



北京京运通科技股份有限公司

601908

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	黄伟民	因工作原因未能出席会议	金存忠

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人冯焕培、主管会计工作负责人吴振海及会计机构负责人（会计主管人员）柴金秀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

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	14
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	99

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		
公司、本公司、京运通	指	北京京运通科技股份有限公司
京运通达、控股股东	指	北京京运通达投资有限公司，为本公司的控股股东
京运通硅材料、硅材料	指	北京京运通硅材料设备有限公司，为本公司的全资子公司
天能运通	指	北京天能运通晶体技术有限公司，为本公司的全资子公司
宁夏振阳	指	宁夏振阳新能源有限公司，为本公司的全资子公司
宁夏盛阳	指	宁夏盛阳新能源有限公司，为本公司的全资子公司
无锡荣能	指	无锡荣能半导体材料有限公司，为本公司的控股子公司
海润京运通	指	海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司，为本公司的参股子公司
京运通（香港）	指	京运通（香港）有限公司，为本公司的全资子公司
山东天璨	指	山东天璨环保科技有限公司（原名：山东天璨环保科技股份有限公司）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日之期间
江西赛维	指	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司
上海一中院	指	上海市第一中级人民法院
上海二中院	指	上海市第二中级人民法院
元	指	人民币元，若无特别说明，本报告中所有货币均为人民币

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北京京运通科技股份有限公司
公司的中文名称简称	京运通
公司的外文名称	Beijing Jingyuntong Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JYT
公司的法定代表人	冯焕培

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张文慧
联系地址	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号
电话	010-80803016-8080/3016
传真	010-80803016-8298
电子信箱	ir@jytcorp.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号
公司注册地址的邮政编码	100176
公司办公地址	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号
公司办公地址的邮政编码	100176
公司网址	http://www.jingyuntong.com
电子信箱	ir@jytcorp.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	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	京运通	601908	无

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	233,624,466.36	243,885,210.18	-4.21
归属于上市公司股东的净利润	12,488,810.16	24,361,101.09	-48.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,086,414.94	16,320,334.37	-68.83
经营活动产生的现金流量净额	-118,153,426.98	-94,658,361.71	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	3,624,128,978.48	3,637,432,835.64	-0.37
总资产	4,541,380,359.83	4,464,703,435.62	1.72

(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)	0.01	0.03	-66.67
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.03	-66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.006	0.02	-70.00
加权平均净资产收益率(%)	0.34	0.66	减少 0.32 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.14	0.44	减少 0.30 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	-6,358,731.63
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.19
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	7,887,452.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,207,389.49
少数股东权益影响额	-314,105.36
所得税影响额	-1,019,609.71
合计	7,402,395.22

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

报告期内，国内光伏行业尤其是光伏设备行业仍然处于低谷，公司主要产品单晶硅生长炉和多晶硅铸锭炉销量萎缩，而硅片业务亦处于不景气态势。公司虽然于报告期内收购了宁夏盛阳新能源有限公司 100% 股权，但其 30MW 并网光伏电站于 2013 年 7 月并网发电，未对报告期的业绩作出贡献。而公司年产 150 吨区熔单晶硅棒项目处于试生产阶段，未实现销售，亦未对公司业绩作出贡献。

受以上因素影响，报告期内，公司实现营业收入 233,624,466.36 元，同比下降 4.21%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,488,810.16 元，同比下降 48.73%；实现基本每股收益 0.01 元，同比下降 66.67%。

下半年，随着中欧光伏产品贸易争端的告一段落，预计国内光伏行业将回暖，但传导到光伏设备行业仍需要一段时间，公司光伏设备业务短期内仍难有起色。而随着公司对山东天璨环保科技有限公司股权收购的完成，公司业务拓展到环保领域。下半年，公司将加大对环保业务、光伏发电业务和区熔单晶硅业务的开拓力度，通过这三项业务，再加上公司传统的光伏业务，尽最大努力提升公司业绩。

(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	233,624,466.36	243,885,210.18	-4.21
营业成本	167,329,505.83	192,318,776.20	-12.99
销售费用	7,739,719.73	4,107,416.63	88.43
管理费用	47,484,203.88	46,780,687.95	1.50
财务费用	-17,673,097.32	-23,345,158.90	
经营活动产生的现金流量净额	-118,153,426.98	-94,658,361.71	
投资活动产生的现金流量净额	192,487,138.22	-57,754,840.14	
筹资活动产生的现金流量净额	-150,513,950.01	51,743,846.81	-390.88
研发支出	14,287,240.62	22,397,466.29	-36.21

销售费用变动原因说明：主要因为本期运输费、包装费等增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期委托贷款到期，收回本金及利息等。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是偿还银行贷款及利息等所致。

研发支出变动原因说明：主要是受行业环境的影响，控制了部分研发项目的投入进度。

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司深入贯彻落实《首次公开发行股票招股说明书》披露的业务发展目标和战略，坚持以先进装备制造业务为主，光伏产业链垂直整合为辅的两大业务主线，实施创新、整合、并购和国际化四大战略。

报告期内，公司继续保持对设备产品的研发投入，使得多晶硅铸锭炉由“G6”工艺升级为“G7”工艺，进一步提高了其产能利用率，并且降低了客户的单位生产成本；区熔单晶硅炉设备的生长工艺得到进一步加强和完善，现已达到量产 6 英寸区熔单晶硅棒的水平，并完成了相应的成果鉴定；大尺寸单晶炉由于工艺升级，目前正处于新工艺的研发阶段。

在光伏产业链垂直整合方面，公司主动吸收合并了硅片业务体量较小的京运通硅材料公司，由其他子公司去发展硅片业务，这样进行资源整合后可以降低生产成本和管理费用；同时，公司涉足光伏发电领域，先后投资了宁夏盛阳新能源有限公司 30MW 电站项目和宁夏振阳新能源有限公司 100MW 电站项目，目前宁夏盛阳电站已经并网发电，宁夏振阳电站由于并网接入的手续和配套的 110KV 输变电工程未完成，预计年内可并网发电。

在实施四大战略方面，创新工作是企业保持活力和市场竞争力的根本，公司始终在技术、管理和体制机制上保持创新；在整合战略上，公司不仅在业务上进行整合，而且还向产业链下游延伸，寻找新的业绩增长点；在并购战略上，公司于 2013 年 7 月经董事会批准正式收购了山东天壕环保科技有限公司 100% 股权，公司业务拓展到环保领域；在国际化战略上，公司于 2013 年 4 月在香港投资设立了京运通（香港）有限公司，主要从事国际贸易，建立了公司原材料采购和产品销售的国际化平台，也为公司国际化发展战略迈出坚实一步。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，公司始终按《首次公开发行股票招股说明书》披露的 2013 年发展计划开展相关工作。在产品开发计划方面，公司已经完成多晶硅铸锭炉“G7”工艺的升级和 6 英寸区熔单晶炉，其他产品和技术的研发正按计划进行。在技术开发与创新计划方面，公司继续坚持技术开发和产品开发两级开发体系；保持研发投入，不断推出新产品，促进公司的持续发展；建立起强有力的技术创新体系，成立了市级企业技术中心；建立起完善的激励机制，加大对科技成果和创新的奖励力度；建立起完整、严格的知识产权规范流程和保护体系；与高校、科研院所建立起良好的合作关系。在市场开发与营销网络建设计划方面，公司坚持客户至上的原则，为客户提供产品安装调试维修、人员培训服务，与客户就设备改进、工艺完善等方面展开持续的合作，通过为客户提供差异化服务、为客户创造新增价值，提高了客户的满意度和忠诚度。在人

力资源开发计划方面，公司不仅从外部引进了总工程师赵同荣先生等高级技术人才，而且在内部培养了技术、营销、生产、管理等方面的优秀人才，建立起不同专业、不同岗位、不同年龄段的人才结构，现已建立起一支稳定、优秀、精干的技术开发队伍、营销队伍和管理队伍，以适应市场竞争和公司快速发展的需要；公司注重培训体系的建设，制订了科学有效的培训制度；建立起完善的岗位责任制和绩效评价体系，充分发挥员工的主观能动性，为员工提供提升职业发展的空间与平台。在国际化经营规划方面，公司在香港设立了全资子公司，建立起原材料采购和产品销售的国际平台。在并购计划方面，公司已经跨行业收购了山东天璨 100% 股权，正式进军环保行业。

(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

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
设备	134,700,854.78	60,039,341.81	55.43	-9.29	-15.46	增加 3.26 个百分点
硅棒	15,262,981.79	17,656,475.36	-15.68			
硅片	65,829,726.26	74,788,263.72	-13.61	-16.79	-21.76	增加 7.21 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南地区		
西北地区	137,997,310.88	27.87
华南地区		
华东地区	74,621,062.82	-35.23
华北地区	3,175,189.13	-29.18
海外地区		

(三) 核心竞争力分析

1、丰富完善且具有竞争力的产品结构

公司是目前国内唯一一家能够同时大规模生产多晶硅铸锭炉、单晶硅生长炉和区熔单晶硅炉等光伏和半导体设备的厂家，且生产能力处于国内领先地位，能够满足市场的需求。公司的这三类产品在性能、质量、售后服务及市场占有率方面均处于国内领先水平。

2、先进的机加工能力

单晶硅生长炉、多晶硅铸锭炉、区熔单晶硅炉都是融合多学科的大型精密真空设备，生产

过程复杂，需要非常高的机械加工、炉体焊接以及质量检测等方面能力，本公司在产品制造和工艺积累方面一直保持优势。本公司拥有自己的制造基地，积累了成熟的生产技术和精良的加工工艺，拥有技术水平先进、成熟稳定的机加工技师队伍，这使设备产品的成本控制、质量稳定性和交货期限等方面都能得到有效保证。目前本公司机械加工、炉体焊接以及质量检测等方面的技术水平都是国内领先的。

3、区熔单晶硅为公司带来新的利润增长点

区熔单晶硅与目前太阳能行业普遍应用的直拉单晶硅相比，生长速率高，耗电量低，转化效率高。同时，区熔单晶硅作为光电子及信息产业的基础材料被广泛应用于计算机芯片（IC）、高功率器件（IGBT）等产品，涉及航天、电子、微电子、新能源等各个领域，具有非常广阔的产业前景。由于区熔单晶硅生长技术门槛高，全球的区熔单晶硅制造商远较直拉单晶硅制造商数量少很多。

公司是国内大型半导体设备及光伏精密设备制造商之一，是集单晶、多晶硅生长设备及配套设备研发、生产、销售于一体的高新技术企业。2012 年 6 月，公司承担的“国家 02 专项--极大规模集成电路制造技术及成套工艺”重大科技攻关项目取得重大技术进展，研制的国产大型区熔单晶硅炉连续成功拉制出 6 英寸区熔单晶硅棒，故公司于 2012 年 9 月决定投资 2.9 亿元建设年产 150 吨区熔单晶硅棒项目，项目建设有利于以 IGBT 为代表的新型电力电子器件产业的发展，符合国家产业政策，有利于公司业务的结构调整，增强盈利能力。

4、光伏发电业务能够保障公司持续稳定的现金流

公司在 2012 年 9 月和 11 月先后决定投资建设宁夏盛阳新能源有限公司 30MW 光伏并网电站项目（以下简称“盛阳项目”）和宁夏振阳新能源有限公司 100MW 光伏并网电站项目（以下简称“振阳项目”）。

盛阳项目位于宁夏回族自治区中卫市沙坡头区迎水桥镇迎闫公路收费站西侧腾格里沙漠边缘，占地面积 1100 亩，全部为沙漠，项目总投资 28,950 万元人民币，总装机容量为 30MW，为固定式结构，支架部分全部采用钢结构。该项目于 2012 年 9 月份开始施工，历时 4 个月建设完成，具备并网条件，现已实现并网发电。电站装机容量为 30MWp，年上网电量约为 4,500 万度。按照目前的国家补贴标准，年发电收入约 4,500 万元左右（含税）。

