万重箱，同比增长 43.99%；销售各类玻璃 2,432 万重箱，在市场价格同比略微下滑的情况下销量同比增长 59.37%；实现营业总收入 163,772 万元，同比增长 56.17%；实现归属于上市公司股东净利润 16,615 万元，同比增长 36.29%，扣非后归属于上市公司股东净利润 15,881 万元，同比增长 5,187.02 %。

上半年主要经营工作及措施：

1、 稳步提升公司产能，进一步扩大企业规模

公司通过优化资源配置，合理组织生产，确保了新投产的生产线产能实现，以及进一步加大了产品差异化发展。报告期内共生产各类玻璃 2,521 万重箱，同比增长 43.99%，产能稳步提升；截止报告期末，公司总资产达 773,994 万元，较上年同期的 675,149 万元增长 14.63%，企业规模进一步扩大。

2、 持续加大市场开拓力度，进一步提高市场份额

在进一步强化销售服务与网络建设的同时，对销售策略、考评机制等进行适度改进与创新，并致力于高端产品客户资源稳定开拓，保证高端产品效能释放，稳固国内市场，拓展海外市场，提升市场份额。报告期，华南、华东市场的销售收入分别同比增长 62.40%与 64.86%；各类新产品增至近二十种，新产品销量较上年同期增加 115.56%，所占比重同比增加 5.03 个百分点；产品外销至五十多个国家及地区，出口总额较上年同期增加 19.40%。

3、 继续优化并改进燃烧与生产工艺，节能降耗成效显著

公司在不断改善推广使用燃料替代技术，科学配置重油、天然气等燃料使用的同时，继续优化并改进燃烧与生产工艺，保障生产线达产达标并竭力降低燃料成本。报告期，公司各生产线玻璃熔窑能耗已大幅低于国家平板玻璃熔窑能耗限额指导指标，平均单位制造成本较上年同期下降 19.2%，节能降耗成效显著。

4、 稳步推进项目建设，促进产品结构优化与技术升级

报告期内，河源公司 600 吨/日在线 SUN-E 镀膜玻璃生产线、漳州公司 600 吨/日在线 LOW-E 镀膜玻璃生产线建设进展顺利，预计 2013 年可以基本建成投产；募投项目醴陵 600 吨/日 LOW-E 生产线已全面进入土建施工建设、重要机器设备的采购验收及技术员工培训阶段，基本能够实现 2014 年的按期投产；株洲生产线整体搬迁改造升级项目中的一条 800t/d 超白玻璃生产线、一条 500t/d 超白玻璃生产线，一条 600t/d 在线 SUN-E 玻璃生产线，一条 600t/d 全氧阳光镀膜玻璃生产线已完成项目可研、规划、设计、项目审批等前期工作，并取得项目规划用地所属权证，后期将重点落实与推进重要机器设备采购与土建施工建设等。上述项目建设，加快了公司产品结构优化与技术升级步伐，有利于公司经营规模的扩大、产品规格质量的提升、综合管理成本的降低及公司抗风险能力与竞争能力的提升，对公司长远发展将产生积极影响。

5、 进一步深入开展增收节支活动，提升盈利能力

报告期内，公司不断修正与完善前期制定的考核标准和考评办法，进一步强化练内功、提高运行能力，全面深化工艺标准化、设备管理标准化、员工岗位工作对标、提案改善节约增效等管理创新工作，企业运营效率持续提升，管理效益明显。

6、 内控管理体系日臻完善，公司治理水平持续提升

报告期，公司根据中国证监会有关内控体系建设要求，以及公司内控运行情况，有针对性的不断完善，确保内部控制规范目标的实现，并逐步由内部控制合规化向内部控制预先管理、

内部控制价值系统化转变，促使内部控制由被动合规，转向预先管理，并为公司快速发展创造程序、制度及管理价值。

报告期，公司根据与控股股东下属公司绍兴旗滨、长兴旗滨和平湖旗滨签署的《委托经营协议》，受托管理其联合收购的浙江玻璃资产。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,637,719,442.48	1,048,691,695.91	56.17
营业成本	1,207,553,314.73	896,697,678.73	34.67
销售费用	15,545,354.24	13,901,174.93	11.83
管理费用	99,064,871.41	57,577,906.44	72.05
财务费用	120,865,327.61	73,338,346.60	64.81
经营活动产生的现金流量净额	619,343,572.74	-99,892,678.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-887,912,668.82	-890,451,959.94	-0.29
筹资活动产生的现金流量净额	371,419,274.56	1,202,680,606.81	-69.12
研发支出	62,287,700.68	133,697,549.82	-53.41

营业收入变动原因说明：主要系新增产能增加销量所致。

营业成本变动原因说明：主要系新增产能增加销量所致。

销售费用变动原因说明：主要系销量增加而增加的装卸运输费及职工薪酬所致。

管理费用变动原因说明：主要系新增股权激励成本摊销款及因产能增加人员而增加的职工薪酬、折旧及摊销费用等所致。

财务费用变动原因说明：主要系因借款增加而增加的利息费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销量增加、收现率增加及交上年同期采购额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系债务结构调整偿还借款同比增加所致。

研发支出变动原因说明：主要系前期研发投入在本报告期部分转至研发项目落实及成果转化所致。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

报告期，公司按照进度完成年初董事会制订的经营计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
玻璃生产加工工业	1,562,314,015.25	1,142,183,898.92	26.89	50.74	28.59	增加 12.60 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
玻璃原片	1,545,337,877.02	1,126,769,659.03	27.09	51.07	27.92	增加 13.20 个百分点
玻璃加工	16,976,138.23	15,414,239.89	9.20	25.45	108.19	减少 36.09 个百分点

- 1、玻璃原片毛利率本期比上期加 13.20 个百分点主要系公司优化燃料结构，从而降低了产品成本所致。
- 2、玻璃加工毛利率本期比上期减少 36.09 个百分点，主要是玻璃加工本报告期内毛利率较高的门窗工程量减少所致。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南	862,147,215.06	62.40
华东	470,735,198.23	64.86
华中	183,026,455.54	2.91
华北	3,299,639.18	-46.16
国外	43,203,717.63	19.40

- 1、华北片区主营收入本期比上期减少 46.16 个百分点，主要系运输成本上升，公司改变销售策略，增加地销比例所致。

(三) 核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

详见公司上交所网站 (www.sse.com.cn)《旗滨集团 2013 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》公告。

3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主要产品	成立日期	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润

漳州玻璃	优质浮法玻璃、在线 LOW—E 镀膜玻璃及基片、在线 TCO 镀膜玻璃、超白光伏玻璃基片、石英砂	2007 年 6 月	50,000.00	100.00%	503,184.96	193,176.75	14,426.32	107,349.61	16,963.33
河源硅业	优质浮法玻璃、在线 LOW—E 镀膜玻璃及基片、在线 TCO 镀膜玻璃、超白光伏玻璃基片、石英砂	2011 年 1 月	30,000.00	100.00%	99,965.45	31,828.09	2,076.34	19,954.02	2,812.61
株洲特玻	门窗幕墙安装、中空玻璃、钢化玻璃、夹层玻璃	2007 年 5 月	3,000.00	100.00%	3,589.88	2,789.65	-43.61	1,772.79	-63.35
漳州物流	普通货物装卸、仓储, 堆码, 货运代理	2009 年 2 月	3,000.00	100.00%	3,104.88	3,099.05	70.95	289.33	94.59
醴陵旗滨	优质浮法玻璃、在线 LOW—E 镀膜玻璃及基片、在线 TCO 镀膜玻璃、超白光伏玻璃基片	2012 年 7 月	50,000.00	100.00%	89,220.92	64,308.27	-43.30	-	-57.73

4、非募集资金项目情况

详见财务报告附注六（九）在建工程

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 4 月 24 日，公司实施了 2012 年利润分配方案。以公司总股本 693,763,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发股利 69,376,300.00 元。详见本公司上海证券交易所公告：《株洲旗滨集团股份有限公司 2012 年度利润分配实施公告》（公告编号：2013-039）

三、其他披露事项

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
旗滨集团第一届董事会第二十一次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-001)
旗滨集团第一届监事会第十五次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-002)
旗滨集团关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的的公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-004)
旗滨集团关于回购注销部分已不符合激励条件的限制性股票减少注册资本的债权人公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-008)
旗滨集团关于股权激励事项的更正公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-019)
旗滨集团关于注销已回购股权激励股份的公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-020)
旗滨集团第一届董事会第二十五次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-031)
旗滨集团第一届监事会第十八次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-032)
旗滨集团关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-033)
旗滨集团第二届董事会第二次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-041)
旗滨集团第二届监事会第二次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-042)
旗滨集团关于回购注销限制性股票激励计划第一期拟解锁股票的公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-043)
旗滨集团关于回购注销限制性股票激励计划第一期拟解锁股票减少注册资本的债权人公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-044)
旗滨集团关于注销已回购股权激励股份的公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-056)
旗滨集团第二届董事会第三次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-058)
旗滨集团第二届监事会第三次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-059)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司核心技术（业务）人员 93 人。
报告期内授出的权益总额	3,070,000
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	-3,276,300

至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	26,256,700
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	首次授予和本报告期内预留股票授予价格均为 3.82 元/股, 报告期内未进行调整。
因激励对象行权所引起的股本变动情况	本报告期内无激励对象行权, 未导致股本变动。
权益工具公允价值的计量方法	授予日股票收盘价
权益工具公允价值的分摊期间及结果	首次授予的 26,663,000 股限制性股票按照授予日收盘价 8.77 元与授予价格 3.82 元的差额分 4 年进行摊销, 摊销期限从 2012 年 5 月至 2016 年 4 月。本报告期内实际摊销股权激励成本 19,972,363.15 元。 本次授予的 3,070,000 股限制性股票按照授予日收盘价 6.36 元与授予价格 3.82 元的差额分 3 年进行摊销, 摊销期限从 2013 年 3 月至 2016 年 2 月。本报告期内实际摊销股权激励成本 1,516,238.88 元

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2013 年 1 月 13 日第一届董事会第二十一次会议, 审议并通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的的议案》。由于公司原激励对象谭利平、赖国华已离职, 根据公司《2012 年 A 股限制性股票激励计划(草案修订稿)》中第十三、本《激励计划》变更、终止"的相关规定, 经公司董事会批准, 取消其激励资格, 自离职之日起所有未解锁的限制性股票即被公司回购注销。回购价格为 3.82 元/股, 回购数量共计 70 万股。详见上交所网站 (www.sse.com.cn)《旗滨集团关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》(公告编号: 2013-004)。

2013 年 3 月 20 日第一届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的议案》, 并于 2013 年 3 月 20 日, 向 94 位激励对象授予 310 万股的激励计划预留限制性股票。

2013 年 6 月 20 日, 根据《公司 2012 年 A 股限制性股票激励计划(草案修订稿)》有关条款以及股东大会的授权, 首期未能达到解锁条件的股权激励股票共计 257.63 万股已过户至公司开立的回购专用证券账户, 并于 2013 年 6 月 24 日予以注销。详见上交所网站 (www.sse.com.cn)《株洲旗滨集团股份有限公司关于注销已回购股权激励股份的公告》(公告编号: 2013-056)。

2013 年 6 月 28 日第二届董事会第三次会议, 审议通过了《关于公司<2012 年 A 股限制性股票激励计划>中预留的限制性股票认购结果的议案》, 由于骆泳君先生向公司申请放弃认购 30,000 股激励股份, 因此, 公司实际授予的激励计划预留限制性股票数量由 310 万股减少到 307 万股, 实际参与公司激励计划中预留的限制性股票的人数也由 94 人减少到 93 人。详见上交所网站 (www.sse.com.cn)《旗滨集团第二届董事会第三次会议决议公告》(2013-058)。

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
旗滨集团第一届董事会第二十四次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-023)
旗滨集团第二届董事会第三次会议决议公告	上交所网站 www.sse.com.cn (2013-058)

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-35,213.50
报告期末对子公司担保余额合计（B）	142,786.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	142,786.50

(三) 其他重大合同或交易

1、本公司与控股股东福建旗滨拟签署《托管经营协议书》，福建旗滨将其受托管理的浙江玻璃股份有限公司（以下简称“浙江玻璃”）有关资产转委托给公司委托本公司管理浙江玻璃股份有限公司，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-028)。

2、本公司报告期内与控股股东福建旗滨签署《财务资助协议书》，福建旗滨同意将中期票据金额人民币 10 亿元提供给漳州玻璃使用，用于补充漳州玻璃的营运资金，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-037)。

3、本公司与浙江玻璃股份有限公司签署《原燃材料购销框架协议》，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-045)。

4、本公司全资子公司漳州玻璃以售后回租方式向中国外贸金融租赁有限公司融资 10,000 万元,详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-050)。

5、本公司与控股股东福建旗滨下属公司签署《托管协议书》，福建旗滨下属三家公司将各自的生产经营管理权委托给本公司，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-060)。

6、本公司与控股股东下属公司签署《货物买卖框架协议》，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-061)。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及限制	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	福建旗滨集团有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2011年8月12日至2014年8月12日	是	是		

	股份限售	俞其兵	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2011年8月12日至2014年8月12日	是	是		
--	------	-----	--	-----------------------	---	---	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司 2013 年度继续聘用中审国际会计师事务所为公司审计机构。

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	523,963,000	75.46	3,070,000			-3,276,300	-206,300	523,756,700	75.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	523,963,000	75.46	3,070,000			-3,276,300	-206,300	523,756,700	75.44
其中：境内非国有法人持股	336,500,000	48.45						336,500,000	48.47
境内自然人持股	187,463,000	27.01	3,070,000			-3,276,300	-206,300	187,256,700	26.97
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	170,500,000	24.54						170,500,000	24.56
1、人民币普通股	170,500,000	24.54						170,500,000	24.56
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	694,463,000	100.00	3,070,000			-3,276,300	-206,300	694,256,700	100.00

2、股份变动情况说明

报告期内，股份变动如下：1、因激励对象谭利平、赖国华离职，其持有的合计 70 万股股票由公司回购注销，公司股本减少至 69376.3 万股；2、因未满足公司《2012 年 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》设定的第一期解锁的业绩考核条件，公司回购注销第一期拟解锁的限制性股票 257.63 万股，公司股本减少至 69,118.67 万股；3、根据公司《2012 年 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《上市公司股权激励管理办法（试行）》的相关规定，向 93 位激励对象授予 307 万股激励计划预留限制性股票，公司股本增加至 69,425.67 万股。

3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

股权激励计划回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票、授予预留限制性股票及回购注销第一期拟解锁的限制性股票等内容详见上交所网站 www.sse.com.cn: 旗滨集团第一届董事会第二十一次会议决议公告（2013-001）、旗滨集团关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告

(2013-004)、旗滨集团关于注销已回购股权激励的公告(2013-020)、旗滨集团第一届董事会第二十五次会议决议公告(2013-031)、旗滨集团关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的公告(2013-033)、旗滨集团第二届董事会第二次会议决议公告(2013-041)、旗滨集团关于回购注销限制性股票激励计划第一期拟解锁股票的公告(2013-043)、旗滨集团关于注销已回购股权激励股份的公告(2013-056)、旗滨集团第二届董事会第三次会议决议公告(2013-058)。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建旗滨集团有限公司	336,500,000			336,500,000	公司首次公开发行 A 股时承诺自愿锁定所持股份	2014 年 8 月 12 日
俞其兵	161,000,000			161,000,000	公司首次公开发行 A 股时承诺自愿锁定所持股份	2014 年 8 月 12 日
谭利平	100,000	100,000		0	股权激励计划	
赖国华	600,000	600,000		0	股权激励计划	
93 名激励对象			921,000	921,000	股权激励计划	2014 年 3 月 21 日
93 名激励对象			921,000	921,000	股权激励计划	2015 年 3 月 23 日
93 名激励对象			1,228,000	1,228,000	股权激励计划	2016 年 3 月 21 日
153 名激励对象	2,576,300	2,576,300		0	股权激励计划	2013 年 5 月 6 日
153 名激励对象	7,728,900			7,728,900	股权激励计划	2014 年 5 月 5 日
153 名激励对象	7,728,900			7,728,900	股权激励计划	2015 年 5 月 4 日
153 名激励对象	7,728,900			7,728,900	股权激励计划	2016 年 5 月 4 日
合计	523,963,000	3,276,300	3,070,000	523,756,700	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					27,462	
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
福建旗滨集团有限公司	境内非国有法人	48.47	336,500,000		336,500,000	质押 196,020,000
俞其兵	境内自然人	23.19	161,000,000		161,000,000	无
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账	未知	0.55	3,819,297			未知

户						
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	未知	0.44	3,042,715			未知
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	未知	0.33	2,260,921			未知
建银国际资本管理（天津）有限公司	境内非国有法人	0.31	2,125,500			未知
葛文耀	境内自然人	0.26	1,800,000		1,800,000	无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.24	1,693,063			未知
王福进	境内自然人	0.17	1,202,000			未知
莫志斌	境内自然人	0.13	919,212			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		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			3,819,297	人民币普通股	3,819,297	
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金			3,042,715	人民币普通股	3,042,715	
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资			2,260,921	人民币普通股	2,260,921	
建银国际资本管理（天津）有限公司			2,125,500	人民币普通股	2,125,500	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,693,063	人民币普通股	1,693,063	
王福进			1,202,000	人民币普通股	1,202,000	
莫志斌			919,212	人民币普通股	919,212	
厦门国际信托有限公司－恒信盈创一期证券投资分级受益权集合资金信托			885,219	人民币普通股	885,219	
湖南省电力公司企业年金计划－光大			818,322	人民币普通股	818,322	
梁军			800,000	人民币普通股	800,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述十大无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建旗滨集团有限公司	336,500,000	2014年8月12日		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
2	俞其兵	161,000,000	2014年8月12日		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述禁售承诺期过后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。
3	葛文耀	1,800,000			股权激励限售，详见公司限制性股票激励计划(草案修订稿)
4	候英兰	540,000			同上
5	钟碰辉	540,000			同上
6	邵景楚	540,000			同上
7	何立红	540,000			同上
8	林宝达	540,000			同上
9	季学林	540,000			同上
10	刘柏辉	540,000			同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			俞其兵是控股股东福建旗滨集团有限公司的实际控制人，因此俞其兵是公司的实际控制人；其他 8 名有限售条件股东均为公司股权激励对象，相互之间不存在关联关系，也不属于《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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
俞其兵	董事、董事长	161,000,000	161,000,000	0	
葛文耀	董事、总裁、人力资源总监	2,000,000	1,800,000	-200,000	股权激励第一期未解锁股票回购注销
邵景楚	董事、技术研发总监	600,000	540,000	-60,000	同上
林宝达	董事	600,000	540,000	-60,000	同上
何立红	董事	600,000	540,000	-60,000	同上
候英兰	董事	600,000	540,000	-60,000	同上
季学林	财务总监	600,000	540,000	-60,000	同上
钟碰辉	董事会秘书	600,000	540,000	-60,000	同上

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
葛文耀	董事、总裁、人力资源总监	2,000,000	-200,000		1,800,000	1,800,000
邵景楚	董事、技术研发总监	600,000	-60,000		540,000	540,000
林宝达	董事	600,000	-60,000		540,000	540,000
何立红	董事	600,000	-60,000		540,000	540,000
候英兰	董事	600,000	-60,000		540,000	540,000
季学林	财务总监	600,000	-60,000		540,000	540,000
钟碰辉	董事会秘书	600,000	-60,000		540,000	540,000
合计	/	5,600,000	-560,000		5,040,000	5,040,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林宝达	人力资源总监	离任	任期届满
葛文耀	人力资源总监	选举	第二届董事会选举
刘永忠	监事会主席	离任	任期届满
张伟	监事	离任	任期届满
刘力武	监事	离任	任期届满
王敏强	监事会主席	选举	换届选举

陈锋平	监事	选举	换届选举
郑志平	监事	选举	换届选举

三、其他说明

2013 年 4 月 8 日，公司召开 2012 年度股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举的议案，决议公告详见上交所网站：旗滨集团 2012 年度股东大会决议公告（2013-034）；

同日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了选举董事长、第二届董事会各专门委员会委员，聘任总裁、公司总监、董事会秘书和证券事务代表的议案，决议公告详见上交所网站：旗滨集团第二届董事会第一次会议决议公告（2013-035）；

同日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过了选举监事会主席的议案，决议公告详见上交所网站：旗滨集团第二届监事会第一次会议决议公告（2013-036）。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六（一）	803,584,503.11	715,740,759.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	184,091,919.04	262,675,900.84
应收账款	六（三）	29,158,851.34	27,657,137.48
预付款项	六（五）	526,496,294.64	184,933,624.37
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	六（四）	13,646,849.87	11,909,877.74
买入返售金融资产			
存货	六（六）	1,343,697,323.17	1,321,292,576.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（七）	116,257.78	348,773.26
流动资产合计		2,900,791,998.95	2,524,558,649.59
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六（八）	3,453,781,036.54	3,517,232,836.62
在建工程	六（九）	899,561,156.51	366,822,573.40
工程物资	六（十）	83,239,415.26	19,106,102.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（十一）	326,953,846.17	276,308,242.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十二）	51,426,671.56	29,142,391.99
递延所得税资产	六（十三）	23,689,546.13	18,314,404.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,838,651,672.17	4,226,926,551.88
资产总计		7,739,443,671.12	6,751,485,201.47

流动负债：			
短期借款	六（十五）	2,139,000,000.00	2,348,000,000.00
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			
应付账款	六（十六）	270,584,714.34	259,273,541.23
预收款项	六（十七）	60,843,527.67	68,726,309.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十八）	1,867,823.62	1,311,312.70
应交税费	六（十九）	-45,770,367.45	-77,134,871.90
应付利息	六（二十）	11,768,751.74	6,367,210.47
应付股利			
其他应付款	六（二十一）	140,546,860.33	130,526,980.75
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	六（二十二）	184,500,000.00	193,375,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,763,341,310.25	2,930,445,482.30
非流动负债：			
长期借款	六（二十三）	1,478,335,000.00	757,625,000.00
应付债券			
长期应付款	六（二十四）	130,764,467.10	64,425,232.95
专项应付款	六（二十五）	379,936,772.14	138,115,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六（二十六）	101,610,869.66	93,155,546.61
非流动负债合计		2,090,647,108.90	1,053,320,779.56
负债合计		4,853,988,419.15	3,983,766,261.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（二十七）	694,256,700.00	694,463,000.00
资本公积	六（二十八）	1,436,355,161.34	1,415,190,695.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六（二十九）	81,709,802.95	81,709,802.95
一般风险准备			
未分配利润	六（三十）	673,133,587.68	576,355,441.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,885,455,251.97	2,767,718,939.61
少数股东权益			
所有者权益合计		2,885,455,251.97	2,767,718,939.61
负债和所有者权益总计		7,739,443,671.12	6,751,485,201.47

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		258,727,476.82	447,849,619.35
交易性金融资产			
应收票据		96,750,267.58	170,054,225.53
应收账款	十二(一)	10,962,121.55	2,446,179.68
预付款项		16,172,093.99	17,047,348.10
应收利息			
应收股利			50,000,000.00
其他应收款	十二(二)	258,321,733.95	250,094,044.19
存货		297,528,324.66	280,277,581.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		116,257.78	348,773.26
流动资产合计		938,578,276.33	1,218,117,771.87
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	2,246,064,493.33	1,702,354,700.00
投资性房地产			
固定资产		418,403,375.00	435,128,016.41
在建工程		13,373,778.15	9,634,579.92
工程物资		2,604,824.13	2,981,824.13
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,609,837.38	54,243,546.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,630,259.16	4,344,660.29
递延所得税资产		12,138,882.82	6,496,914.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,748,825,449.97	2,215,184,242.57
资产总计		3,687,403,726.30	3,433,302,014.44