振阳项目位于宁夏回族自治区中卫市沙坡头区迎水桥镇迎闫公路收费站西侧腾格里沙漠边缘，紧邻盛阳 30MW 项目，占地面积 4400 亩，全部为沙漠，项目总投资 94,300 万元人民币，总装机容量为 100MWp。项目建成后，预计年发电量在 1.5 亿千瓦时左右，按照目前的国家补贴标准，年发电收入约 1.5 亿元左右（含税）。

5、积极涉足节能环保领域

2013 年 7 月 17 日，公司与山东天琛环保科技股份有限公司全体自然人股东签署了《股权

转让协议》，公司正式收购山东天璨 100% 股权。2013 年 8 月 6 日，山东天璨办理完本次股权转让的工商变更登记手续，正式成为公司的全资子公司，有利于公司进一步增加业务种类，为公司增加业务收入创造机会。

山东天璨环保科技股份有限公司成立于 2009 年 12 月，位于山东省淄博高新区高科技创业园，主要致力于大气污染治理，是一家拥有深厚技术积淀的烟气脱硝催化剂研发、设计、制造和工程实施企业。经多年研究，公司开发出了新型高效环保的烟气脱硝催化剂产品，主要应用于燃煤电厂、水泥、钢铁、玻璃等生产领域的烟气氮氧化物治理。该产品具有自主知识产权，填补了国内外工业烟气无毒脱硝催化剂技术的空白，技术性能达到国际领先水平。新型烟气脱硝催化剂拥有国家发明专利若干项。

公司是目前国内外唯一能够产无毒脱硝催化剂的厂家，已建成年产 6,000 立方米的催化剂生产线，获得国家各类专项资金支持 5,200 余万元；二期生产线正在建设中，建成后生产规模可达 30,000—50,000 立方米，是目前我国最大的“无毒脱硝催化剂”产业制造基地之一。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司于 2013 年 4 月以 1,500 万元的价格收购了宁夏盛阳新能源有限公司 100% 股权并对其增资 17,000 万元；宁夏盛阳主要从事太阳能发电业务，现注册资本为 18,500 万元，公司持有其 100% 股权。同时，公司出资设立京运通（香港）有限公司，主要从事国际贸易，现注册资本为 2,000 万港元，公司持有其 100% 股权。而上年同期，公司的对外股权投资为 0 元。

2、 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

委托贷款项目情况

单位：元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	投资盈亏
宁夏盛阳新能源有限公司	83,040,000.00	短期	8%	30 兆瓦光伏并网发电项目	李正、张伟明	否	否	是	否	否	3,912,106.67

宁夏盛阳新能源有限公司	83,040,000.00	短期	8%	30 兆瓦光伏并网发电项目	李正、张伟明	否	否	是	否	否	3,746,026.67
宁夏盛阳新能源有限公司	41,520,000.00	短期	8%	购买太阳能电池组件	李正、占远清	否	否	否	否	否	1,467,040.00
宁夏盛阳新能源有限公司	41,520,000.00	短期	8%	购买太阳能电池组件	李正、占远清	否	否	否	否	否	1,125,653.33
宁夏盛阳新能源有限公司	25,380,000.00	短期	8%	购买太阳能电池组件	李正、占远清	否	否	否	否	否	575,280.00

2013 年 3 月 14 日，宁夏盛阳新能源有限公司向本公司申请将上述委托贷款中的 16,608.00 万元（分为两笔，每笔 8,304.00 万元）期限展期 1 个月，原委托贷款到期日：2013 年 3 月 17 日，展期后的到期日：2013 年 4 月 17 日，委托贷款展期利率仍延用原利率 8%。该委托贷款及其利息和违约金等由自然人张伟明、李正及中卫市银阳新能源有限公司提供连带责任保证担保。该事项已经公司于 2013 年 3 月 14 日召开的公司第二届董事会第八次会议审议通过。

截止 2013 年 4 月 17 日，公司对宁夏盛阳的委托贷款本金及利息已经全部收回。

3、募集资金使用情况

公司募集资金的使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例 (%)	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京天能运通晶体技术有限公司	100	单晶硅棒、多晶硅锭的生产和销售	50,000	73,060.53	61,171.86	-1763.22
北京京运通硅材料设备有限公司	100	单晶、多晶硅片的生产及销售	16,000	26,744.56	11,072.05	-372.97
无锡荣能半导体材料有限公司	65	单晶硅棒、多晶硅锭、单晶、多晶硅片的生产及销售	668 万美元	50,871.20	2,710.59	-206.77
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	49	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相关的技术服务	30,000	33,231.65	32,110.03	849.98
宁夏振阳新能源有限公司	100	太阳能光伏发电	31,500	83,581.19	31,509.49	32.70
宁夏盛阳新能源有限公司	100	太阳能光伏发电	18,500	29,945.30	19,019.07	519.07
京运通（香港）有限公司	100	国际贸易	2,000 万港元	6.46	6.08	-1.89

山东天臻环保科技有限公司	100	脱硝催化剂、汽车尾气催化剂及其器件的研发、生产、销售	3,000	--	--	--
--------------	-----	----------------------------	-------	----	----	----

注：以上数据截止到报告期末，山东天臻环保科技有限公司于 2013 年 8 月 6 日办理完股权转让的工商变更登记手续，正式成为公司的全资子公司。

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
硅晶材料产业园（二期）项目	700,000,000.00	服务楼已竣工并投入使用	42,671,931.07	87,838,163.34	不适用
合计	700,000,000.00	/	42,671,931.07	87,838,163.34	/

硅晶材料产业园（二期）项目主要建设研发、服务楼，总投资 70,000 万元，建设期五年。

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 25 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于北京京运通科技股份有限公司 2012 年度利润分配预案的议案》，同意以公司 2012 年末总股本 85,977.0272 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税），共计派发现金 25,793,108.16 元（含税）；剩余未分配利润结转下一年度。截止本报告披露日，公司 2012 年度利润分配方案已实施完毕，现金红利已于 2013 年 6 月 20 日发放完成。

三、其他披露事项

（一）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√ 不适用

（二）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

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内：								
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京京运通科技股份有限公司	江西赛维 LDK 太阳能科技有限公司	仲裁	为维护公司及投资者的合法权益，依据公司与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司（以下简称“江西赛维”）签署的设备采购合同及相关补充合同和协议之有关约定，公司于 2012 年 6 月 5 日就江西赛维违反合同约定一事向位于上海的中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会提交了仲裁申请。	29,713.04	否	公司于 2012 年 12 月 23 日收到贸仲上海分会作出的（2012）中国贸仲沪裁字第 527 号裁决书，裁决江西赛维向本公司支付违约金、律师费、办案费用及仲裁费共计约 29,713.04 万元。江西赛维于 2013 年 2 月 18 日向上海二中院申请撤销贸仲上海分会作出的“（2012）中国贸仲沪裁字第 527 号”仲裁案裁决书，上海二中院已于 2013 年 4 月 23 日作出裁定，驳回其请求。	暂无法判断	不适用
无锡荣能半导体材料有限公司	东方日升新能源股份有限公司	诉讼	公司控股子公司无锡荣能向江苏无锡市中级人民法院诉讼东方日升新能源股份有限公司于 2010 年 9 月 25 日签订的《产品购销合同》采购多晶硅片和单晶硅片违约一案已于 2012 年 9 月 4 日收到江苏省无锡市中级人民法院签发的《受理案件通知书》（[2012]锡商初字第 0146 号），公告时间：2012 年 9 月 5 日。东方日升公司也公告称在 2012 年 8 月 29 日就同样的合同纠纷向浙江宁海县人民法院起诉。	5,699.50	否	江苏无锡市中级人民法院于 2013 年 6 月 5 日作出裁定，将该案移送至宁波市中级人民法院审理。无锡荣能于 2013 年 8 月 13 日收到宁波市中院《受理案件通知书》（[2013]浙甬商初字第 30 号），宁波市中院正式受理此案，目前该案尚未进行实质性开庭审理。	暂无法判断	不适用

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
根据公司经营管理的需要，为整合业务、降低管理成本、提高运营效率，公司拟按照《公司法》的有关规定，通过整体吸收合并的方式合并全资子公司北京京运通硅材料设备有限公司的全部资产、负债，合并完成后公司存续经营，北京京运通硅材料设备有限公司独立法人资格注销。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-03-27/601908_20130328_7.pdf

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
祝社民、刘桂春、周放、何新平和唐建强 5 名自然人	山东天璨环保科技有限公司 100%股权	2013 年 7 月 23 日	18,580	否	是	是

公司于 2013 年 5 月 4 日与山东天璨全体自然人股东祝社民、刘桂春、周放、何新平、唐建强签署了《意向书》，意向收购山东天璨 100%股权；2013 年 7 月 17 日，公司与山东天璨全体自然人股东签署了《股权转让协议》，正式收购上述股东合计持有的山东天璨 100%股权，收购价格以公司聘请的资产评估公司出具的评估报告的评估结果为基础，由双方友好协商确定，双方将就股权转让价款另行签订补充协议；2013 年 7 月 23 日，公司与山东天璨全体自然人股东签署了《<股权转让协议>之补充协议》，确定山东天璨 100%股权的转让总价款为人民币壹亿捌仟伍佰捌拾万元整（RMB18,580 万元），该价格是以公司聘请的资产评估公司出具的评估报告的评估结果为基础，由双方友好协商确定。上述收购已经公司第二届董事会第十一次会议批准。

2013 年 8 月 6 日，山东天璨办理完毕股权转让的工商变更登记手续，正式成为公司的全资子公司。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

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：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	100,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	100,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	100,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.76
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	北京京运通达投资有限公司、冯焕培、范朝霞	因公司使用未取得房屋所有权证的房屋而可能导致的一切法律风险，包括但不限于在公司使用期间，该房屋被政府主管部门下令拆除、限期停止使用、改变用途、重	首次公开发行，无期限	否	是

			建、罚款等，承诺方愿对公司因此而产生的一切实际损失和合理预期收入的损失以及与此相关的一切合理支出承担连带赔偿责任			
	解决土地等产权瑕疵	北京京运通达投资有限公司、冯焕培、范朝霞、北京京运通科技股份有限公司	公司已在北京经济技术开发区F5M1地块内规划了光伏设备机械加工及配件加工生产车间、硅晶体材料加工生产车间，目前正在建设中；待上述生产车间完成竣工验收后，公司将视通州区房屋产权办理情况及公司扩大再生产需求酌情决定搬迁安排，搬迁所需全部费用由控股股东和实际控制人全部承担	首次公开发行，无期限	否	是

八、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。

九、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了《公司章程》及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

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			29,471			
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
北京京运通达投资有限公司	境内非国有法人	66.76	574,011,904	0	574,011,904	无
韩丽芬	境内自然人	7.61	65,424,000	0	65,424,000	无
北京乾元盛创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.20	10,304,852	0	0	无
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	境内非国有法人	0.93	8,000,000	0	8,000,000	冻结 8,000,000
交通银行－普天收益证券投资基金	其他	0.70	5,986,873	5,954,259	0	无
冯焕平	境内自然人	0.16	1,413,160	0	1,413,160	无
范朝杰	境内自然人	0.16	1,413,160	0	1,413,160	无
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资 基金	其他	0.13	1,149,895	1,149,895	0	无
中国建设银行股份有限公司－鹏华盛 世创新股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.13	1,100,000	1,100,000	0	无
常桂宽	境内自然人	0.12	1,000,000		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
北京乾元盛创业投资有限责任公司		10,304,852		人民币普通股		10,304,852
交通银行－普天收益证券投资基金		5,986,873		人民币普通股		5,986,873
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资 基金		1,149,895		人民币普通股		1,149,895
中国建设银行股份有限公司－鹏华盛 世创新股票型证券投资 基金(LOF)		1,100,000		人民币普通股		1,100,000