流动负债:			
短期借款		850,000,000.00	1,010,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		43,742,122.48	26,329,990.21
预收款项		18,992,408.82	19,836,433.83
应付职工薪酬		1,778,394.15	1,247,394.15
应交税费		2,767,878.71	7,321,806.73
应付利息		1,743,833.34	1,857,983.36
应付股利			
其他应付款		237,369,350.40	13,372,526.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,156,393,987.90	1,079,966,134.76
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		379,936,772.14	138,115,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		379,936,772.14	138,115,000.00
负债合计		1,536,330,760.04	1,218,081,134.76
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		694,256,700.00	694,463,000.00
资本公积		1,436,355,161.34	1,415,190,695.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,154,610.36	22,154,610.36
一般风险准备			
未分配利润		-1,693,505.44	83,412,574.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,151,072,966.26	2,215,220,879.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,687,403,726.30	3,433,302,014.44

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,637,719,442.48	1,048,691,695.91
其中: 营业收入	六(三十一)	1,637,719,442.48	1,048,691,695.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,446,471,408.12	1,044,445,822.96
其中: 营业成本	六(三十一)	1,207,553,314.73	896,697,678.73
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	六(三十二)	3,080,450.51	2,850,052.17
销售费用	六(三十三)	15,545,354.24	13,901,174.93
管理费用	六(三十四)	99,064,871.41	57,577,906.44
财务费用	六(三十五)	120,865,327.61	73,338,346.60
资产减值损失	六(三十六)	362,089.62	80,664.09
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
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)		191,248,034.36	4,245,872.95
加: 营业外收入	六(三十七)	5,835,520.29	140,091,815.66
减: 营业外支出	六(三十八)	117,366.01	235,888.68
其中: 非流动资产处置损失		44,003.30	228,346.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		196,966,188.64	144,101,799.93
减: 所得税费用	六(三十九)	30,811,742.31	22,192,012.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		166,154,446.33	121,909,787.15
归属于母公司所有者的净利润		166,154,446.33	121,909,787.15
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.239	0.181
(二) 稀释每股收益		0.239	0.181
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		166,154,446.33	121,909,787.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		166,154,446.33	121,909,787.15
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 俞其兵

主管会计工作负责人: 季学林

会计机构负责人: 戴利娟

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	356,346,725.53	333,758,042.28
减：营业成本	十二（四）	285,926,546.55	286,784,461.54
营业税金及附加		2,336,929.62	1,003,622.37
销售费用		3,251,129.55	3,607,672.60
管理费用		54,684,431.80	29,010,998.97
财务费用		35,293,073.67	22,005,149.39
资产减值损失		884,021.61	10,465,778.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）		-26,029,407.27	-19,119,641.21
加：营业外收入		4,670,162.86	193,455.04
减：营业外支出		12,503.00	13,109.71
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-21,371,747.41	-18,939,295.88
减：所得税费用		-5,641,967.96	-1,569,866.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-15,729,779.45	-17,369,429.08
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

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		1,464,164,860.85	958,370,969.10
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		78,921.22	
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十一）	57,136,006.22	203,421,606.13
经营活动现金流入小计		1,521,379,788.29	1,161,792,575.23
购买商品、接受劳务支付的现金		654,680,720.54	1,036,207,505.85
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		102,749,573.13	67,154,342.15
支付的各项税费		94,035,422.89	102,720,153.46
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十一）	50,570,498.99	55,603,252.15
经营活动现金流出小计		902,036,215.55	1,261,685,253.61
经营活动产生的现金流量净额		619,343,572.74	-99,892,678.38
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	六（四十一）	213,550,000.00	

投资活动现金流入小计		213,550,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,101,462,668.82	890,451,959.94
投资支付的现金			
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		1,101,462,668.82	890,451,959.94
投资活动产生的现金流量净额		-887,912,668.82	-890,451,959.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,727,400.00	101,852,660.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,862,950,000.00	1,667,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（四十一）	88,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,963,077,400.00	1,768,852,660.00
偿还债务支付的现金		1,376,165,000.00	376,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,443,095.84	176,718,913.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六（四十一）	39,050,029.60	13,453,139.97
筹资活动现金流出小计		1,591,658,125.44	566,172,053.19
筹资活动产生的现金流量净额		371,419,274.56	1,202,680,606.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-502,082.78	23,304.33
五、现金及现金等价物净增加额		102,348,095.70	212,359,272.82
加：期初现金及现金等价物余额		691,806,925.97	570,668,976.34
六、期末现金及现金等价物余额		794,155,021.67	783,028,249.16

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

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		338,739,060.62	358,778,264.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		569,951,932.43	281,925,432.76
经营活动现金流入小计		908,690,993.05	640,703,696.87
购买商品、接受劳务支付的现金		192,576,262.79	266,157,667.50
支付给职工以及为职工支付的现金		32,479,273.67	29,695,107.39
支付的各项税费		33,987,697.31	37,452,625.99
支付其他与经营活动有关的现金		278,589,139.73	318,481,879.26
经营活动现金流出小计		537,632,373.50	651,787,280.14
经营活动产生的现金流量净额		371,058,619.55	-11,083,583.27
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		50,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		213,550,000.00	
投资活动现金流入小计		263,550,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,552,430.92	5,799,514.60
投资支付的现金		543,709,793.33	
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		555,262,224.25	5,799,514.60
投资活动产生的现金流量净额		-291,712,224.25	-5,799,514.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		11,727,400.00	101,852,660.00
取得借款收到的现金		330,000,000.00	396,000,000.00
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		341,727,400.00	497,852,660.00
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	276,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,409,029.06	121,374,768.52
支付其他与筹资活动有关的现金		12,257,836.00	
筹资活动现金流出小计		612,666,865.06	397,374,768.52
筹资活动产生的现金流量净额		-270,939,465.06	100,477,891.48
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		-191,593,069.76	83,594,793.61
加: 期初现金及现金等价物余额		446,895,329.21	445,980,389.50
六、期末现金及现金等价物余额		255,302,259.45	529,575,183.11

法定代表人: 俞其兵

主管会计工作负责人: 季学林

会计机构负责人: 戴利娟

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	694,463,000.00	1,415,190,695.31			81,709,802.95		576,355,441.35			2,767,718,939.61
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	694,463,000.00	1,415,190,695.31			81,709,802.95		576,355,441.35			2,767,718,939.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-206,300.00	21,164,466.03					96,778,146.33			117,736,312.36
(一) 净利润							166,154,446.33			166,154,446.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							166,154,446.33			166,154,446.33
(三) 所有者投入和减少资本	-206,300.00	21,164,466.03								20,958,166.03
1. 所有者投入资本	-206,300.00	-324,136.00								-530,436.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,488,602.03								21,488,602.03
3. 其他										
(四) 利润分配							-69,376,300.00			-69,376,300.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-69,376,300.00			-69,376,300.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	694,256,700.00	1,436,355,161.34			81,709,802.95		673,133,587.68			2,885,455,251.97

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	668,000,000.00	1,312,183,467.80			57,270,458.43		503,664,635.25			2,541,118,561.48
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	668,000,000.00	1,312,183,467.80			57,270,458.43		503,664,635.25			2,541,118,561.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	26,663,000.00	79,864,017.19					21,709,787.15			128,236,804.34
(一) 净利润							121,909,787.15			121,909,787.15
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							121,909,787.15			121,909,787.15
(三) 所有者投入和减少资本	26,663,000.00	79,864,017.19								106,527,017.19
1. 所有者投入资本	26,663,000.00	75,189,660.00								101,852,660.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,674,357.19								4,674,357.19
3. 其他										
(四) 利润分配							-100,200,000.00			-100,200,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-100,200,000.00			-100,200,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	694,663,000.00	1,392,047,484.99			57,270,458.43		525,374,422.40			2,669,355,365.82

法定代表人: 俞其兵

主管会计工作负责人: 季学林

会计机构负责人: 戴利娟

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	694,463,000.00	1,415,190,695.31			22,154,610.36		83,412,574.01	2,215,220,879.68
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	694,463,000.00	1,415,190,695.31			22,154,610.36		83,412,574.01	2,215,220,879.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-206,300.00	21,164,466.03					-85,106,079.45	-64,147,913.42
(一)净利润							-15,729,779.45	-15,729,779.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-15,729,779.45	-15,729,779.45
(三)所有者投入和减少资本	-206,300.00	21,164,466.03						20,958,166.03
1.所有者投入资本	-206,300.00	-324,136.00						-530,436.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		21,488,602.03						21,488,602.03
3.其他								
(四)利润分配							-69,376,300	-69,376,300.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-69,376,300	-69,376,300.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	694,256,700.00	1,436,355,161.34			22,154,610.36		-1,693,505.44	2,151,072,966.26

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	668,000,000.00	1,312,183,467.80			20,267,825.53		166,631,510.45	2,167,082,803.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	668,000,000.00	1,312,183,467.80			20,267,825.53		166,631,510.45	2,167,082,803.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,663,000.00	79,864,017.19					-117,569,429.08	-11,042,411.89
(一)净利润							-17,369,429.08	-17,369,429.08
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-17,369,429.08	-17,369,429.08
(三)所有者投入和减少资本	26,663,000.00	79,864,017.19						106,527,017.19
1.所有者投入资本	26,663,000.00	75,189,660.00						101,852,660.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		4,674,357.19						4,674,357.19
3.其他								
(四)利润分配							-100,200,000.00	-100,200,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-100,200,000.00	-100,200,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	694,663,000.00	1,392,047,484.99			20,267,825.53		49,062,081.37	2,156,040,391.89

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

二、公司基本情况

株洲旗滨集团股份有限公司前身为株洲旗滨玻璃集团有限公司，成立于 2005 年 7 月 8 日。2010 年 3 月 18 日，公司创立大会通过决议，以截至 2010 年 1 月 31 日止原株洲旗滨玻璃集团有限公司股权所对应的净资产按照 1:0.96729 的比例折合出资设立股份公司，经株洲市工商局批准登记注册，取得 430200000033448 号企业法人营业执照。股本 50,000.00 万元，净资产与折合股本的差额作为资本公积。股权结构为：漳州旗滨置业有限公司（现已更名为福建旗滨集团有限公司）出资 33,650.00 万元，占公司注册资本的 67.30%；俞其兵出资 16,100.00 万元，占公司注册资本的 32.20%；建银国际资本管理（天津）有限公司出资 250.00 万元，占公司注册资本的 0.50%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1127 号文核准，公司于 2011 年 8 月 4 日通过上海证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行 16,800.00 万股，发行后总股本 66,800.00 万股。已于 2011 年 8 月 12 日在上海证券交易所上市流通。

2012 年 5 月，根据公司第一届董事会第十四次会议决议及公司第一届董事会第十五次会议决议，公司申请新增注册资本人民币 2,666.30 万元，由葛文耀等 158 名首次授予的激励对象认购限制性股票 2,666.30 万股，每股面值 1 元，每股价格 3.82 元，变更后的股本为 69,466.30 万元。本次增资经中审国际会计师事务所中审国际验字【2012】第 01020104 号验资报告验证，并办理工商变更登记。

2012 年由于原激励对象变动，公司回购注销限制性股票 20.00 万股，回购注销后的股本为 69,446.30 万元。

2013 年上半年由于原激励对象变动，公司回购注销限制性股票 70 万股，回购注销后的股本为 69,376.30 万元。

2013 年 4 月，根据公司第二届董事会第二次会议决议，公司回购 257.63 万股，本次回购注销后的股本为 69,118.67 万元。

2013 年 6 月，根据公司第二届董事会第三次会议决议，公司新增注册资本人民币 307 万元，由秦亚以等 93 名激励对象认购限制性股票 307 万股，每股面值 1 元，每股价格 3.82 元，变更后的股本为 69,425.67 万元。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）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。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法：