常桂宽	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
张志新	994,444	人民币普通股	994,444
张文慧	994,444	人民币普通股	994,444
沈靖	963,000	人民币普通股	963,000
于洋	889,510	人民币普通股	889,510
江旭庆	827,400	人民币普通股	827,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东范朝杰为北京京运通达投资有限公司之股东范朝霞（实际控制人之一）的弟弟； 2、股东冯焕平为北京京运通达投资有限公司之股东冯焕培（实际控制人之一）的哥哥； 3、股东韩丽芬与范朝杰为夫妻关系。 除此之外，其他各股东之间未知是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

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	北京京运通达投资有限公司	574,011,904	2014 年 9 月 8 日	574,011,904	承诺自公司股票上市之日起 36 个月内，不以任何方式转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份
2	韩丽芬	65,424,000	2014 年 9 月 8 日	65,424,000	同北京京运通达投资有限公司限售条件
3	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	8,000,000	2014 年 9 月 8 日	8,000,000	同北京京运通达投资有限公司限售条件
4	冯焕平	1,413,160	2014 年 9 月 8 日	1,413,160	同北京京运通达投资有限公司限售条件
5	范朝杰	1,413,160	2014 年 9 月 8 日	1,413,160	同北京京运通达投资有限公司限售条件
6	朱仁德	994,444	2014 年 9 月 8 日	994,444	同北京京运通达投资有限公司限售条件
7	LI ZHIXIN	994,444	2014 年 9 月 8 日	994,444	同北京京运通达投资有限公司限售条件
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东范朝杰为北京京运通达投资有限公司之股东范朝霞（实际控制人之一）的弟弟； 2、股东冯焕平为北京京运通达投资有限公司之股东冯焕培（实际控制人之一）的哥哥； 3、股东朱仁德为北京京运通达投资有限公司之股东冯焕培（实际控制人之一）的姐夫； 4、股东韩丽芬与范朝杰为夫妻关系。 除此之外，其他各股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。				

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
张文慧	董事、副总经理、 董事会秘书	994,444	994,444	0	未变
朱仁德	董事、副总经理	994,444	994,444	0	未变
LI ZHIXIN	副总经理	994,444	994,444	0	未变

原副总经理黎志欣（LI ZHIXIN）先生已于 2013 年 7 月 2 日辞职。

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
关树军	监事	离任	辞职
关树军	副总经理	聘任	董事会聘任
李红	监事	选举	股东大会选举
郭家懋	副总经理	离任	辞职
Li Zhixin(黎志欣)	副总经理	离任	报告期后辞职

第八节 财务报告（未经审计）

第一部分 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：北京京运通科技股份有限公司

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	五、1	1,532,935,898.99	1,628,174,400.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	12,402,681.00	15,550,000.00
应收账款	五、4	312,843,355.95	391,123,503.17
预付款项	五、6	274,822,817.23	430,975,180.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、3	37,294,434.57	19,675,436.77
应收股利			
其他应收款	五、5	45,829,363.49	62,175,581.24
买入返售金融资产			
存货	五、7	388,943,525.54	383,502,180.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8		443,199,616.47
流动资产合计		2,605,072,076.77	3,374,375,899.62
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	五、10	157,339,126.60	153,174,226.36
投资性房地产			
固定资产	五、11	787,158,045.56	721,248,957.53
在建工程	五、12	862,359,540.97	86,329,991.86
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	五、13	101,284,200.27	102,716,107.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,218,748.80	
递延所得税资产	五、14	26,948,620.86	26,858,252.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,936,308,283.06	1,090,327,536.00
资产总计		4,541,380,359.83	4,464,703,435.62
流动负债：			
短期借款	五、16	76,300,000.00	83,990,863.76
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	五、17	356,575,570.00	157,852,335.00
应付账款	五、18	204,619,386.09	177,865,839.04
预收款项	五、19	224,350,953.98	327,574,212.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	2,029,394.78	2,721,521.88
应交税费	五、21	-149,044,994.18	-58,657,713.81
应付利息	五、22	170,833.33	192,798.42
应付股利			
其他应付款	五、23	15,390,303.40	263,514.02
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	五、24	55,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		785,391,447.40	741,803,370.65
非流动负债：			
长期借款	五、25	95,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款	五、26		
专项应付款	五、27	3,600,000.00	3,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五、14	5,594,165.19	2,951,315.52
其他非流动负债	五、27	18,178,694.79	18,705,147.03
非流动负债合计		122,372,859.98	75,256,462.55
负债合计		907,764,307.38	817,059,833.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	859,770,272.00	859,770,272.00
资本公积	五、29	1,899,231,984.78	1,899,231,984.78

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、30	119,482,943.78	119,482,943.78
一般风险准备			
未分配利润	五、31	745,643,337.08	758,947,635.08
外币报表折算差额		440.84	
归属于母公司所有者权益合计		3,624,128,978.48	3,637,432,835.64
少数股东权益		9,487,073.97	10,210,766.78
所有者权益合计		3,633,616,052.45	3,647,643,602.42
负债和所有者权益总计		4,541,380,359.83	4,464,703,435.62

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：北京京运通科技股份有限公司

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		1,280,394,177.80	1,308,158,965.77
交易性金融资产			
应收票据		11,140,530.00	550,000.00
应收账款	十三、1	439,717,041.60	340,445,687.63
预付款项		12,190,151.09	3,733,159.53
应收利息		33,323,434.59	18,411,070.05
应收股利			
其他应收款	十三、2	724,292,542.41	378,765,684.17
存货		226,321,478.41	253,225,215.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			437,199,616.47
流动资产合计		2,727,379,355.90	2,740,489,398.87
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	十三、3	1,471,781,273.09	1,282,537,212.85
投资性房地产			
固定资产		442,472,492.55	236,298,917.54
在建工程		5,075,022.09	72,449,334.32
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		87,605,603.43	73,063,682.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,962,001.17	10,164,779.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,019,896,392.33	1,674,513,926.74
资产总计		4,747,275,748.23	4,415,003,325.61
流动负债：			
短期借款		76,300,000.00	83,990,863.76
交易性金融负债			
应付票据		355,575,570.00	110,800,000.00
应付账款		69,087,709.75	75,256,510.29
预收款项		280,338,444.48	295,323,712.34
应付职工薪酬		128,678.71	125,744.96
应交税费		-3,388,815.06	1,604,274.47
应付利息			192,798.42
应付股利			
其他应付款		146,054,102.61	177,655.44
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		974,095,690.49	617,471,559.68
非流动负债：			
长期借款			50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,100,000.00	2,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债		4,998,515.19	2,761,660.51
其他非流动负债		15,031,749.94	15,359,749.96
非流动负债合计		23,130,265.13	70,721,410.47
负债合计		997,225,955.62	688,192,970.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		859,770,272.00	859,770,272.00
资本公积		2,018,548,382.27	2,018,548,382.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		112,263,955.62	112,263,955.62
一般风险准备			
未分配利润		759,467,182.72	736,227,745.57
所有者权益（或股东权益）合计		3,750,049,792.61	3,726,810,355.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,747,275,748.23	4,415,003,325.61

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

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		233,624,466.36	243,885,210.18
其中：营业收入	五、32	233,624,466.36	243,885,210.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		227,509,648.39	244,955,664.87
其中：营业成本	五、32	167,329,505.83	192,318,776.20
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	五、33	2,643,447.38	1,739,560.45
销售费用	五、34	7,739,719.73	4,107,416.63
管理费用	五、35	47,484,203.88	46,780,687.95
财务费用	五、36	-17,673,097.32	-23,345,158.90
资产减值损失	五、37	19,985,868.89	23,354,382.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、38	10,220,188.58	1,850,202.45
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）		16,335,006.55	779,747.76
加：营业外收入	五、39	15,287,452.43	25,602,067.22
减：营业外支出	五、40	6,551,342.14	104,559.97
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,071,116.84	26,277,255.01
减：所得税费用	五、41	13,305,999.49	11,878,040.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,765,117.35	14,399,214.70
归属于母公司所有者的净利润		12,488,810.16	24,361,101.09
少数股东损益		-723,692.81	-9,961,886.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、42	0.01	0.03
（二）稀释每股收益	五、42	0.01	0.03
七、其他综合收益		440.84	
八、综合收益总额		11,765,558.19	14,399,214.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,489,251.00	24,361,101.09
归属于少数股东的综合收益总额		-723,692.81	-9,961,886.39

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

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	十三、4	169,475,366.93	156,397,426.11
减：营业成本	十三、4	86,638,039.66	79,422,005.33
营业税金及附加		2,554,780.72	1,229,960.45
销售费用		4,729,983.45	3,806,451.85
管理费用		29,720,885.37	40,016,439.94
财务费用		-13,258,205.32	-22,666,024.68
资产减值损失		18,645,142.51	20,609,657.80
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）	十三、5	10,220,188.58	1,850,202.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,164,900.24	1,850,202.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,664,929.12	35,829,137.87
加：营业外收入		6,798,000.21	21,976,600.02
减：营业外支出		602.17	2,800.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		57,462,327.16	57,802,937.89
减：所得税费用		8,429,781.85	9,149,128.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,032,545.31	48,653,808.99
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		49,032,545.31	48,653,808.99

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

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		155,587,424.96	164,997,891.12
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			409,995.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	11,473,033.75	35,114,945.41
经营活动现金流入小计		167,060,458.71	200,522,831.82
购买商品、接受劳务支付的现金		198,536,541.32	150,611,242.77
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		31,495,182.05	40,852,215.58
支付的各项税费		35,844,214.42	38,878,242.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	19,337,947.90	64,839,492.44
经营活动现金流出小计		285,213,885.69	295,181,193.53
经营活动产生的现金流量净额		-118,153,426.98	-94,658,361.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		438,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,254,905.41	
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			
投资活动现金流入小计		449,254,905.41	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,767,767.19	57,754,840.14
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	五、43		
投资活动现金流出小计		256,767,767.19	57,754,840.14
投资活动产生的现金流量净额		192,487,138.22	-57,754,840.14
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		100,000,000.00	192,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43	2,827,541.42	4,410,494.25
筹资活动现金流入小计		102,827,541.42	197,210,494.25
偿还债务支付的现金		223,770,863.76	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,570,627.67	132,751,936.44
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	五、43	0.00	12,714,711.00
筹资活动现金流出小计		253,341,491.43	145,466,647.44
筹资活动产生的现金流量净额		-150,513,950.01	51,743,846.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-276,062.99	-82,515.80
五、现金及现金等价物净增加额		-76,456,301.76	-100,751,870.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,544,392,200.75	2,289,142,973.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,467,935,898.99	2,188,391,103.15

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

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		164,554,647.01	135,776,631.74
收到的税费返还			4,878.19
收到其他与经营活动有关的现金		278,720,166.15	61,361,414.11
经营活动现金流入小计		443,274,813.16	197,142,924.04
购买商品、接受劳务支付的现金		44,655,752.12	125,441,506.22
支付给职工以及为职工支付的现金		18,098,709.34	24,492,547.01
支付的各项税费		34,364,768.58	37,087,402.88
支付其他与经营活动有关的现金		488,017,084.44	66,636,149.32
经营活动现金流出小计		585,136,314.48	253,657,605.43
经营活动产生的现金流量净额		-141,861,501.32	-56,514,681.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		432,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,254,905.41	

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			
投资活动现金流入小计		443,254,905.41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,816,110.60	48,325,613.63
投资支付的现金		170,079,160.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		266,895,270.60	48,325,613.63
投资活动产生的现金流量净额		176,359,634.81	-48,325,613.63
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			162,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,748,369.89	4,410,494.25
筹资活动现金流入小计		1,748,369.89	167,210,494.25
偿还债务支付的现金		57,690,863.76	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,536,461.00	132,751,936.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		87,227,324.76	132,751,936.44
筹资活动产生的现金流量净额		-85,478,954.87	34,458,557.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,766.59	-82,699.56
五、现金及现金等价物净增加额		-50,982,587.97	-70,464,436.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,266,376,765.77	2,062,166,146.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,215,394,177.80	1,991,701,709.30