1、

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

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

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

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算：

1、外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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

2、外币财务报表的折算

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

(九) 金融工具：

1、金融资产和金融负债的分类

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

2、金融资产和金融负债的确认

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

3、金融资产和金融负债的计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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

4、金融资产和金融负债的终止

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

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

5、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

B、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

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

基础:

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

6、金融资产的减值

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

A、持有至到期投资

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

B、可供出售金融资产

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

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

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔余额 200 万元以上（含 200 万元）的应收账款和单项余额 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益，单独测试未发生减值的，按账龄组合计提坏账准备。

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	账龄
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	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项或有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分为原材料、包装物、在产品、库存商品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

A、 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

B、其他方式取得的长期投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流

量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产：

1、投资性房地产的种类

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

2、投资性房地产的计量模式

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

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

A、在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C、即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

E、租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

租入固定资产的价值。

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

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

(十五) 在建工程：

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

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

(十六) 借款费用：

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

1、资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

2、资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3、暂停资本化

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

4、停止资本化

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

(十七) 无形资产：

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

2、无形资产摊销

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

B、使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3、无形资产减值准备

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4、研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 预计负债：

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

1、该义务是企业承担的现时义务；

2、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(二十) 股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

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

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

股份支付的实施

A、以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

B、以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

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

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

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

C、以现金结算的股份支付

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

股份支付的修改

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

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

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

D、修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基

础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

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

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

股份支付的终止

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

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

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

(二十一) 收入：

1、销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

C、收入的金额能够可靠地计量；

D、相关的经济利益很可能流入企业；

E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

(二十二) 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

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

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

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁：经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

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

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

B、出租人：按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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

A、承租人：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接

费用计入租入资产价值。

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

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、出租人：在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

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

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

(二十五) 持有待售资产：

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

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

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

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

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

2、决定不再出售之日的再收回金额。

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

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入计算销项税额并抵扣当期可抵扣进项税额后计缴。	17%、6%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	5%
资源税	矿石产量	3 元/吨

报告期内本公司子公司旗滨特玻新设株洲旗滨特种玻璃有限公司东山分公司，所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1、本公司于 2011 年 5 月 5 日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办字【2011】74 号文件认定为 2010 年第二批高新技术企业，发证日期为 2010 年 12 月 29 日，证书编号：GR2010043000185，有效期三年。本公司高新企业复审正在进行，本报告期暂按 15% 计算所得税。

2、本公司子公司漳州玻璃于 2010 年 11 月 20 日经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局闽科高【2010】47 号文件认定为 2010 年第二批高新技术企业，证书编号：GR2010035000038，有效期三年。漳州玻璃高新企业复审正在进行，本报告期暂按 15% 计算所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
株洲旗滨特种玻璃有限公司	全资子公司	湖南省株洲市石峰区铜塘湾	玻璃加工	3,000.00	玻璃及玻璃制品、铝合金门窗等的加工、安装、制作	3,000.00		100	100	是			
漳州旗滨玻璃有限	全资子公	福建省东山县康美镇城	玻璃生产	50,000.00	生产销售玻璃及制品及	50,000.00		100	100	是			

公司	司	坡路	销售		其他建筑材料、相关原辅料、普通货物仓储。								
漳州旗滨物流有限公司	全资子公司	福建省东山县康美镇城垵村	物流	3,000.00	货物装卸、搬运、货运代理、物流中介、码头经营管理	3,000.00		100	100	是			
河源旗滨硅业有限公司	全资子公司	广东省东源县蓝口镇	硅产品生产销售	30,000.00	硅产品及玻璃制品生产、销售、货物装卸、堆放。	30,000.00		100	100	是			
株洲醴陵旗滨玻璃有限公司	全资子公司	湖南省醴陵市东富镇龙源冲村	玻璃生产销售	50,000.00	玻璃及制品生产销售；建筑材料，原辅材料批零兼营	50,000.00		100	100	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	437,611.86	/	/	799,033.47
人民币	/	/	437,611.86	/	/	799,033.47
银行存款：	/	/	793,717,409.81	/	/	691,007,892.50
人民币	/	/	787,705,161.82	/	/	688,475,462.42
澳元	6.43	5.7061	36.69	6.42	6.5363	41.96
英镑	13.62	9.4213	128.32	13.62	10.1611	138.39
欧元	14,483.49	8.0536	116,644.24	14,483.12	8.3176	120,464.80
美元	954,155.20	6.1787	5,895,438.74	383,706.14	6.2855	2,411,784.93
其他货币资金：	/	/	9,429,481.44	/	/	23,933,833.46
人民币	/	/	6,299,075.07	/	/	20,584,759.58
英镑	228,458.62	9.4213	2,152,377.20	230,190.09	10.1611	2,338,984.53
欧元	121,440.00	8.0536	978,029.17	121,440.00	8.3176	1,010,089.35
合计	/	/	803,584,503.11	/	/	715,740,759.43

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	184,091,919.04	262,675,900.84
合计	184,091,919.04	262,675,900.84

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
惠州市颂誉玻璃有限公司	2013 年 4 月 28 日	2013 年 10 月 28 日	3,081,068.97	
福建省港达玻璃制品有限公司	2013 年 4 月 8 日	2013 年 10 月 8 日	3,000,000.00	
福建省港达玻璃制品有限公司	2013 年 4 月 8 日	2013 年 10 月 8 日	3,000,000.00	
福州瑞福达玻璃有限公司	2013 年 6 月 24 日	2013 年 12 月 24 日	2,800,000.00	
广东光耀玻璃有限公司	2013 年 4 月 19 日	2013 年 10 月 19 日	2,500,000.00	
合计	/	/	14,381,068.97	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,325,904.68	33.04	516,295.23	5.00	7,022,349.27	23.68	351,117.46	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	20,366,929.40	65.15	1,371,750.49	6.74	22,196,901.15	74.84	1,520,246.91	6.85
组合小计	20,366,929.40	65.15	1,371,750.49	6.74	22,196,901.15	74.84	1,520,246.91	6.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	564,398.75	1.81	210,335.77	37.27	441,787.75	1.48	132,536.32	30.00
合计	31,257,232.83	/	2,098,381.49	/	29,661,038.17	/	2,003,900.69	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客户 A	7,492,192.84	374,609.64	5	经测试未发现明显减值迹象, 按账龄计提
客户 B	2,833,711.84	141,685.59	5	经测试未发现明显减值迹象, 按账龄计提
合计	10,325,904.68	516,295.23	/	/

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	17,086,472.73	54.65	818,998.78	18,669,639.32	62.94	916,774.47
1 年以内小计	17,086,472.73	54.65	818,998.78	18,669,639.32	62.94	916,774.47
1 至 2 年	676,820.22	2.17	32,024.42	663,223.22	2.24	30,664.72
2 至 3 年	2,603,636.45	8.33	520,727.29	2,864,038.61	9.66	572,807.72
合计	20,366,929.40	65.15	1,371,750.49	22,196,901.15	74.84	1,520,246.91

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
福建旗滨集团有限公司	598,870.18		81,425.42	
福建旗滨集团东山太阳能分公司	106,904.99		252,493.15	
合计	705,775.17		333,918.57	

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	独立第三方	7,492,192.84	1 年以内	23.96
客户 B	独立第三方	2,833,711.84	1 年以内	9.06
客户 C	独立第三方	1,376,930.86	1 年以内	4.41
客户 D	独立第三方	1,251,860.78	1 年以内	4.01
客户 E	独立第三方	1,008,664.57	1 年以内	3.23
合计	/	13,963,360.89	/	44.67

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 (%)
株洲旗滨置业有限公司	同一实际控制人	356,576.00	1.14
合计	/	356,576.00	1.14

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	9,000,000.00	61.03	800,000.00	8.89	10,344,763.00	81.08	718,952.60	6.94
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	5,746,618.00	38.97	299,768.13	5.22	2,414,413.34	18.92	130,346.00	5.40
组合小计	5,746,618.00	38.97	299,768.13	5.22	2,414,413.34	18.92	130,346.00	5.40
合计	14,746,618.00	/	1,099,768.13	/	12,759,176.34	/	849,298.60	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 A	7,000,000.00	700,000.00	10	经测试未发现明显减值迹象，按账龄计提
客户 B	2,000,000.00	100,000.00	5	经测试未发现明显减值迹象，按账龄计提
合计	9,000,000.00	800,000.00	/	/

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	5,509,833.51	37.36	275,489.68	2,244,052.34	17.59	113,209.90
1 年以内小计	5,509,833.51	37.36	275,489.68	2,244,052.34	17.59	113,209.90
1 至 2 年	230,784.49	1.56	23,078.45	169,361.00	1.32	16,936.10

2 至 3 年	6,000.00	0.05	1,200.00	1,000.00	0.01	200.00
合计	5,746,618.00	38.97	299,768.13	2,414,413.34	18.92	130,346.00

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(%)
客户 A	独立第三方	7,000,000.00	1-2 年	47.48
客户 B	独立第三方	2,000,000.00	1 年以内	13.56
客户 C	独立第三方	569,230.78	1 年以内	3.86
客户 D	独立第三方	300,000.00	1 年以内	2.03
客户 E	独立第三方	277,200.00	1 年以内	1.88
合计	/	10,146,430.78	/	68.81

(五) 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	491,842,568.14	93.42	146,239,105.32	79.08
1 至 2 年	21,659,443.13	4.11	25,734,519.05	13.92
2 至 3 年	12,994,283.37	2.47	12,960,000.00	7.00
合计	526,496,294.64	100.00	184,933,624.37	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
供应商 A	独立第三方	110,000,000.00	2013 年	预付土地款
供应商 B	独立第三方	44,290,000.00	2012 年、2013 年	预付设备款
供应商 C	独立第三方	22,500,000.00	2013 年	预付拆迁款
供应商 D	独立第三方	20,051,400.82	2013 年	预付安装工程款
供应商 E	独立第三方	18,438,155.00	2011 年	预付土地款
合计	/	215,279,555.82	/	/

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。

(六) 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	929,001,510.01	856,630.14	928,144,879.87	960,878,566.88	856,630.14	960,021,936.74
在产品	244,096,082.11		244,096,082.11	243,884,655.94		243,884,655.94
库存商品	164,942,303.19		164,942,303.19	111,639,489.06		111,639,489.06
低值易耗品						
包装物	6,571,078.47	57,020.47	6,514,058.00	5,803,515.20	57,020.47	5,746,494.73
合计	1,344,610,973.78	913,650.61	1,343,697,323.17	1,322,206,227.08	913,650.61	1,321,292,576.47

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	856,630.14				856,630.14
包装物	57,020.47				57,020.47
合计	913,650.61				913,650.61

3、 存货跌价准备情况

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

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
办公楼租金	116,257.78	348,773.26
合计	116,257.78	348,773.26

(八) 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：	4,171,233,077.08	184,008,800.48	107,283,357.72	4,247,958,519.84
其中：房屋及建筑物	2,411,565,061.68	48,022,318.19	7,434,286.64	2,452,153,093.23
机器设备	1,490,043,150.38	126,304,605.71	95,913,525.21	1,520,434,230.88
运输工具	31,269,652.19	3,069,209.62		34,338,861.81
电子设备	238,355,212.83	6,612,666.96	3,935,545.87	241,032,333.92
		本期新增	本期计提	