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

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	859,770,272.00	1,899,231,984.78			119,482,943.78		758,947,635.08		10,210,766.78	3,647,643,602.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	859,770,272.00	1,899,231,984.78			119,482,943.78		758,947,635.08		10,210,766.78	3,647,643,602.42
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-13,304,298.00	440.84	-723,692.81	-14,027,549.97
(一) 净利润							12,488,810.16		-723,692.81	11,765,117.35
(二) 其他综合收益								440.84		440.84
上述（一）和（二）小计							12,488,810.16	440.84	-723,692.81	11,765,558.19
(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							-25,793,108.16			-25,793,108.16
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							-25,793,108.16			-25,793,108.16

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	859,770,272.00	1,899,231,984.78			119,482,943.78		745,643,337.08	440.84	9,487,073.97	3,633,616,052.45

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	429,885,136.00	2,329,117,120.78			109,264,702.42		822,248,092.04		12,203,617.14	3,702,718,668.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	429,885,136.00	2,329,117,120.78			109,264,702.42		822,248,092.04		12,203,617.14	3,702,718,668.38
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）	429,885,136.00	-429,885,136.00					-102,083,660.78		-9,961,886.39	-112,045,547.17
（一）净利润							26,881,880.02		-9,961,886.39	16,919,993.63

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							26,881,880.02		-9,961,886.39	16,919,993.63
(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							-128,965,540.80			-128,965,540.80
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							-128,965,540.80			-128,965,540.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	429,885,136.00	-429,885,136.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	429,885,136.00	-429,885,136.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	859,770,272.00	1,899,231,984.78			109,264,702.42		720,164,431.26		2,241,730.75	3,590,673,121.21

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

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	859,770,272.00	2,018,548,382.27			112,263,955.62		736,227,745.57	3,726,810,355.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	859,770,272.00	2,018,548,382.27			112,263,955.62		736,227,745.57	3,726,810,355.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							23,239,437.15	23,239,437.15
(一) 净利润							49,032,545.31	49,032,545.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,032,545.31	49,032,545.31
(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							-25,793,108.16	-25,793,108.16
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							-25,793,108.16	-25,793,108.16
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	859,770,272.00	2,018,548,382.27			112,263,955.62		759,467,182.72	3,750,049,792.61

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	429,885,136.00	2,448,433,518.27			102,045,714.26		773,229,114.13	3,753,593,482.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	429,885,136.00	2,448,433,518.27			102,045,714.26		773,229,114.13	3,753,593,482.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	429,885,136.00	-429,885,136.00					-80,311,731.81	-80,311,731.81
(一) 净利润							48,653,808.99	48,653,808.99
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							48,653,808.99	48,653,808.99
（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							-128,965,540.80	-128,965,540.80
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							-128,965,540.80	-128,965,540.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	429,885,136.00	-429,885,136.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	429,885,136.00	-429,885,136.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	859,770,272.00	2,018,548,382.27			102,045,714.26		692,917,382.32	3,673,281,750.85

法定代表人：冯焕培

主管会计工作负责人：吴振海

会计机构负责人：柴金秀

第二部分 财务报表附注

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

北京京运通科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是由北京京运通科技有限公司 2008 年 10 月整体改制设立, 北京京运通科技有限公司原名北京东方科运晶体技术有限公司, 成立于 2002 年 8 月 8 日; 法定代表人: 冯焕培; 注册地: 北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号; 在北京市工商行政管理局注册登记, 注册号为 110102004252758。

本公司控股股东: 北京京运通达投资有限公司。

本公司实际控制人: 冯焕培与范朝霞夫妇。

2、所处行业

本公司所属行业为光伏设备制造业。

3、经营范围

本公司许可的经营项目: 生产半导体及光伏精密设备。一般经营项目: 研发、销售: 半导体及光伏精密设备; 货物进出口; 技术进出口; 代理进出口。

4、主要产品

本公司主要产品是单晶硅生长炉、多晶硅铸锭炉、单晶硅棒、多晶硅锭及单(多)晶硅片。

5、公司在报告期内主营业务发生变更的、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的说明

本公司报告期内主营业务、股权未发生重大变更, 未发生重大并购和重组的情况。

二、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

本公司财务报表系以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为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；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、应收款项**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于等于 500 万元，其他应收款余额大于等于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，按照组合计提坏账准备（对合并范围以内的关联方，不计提坏账准备）。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通

过进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备（对合并范围以内的关联方，不计提坏账准备）。

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

本公司采用先按照个别认定，再按照账龄分析法进行计提。本公司将相同账龄、具有类似信用风险特征的应收款项按照账龄分析法组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	15	15
2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

（4）对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工材料等大类。

（2）发出存货的计价方法

存货发出采用移动加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

①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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予

以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(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摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的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，不调整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小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5-10	5	19.00-9.50
办公设备及其他	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程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。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、

折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

16、无形资产

（1）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延

期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；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无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（3）无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、25。

17、研发支出

（1）本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

（2）研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（3）开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，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。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本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；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的产品销售分为设备销售、配件销售、硅棒和硅片销售，销售收入确认的具体原则和计量方法：

设备及配件的销售：对于由本公司负责安装的设备销售，本公司以设备完成安装为收入确认的依据；对于本公司不负责安装的设备销售及配件销售，本公司以经客户签收的发货单为收入确认的依据。

硅棒及硅片销售：对于由客户上门提货的硅棒及硅片销售，本公司以经客户签字的发货单或提货单为收入确认的依据；对于由本公司安排运输的硅棒及硅片销售，本公司以客户验收并签字的发货单为收入确认的依据。

（2）提供劳务

①本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

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。

21、政府补助

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。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的

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。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无

法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

23、经营租赁、融资租赁

本公司将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，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司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，使该固定资产的预计净残值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。

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。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）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。

（4）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报告期内没有发生会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司报告期内没有发生会计估计变更事项。

29、前期差错更正

本公司报告期内没有发生前期重大会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 母公司—北京京运通科技股份有限公司

北京京运通科技股份有限公司报告期内为高新技术企业。

本公司2011年9月14日，通过高新技术企业认定复审，取得证书编号为GF201111000503的《高新技术企业证书》。根据《企业所得税法》第二十八条的规定，减按15%的税率征收企业所得税。

根据以上规定，报告期内的实际企业所得税税率 15%。

(2) 子公司—北京天能运通晶体技术有限公司

北京天能运通晶体技术有限公司报告期内为高新技术企业。

2011 年 9 月 14 日公司通过高新技术企业复审，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GF201111000630，有效期三年。根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的国科发火〔2008〕172 号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》和《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为 15%。

根据以上规定，报告期内的实际企业所得税税率为 15%。

(3) 子公司—北京京运通硅材料设备有限公司

根据国科发〔2008〕362 号规定，认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）当年起可依照《企业所得税法》等有关规定，申请享受税收优惠政策。根据（国税发〔2008〕111 号）的规定，对经认证已取得“高新技术企业证书”的企业，按《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》等有关规定，按 15%税率预缴企业所得税。

北京京运通硅材料设备有限公司于 2011 年 11 月 21 日取得了编号为 GR201111000707 的《高新技术企业证书》，符合国家需要重点扶持的高新技术企业的条件，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，减按 15%的税率征收企业所得税。

由于 2013 年上半年光伏行业持续低迷，产品价格下跌并处于低位运行，经过综合考虑，公司降低了研发方面的支出，不满足高新技术企业研发费用占总收入比例的要求，无法享

受高新技术企业 15%税收优惠的待遇，根据规定，报告期内的实际企业所得税税率为 25%。

(4) 子公司—无锡荣能半导体材料有限公司

无锡荣能半导体材料有限公司为中外合资企业，企业所得税享受“两免三减半”政策。

《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）规定：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，该优惠已经于 2012 年度享受期满，于 2013 年开始执行 25%的法定标准税率。

根据以上规定，报告期内的实际企业所得税税率为 25%。

(5) 子公司—宁夏振阳新能源有限公司

报告期内的实际企业所得税率为 25%。

(6) 子公司—宁夏振盛阳新能源有限公司

报告期内的实际企业所得税率为 25%。

(7) 子公司—京运通（香港）有限公司

报告期内的实际企业所得税率为 16.5%。

四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额
宁夏振阳新能源有限公司	全资子公司	中卫市	太阳能光伏电站	31,500.00	太阳能光伏电站项目建设；太阳能光伏产品研发、销售；	315,000,000.00
京运通（香港）有限公司	全资子公司	香港特别行政区	国际贸易	2,000.00（万港元）		79,160.00

接上表

子公司全称	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
		直接持股	间接持股				
宁夏振阳新能源有限公司		100.00		100.00	是		
京运通（香港）有限公司		100.00		100.00	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
北京京运通硅材料设备有限公司	全资子公司	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号	硅片生产销售	16,000.00	许可经营项目：生产、销售单晶、多晶硅片、硅材料设备；一般经营项目：销售单晶、多晶硅片、硅材料设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；机电设备技术开发。	159,826,293.73
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号 1 幢	硅棒、硅锭生产销售	50,000.00	许可经营项目：生产硅晶体材料。一般经营项目：硅晶体材料的技术开发；销售硅晶体材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	619,490,103.76

接上表

子公司全称	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
		直接持股	间接持股				
北京京运通硅材料设备有限公司		100.00		100.00	是		
北京天能运通晶体技术有限公司		100.00		100.00	是		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
无锡荣能半导体材料有限公司	控股子公司	无锡市惠山区玉祁工业集中区	硅片生产销售	668.00 万美元	许可经营项目：无。一般经营项目：开发、生产半导体元器件专用材料。	35,046,589.00
宁夏盛阳新能源有限公司	全资子公司	中卫市沙坡头区迎闰公路收费站西侧	太阳能光伏电站	18,500.00	太阳能光伏产品的研发与销售；光伏发电。	185,000,000.00

接上表

子公司全称	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
		直接持股	间接持股				
无锡荣能半导体材料有限公司		65.00		65.00	是	9,487,073.97	无

宁夏盛阳新能源有限公司	100.00	100.00	是
-------------	--------	--------	---

2、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。本公司 2013 年上半年控股合并全资子公司宁夏盛阳新能源有限公司和新设投资京运通（香港）有限公司全资子公司，本期新增合并子公司宁夏盛阳新能源有限公司和京运通（香港）有限公司。

3、本报告期内新纳入合并范围的主体

（1）本报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
宁夏盛阳新能源有限公司	190,190,676.10	5,190,676.10
京运通（香港）有限公司	60,350.10	-18,809.90

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			217,274.62			284,701.97
美元	2,175.13	6.1787	13,439.48	34.13	6.2855	214.52
欧元	306.20	8.0536	2,466.01	9405.50	8.3176	78,231.19
港元	1,000.00	0.7966	796.55			
小计			233,976.66			363,147.68
银行存款：						
人民币			1,380,659,148.19			1,534,560,592.61
美元	12,370.38	6.1787	76,432.87	702,557.9	6.2855	4,415,928.25
欧元	23.71	8.0536	190.95	23.71	8.3176	197.21
港元	81,117.79	0.7966	64,614.38			
小计			1,380,800,386.39			1,538,976,718.07
其他货币资金：						
人民币			151,901,535.94			88,834,535.00
美元						
欧元						
港元						

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
小计			151,901,535.94			88,834,535.00
合 计			1,532,935,898.99			1,628,174,400.75

货币资金说明：

- 1、期末其他货币资金 151,901,535.94 元，主要为承兑汇票保证金等。
- 2、期末三个月以上到期的保证金合计 65,000,000.00 元，为江苏银行 65,000,000.00 元人民币承兑汇票保证金。

2、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,402,681.00	550,000.00
商业承兑汇票		15,000,000.00
合 计	12,402,681.00	15,550,000.00

(1) 期末公司无已质押的应收票据金额。

(2) 期末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据金额为：15,000,000.00 元，情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012-7-27	2013-1-27	10,000,000.00	商业承兑汇票
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012-9-20	2013-3-20	5,000,000.00	商业承兑汇票
合 计			15,000,000.00	