二、累计折旧合计:	653,262,994.40		153,062,272.06	12,885,029.22	793,440,237.24
其中:房屋及建筑物	240,968,549.00		58,806,814.29	585,674.99	299,189,688.30
机器设备	298,605,963.18		72,201,317.59	10,337,917.87	360,469,362.90
运输工具	17,090,605.90		2,126,394.64		19,217,000.54
电子设备	96,597,876.32		19,927,745.54	1,961,436.36	114,564,185.50
三、固定资产账面净值合计	3,517,970,082.68		/	/	3,454,518,282.60
其中:房屋及建筑物	2,170,596,512.68		/	/	2,152,963,404.93
机器设备	1,191,437,187.20		/	/	1,159,964,867.98
运输工具	14,179,046.29		/	/	15,121,861.27
电子设备	141,757,336.51		/	/	126,468,148.42
四、减值准备合计	737,246.06		/	/	737,246.06
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备	305,589.05		/	/	305,589.05
运输工具			/	/	
电子设备	431,657.01		/	/	431,657.01
五、固定资产账面价值合计	3,517,232,836.62		/	/	3,453,781,036.54
其中:房屋及建筑物	2,170,596,512.68		/	/	2,152,963,404.93
机器设备	1,191,131,598.15		/	/	1,159,659,278.93
运输工具	14,179,046.29		/	/	15,121,861.27
电子设备	141,325,679.50		/	/	126,036,491.41

本期折旧额: 153,062,272.06 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 95,774,285.97 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	16,538,450.46	672,366.83	15,866,083.63
机器设备	235,423,063.05	18,903,079.02	216,519,984.03
电子设备	18,197,202.19	5,176,144.34	13,021,057.85

1、将原值为 260,680,838.18 元的房产及构筑物、原值为 211,409,784.11 元的机器设备、原值为 36,596,925.16 元的电子设备、原值为 35,269,625.24 元的工业纯锡抵押给建行株洲城北支行。

2、将原值为 192,233,118.67 元的房屋抵押给中国农业银行东山支行。

3、将原值为 66,503,244.14 元的房屋抵押给中国中信银行厦门分行清算中心。

4、将原值为 356,890,492.82 元的房屋抵押给中国建设银行东山支行。

(九) 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	899,561,156.51		899,561,156.51	366,822,573.40		366,822,573.40

2、重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
漳州生产线配套工程	95,246,300.00	3,935,605.14	40,073,437.77	1,497,223.55		93.59	90.00				自筹	42,511,819.36
漳州 3 万吨码头	180,000,000.00	54,373,325.83	35,615,716.27			50.00	90.00	1,542,652.51	525,169.14	6.60	自筹和借款	89,989,042.10
漳州七线 (600t/d 在线 LOW-E 镀膜生产线) 土建	660,000,000.00	92,891,489.30	59,559,783.34			37.53	85.00	3,915,658.22	729,050.13	6.79	自筹和借款	152,451,272.64
漳州八线 (800t/d 超白光伏基片生产线) 土建	670,000,000.00	113,426,743.73	28,097,029.98			59.42	30.00	6,193,251.17	2,359,061.80	6.84	自筹和借款	141,523,773.71
河源生产线配套工程	17,872,400.00	12,381,399.54	2,544,665.00	615,431.62	8,656,345.00	83.51	98.00				自筹	5,654,287.92
600 吨在线 sun-e 镀膜生产线 (河源二线)	734,490,000.00	14,638,455.85	56,041,439.90			9.62	60.00				自筹	70,679,895.75
河源高白砂加工二线	22,000,000.00		4,865,518.48			22.12	65.00				自筹	4,865,518.48
醴陵 800T/D 超白玻璃生产线 (醴陵一线)	499,409,126.72		120,397,148.41			24.11	35.00				自筹	120,397,148.41
醴陵 600T/D LOW-E 生产线 (醴陵二线)	435,438,912.00		94,526,684.27			21.71	30.00				自筹和募集资金	94,526,684.27
醴陵 500T/D 超白玻璃生产线 (醴陵三线)	322,775,112.00		24,074,472.73			7.46	10.00				自筹	24,074,472.73
醴陵生产线配套工程	641,404,603.00		2,595,089.89			0.40	5.00				自筹	2,595,089.89
合计	4,278,636,453.72	291,647,019.39	468,390,986.04	2,112,655.17	8,656,345.00	/	/	11,651,561.90	3,613,281.07	/	/	749,269,005.26

(十) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	15,854,632.35	101,529,534.79	38,079,372.81	79,304,794.33
专用材料	3,251,469.67	1,054,432.91	371,281.65	3,934,620.93
合计	19,106,102.02	102,583,967.70	38,450,654.46	83,239,415.26

(十一) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	297,000,734.39	55,396,108.16		352,396,842.55
软件	664,631.84	10,940.16		675,572.00
土地使用权	243,161,768.55	55,385,168.00		298,546,936.55
海域使用权	7,345,600.00			7,345,600.00
专利权	250,000.00			250,000.00
非专利权	21,308,196.00			21,308,196.00
采矿许可权	24,270,538.00			24,270,538.00
二、累计摊销合计	20,692,491.42	4,750,504.96		25,442,996.38
软件	507,766.99	40,882.33		548,649.32
土地使用权	15,801,643.52	2,772,707.19		18,574,350.71
海域使用权	189,414.92	50,915.64		240,330.56
专利权	95,635.63	17,542.38		113,178.01
非专利权	2,107,404.00	1,404,936.00		3,512,340.00
采矿许可权	1,990,626.36	463,521.42		2,454,147.78
三、无形资产账面净值合计	276,308,242.97	50,645,603.20		326,953,846.17
软件	156,864.85	-29,942.17		126,922.68
土地使用权	227,360,125.03	52,612,460.81		279,972,585.84
海域使用权	7,156,185.08	-50,915.64		7,105,269.44
专利权	154,364.37	-17,542.38		136,821.99
非专利权	19,200,792.00	-1,404,936.00		17,795,856.00
采矿许可权	22,279,911.64	-463,521.42		21,816,390.22
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	276,308,242.97	50,645,603.20		326,953,846.17
软件	156,864.85	-29,942.17		126,922.68
土地使用权	227,360,125.03	52,612,460.81		279,972,585.84
海域使用权	7,156,185.08	-50,915.64		7,105,269.44
专利权	154,364.37	-17,542.38		136,821.99
非专利权	19,200,792.00	-1,404,936.00		17,795,856.00
采矿许可权	22,279,911.64	-463,521.42		21,816,390.22

本期摊销额: 4,750,504.96 元。

1、 将原值为 33,124,094.01 元的土地使用权抵押给建行株洲城北支行。

- 2、将原值为 3,111,322.86 元的土地使用权抵押给中国农业银行东山支行。
- 3、将原值为 9,080,255.46 元的土地使用权抵押给中国中信银行厦门分行清算中心。
- 4、将原值为 24,291,726.61 元的土地使用权抵押给中国建设银行东山支行。

(十二) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
玻璃集装架	14,915,509.67	1,089,434.90	3,809,346.53	1,262.59	12,194,335.45	处置集装架
装修费	462,500.16		308,333.28		154,166.88	
排污权有偿使用费	590,256.00		98,376.00		491,880.00	
矿山补偿费	13,174,126.16	16,586,450.00	5,157,842.17		24,602,733.99	
借款承销费		6,050,000.00	422,222.21		5,627,777.79	
铁路货场改造费		8,656,345.00	300,567.55		8,355,777.45	
合计	29,142,391.99	32,382,229.90	10,096,687.74	1,262.59	51,426,671.56	

- 1、本公司玻璃集装架按 5 年摊销。
- 2、装修费系总部租赁办公用房装修费用, 按租赁合同约定期限 3 年摊销, 合同期限 2010 年 10 月 1 日至 2013 年 9 月 30 日。
- 3、排污权使用费系母公司缴纳的截止 2015 年 12 月 31 日止的初始排污权有偿使用费。
- 4、矿山补偿费系子公司河源旗滨硅业有限公司蓝口镇玻璃用石英岩矿开采山地租赁补偿金, 按无形资产砂矿采矿权剩余使用年限摊销。
- 5、借款承销费系福建旗滨集团为补充漳州旗滨玻璃流动资金发行中期票据产生的票据承销费, 摊销期限为三年。
- 6、铁路货场改造费系子公司河源旗滨硅业铁路货场改造费用, 根据其于广梅汕铁路有限责任公司签订的使用协议, 确定摊销期限 12 年。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	849,000.66	774,298.55
可抵扣亏损	2,760,020.04	463,196.14
技术服务费		219,675.06
股权激励	7,480,525.43	4,257,235.13
码头补助	12,600,000.00	12,600,000.00
小计	23,689,546.13	18,314,404.88

1、2013 年 6 月 30 日期末余额中因资产减值准备确认的递延所得税资产, 其中: 坏账准备确认的递延所得税资产 601,366.16 元, 存货跌价准备确认的递延所得税资产 137,047.59 元, 固定资产减值准备确认的递延所得税资产 110,586.91 元。

2、2013 年 6 月 30 日期末余额中可抵扣亏损系未弥补亏损确认的递延所得税资产, 其中: 母公司 2,286,074.42 元, 子公司株洲特玻 293,779.05 元, 子公司醴陵旗滨 180,166.57 元。

3、股权激励成本时间性差异系 2012 年公司首次授予限制性股票在锁定期计提的股权激励成本，按税法规定股权激励计划可行权后方可进行税前扣除而确认递延所得税资产 7,480,525.43 元。

4、码头配套设施补助时间性差异系 2012 年子公司漳州玻璃收到东山县交通局码头配套设施补助资金 84,000,000.00 元，按税法规定收到当期一次计税而会计按资产使用年限分摊形成的时间性差异而确认递延所得税资产 12,600,000.00 元。

(十四) 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	2,853,199.29	344,950.33			3,198,149.62
二、存货跌价准备	913,650.61				913,650.61
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	737,246.06				737,246.06
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	4,504,095.96	344,950.33			4,849,046.29

(十五) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	322,000,000.00	375,000,000.00
保证借款	1,817,000,000.00	1,973,000,000.00
合计	2,139,000,000.00	2,348,000,000.00

(十六) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	257,746,422.89	254,574,031.27
1-2 年	8,563,541.09	4,687,290.36
2-3 年	4,259,723.26	8,410.00
3 年以上	15,027.10	3,809.60
合计	270,584,714.34	259,273,541.23

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。

(十七) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	58,812,358.72	67,162,964.70
1-2 年	2,031,168.95	1,563,344.35
合计	60,843,527.67	68,726,309.05

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。

(十八) 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		93,819,304.40	93,819,304.40	
二、职工福利费		4,445,894.27	4,445,894.27	
三、社会保险费	-35,015.45	13,120,862.38	12,611,312.25	474,534.68
养老保险	-25,650.04	6,726,804.79	6,743,421.41	-42,266.66
医疗保险	-9,208.63	4,279,122.29	3,794,493.61	475,420.05
失业保险	-156.78	677,340.59	676,802.52	381.29
工伤保险		931,910.04	931,910.04	
生育保险		505,684.67	464,684.67	41,000.00
四、住房公积金	98,934.00	1,619,229.00	1,631,875.00	86,288.00
五、辞退福利		103,896.48	103,896.48	
六、其他		72,141.00	72,141.00	
七、工会经费和职工教育经费	1,247,394.15	473,223.62	413,616.83	1,307,000.94
合计	1,311,312.70	113,654,551.15	113,098,040.23	1,867,823.62

(十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-47,816,725.06	-81,796,618.88
营业税	5,563.35	
企业所得税	10,512,632.27	4,614,944.98
个人所得税	161,427.55	658,999.27
城市维护建设税	292,038.23	621,923.21
印花税	113,903.13	103,364.40
房产税	-6,813,546.56	-1,397,097.28
教育费附加	208,639.98	444,921.30
土地使用税	-816,382.23	-773,656.21
堤防维护费	40,921.15	51,438.73
资源税	-1,658,839.26	336,908.58
合计	-45,770,367.45	-77,134,871.90

(二十) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,941,838.88	4,451,299.70
长期借款应付利息	7,826,912.86	1,915,910.77
合计	11,768,751.74	6,367,210.47

(二十一) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,915,420.70	103,758,026.74
1-2 年	72,004,082.94	24,896,067.45
2-3 年	24,751,991.23	1,093,676.10
3-4 年	716,615.49	775,210.46
4 年以上	158,749.97	4,000.00
合计	140,546,860.33	130,526,980.75

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

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

(二十二) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	184,500,000.00	193,375,000.00
合计	184,500,000.00	193,375,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	172,000,000.00	184,000,000.00
保证借款	12,500,000.00	9,375,000.00
合计	184,500,000.00	193,375,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
中信银行厦门分行清算中心	2009 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	人民币	7.245	50,000,000.00	50,000,000.00
中国农业银行东山支行	2008 年 8 月 31 日	2013 年 4 月 30 日	人民币	5.760		30,000,000.00
中国农业银行东山支行	2008 年 9 月 30 日	2013 年 7 月 31 日	人民币	6.210	10,000,000.00	25,000,000.00
中国农业银行东山支行	2008 年 11 月 30 日	2013 年 7 月 9 日	人民币	5.760	20,000,000.00	20,000,000.00
中国农业银行东山支行	2008 年 12 月 31 日	2013 年 7 月 31 日	人民币	6.210		20,000,000.00
建行东山支行	2010 年 12 月 16 日	2014 年 6 月 16 日	人民币	5.760	82,000,000.00	
招商银行厦门分行营业部	2012 年 1 月 20 日	2014 年 4 月 20 日	人民币	7.360	12,500,000.00	
合计	/	/	/	/	174,500,000.00	145,000,000.00

(二十三) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	361,970,000.00	334,387,600.00
保证借款	516,365,000.00	423,237,400.00
信用借款	600,000,000.00	
合计	1,478,335,000.00	757,625,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	------	------	----	-------	-----	-----

	日	日			本币金额	本币金额
银行 A	2010 年 12 月 16 日	2015 年 12 月 16 日	人民币	5.760		111,000,000.00
银行 B	2011 年 5 月 27 日	2016 年 5 月 27 日	人民币	7.245	50,000,000.00	50,000,000.00
银行 C	2011 年 5 月 27 日	2016 年 12 月 27 日	人民币	5.895	50,000,000.00	50,000,000.00
银行 D	2012 年 1 月 31 日	2017 年 1 月 31 日	人民币	7.360		40,625,000.00
银行 E	2012 年 5 月 15 日	2017 年 5 月 15 日	人民币	6.900	195,000,000.00	200,000,000.00
银行 F	2013 年 4 月 3 日	2016 年 3 月 25 日	人民币	6.642	100,000,000.00	
母公司	2013 年 4 月 25 日	2016 年 4 月 24 日	人民币	6.300	300,000,000.00	
母公司	2013 年 5 月 17 日	2016 年 5 月 16 日	人民币	6.450	300,000,000.00	
合计	/	/	/	/	995,000,000.00	451,625,000.00

(二十四) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租 赁有限公司	2012.4-2014.1	100,000,000	7.3512		38,764,467.10	售后回租
中国外贸金 融租赁有限 公司	2013.5-2016.5	100,000,000	5.8425		92,000,000.00	售后回租

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租 赁有限公 司		38,764,467.10		64,425,232.95
中国外贸金 融租赁有 限公司		92,000,000.00		

(二十五) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿金	138,115,000.00	250,000,000.00	8,178,227.86	379,936,772.14	
合计	138,115,000.00	250,000,000.00	8,178,227.86	379,936,772.14	/

根据株洲市清水塘地区清水湖生态新城总体规划要求，2012 年 5 月 18 日，株洲市人民政府批复同意本公司株洲玻璃生产线整体搬迁至醴陵市。同日，公司与株洲市湘江建设发展集团有限公司签署了《株洲玻璃生产线整体搬迁补偿协议》，整体搬迁补偿金额为 10.4 亿元。本报告期内公司共收到株洲市财政拆迁补偿资金 2.5 亿元，累计收到搬迁补偿资金 3.9 亿元，本报告期支出拆迁费用和余热发电项目补偿资金 817.82 万元，累计支出搬迁费用及余热发电补充资金 1,006.32 万元。

(二十六) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—码头配套设施补助资金	84,000,000.00	84,000,000.00
融资租赁—未实现售后租回损益	17,608,858.30	9,154,838.01
金穗盘减免税款	2,011.36	708.60
合计	101,610,869.66	93,155,546.61

1、根据漳州玻璃与福建省东山县交通局签署的《关于漳州旗滨玻璃有限公司建设东山县 3 万吨级公用码头的协议》，2012 年公司收到东山县交通局码头配套设施补助资金 84,000,000.00 元，用于漳州市港区城垵作业区 2 号泊位 3 万吨级公共码头建设，确认为递延收益；

2、根据漳州玻璃与招银金融租赁有限公司签署的 C3646HZ1112310602 融资租赁合同，将漳州三线（600T/D TCO 玻璃生产线）固定资产以 165,831,792.62 元的价格销售给招银金融租赁有限公司后租回，销售价格与账面价值的差异 2012 年确认递延收益，在固定资产租赁期限内分期摊销，起租日 2012 年 3 月 15 日，租期 2 年。

3、根据漳州玻璃与中国外贸金融租赁有限公司签署的 zms-2013-0026 融资租赁合同，将漳州五线固定资产销售给中国外贸金融租赁有限公司后租回，销售价格与账面价值的差异本期确认为递延收益，在在固定资产租赁期限内分期摊销，起租日 2013 年 5 月 10 日，租期 36 个月。

(二十七) 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	694,463,000	3,070,000			-3,276,300	-206,300	694,256,700

1、报告期内，原激励对象谭利平、赖国华离职，上述 2 名激励对象持有的 70 万股股票，公司已回购注销，公司总股本减少至 69,376.3 万股。

2、因未满足公司《2012 年 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》设定的第一期解锁的业绩考核条件，公司回购注销第一期拟解锁的限制性股票 257.63 万股，公司股本减少至 69,118.67 万股，公司登记变更已完成。

3、报告期内，根据公司《2012 年 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《上市公司股权激励管理办法（试行）》的相关规定，向 93 位激励对象授予 307 万股激励计划预留限制性股票，公司股本增加至 69,425.67 万股，截止报告出具日止，公司工商登记变更尚在办理中。

(二十八) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,386,809,127.80	8,657,400.00	8,981,536.00	1,386,484,991.80
其他资本公积	28,381,567.51	21,488,602.03		49,870,169.54

合计	1,415,190,695.31	30,146,002.03	8,981,536.00	1,436,355,161.34
----	------------------	---------------	--------------	------------------

(二十九) 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	81,709,802.95			81,709,802.95
合计	81,709,802.95			81,709,802.95

(三十) 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	576,355,441.35	/
调整后 年初未分配利润	576,355,441.35	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	166,154,446.33	/
应付普通股股利	69,376,300.00	每 10 股派发 1 元 (含税)
期末未分配利润	673,133,587.68	/

(三十一) 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	1,562,412,225.64	1,036,574,900.81
其他业务收入	75,307,216.84	12,116,795.10
营业成本	1,207,553,314.73	896,697,678.73

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃生产加工业	1,562,314,015.25	1,142,183,898.92	1,036,436,741.81	888,263,632.95
物流业	98,210.39	2,439,271.64	138,159.00	1,989,527.24
合计	1,562,412,225.64	1,144,623,170.56	1,036,574,900.81	890,253,160.19

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃原片	1,545,337,877.02	1,126,769,659.03	1,022,904,282.01	880,859,659.23
玻璃加工	16,976,138.23	15,414,239.89	13,532,459.80	7,403,973.72
装卸劳务	98,210.39	2,439,271.64	138,159.00	1,989,527.24
合计	1,562,412,225.64	1,144,623,170.56	1,036,574,900.81	890,253,160.19

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	862,147,215.06	627,564,016.58	530,875,036.24	454,997,265.46
华东	470,735,198.23	336,598,596.40	285,540,179.22	244,798,867.44
华中	183,026,455.54	147,989,159.70	177,845,959.32	153,154,236.06
华北	3,299,639.18	2,422,352.27	6,128,743.68	5,245,136.56
国外	43,203,717.63	30,049,045.61	36,184,982.35	32,057,654.67
合计	1,562,412,225.64	1,144,623,170.56	1,036,574,900.81	890,253,160.19

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 A	28,523,877.84	1.74
客户 B	24,142,194.02	1.47
客户 C	23,504,273.50	1.44
客户 D	21,431,290.60	1.31
客户 E	19,115,642.65	1.17
合计	116,717,278.61	7.13

(三十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	35,890.93	57,614.62	劳务收入
城市维护建设税	1,786,565.30	1,487,188.84	应交流转税额
教育费附加	1,257,994.28	1,305,248.71	应交流转税额
合计	3,080,450.51	2,850,052.17	/

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,435,689.12	2,039,401.50
业务招待费	149,164.80	196,402.30
运输及装卸	7,440,592.81	6,462,345.91
折旧及摊销	3,846,792.26	3,633,254.59
其他	1,673,115.25	1,569,770.63
合计	15,545,354.24	13,901,174.93

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	25,519,765.04	19,701,945.17
差旅费	474,466.45	342,172.38
办公费	2,097,673.69	1,128,455.68
业务招待费	311,221.20	232,795.14
折旧费	10,779,274.34	7,092,594.28

无形资产摊销	4,735,504.96	2,844,278.36
税费	15,650,639.33	8,424,016.64
技术研发费	7,414,213.31	5,341,235.76
股权激励成本	21,488,602.03	4,674,357.19
其他	10,593,511.06	7,796,055.84
合计	99,064,871.41	57,577,906.44

(三十五) 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	113,871,072.45	75,450,672.45
手续费	318,178.57	359,850.46
汇兑损失	773,757.49	-40,451.68
银票贴现息	6,788,361.31	3,679,928.15
存款利息收入	-2,017,848.96	-7,779,413.17
其他	1,131,806.75	1,667,760.39
合计	120,865,327.61	73,338,346.60

(三十六) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	362,089.62	80,664.09
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	362,089.62	80,664.09

(三十七) 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		357,163.16	
其中：固定资产处置利得		357,163.16	
政府补助	5,420,634.86	139,100,000.00	

其他	414,885.43	634,652.50	
合计	5,835,520.29	140,091,815.66	

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
各种奖励款	5,420,634.86	139,100,000.00	
合计	5,420,634.86	139,100,000.00	/

(三十八) 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	44,003.30	228,346.85	
其中：固定资产处置损失	44,003.30	228,346.85	
其他	73,362.71	7,541.83	
合计	117,366.01	235,888.68	

(三十九) 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	36,186,883.56	22,419,125.48
递延所得税调整	-5,375,141.25	-227,112.70
合计	30,811,742.31	22,192,012.78

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的当期净利润	166,154,446.33	121,909,787.15
期初股份总数	694,463,000.00	668,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数		
发行新股或债转股等增加股份数	3,070,000.00	26,663,000.00
报告期因回购等减少股份数	3,276,300.00	
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	694,426,950.00	672,443,833.33
基本每股收益	0.239	0.181

2013 年 1-6 月普通股加权平均数=694463000-700000*5/6+2790000*2/6+280000/6-2576300/6=694426950
 2013 年 1-6 月基本每股收益=166154446.33/694426950=0.239

2、稀释每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的当期净利润	166,154,446.33	121,909,787.15
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
期初股份总数	694,463,000.00	668,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数		
发行新股或债转股等增加股份数	3,070,000.00	26,663,000.00
报告期因回购等减少股份数	3,276,300.00	
报告期缩股数		
认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
当期普通股加权平均数	694,426,950.00	672,443,833.33
稀释每股收益	0.239	0.181

2013 年 1-6 月普通股加权平均数=694463000-700000*5/6+2790000*2/6+280000/6-2576300/6=694426950
 2013 年 1-6 月稀释每股收益=166154446.33/694426950=0.239

(四十一) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	40,992,407.00
利息收入	2,017,848.96
往来和其他	14,125,750.26
合计	57,136,006.22