(3) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据事项。

(4) 截止期末，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 30,936,905.97 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
晶海洋半导体材料（东海）有限公司	2013-6-4	2013-12-4	5,911,715.25	商业承兑
高佳太阳能股份有限公司	2013-5-27	2013-11-27	3,957,989.44	银行承兑
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2013-2-26	2013-8-26	2,000,000.00	银行承兑
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2013-2-26	2013-8-26	2,000,000.00	银行承兑
江苏中宇光伏科技有限公司	2013-3-14	2013-9-13	1,000,000.00	银行承兑
合 计			14,869,704.69	

(5) 无逾期应收票据。

3、应收利息

(1) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应收利息	19,675,436.77	20,431,552.45	2,812,554.65	37,294,434.57
合 计	19,675,436.77	20,431,552.45	2,812,554.65	37,294,434.57

(2) 应收利息说明：应收利息主要为未到期募集资金定存应计利息。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	14,040,691.65	3.50	5,322,326.76	37.91
按组合计提坏账准备的应收账款	387,523,709.47	96.50	83,398,718.41	21.52
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	387,523,709.47	96.50	83,398,718.41	21.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	401,564,401.12	100.00	88,721,045.17	22.09

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	460,733,366.16	100.00	69,609,862.99	15.11
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	460,733,366.16	100.00	69,609,862.99	15.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	460,733,366.16	100.00	69,609,862.99	15.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	113,816,244.56	29.37	5,690,812.23	154,996,731.25	33.64	7,749,836.56
1 至 2 年	73,615,136.58	19.00	11,042,270.49	222,045,896.70	48.19	33,306,884.51
2 至 3 年	182,092,739.12	46.99	54,627,821.73	76,224,058.10	16.54	22,867,217.43

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	10,558,201.10	2.72	5,279,100.55	1,177,892.00	0.27	588,946.00
4 至 5 年	3,413,373.50	0.88	2,730,698.80	5,959,048.11	1.29	4,767,238.49
5 年以上	4,028,014.61	1.04	4,028,014.61	329,740.00	0.07	329,740.00
合计	387,523,709.47	100.00	83,398,718.41	460,733,366.16	100.00	69,609,862.99

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(4) 截至 2013 年 06 月 30 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安华晶电子技术股份有限公司	非关联方	126,200,000.00	1-2 年	31.42
浙江芯能光伏科技有限公司 (鸿翔钢结构)	非关联方	54,000,000.00	2-3 年	13.45
高佳太阳能股份有限公司	非关联方	34,845,858.47	2-3 年	8.68
信和光伏硅材料 (清流) 有限公司	非关联方	21,068,000.00	1-2 年	5.25
江苏晶鼎电子材料有限公司	非关联方	18,470,000.00	3-4 年	4.60
合 计		254,583,858.47		63.40

(6) 本报告期内无应收关联方账款情况。

(7) 本报告期内无终止确认的应收账款情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	27,019,900.00	46.51	8,105,970.00	30.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,080,553.41	53.49	4,165,119.92	13.40
其中: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	31,080,553.41	53.49	4,165,119.92	13.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	58,100,453.41	100.00	12,271,089.92	21.12

续上页

种类	年初余额			
----	------	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	68,409,089.28	100.00	6,233,508.04	9.11
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	68,409,089.28	100.00	6,233,508.04	9.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	68,409,089.28	100.00	6,233,508.04	9.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	6,277,407.86	20.20	313,870.39	40,821,513.33	59.67	2,041,075.67
1 至 2 年	24,276,769.60	78.11	3,641,515.44	27,280,669.46	39.88	4,092,100.42
2 至 3 年	269,769.46	0.87	80,930.84	265,606.49	0.39	79,681.95
3 至 4 年	255,606.49	0.81	127,803.25	41,300.00	0.06	20,650.00
4 至 5 年	1,000.00	0.01	1,000.00			
5 年以上						
合计	31,080,553.41	100.00	4,165,119.92	68,409,089.28	100.00	6,233,508.04

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 截至 2013 年 06 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容。

- 1、应收北京徕特安科技有限公司款项 27,019,900.00 元（账龄 2 至 3 年）为预付材料款，该公司一直未供货。
- 2、上海市浦东新区人民法院 24,000,000.00 元为诉讼保全保证金；
- 3、无锡惠山经济开发区玉祁配套区管理委员会款项 4,882,825.33 元原因是企业预先向管委会支付的土地款，签订土地出让合同后，按照土地出让合同的价款结算后，管委会应退回的款项余额。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京徕特安科技有限公司	非关联方	27,019,900.00	2-3 年	46.51

上海市浦东新区人民法院	非关联方	24,000,000.00	1-2 年	41.31
无锡惠山经济开发区玉祁配套区管理委员会	非关联方	4,882,825.33	1 年以内	8.40
北京市财政局（专项基金）	非关联方	792,145.55	1 年以内	1.36
上海第一人民法院	非关联方	281,500.00	1 年以内	0.48
合 计		56,976,370.88		98.06

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	250,919,714.81	91.30	406,918,629.34	94.42
1 至 2 年	23,887,025.72	8.69	23,581,469.42	5.47
2 至 3 年	94.60	0.00	459,100.00	0.11
3 年以上	15,982.10	0.01	15,982.10	0.00
合 计	274,822,817.23	100.00	430,975,180.86	100.00

预付款项账龄的说明：

预付无锡中彩科技有限公司 21,945,000.00 元，因受行业环境影响，对方未及时供货。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中卫市银阳新能源有限公司	工程承包商	138,647,632.49	1 年以内	预付工程款
无锡中彩科技有限公司	供应商	21,945,000.00	2-3 年	诉讼中
合肥晶澳太阳能科技有限公司	供应商	5,911,715.25	1 年以内	预付材料款
REC Advanced Silicon Materials LLC	供应商	5,579,366.10	1 年以内	预付材料款
Logomatic Gmbh	供应商	4,903,410.00	1-2 年	预付设备款
合 计		176,987,123.84		

（3）截止 2013 年 06 月 30 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

7、存货

（1）存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	186,393,849.09	766,093.21	185,627,755.88	203,081,621.42	709,106.41	202,372,515.01

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	124,120,260.13	1,973,303.38	122,146,956.75	117,485,826.68	5,126,611.69	112,359,214.99
库存商品	90,560,031.94	9,433,339.19	81,126,692.75	69,855,401.72	23,958,461.83	45,896,939.89
在途物资				19,762,661.35		19,762,661.35
委托加工材料	42,120.16		42,120.16	3,110,849.12		3,110,849.12
合 计	401,116,261.32	12,172,735.78	388,943,525.54	413,296,360.29	29,794,179.93	383,502,180.36

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	709,106.41	1,499,603.51		1,442,616.71	766,093.21
在产品	5,126,611.69	1,780,259.27		4,933,567.58	1,973,303.38
库存商品	23,958,461.83	15,543,538.08		30,068,660.72	9,433,339.19
合 计	29,794,179.93	18,823,400.86		36,444,845.01	12,172,735.78

(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	存货的可变现净值低于账面值		
在产品	存货的可变现净值低于账面值		
库存商品	存货的可变现净值低于账面值		

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款(本金)(注 1)		274,500,000.00
委托贷款(应计利息)(注 1)		4,769,693.33
银行理财(注 2)		6,000,000.00
银行理财(注 2)		100,361,111.11
银行理财(注 2)		57,568,812.03
合 计		443,199,616.47

其他流动资产说明:

注 1: 截止 2013 年 6 月 30 日, 本公司对宁夏盛阳新能源有限公司委托贷款本金及利息

已经全部到期收回。

注 2：截止 2013 年 6 月 30 日，本公司及子公司的银行理财产品已转为定期存款。

9、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例%	表决权比 例%	组织机构代码
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	有限公司	太仓港港口开发区	杨怀进	太阳能电站项目投资、开发	30,000.00	49.00	49.00	58661691-X

续：

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
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	332,316,504.85	11,216,246.49	321,100,258.36		8,499,796.40

10、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资						
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	权益法	147,000,000.00	153,174,226.36	4,164,900.24		157,339,126.60
合 计		147,000,000.00	153,174,226.36	4,164,900.24		157,339,126.60

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
对联营企业投资						
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	49.00	49.00	无			未分红
合 计	49.00	49.00				

（2）本公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

11、固定资产

（1）固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	868,478,909.04	108,162,271.31	33,691,936.97	942,949,243.38
其中: 房屋及建筑物	309,210,777.80	87,062,604.94		396,273,382.74
机器设备	534,038,518.35	20,657,909.70	33,691,936.97	521,004,491.08
运输工具	9,950,795.90	161,172.23		10,111,968.13
办公设备及其他	15,278,816.99	280,584.44		15,559,401.43
二、累计折旧合计:	147,229,951.51	14,615,652.60	6,054,406.29	155,791,197.82
其中: 房屋及建筑物	12,366,901.05	4,373,454.96	-	16,740,356.01
机器设备	121,748,043.31	8,142,285.83	6,054,406.29	123,835,922.85
运输工具	6,004,451.32	767,040.68		6,771,492.00
办公设备及其他	7,110,555.83	1,332,871.13	-	8,443,426.96
三、固定资产账面净值合计	721,248,957.53	--	--	787,158,045.56
其中: 房屋及建筑物	296,843,876.75	--	--	379,533,026.73
机器设备	412,290,475.04	--	--	397,168,568.23
运输工具	3,946,344.58	--	--	3,340,476.13
办公设备及其他	8,168,261.16	--	--	7,115,974.47
四、减值准备合计		--	--	
其中: 房屋及建筑物		--	--	
机器设备		--	--	
运输工具		--	--	
办公设备及其他		--	--	
五、固定资产账面价值合计	721,248,957.53	--	--	787,158,045.56
其中: 房屋及建筑物	296,843,876.75	--	--	379,533,026.73
机器设备	412,290,475.04	--	--	397,168,568.23
运输工具	3,946,344.58	--	--	3,340,476.13
办公设备及其他	8,168,261.16	--	--	7,115,974.47

本期折旧额 14,615,652.60 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 120,299,869.30 元。

本期减少的固定资产原值为 33,691,936.97 元, 累计折旧 6,054,406.29 元, 为 15 台铸锭炉热场更新改造, 由固定资产转入在建工程。

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 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
通州区张家湾镇的房屋	该房屋建于 2001 年，当初缺建设报批手续，现取得房产证困难	暂无法确定
子公司无锡荣能综合楼、研发楼、新厂房二期房屋	2012 年度建造完成	预计 2013 年底前办理完毕
宿舍楼	2012 年度建造完成	预计 2013 年底前办理完毕
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房	2013 年度建造完成	预计 2014 年度办理完毕

12、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房				61,292,155.69		61,292,155.69
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房区熔炉项目	10,205,645.20		10,205,645.20	5,581,607.54		5,581,607.54
在安装设备	4,664,503.09		4,664,503.09	10,846,659.63		10,846,659.63
硅晶材料产业园一期工程 4#厂房	410,519.00		410,519.00	310,519.00		310,519.00
100MWp 光伏并网电站项目	570,428,583.10		570,428,583.10	8,299,050.00		8,299,050.00
30MWp 光伏并网电站项目	276,650,290.58		276,650,290.58			
合计	862,359,540.97		862,359,540.97	86,329,991.86		86,329,991.86

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房	8,415.00	61,292,155.69	22,811,127.35	84,103,283.04	

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房区熔炉项目	20,568.00	5,581,607.54	4,624,037.66		
100MWp 光伏并网电站项目	94,300.00	8,299,050.00	562,129,533.10		
30MWp 光伏并网电站项目	28,950.00		276,650,290.58		
合 计	152,233.00	75,172,813.23	866,214,988.69	84,103,283.04	

接上表

项目名称	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	期末余额
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房	100.00	100.00				募集资金	
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房区熔炉项目	47.50	4.96				募集资金	10,205,645.20
100MWp 光伏并网电站项目	60.49	64.69				自有资金 募集资金	570,428,583.10
30MWp 光伏并网电站项目	100.00	100.00	10,826,106.67	10,826,106.67	8%	自有资金	276,650,290.58
合 计			10,826,106.67	10,826,106.67			857,284,518.88