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
差旅费	474,466.45
办公费	2,097,673.69
电话费	893,411.71
交通费	1,290,830.15
业务招待费	460,386.00
运费	7,440,592.81
咨询费	1,872,101.42
往来和其他	36,041,036.76
合计	50,570,498.99

3、 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额

株洲市财政拆迁补偿资金	213,550,000.00
合计	213,550,000.00

根据公司与株洲市湘江建设发展集团有限公司签署了《株洲玻璃生产线整体搬迁补偿协议》，整体搬迁补偿金额为 1,040,000,000.00 元，其中：依据天职株 QJ【2012】299 号审计的生产线停产期间损失占 14.58%；依据中天华资评报字（2012）第 1079 号资产评估与政府协商的结果补偿资产重置相关的损失占 85.42%；2013 年 1-6 月公司收到株洲市财政拆迁补偿资金 250,000,000.00 元，依据上述比例，36,450,000.00 元计入收到的其他与经营活动有关的现金，213,550,000.00 元计入收到的其他与投资活动有关的现金。

4、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁款	88,400,000.00
合计	88,400,000.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁租金	26,792,193.60
股权激励回购款	12,257,836.00
合计	39,050,029.60

(四十二) 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	166,154,446.33	121,909,787.15
加：资产减值准备	362,089.62	80,664.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,062,272.06	100,378,540.90
无形资产摊销	4,750,504.96	2,859,278.36
长期待摊费用摊销	10,096,687.74	4,193,700.29
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）	-204,168.50	-131,510.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	113,871,072.45	75,409,620.06
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,375,141.25	-6,527,112.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,404,746.70	-570,039,764.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,303,330.89	-25,377,557.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,727,225.14	197,351,675.47
其他		

经营活动产生的现金流量净额	619,343,572.74	-99,892,678.38
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	794,155,021.67	783,028,249.16
减: 现金的期初余额	691,806,925.97	570,668,976.34
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	102,348,095.70	212,359,272.82

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	794,155,021.67	691,806,925.97
其中: 库存现金	437,611.86	799,033.47
可随时用于支付的银行存款	793,717,409.81	691,007,892.50
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	794,155,021.67	691,806,925.97

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建旗滨集团有限公司	有限责任公司	东山县康美镇城垵村	俞其兵	实业投资; 投资咨询; 太阳能电池组件及其应用产品生产、销售, 太阳能电站设计、咨询及 EPC 总包、运营。房地产开发经营; 土地一级整理; 商业贸易; 物业服务与租赁。	52,000	48.47	48.47	俞其兵	68506509-2

福建旗滨集团有限公司持有本公司 48.47% 的股份，为本公司第一大股东，其法人代表俞其兵同时持有本公司 23.19% 的股份，俞其兵是本公司实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
株洲旗滨特种玻璃有限公司	有限责任公司	湖南省株洲市石峰区铜塘湾	俞其兵	玻璃及玻璃制品、铝合金门窗设计、加工、制作、安装、销售、售后服务。	3,000	100	100	66166668-6
漳州旗滨玻璃有限公司	有限责任公司	福建省东山县康美镇城垵路	俞其兵	生产销售玻璃及制品和其他建筑材料	50,000	100	100	66282269-5
漳州旗滨物流有限公司	有限责任公司	福建省东山县康美镇城垵村	俞其兵	货物装卸、搬运、堆存等	3,000	100	100	68505548-4
河源旗滨硅业有限公司	有限责任公司	广东省东源县蓝口镇	俞其兵	硅产品生产销售	30,000	100	100	56821252-4
株洲醴陵旗滨玻璃有限公司	有限责任公司	湖南省醴陵市陶瓷工业园石官路 1 号	俞其兵	玻璃及制品生产销售；建筑材料，原辅材料批零兼营	50,000	100	100	59943971-3

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波旗滨投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）	75327302-X
株洲旗滨置业有限公司	母公司的全资子公司	75061802-9
河源旗滨置业有限公司	母公司的全资子公司	55916976-3
漳州旗滨物业服务有限公司	母公司的全资子公司	56169089-X
漳州旗滨投资有限公司	母公司的全资子公司	56338746-4
宁波诚森物资有限公司	关联人（与公司同一董事长）	76145539-2
宁波永大置业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	71721084-9
宁波永大集团南京投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）	74536848-3
宁波双贝建材有限公司	其他	72406732-3
福建旗滨集团东山太阳能分公司	其他	59347031-4
株洲醴陵旗滨房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	05165945-4
浙江玻璃股份有限公司	其他	71099648-x
浙江长兴玻璃有限公司	其他	75907642-2
浙江平湖玻璃有限公司	其他	76017384-4
浙江绍兴陶堰玻璃有限公司	其他	77312910-5

绍兴旗滨玻璃有限公司	关联人(与公司同一董事长)	06923389-x
平湖旗滨玻璃有限公司	关联人(与公司同一董事长)	07066651-0
长兴旗滨玻璃有限公司	关联人(与公司同一董事长)	07067245-1
绍兴旗滨玻璃有限公司杨汛桥分公司	关联人(与公司同一董事长)	07162554-2

(四) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
株洲旗滨置业有限公司	玻璃加工	按市场价格计价	3,374,868.35	19.88	848.73	0.01
福建旗滨集团有限公司	玻璃加工	按市场价格计价	632,373.56	3.73	3,118,645.29	23.05
浙江玻璃股份有限公司	原燃材料	按市场价格计价	14,234,296.86	41.65		
浙江长兴玻璃有限公司	原燃材料	按市场价格计价	4,250,567.19	12.43		
浙江平湖玻璃有限公司	原燃材料	按市场价格计价	5,407,665.55	15.83		
浙江绍兴陶堰玻璃有限公司	原燃材料	按市场价格计价	10,283,879.42	30.09		

1、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
福建旗滨集团有限公司	株洲旗滨集团股份有限公司	其他资产托管	2013年3月16日	2013年6月30日		1,800,000.00
福建旗滨东山太阳能分公司	漳州旗滨玻璃有限公司	其他资产托管	2013年1月8日	2018年1月7日		300,000.00

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
漳州玻璃	福建旗滨东	可利用建筑	2012年4月	2027年4月	按市场价	178,356.17

	山太阳能分公司	物屋顶	20 日	19 日	格计价	
--	---------	-----	------	------	-----	--

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
福建旗滨	本公司	房屋	2010 年 10 月 1 日	2013 年 9 月 30 日	232,515.48

3、 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
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	5,000.00	2013 年 2 月 19 日~ 2013 年 8 月 19 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	5,000.00	2013 年 2 月 26 日~ 2013 年 8 月 26 日	否
本公司	漳州玻璃	2,000.00	2013 年 3 月 4 日~ 2014 年 3 月 4 日	否
本公司	漳州玻璃	8,000.00	2013 年 3 月 4 日~ 2014 年 3 月 4 日	否
俞其兵、福建旗滨、宁波旗滨	漳州玻璃	20,000.00	2013 年 3 月 25 日~ 2016 年 3 月 25 日	否
本公司	漳州玻璃	2,000.00	2013 年 1 月 22 日~ 2014 年 1 月 22 日	否
本公司	漳州玻璃	1,500.00	2013 年 1 月 14 日~ 2014 年 1 月 14 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	2,900.00	2013 年 3 月 25 日~ 2014 年 3 月 25 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	3,800.00	2012 年 8 月 16 日~ 2013 年 8 月 7 日	否
本公司	漳州玻璃	5,000.00	2013 年 4 月 8 日~ 2014 年 4 月 8 日	否
本公司、俞其兵	漳州玻璃	7,700.00	2013 年 5 月 17 日~ 2014 年 5 月 17 日	否
本公司、俞其兵	漳州玻璃	5,000.00	2013 年 6 月 9 日~ 2014 年 6 月 9 日	否
本公司、俞其兵	漳州玻璃	1,500.00	2012 年 12 月 26 日~ 2013 年 12 月 26 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	3,699.00	2012 年 3 月 23 日~ 2015 年 12 月 16 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	8,000.00	2012 年 9 月 21 日~ 2013 年 9 月 20 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	2,000.00	2012 年 10 月 16 日~ 2013 年 10 月 15 日	否
本公司、俞其	漳州玻璃	5,000.00	2012 年 12 月 12 日~	否

兵、金玉叶			2013 年 12 月 12 日	
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	5,000.00	2012 年 12 月 13 日~ 2013 年 12 月 13 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	5,000.00	2013 年 1 月 13 日~ 2014 年 1 月 4 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	8,000.00	2012 年 7 月 6 日~ 2013 年 7 月 5 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	5,000.00	2011 年 5 月 27 日~ 2016 年 5 月 26 日	否
本公司、俞其兵	漳州玻璃	5,000.00	2012 年 8 月 24 日~ 2013 年 8 月 23 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	3,000.00	2012 年 9 月 29 日~ 2013 年 9 月 28 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	4,687.50	2013 年 4 月 20 日~ 2017 年 1 月 20 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	漳州玻璃	5,000.00	2013 年 6 月 9 日~ 2014 年 6 月 9 日	否
本公司、俞其兵	河源硅业	19,500.00	2012 年 5 月 23 日~ 2017 年 5 月 22 日	否
本公司、俞其兵、金玉叶	河源硅业	5,000.00	2012 年 9 月 1 日~ 2013 年 9 月 1 日	否
本公司、俞其兵	河源硅业	4,000.00	2012 年 10 月 22 日~ 2013 年 8 月 27 日	否
本公司、俞其兵	河源硅业	740.00	2013 年 3 月 8 日~ 2013 年 9 月 5 日	否
本公司、俞其兵	河源硅业	2,260.00	2013 年 3 月 12 日~ 2013 年 9 月 5 日	否
本公司、俞其兵	河源硅业	2,500.00	2013 年 5 月 29 日~ 2014 年 5 月 28 日	否
俞其兵、福建旗滨	本公司	6,000.00	2013 年 1 月 10 日~ 2014 年 1 月 9 日	否
漳州旗滨	本公司	1,000.00	2013 年 1 月 23 日~ 2013 年 7 月 23 日	否
漳州旗滨	本公司	1,000.00	2013 年 3 月 1 日~ 2013 年 7 月 19 日	否
漳州旗滨	本公司	2,000.00	2013 年 3 月 20 日~ 2014 年 3 月 17 日	否
漳州旗滨	本公司	1,000.00	2013 年 3 月 25 日~ 2013 年 8 月 26 日	否
漳州旗滨、俞其兵	本公司	3,000.00	2012 年 12 月 14 日~ 2013 年 12 月 6 日	否
福建旗滨、宁波旗滨、俞其兵	本公司	8,000.00	2012 年 11 月 17 日~ 2013 年 11 月 17 日	否
福建旗滨、宁波旗滨、俞其兵	本公司	2,000.00	2012 年 7 月 18 日~ 2013 年 7 月 17 日	否
宁波旗滨、俞其	本公司	2,000.00	2012 年 12 月 21 日~	否

兵			2013 年 10 月 20 日	
宁波旗滨、俞其兵	本公司	10,000.00	2013 年 3 月 29 日~ 2014 年 3 月 29 日	否
俞其兵	本公司	10,000.00	2012 年 10 月 30 日~ 2013 年 10 月 29 日	否
俞其兵	本公司	10,000.00	2012 年 10 月 12 日~ 2013 年 10 月 11 日	否
漳州玻璃	本公司	5,000.00	2012 年 9 月 14 日~ 2013 年 9 月 13 日	否

4、其他关联交易

控股股东福建旗滨同意将中期票据金额人民币 10 亿元提供给漳州玻璃使用,用于补充漳州玻璃的营运资金。截至 2013 年 6 月 30 日,漳州玻璃实际收到财务资助款 59,395 万元(扣除承销费 540 万,信用评级费 50 万元,律师费 15 万元),详见上交所(www.sse.com.cn) 2013-037、046、048 公告。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: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	福建旗滨集团有限公司	598,870.18	0	81,425.42	0
应收账款	株洲旗滨置业有限公司	356,576.00	0	356,576.00	0
应收账款	福建旗滨集团东山太阳能分公司	106,904.99	0	252,493.15	0