(3) 本公司期末在建工程未发生减值情况。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	112,777,412.06			112,777,412.06
土地使用权	107,993,794.94			107,993,794.94
专利技术	4,000,000.00			4,000,000.00
软件	783,617.12			783,617.12
二、累计摊销合计	10,061,304.23	1,431,907.56		11,493,211.79
土地使用权	7,619,900.90	1,115,528.70		8,735,429.60
专利技术	1,990,649.96	259,467.06		2,250,117.02

软件	450,753.37	56,911.80	507,665.17
三、无形资产账面净值合计	102,716,107.83		101,284,200.27
土地使用权	100,373,894.04		99,258,365.34
专利技术	2,009,350.04		1,749,882.98
软件	332,863.75		275,951.95
四、减值准备合计			
土地使用权			
专利技术			
软件			
五、无形资产账面价值合计	102,716,107.83		101,284,200.27
土地使用权	100,373,894.04		99,258,365.34
专利技术	2,009,350.04		1,749,882.98
软件	332,863.75		275,951.95

本期摊销额 1,431,907.56 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	18,674,150.29	19,090,878.96
未实现内部销售损益	8,274,470.57	7,767,373.46
小 计	26,948,620.86	26,858,252.42
递延所得税负债：		
计提应收利息	5,594,165.19	2,951,315.52
小 计	5,594,165.19	2,951,315.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	131,419,533.53	107,432,897.52
合 计	131,419,533.53	107,432,897.52

(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

年份	期末余额	年初余额	备注
2014	6,707,253.00	6,707,253.00	

2015		
2016	50,313,875.26	50,313,875.26
2017	50,411,769.26	50,411,769.26
2018	23,986,636.01	
合计	131,419,533.53	107,432,897.52

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计提应收利息	37,294,434.57
小计	37,294,434.57
可抵扣差异项目	
1、坏账准备	109,098,105.09
2、存货跌价准备	12,172,735.78
3、未实现内部销售损益	42,988,114.05
小计	164,258,954.92

15、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	75,843,371.03	33,276,196.06	21,462.00		109,098,105.09
二、存货跌价准备	29,794,179.93	18,823,400.86		36,444,845.01	12,172,735.78
合 计	105,637,550.96	52,099,596.92	21,462.00	36,444,845.01	121,270,840.87

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		7,690,863.76
信用借款	76,300,000.00	76,300,000.00
合 计	76,300,000.00	83,990,863.76

短期借款的说明：

1、信用借款为华夏银行借款 2,990.00 万元，江苏银行借款 4,640.00 万元。

17、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
-----	------	------

商业承兑汇票	10,102,750.00	
银行承兑汇票	346,472,820.00	157,852,335.00
合 计	356,575,570.00	157,852,335.00

下一会计期间将到期的金额 356,575,570.00 元。

18、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	97,740,198.38	155,379,407.64
1 至 2 年	91,362,842.96	20,586,546.07
2 至 3 年	15,101,188.05	610,652.42
3 年以上	415,156.70	1,289,232.91
合 计	204,619,386.09	177,865,839.04

(2) 截至 2013 年 06 月 30 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
泰豪科技股份有限公司	1,740,000.00	1-2 年	工程尾款
赛瑞丹（天津）工业陶瓷有限公司	1,453,267.00	1-2 年	尚未结算
美国 GRAFTECH INTERNATIONAL HOLDING INC	907,715.46	1-2 年	尚未结算
浙江正泰电器股份有限公司	442,400.02	1-2 年	尚未结算
嘉祥县新兴电碳科技有限公司	438,460.00	1-2 年	尚未结算
合 计	4,981,842.48		

19、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,764,231.55	104,960,000.00
1 至 2 年		120,909,523.00
2 至 3 年	187,780,353.00	100,318,050.05
3 年以上	34,806,369.43	1,386,639.29
合 计	224,350,953.98	327,574,212.34

(2) 截至 2013 年 06 月 30 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

单位名称	期末审定数	期末审定余额账龄分析			未结转原因
		1-2 年	2-3 年	3 年以上	
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	113,824,000.00		81,000,000.00	32,824,000.00	终止合同
东方日升新能源股份有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00		诉讼中
光轩（中国）高科技集团有限公司	28,150,000.00		28,150,000.00		诉讼中
杭州集美新材料有限公司	23,542,800.00		23,542,800.00		未要求发货
江苏中超太阳能科技有限公司	6,301,250.00		6,301,250.00		未要求发货
合计	201,818,050.00		168,994,050.00	32,824,000.00	

20、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,208,292.70	23,789,207.72	24,544,537.95	1,452,962.47
二、职工福利费		874,231.60	714,813.60	159,418.00
三、社会保险费	249,671.00	4,523,514.63	4,593,958.63	179,227.00
1、基本医疗保险费	59,641.00	1,390,597.41	1,407,425.41	42,813.00
2、补充医疗保险		-	-	
3、基本养老保险费	163,719.00	2,769,668.74	2,815,861.74	117,526.00
4、年金缴费		-	-	
5、失业保险费	11,694.00	155,350.63	158,650.63	8,394.00
6 工伤保险费	9,355.00	97,568.55	100,207.55	6,716.00
7、生育保险费	5,262.00	110,329.30	111,813.30	3,778.00
四、住房公积金		1,410,004.00	1,410,004.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	263,558.18	378,136.68	403,907.55	237,787.31
七、非货币性福利				
八、其他		140,829.60	140,829.60	
其中：现金结算的股份支付				
合 计	2,721,521.88	31,115,924.23	31,808,051.33	2,029,394.78

21、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-150,109,947.55	-61,429,890.69
营业税	12,750.00	296,984.67
城建税	892.50	20,788.93
企业所得税	188,424.69	1,871,191.39
代扣代缴企业所得税	1,238.85	
房产税	125,295.20	196,563.72
土地使用税	28,022.40	28,022.40
个人所得税	583,262.49	103,116.99
印花税	42,022.10	177,195.19
教育费附加	382.50	8,909.54
地方教育费附加	255.00	5,939.69
防洪保全基金	82,407.64	63,464.36
合 计	-149,044,994.18	-58,657,713.81

22、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
集合票据利息		
借款利息	170,833.33	192,798.42
合 计	170,833.33	192,798.42

23、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	15,389,803.40	234,406.94
1 至 2 年	500.00	
2 至 3 年		
3 年以上		29,107.08
合 计	15,390,303.40	263,514.02

(2) 截至 2013 年 06 月 30 日，其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	55,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的预计负债		
合 计	55,000,000.00	50,000,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
信用借款		
合 计	55,000,000.00	50,000,000.00

② 一年内到期的长期借款中无属于逾期的借款。

③ 一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行	2011-1-11	2014-1-10	人民币	基准上浮 10%		50,000,000.00		50,000,000.00
宁夏银行	2013-6-19	2016-6-18	人民币	基准利率		5,000,000.00		
合 计						55,000,000.00		50,000,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	95,000,000.00	
信用借款		
合 计	95,000,000.00	50,000,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

浦发银行	2011-1-11	2014-1-10	人民币	基准上 浮 10%		50,000,000.00
宁夏银行	2013-6-19	2016-6-18	人民币	基准利 率	95,000,000.00	
合计					95,000,000.00	50,000,000.00

(3) 长期借款说明

1、2011 年 1 月 11 日，本公司向浦发银行贷款 1 亿元，贷款期限 3 年，合同约定分期偿还，于 2013 年 1 月 10 日偿还 5,000.00 万元，2014 年 1 月 10 日偿还 5,000.00 万元。由本公司的子公司北京京运通硅材料设备有限公司以土地和地上建筑物提供抵押担保。抵押物为京房权证开字第 002748 号房产，开有限国用(2007)第 62 号土地。贷款合同号为 91212010280041，抵押合同号为 ZD9121201000000008，期末重分类到一年内到期的非流动负债。

2、2013 年 6 月 19 日，本公司全资子公司宁夏盛阳新能源有限公司向宁夏银行（宁夏银行股份有限公司营业部）贷款 1 亿元，贷款期限 3 年，合同约定分期偿还，于 2013 年 12 月偿还 500.00 万元，2014 年 6 月偿还 500.00 万元，2014 年 12 月偿还 1,500.00 万元，2015 年 6 月偿还 1,500.00 万元，2015 年 12 月偿还 1,500.00 万元，2016 年 6 月偿还 4,500.00 万元，由本公司提供连带责任保证担保，担保金额为 1 亿元人民币。贷款合同号为 NY010010010020130600006，担保合同号为 NY01001001002013060000601，期末重分类到一年内到期的非流动负债的金额为 500.00 万元。

26、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
专项奖励款	3,600,000.00			3,600,000.00	注
合 计	3,600,000.00			3,600,000.00	

专项应付款说明：

该专项应付款为财政部按照《2011 年北京经济技术开发区工业保增长企业奖励办法》规定拨付的专项用于企业管理人员和有突出贡献的其他人员的业绩奖励。

27、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	18,178,694.79	18,705,147.03
合 计	18,178,694.79	18,705,147.03

其他非流动负债说明：

注 1：根据北京经济技术开发区财政局项目贷款利息补贴京开财建[2011] 002 号《关于拨付北京京运通科技股份有限公司硅晶材料产业园（一期）项目资金的函》，本公司 2011 年 1 月收到补贴款 21,600,000.00 元，计入递延收益。本期分摊金额 74,250.00 元。

注 2：2010 年 7 月 27 日收到北京市财政局下拨的金太阳工程项目资金 10,150,000.00 元，该项目于 2011 年 12 月完工投入使用。本期分摊金额 253,750.02 元。

注 3：根据惠府发【2012】6 号文，本公司子公司无锡荣能公司 2012 年收到无锡市四大新兴

产业发展扶持资金 3,610,000.00 元，计入递延收益，本期分摊金额 198,452.22 元。

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、与资产相关的政府补助				
四大新兴产业发展扶持资金	3,345,397.07		198,452.22	3,146,944.85
金太阳工程补贴	9,642,499.96		253,750.02	9,388,749.94
硅晶材料产业园（一期）贴息	5,717,250.00		74,250.00	5,643,000.00
合计	18,705,147.03		526,452.24	18,178,694.79

28、股本

（1）股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股份	652,251,112.00						652,251,112.00
无限售股份	207,519,160.00						207,519,160.00
股份总数	859,770,272.00						859,770,272.00

29、资本公积

（1）资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,899,231,984.78			1,899,231,984.78
其他资本公积				
合计	1,899,231,984.78			1,899,231,984.78

30、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,482,943.78			119,482,943.78
任意盈余公积				
合计	119,482,943.78			119,482,943.78

31、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上年金额
上期末未分配利润		758,947,635.08	822,248,092.04
加：年初未分配利润调整数			

项目	提取或 分配比例	本期金额	上年金额
本期年初未分配利润		758,947,635.08	822,248,092.04
加：本期归属于母公司股东的净利润		12,488,810.16	75,883,325.20
减：提取法定盈余公积	10%		10,218,241.36
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利（注）		25,793,108.16	128,965,540.80
转作股本的普通股股利			
其他（注）			
期末未分配利润		745,643,337.08	758,947,635.08

未分配利润说明：

注 1：本公司于 2013 年 4 月 25 日召开的 2012 年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配预案，以本公司 2012 年末总股本 85,977.0272 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税），共计派发现金 25,793,108.16 元（含税）。

32、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	215,793,562.83	227,605,556.59
其他业务收入	17,830,903.53	16,279,653.59
营业收入合计	233,624,466.36	243,885,210.18
主营业务成本	152,484,080.89	166,604,371.44
其他业务成本	14,845,424.94	25,714,404.76
营业成本合计	167,329,505.83	192,318,776.20

（2）主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)设备	134,700,854.78	60,039,341.81	148,491,452.41	71,018,509.42
(2)硅棒	15,262,981.79	17,656,475.36		
(3)硅片	65,829,726.26	74,788,263.72	79,114,104.18	95,585,862.02
合计	215,793,562.83	152,484,080.89	227,605,556.59	166,604,371.44