上市公司应付关联方款项:

单位: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
长期借款	福建旗滨集团有限公司	600,000,000.00	0
应付利息	福建旗滨集团有限公司	5,936,250.00	0

八、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	3,070,000 股
公司本期失效的各项权益工具总额	3,276,300 股

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位:元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计,修正

	预计可行权的权益工具数量
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	49,870,169.54
以权益结算的股份支付确认的费用总额	49,870,169.54

1、第一批股权激励授予日为 2012 年 5 月 4 日，授予价格 3.82 元，授予数量 26,663,000 股，授予日公允价格为 8.77 元，激励成本总额 131,981,850 元，分 48 个月摊销。本报告期因员工离职及公司回购注销原因授予股份减少 3,276,300 股，本报告期摊销金额为 19,972,363.15 元，形成资本公积 19,972,363.15 元。

2、第二批股权激励授予日为 2013 年 3 月 20 日，授予价格 3.82 元，授予数量 3,070,000 股，授予日公允价格为 6.36 元，激励成本总额为 19,525,200 元，分 36 个月摊销。本报告期摊销金额为 1,516,238.88 元，形成资本公积 1,516,238.88 元。

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

(一) 重大承诺事项

无

(二) 前期承诺履行情况

严格按承诺履行

十一、其他重要事项：

(一) 其他

1、本公司与控股股东福建旗滨拟签署《托管经营协议书》，福建旗滨将其受托管的浙江玻璃股份有限公司（以下简称“浙江玻璃”）有关资产转委托给公司，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-028)。

2、本公司报告期内与控股股东福建旗滨签订《财务资助协议书》，福建旗滨同意将中期票据金额人民币 10 亿元提供给漳州玻璃使用，用于补充漳州玻璃的营运资金，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-037)。

3、本公司全资子公司漳州玻璃以售后回租方式向中国外贸金融租赁有限公司融资 10,000 万元，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-050)。

4、本公司与控股股东福建旗滨下属公司签署《托管协议书》，福建旗滨下属三家公司将各自的生产经营管理权委托给本公司，详见上交所网站(www.sse.com.cn)公告(2013-060)。

5、本公司报告期内由于原激励对象变动的原由，其持有的 70 万股，公司已回购注销，工商登记变更手续已完成。

6、本报告期内，因未满足公司《2012 年 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》设定的第一期解锁的业绩考核条件，公司已回购注销第一期拟解锁的限制性股票 257.63 万股，工商登记变更手续已完成。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,492,192.84	64.93	374,609.64	5.00				
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	4,046,882.48	35.07	202,344.13	5.00	2,574,925.98	100.00	128,746.30	5.00
组合小计	4,046,882.48	35.07	202,344.13	5.00	2,574,925.98	100.00	128,746.30	5.00
合计	11,539,075.32	/	576,953.77	/	2,574,925.98	/	128,746.30	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客户 A	7,492,192.84	374,609.64	5	经测试未发现明显减值迹象, 按账龄计提
合计	7,492,192.84	374,609.64	/	/

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	4,046,882.48	100.00	202,344.13	2,574,925.98	100.00	128,746.30
1 年以内小计	4,046,882.48	100.00	202,344.13	2,574,925.98	100.00	128,746.30
合计	4,046,882.48	100.00	202,344.13	2,574,925.98	100.00	128,746.30

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	独立第三方	7,492,192.84	1 年以内	64.93
客户 B	独立第三方	1,251,860.78	1 年以内	10.85

客户 C	独立第三方	967,736.59	1 年以内	8.39
客户 D	独立第三方	783,520.39	1 年以内	6.79
客户 E	独立第三方	668,382.16	1 年以内	5.79
合计	/	11,163,692.76	/	96.75

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	270,756,889.12	99.57	13,537,844.45	5.00	262,248,855.31	99.61	13,112,442.76	5.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	1,170,364.51	0.43	67,675.23	5.78	1,014,894.42	0.39	57,262.78	5.64
组合小计	1,170,364.51	0.43	67,675.23	5.78	1,014,894.42	0.39	57,262.78	5.64
合计	271,927,253.63	/	13,605,519.68	/	263,263,749.73	/	13,169,705.54	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客户 A	233,416,932.98	11,670,846.65	5.00	子公司往来, 无减值迹象, 按账龄计提
客户 B	35,038,466.99	1,751,923.35	5.00	子公司往来, 无减值迹象, 按账龄计提
客户 C	2,301,489.15	115,074.45	5.00	子公司往来, 无减值迹象, 按账龄计提
合计	270,756,889.12	13,537,844.45	/	/

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	989,224.51	84.52	49,461.23	886,533.42	0.3376	44,326.68
1 年以内小计	989,224.51	84.52	49,461.23	886,533.42	0.3376	44,326.68
1 至 2 年	180,140.00	15.39	18,014.00	127,361.00	0.0490	12,736.10
2 至 3 年	1,000.00	0.09	200.00	1,000.00	0.0003	200.00
合计	1,170,364.51	100.00	67,675.23	1,014,894.42	0.3869	57,262.78

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(%)
客户 A	子公司	233,416,932.98	1 年以内	85.83
客户 B	子公司	35,038,466.99	1 年以内	12.89
客户 C	子公司	2,301,489.15	1 年以内	0.85
客户 D	独立第三方	300,000.00	1 年以内	0.11
客户 E	独立第三方	243,805.27	1 年以内	0.09
合计	/	271,300,694.39	/	99.77

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
株洲旗滨特种玻璃有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
漳州旗滨玻璃有限公司	1,242,354,700.00	1,242,354,700.00		1,242,354,700.00			100.00	100.00
漳州旗滨物流有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
河源旗滨硅业有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100.00	100.00
株洲醴陵旗滨玻璃有限公司	643,709,793.33	100,000,000.00	543,709,793.33	643,709,793.33			100.00	100.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	349,150,842.76	329,161,933.89
其他业务收入	7,195,882.77	4,596,108.39
营业成本	285,926,546.55	286,784,461.54

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃生产	349,150,842.76	282,285,434.55	329,161,933.89	283,439,318.73
合计	349,150,842.76	282,285,434.55	329,161,933.89	283,439,318.73

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃原片	349,150,842.76	282,285,434.55	329,161,933.89	283,439,318.73
合计	349,150,842.76	282,285,434.55	329,161,933.89	283,439,318.73

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	117,013,936.74	93,884,721.46	112,296,988.35	96,698,246.66
华东	58,630,326.95	46,450,418.61	54,762,983.92	47,156,068.96
华中	173,506,579.07	141,950,294.48	162,101,961.62	139,585,003.11
合计	349,150,842.76	282,285,434.55	329,161,933.89	283,439,318.73

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 A	21,198,765.08	5.95
客户 B	10,708,072.89	3.00
客户 C	9,493,850.46	2.66
客户 D	8,178,167.18	2.30
客户 E	8,089,453.09	2.27
合计	57,668,308.70	16.18

(五) 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	-15,729,779.45	-17,369,429.08

加：资产减值准备	884,021.61	10,465,778.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,048,225.73	22,375,150.26
无形资产摊销	633,709.58	651,709.74
长期待摊费用摊销	1,714,401.13	1,917,259.34
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）	-248,171.80	-131,510.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,613,751.77	26,289,844.55
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,641,967.96	-1,569,866.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,250,742.90	-79,997,247.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	104,251,574.90	-96,348,241.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	245,783,596.94	122,632,969.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	371,058,619.55	-11,083,583.27
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	255,302,259.45	529,575,183.11
减：现金的期初余额	446,895,329.21	445,980,389.50
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	-191,593,069.76	83,594,793.61

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-44,003.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,420,634.86
受托经营取得的托管费收入	1,800,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,522.72
所得税影响额	-180,542.90
合计	7,337,611.38

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	5.71	0.239	0.239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.229	0.229

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

序号	项目	期末金额	期初金额	变动幅度	变动原因
1	预付款项	526,496,294.64	184,933,624.37	184.69%	主要系新建生产线土地款、设备及工程款预付增加所致。
2	其他流动资产	116,257.78	348,773.26	-66.67%	系报告期摊销总部办公楼租金所致
3	在建工程	899,561,156.51	366,822,573.40	145.23%	主要系新建生产线建设增加所致。
4	工程物资	83,239,415.26	19,106,102.02	335.67%	主要系新建生产线购买设备等增加所致。
5	长期待摊费用	51,426,671.56	29,142,391.99	76.47%	主要系新增矿山补偿费、铁路货场改造款及借款承销费用增加所致。
6	应付职工薪酬	1,867,823.62	1,311,312.70	42.44%	主要系应付未付社会保险费增加所致。
7	应交税费	-45,770,367.45	-77,134,871.90	-40.66%	主要系子公司购入固定资产可抵扣增值税进项税减少所致。
8	应付利息	11,768,751.74	6,367,210.47	84.83%	主要系借款增加所致。
9	长期借款	1,487,835,000.00	757,625,000.00	96.38%	主要系借入母公司的财务资助款增加所致。
10	长期应付款	130,764,467.10	64,425,232.95	102.97%	系报告期内新增融资租赁增加应付租金所致。
11	专项应付款	379,936,772.14	138,115,000.00	175.09%	系报告期内收到的拆迁补偿金增加所致。

利润表项目

序号	项目	本期金额	上年同期	变动幅度	变动原因
1	营业收入	1,637,719,442.48	1,048,691,695.91	56.17%	主要系产能同比增加导致销量增加所致。
2	营业成本	1,207,553,314.73	896,697,678.73	34.67%	主要系产能同比增加导致销量增加所致。

3	管理费用	99,064,871.41	57,577,906.44	72.05%	主要系新增股权激励成本摊销款及因产能增加而增加的职工薪酬、折旧及摊销费用等所致。
4	财务费用	120,865,327.61	73,338,346.60	64.81%	主要系因报告期借款增加所致。
5	资产减值损失	362,089.62	80,664.09	348.89%	主要系坏账准备增加所致。
6	营业外收入	5,835,520.29	140,091,815.66	-95.83%	主要系政府补贴同比减少所致。
7	营业外支出	117,366.01	235,888.68	-50.25%	主要系处置非流动资产减少所致。
8	所得税	30,811,742.31	22,192,012.78	38.84%	主要系利润总额同比增加所致。

现金流量表项目

序号	项目	本期金额	上年同期	变动幅度	变动原因
1	销售商品、提供劳务收到的现金	1,464,164,860.85	958,370,969.10	52.78%	主要系产销量增加以及现款销量同比增加所致。
2	收到的其他与经营活动有关的现金	57,136,006.22	203,421,606.13	-71.91%	主要系收到的政府补贴同比减少所致。
3	购买商品、接受劳务支付的现金	654,680,720.54	1,036,207,505.85	-36.82%	主要系存货采购量同比减少所致。
4	支付给职工以及为职工支付的现金	102,749,573.13	67,154,342.15	53.01%	主要原因系产能增加而增加劳动用工及职工薪酬提高所致。
5	收到的其他与投资活动有关的现金	213,550,000.00	-	100.00%	主要系收到拆迁补偿金增加所致。
6	吸收投资所收到的现金	11,727,400.00	101,852,660.00	-88.49%	主要系报告期内实施股权激励增加 1,172.74 万元，上期收到 1.01 亿元所致。
7	偿还债务所支付的现金	1,376,165,000.00	376,000,000.00	266.00%	主要系优化债务结构，偿还到期借款所致。
8	支付的其他与筹资活动有关的现金	39,050,029.60	13,453,139.97	190.27%	主要系支付的融资租赁租金增加所致。

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：俞其兵
株洲旗滨集团股份有限公司
2013 年 7 月 25 日