（3）主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区				
西北地区	137,997,310.88	66,274,787.56	107,919,326.49	50,703,785.43
华南地区				
华东地区	74,621,062.82	84,948,802.12	115,202,855.09	112,522,465.23
华北地区	3,175,189.13	1,260,491.21	4,483,375.01	3,378,120.78
海外地区				
合 计	215,793,562.83	152,484,080.89	227,605,556.59	166,604,371.44

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
西安华晶电子技术股份有限公司	71,794,871.80	30.73
中卫市银阳新能源有限公司	66,202,439.08	28.34
江阴鑫辉太阳能有限公司	65,541,025.42	28.05
高佳太阳能股份有限公司	8,791,336.56	3.76
常州宇焱光电科技有限公司	4,210,283.16	1.80
合 计	216,539,956.02	92.68

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
中卫市银阳新能源有限公司	59,829,059.83	24.53%
西安华晶电子技术股份有限公司	47,964,471.79	19.67%
无锡尚德太阳能电力有限公司	44,800,526.45	18.37%
海润光伏科技股份有限公司	39,999,999.96	16.40%
信和光伏硅材料有限公司	20,102,564.10	8.24%
合 计	212,696,622.13	87.21%

33、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	应税收入	454,237.33	522,250.00
城市维护建设税	本期增值税、营业税	1,277,039.20	710,097.76
教育费附加	本期增值税、营业税	547,302.51	304,327.61
地方教育费附加	本期增值税、营业税	364,868.34	202,885.08
合 计		2,643,447.38	1,739,560.45

34、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运输费	3,896,706.72	541,512.17
职工薪酬	1,542,758.74	1,415,273.72
包装费	1,042,799.15	784,572.44
出口代理费	283,727.90	543,388.27
展览费	397,856.94	236,187.11
差旅费	324,948.66	327,996.58
办公费	39,758.80	87,968.72
业务招待费	182,752.42	116,233.43
广告费		26,000.00
其他	28,410.40	28,284.19
合 计	7,739,719.73	4,107,416.63

35、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
研究费	14,287,240.62	22,397,466.29
职工薪酬	9,517,959.79	7,805,002.69
咨询费	4,467,206.05	5,601,318.59
税费	2,277,452.71	2,015,058.94
折旧费	4,698,674.76	
业务招待费	2,144,400.02	1,195,540.99
诉讼费	805,852.00	
无形资产摊销	1,431,907.56	1,393,436.65
办公费	3,215,949.10	
审计评估费	517,255.52	
差旅费	677,242.12	773,083.66
车辆使用费	568,721.20	
会议费	451,183.86	
租赁费	133,335.00	
其他	2,289,823.57	5,599,780.14
合 计	47,484,203.88	46,780,687.95

管理费用其他主要包括保安保全费、水电费、排污费、租赁费等。

36、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	4,497,543.47	11,911,348.31
减：利息收入	23,347,444.52	36,113,768.99
承兑汇票贴息		
汇兑损失	1,814,843.67	799,350.21
减：汇兑收益	859,439.42	
手续费	221,399.48	57,911.57
其他		
合 计	-17,673,097.32	-23,345,158.90

37、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	25,148,764.06	21,423,177.62
二、存货跌价损失	-5,162,,895.17	1,931,204.92
三、其他		
合 计	19,985,868.89	23,354,382.54

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,164,900.24	1,850,202.45
其他（委托贷款和银行理财收益）	6,055,288.34	
合 计	10,220,188.58	1,850,202.45

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	4,164,900.24	1,850,202.45
合 计	4,164,900.24	1,850,202.45

39、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	7,887,452.24	25,601,600.02
其他	7,400,000.19	467.20

合 计	15,287,452.43	25,602,067.22
-----	---------------	---------------

其中，政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
收高新技术成果转化服务中心财政补贴		15,208,600.00	京财预【2001】2395 号
中关村管委会补贴	900,000.00		中关村科技园区管理委员会中科院发[2012]26 号文
贷款贴息摊销（与资本相关部分）	328,000.02	328,000.02	京开财建 [2011] 002 号文
贷款贴息摊销（与收益相关部分）		5,940,000.00	京开财建 [2011] 002 号文
无锡市重点产业发展引导资金（技术改造）项目		610,000.00	锡经信综合[2010]4 号文、锡财工贸[2010]117 号文
无锡市惠山区四大新兴产业扶持资金	198,452.22	3,015,000.00	惠府发[2012]6 号
科技创新专项资金		500,000.00	科技创新专项资金
北京市科委项目补贴—02 专项区熔炉	5,570,000.00		北京市科委对 02 专项区熔炉项目的补贴款
2012 年度对上配套资金	510,000.00		惠财产业[2012]155 号
2012 年度惠山区新兴产业发展第一批扶持资金	300,000.00		惠府发[2012]193 号
电费补贴	81,000.00		锡委发[2012]46 号
合 计	7,887,452.24	25,601,600.02	

40、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	6,358,731.63	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		30,000.00
防洪保全资金	188,108.34	
其他	4,502.17	74,559.97
合计	6,551,342.14	104,559.97

41、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,753,518.26	8,676,725.68
递延所得税费用	2,552,481.23	3,201,314.63
合 计	13,305,999.49	11,878,040.31

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.006	0.006	0.02	0.02

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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。

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	2,899,953.88	4,801,599.57
政府补助	7,361,000.00	19,333,600.00
往来款	237,719.36	5,024,044.97
其他	974,360.51	
收回承兑保证金		5,955,700.87
合 计	11,473,033.75	35,114,945.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
各项办公费、展览费	8,698,264.93	76,291.00
中介服务费	4,665,361.51	1,635,593.78
其他费用	5,974,321.46	21,642,329.86
单位往来款		6,874,308.20
支付信用保证金		34,610,969.60
合 计	19,337,947.90	64,839,492.44

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到募集资金专户利息等	2,827,541.42	4,410,494.25
合 计	2,827,541.42	4,410,494.25

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的融资租赁费		12,714,711.00
审计、律师、信息披露费等		
合 计		12,714,711.00

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	11,765,117.35	14,399,214.70
加: 资产减值准备	19,985,868.89	23,354,382.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,896,135.53	27,551,329.77
无形资产摊销	1,431,907.56	1,393,436.65
长期待摊费用摊销	58,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	6,358,731.63	
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	-15,709,366.30	-19,894,057.82
投资损失(收益以“一”号填列)	-10,220,188.58	-1,850,202.45
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-90,368.44	-871,216.19
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	2,642,849.67	4,072,530.82
存货的减少(增加以“一”号填列)	-5,441,345.18	44,386,101.71
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	61,607,869.27	-42,148,465.03
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-211,439,138.38	-145,051,416.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-118,153,426.98	-94,658,361.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	1,467,935,898.99	2,188,391,103.15
减: 现金的年初余额	1,544,392,200.75	2,289,142,973.99
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,456,301.76	-100,751,870.84

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,467,935,898.99	2,188,391,103.15
其中: 库存现金	233,976.66	409,751.43
可随时用于支付的银行存款	1,380,800,386.39	2,163,269,266.55
可随时用于支付的其他货币资金	86,901,535.94	24,712,085.17
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	1,467,935,898.99	2,188,391,103.15

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	1,532,935,898.99	2,199,426,922.65
减: 使用受到限制的存款	65,000,000.00	11,035,819.50
加: 持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	1,467,935,898.99	2,188,391,103.15
减: 年初现金及现金等价物余额	1,544,392,200.75	2,289,142,973.99
现金及现金等价物净增加/(减少)额	-76,456,301.76	-100,751,870.84

本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

45、其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额

小计

3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额

减：现金流量套期工具产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额

转为被套期项目初始确认金额的调整额

小计

4. 外币财务报表折算差额 440.84

减：处置境外经营当期转入损益的净额

小计 440.84

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 440.84

六、资产证券化业务的会计处理

本公司本年度无资产证券化业务事项。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京京运通达投资有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市西城区德胜门外大街	冯焕培	投资管理；资产管理(不含金融资产)

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
北京京运通达投资有限公司	1200 万元	66.76	66.76	冯焕培、范朝霞	68046756--X

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号 1 幢	冯焕培	研发、生产、销售硅晶体材料。

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京京运通硅材料设备有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号	冯焕培	生产、销售单晶、多晶硅片、硅材料设备。
无锡荣能半导体材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡市惠山区玉祁工业集中区	刘耀峰	开发、生产半导体元器件专用材料。
宁夏振阳新能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	中卫市沙坡头区腾格里沙漠迎闫公路收费站西侧	冯焕培	太阳能光伏电站
宁夏盛阳新能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	中卫市沙坡头区腾格里沙漠迎闫公路收费站西侧	冯焕培	太阳能光伏电站
京运通（香港）有限公司	全资子公司	有限责任公司	Unit A,5/F.,Max Share Centre,373 King's Road,North Point,Hong	冯焕培	国际贸易

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京天能运通晶体技术有限公司	5 亿元	100.00	100.00	78022906-7
北京京运通硅材料设备有限公司	1.6 亿元	100.00	100.00	66560269-8
无锡荣能半导体材料有限公司	668 万美元	65.00	65.00	79833558-9
宁夏振阳新能源有限公司	3.15 亿元	100.00	100.00	05461134-1
宁夏盛阳新能源有限公司	1.85 亿元	100.00	100.00	59623499-0
京运通（香港）有限公司	2,000.00 万港元	100.00	100.00	

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、9。

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
冯焕培、范朝霞	实际控制人
韩丽芬	持股 5%以上的股东

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

①2011 年 1 月 11 日，本公司向浦发银行贷款 1 亿元。由本公司的子公司北京京运通硅材料设备有限公司以土地和地上建筑物提供抵押担保。

②本公司于 2013 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第九次会议决议通过《关于为全资子公司抵押贷款提供担保的议案》，本公司的全资子公司宁夏盛阳新能源有限公司向宁夏银行申请授信人民币 1 亿元，期限 3 年，本公司为此提供连带责任保证担保。

八、股份支付

本公司无股份支付情况。

九、或有事项

(1) 本公司控股子公司无锡荣能半导体材料有限公司（以下简称“无锡荣能”）向江苏无锡市中级人民法院诉讼东方日升新能源股份有限公司(以下简称“东方日升公司”)于 2010 年 9 月 25 日签订的《产品购销合同》采购多晶硅片和单晶硅片违约一案已于 2012 年 9 月 4 日收到江苏省无锡市中级人民法院签发的《受理案件通知书》([2012]锡商初字第 0146 号)，公告时间：2012 年 9 月 5 日。东方日升公司也告称在 2012 年 8 月 29 日就同样的合同纠纷已向浙江宁海县人民法院起诉。江苏无锡市中级人民法院于 2013 年 6 月 5 日作出裁定，将该案移送至宁波市中级人民法院审理。无锡荣能于 2013 年 8 月 13 日收到宁波市中院《受理案件通知书》([2013]浙甬商初字第 30 号)，宁波市中院正式受理此案。由于该案尚未进行实质性开庭审理，故本公司目前无法判断该诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响。

(2) 本公司控股子公司无锡荣能半导体材料有限公司（以下简称“无锡荣能”）与无锡中彩科技有限公司（以下简称“无锡中彩”）于 2011 年 2 月 14 日订立购销合同，约定由无锡中彩向无锡荣能供应太阳能级多晶硅，无锡荣能支付定金 3,000.00 万元，供货期为 2011 年 3 月至 2011 年 12 月，供货数量每月不低于 40 吨。无锡荣能于 2011 年 2 月 14 日向无锡中彩支付定金 3,000.00 万元，截止报告日预付账款余额为 2,194.50 万元，但对方一直未及时供货。无锡荣能向江苏省无锡市中级人民法院起诉，并于 2013 年 5 月收到无锡市中院分别于 2013 年 5 月 7 日签发的《民事裁定书》，裁定冻结无锡中彩公司银行存款 4,900.00 万元；及 2013 年 5 月 21 日签发的《受理案件通知书》(编号[2013]锡商初字第 0101 号)，无锡市中院正式受理此案。

案件进展：该案已经于 2013 年 7 月 3 日在无锡市中级人民法院进行了证据交换，现正等待法院开庭通知。由于该案尚未进行实质性开庭审理，故本公司目前无法判断该诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响。

(3) 光轩（中国）高科技集团有限公司（以下简称“光轩公司”）与本公司于 2011 年 4 月 21 日签署《合同》以及《配件销售订单》，光轩公司向本公司购买 50 台 JZ-460/660 多晶硅铸锭炉以及相关配件，合同总价款为人民币 14,075.00 万元。光轩公司向本公司支付了定金人民币

2,815.00 万元，但未按照《合同》约定提货。后光轩公司以本公司违约为由于 2012 年 10 月 22 日向上海市第一中级人民法院提起诉讼。本公司于 2012 年 12 月 14 日向上海市第一中级人民法院提起了本案反诉并被受理。上海一中院于 2013 年 2 月 6 日组织各方当事人进行证据举证和质证，并于 2013 年 4 月 26 日、2013 年 6 月 19 日两次开庭审理。

案件进展：法院于 2013 年 7 月 9 日做出一审判决，驳回光轩公司全部本诉请求，光轩公司已经支付的定金 2,815.00 万元，京运通公司可不予返还。由于光轩公司已提出上诉，故本公司尚难判断该诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响。

截止 2013 年 06 月 30 日，除上述事项外，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等其他或有事项。

十、承诺事项

截至 2013 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司于 2013 年 5 月 7 日发布了《关于签署意向书的公告》（公告编号：临 2013-023），意向收购山东天璨环保科技有限公司（以下简称“山东天璨公司”）100%的股权。公司分别于 2013 年 7 月 17 日、7 月 23 日与山东天璨公司全体自然人股东签署了《股权转让协议》及《股权转让协议》之补充协议，约定以人民币 18,580.00 万元的价格收购山东天璨 100%的股权。上述收购已经公司第二届董事会第十一次会议批准。本公司已于 2013 年 8 月 8 日发布公告（公告编号：临 2013-034），山东天璨公司 2013 年 8 月已完成股权转让相关的工商变更登记手续，并取得了淄博市工商局颁发的《企业法人营业执照》，正式成为本公司的全资子公司。

截止本报告签发日（董事会批准报出日），除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（1）2010 年 7 月 25 日，温州爱宝电子科技有限公司（以下简称“爱宝”）与本公司签订了《定货合同书》（合同编号：JYT20100719010），约定爱宝以每台人民币 75.00 万元的价格向本公司购买单晶炉 16 台，货款合计人民币 1,200.00 万元。后本公司按规定履行了合同中的供货义务，而爱宝至今只向本公司支付了部分货款计人民币 660.00 万元，尚欠货款 540.00 万元。另本公司与浙江亨美硅业科技有限公司（以下简称“亨美”）就上述《定货合同书》签订了《保证合同》（合同编号：JYT20100719010），约定保证范围包括：主债权及利息、债务人应支付的违约金（包括罚息）和损害赔偿。

本公司于 2012 年 5 月 10 日依法向北京市大兴区人民法院提起了民事诉讼，法院于 2012 年 12 月 19 日依法作出了一审判决，支持本公司的诉讼请求，判决爱宝支付本公司货款 540.00 万元及

逾期付款违约金；浙江亨美对爱宝的付款义务承担连带责任，判决后被告未提出上诉，一审判决已经生效。我方已向北京市大兴区人民法院提起强制执行，现强制执行程序正在进行中。

(2) 本公司于 2012 年 6 月 5 日就江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司（以下简称“江西赛维”）违反合同约定一事向贸仲上海分会提交了仲裁申请。公司于 2012 年 12 月 23 日收到中国贸仲上海分会作出的（2012）中国贸仲沪裁字第 527 号裁决书，仲裁裁决如下：（一）被申请人向申请人支付违约金人民币 293,692,800.00 元；（二）被申请人向申请人支付律师费、办案费用及仲裁费合计人民币 3,437,576.80 元；（三）驳回申请人的其他仲裁请求。上述裁决所确定的被申请人应支付申请人的款项，被申请人应在本裁决生效之日起三十天内支付完毕。2013 年 3 月本公司收到上海二中院应诉通知书及江西赛维起诉状副本，江西赛维于 2013 年 2 月 18 日向上海二中院申请撤销贸仲上海分会作出的“（2012）中国贸仲沪裁字第 527 号”仲裁案裁决书。上海二中院于 2013 年 4 月 23 日做出裁决，驳回江西赛维的诉讼请求。

十三、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

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	152,562,716.09	29.21		
按组合计提坏账准备的应收账款	369,659,851.00	70.79	82,505,525.49	22.32
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	369,659,851.00	70.79		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	522,222,567.09	100.00	82,505,525.49	15.80

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	12,239,069.06	3.01		
按组合计提坏账准备的应收账款	394,505,066.58	96.99	66,298,448.01	16.81
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	394,505,066.58	96.99	66,298,448.01	16.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	406,744,135.64	100.00	66,298,448.01	16.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	95,952,386.09	25.96	4,797,619.30	88,768,431.67	22.51	4,438,421.58
1 至 2 年	73,615,136.58	19.91	11,042,270.49	222,045,896.70	56.28	33,306,884.51
2 至 3 年	182,092,739.12	49.26	54,627,821.74	76,224,058.10	19.32	22,867,217.43
3 至 4 年	10,558,201.10	2.86	5,279,100.55	1,177,892.00	0.30	588,946.00
4 至 5 年	3,413,373.50	0.92	2,730,698.80	5,959,048.11	1.51	4,767,238.49
5 年以上	4,028,014.61	1.09	4,028,014.61	329,740.00	0.08	329,740.00
合计	369,659,851.00	100.00	82,505,525.49	394,505,066.58	100.00	66,298,448.01

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(4) 截至 2013 年 06 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安华晶电子技术股份有限公司	非关联方	126,200,000.00	1-2 年	24.17
浙江芯能光伏科技有限公司	非关联方	54,000,000.00	2-3 年	10.34
高佳太阳能股份有限公司	非关联方	28,840,000.00	2-3 年	5.52
信和光伏硅材料（清流）有限公司	非关联方	21,068,000.00	1-2 年	4.03
江苏晶鼎电子材料有限公司	非关联方	18,470,000.00	3-4 年	3.54
合 计		248,578,000.00		47.60

(6) 本公司无终止确认的应收账款情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	702,265,889.67	96.44		
按组合计提坏账准备的其他应收款	25,934,468.41	3.56	3,907,815.67	15.07
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	25,934,468.41	3.56	3,907,815.67	15.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	728,200,358.08	100.00	3,907,815.67	0.54

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	352,696,993.40	92.76		
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,535,441.41	7.24	1,466,750.64	5.33
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	27,535,441.41	7.24	1,466,750.64	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	380,232,434.81	100.00	1,466,750.64	0.39

期末单项金额并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏振阳新能源有限公司	578,200,000.00			关联方，个别认定
北京天能运通晶体技术有限公司	124,065,889.67			关联方，个别认定
合计	702,265,889.67			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	1,131,322.86	4.36	56,566.14	27,019,065.46	98.12	1,350,953.27
1 至 2 年	24,276,769.60	93.61	3,641,515.44	260,769.46	0.95	39,115.42
2 至 3 年	269,769.46	1.04	80,930.84	255,606.49	0.93	76,681.95
3 年 4 年	255,606.49	0.99	127,803.25			
4 年 5 年	1,000.00		1,000.00			
合计	25,934,468.41	100.00	3,907,815.67	27,535,441.41	100.00	1,466,750.64

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况

(4) 截至 2013 年 06 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

1、应收北京天能运通晶体技术有限公司款项 124,065,889.67 元、宁夏振阳新能源有限公司 578,200,000.00 元为关联方占用资金。

2、上海市浦东新区人民法院 24,000,000.00 元为诉讼保全保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏振阳新能源有限公司	关联方	578,200,000.00	1 年以内	79.40
北京天能运通晶体技术有限公司	关联方	124,065,889.67	2 年以内	17.04
上海市浦东新区人民法院	非关联方	24,000,000.00	1-2 年	3.30
北京市财政局（专项基金）	非关联方	792,145.55	1 年以内	0.10
上海第一人民法院	非关联方	281,500.00	1 年以内	0.04
合 计		727,339,535.22		99.88

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
客户：宁夏振阳新能源有限公司	本公司子公司	578,200,000.00	79.40
客户：北京天能运通晶体技术有限公司	本公司子公司	124,065,889.67	17.04
合 计		702,265,889.67	96.44

(8) 本公司本期无终止确认的其他应收款情况。

(9) 本公司无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
北京京运通硅材料设备有限公司	成本法	159,826,293.73	159,826,293.73			159,826,293.73
北京天能运通晶体技术有限公司	成本法	619,490,103.76	619,490,103.76			619,490,103.76
无锡荣能半导体材料有限公司	成本法	35,046,589.00	35,046,589.00			35,046,589.00
宁夏振阳新能源有限公司	成本法	315,000,000.00	315,000,000.00			315,000,000.00
宁夏盛阳新能源有限公司	成本法	185,000,000.00		185,000,000.00		185,000,000.00
京运通（香港）有限公司	成本法	79,160.00		79,160.00		79,160.00

2、对联营企业投资

海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	权益法	147,000,000.00	153,174,226.36	4,164,900.24	157,339,126.60
----------------------	-----	----------------	----------------	--------------	----------------

合 计		1,461,442,146.49	1,282,537,212.85	189,244,060.24	1,471,781,273.09
------------	--	-------------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、对子公司投资						
北京京运通硅材料设备有限公司	100.00	100.00				
北京天能运通晶体技术有限公司	100.00	100.00				
无锡荣能半导体材料有限公司	65.00	65.00				
宁夏振阳新能源有限公司	100.00	100.00				
宁夏盛阳新能源有限公司	100.00	100.00				
京运通（香港）有限公司	100.00	100.00				
2、对联营企业投资						
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	49.00	49.00				

合 计

(2) 本公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	134,700,854.78	148,491,452.41
其他业务收入	34,774,512.15	7,905,973.70
营业收入合计	169,475,366.93	156,397,426.11
主营业务成本	60,039,341.81	71,018,509.42
其他业务成本	26,598,697.85	8,403,495.91
营业成本合计	86,638,039.66	79,422,005.33

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备	134,700,854.78	60,039,341.81	148,491,452.41	71,018,509.42
合 计	134,700,854.78	60,039,341.81	148,491,452.41	71,018,509.42

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区				
西北地区	131,623,931.80	58,887,760.18	107,919,326.49	50,703,785.43
华东地区			36,114,819.29	16,996,460.30
华北地区	3,076,922.98	1,151,581.63	4,457,306.63	3,318,263.69
海外地区				
合 计	134,700,854.78	60,039,341.81	148,491,452.41	71,018,509.42

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
西安华晶电子技术股份有限公司	71,794,871.80	42.36
中卫市银阳新能源有限公司	59,829,060.00	35.30
海润光伏科技股份有限公司（原江阴海润）	3,846,153.83	2.27
北京玻璃研究院	2,051,282.06	1.21
秦皇岛本征晶体科技有限公司	1,025,641.03	0.61
合 计	138,547,008.72	81.75

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
中卫市银阳新能源有限公司	59,829,059.83	38.25
西安华晶电子技术股份有限公司	47,964,471.79	30.67
信和光伏硅材料有限公司	20,102,564.10	12.85
江西赛维LDK太阳能高科技有限公司	11,179,487.21	7.15
无锡荣能半导体材料有限公司	2,927,670.72	1.87
合 计	142,003,253.65	90.79

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,164,900.24	1,850,202.45
其他（委托贷款和银行理财收益）	6,055,288.34	
合 计	10,220,188.58	1,850,202.45

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	4,164,900.24	1,850,202.45
合 计	4,164,900.24	1,850,202.45

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	49,032,545.31	48,653,808.99
加：资产减值准备	18,645,142.51	20,609,657.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,930,371.16	4,926,154.37
无形资产摊销	2,919,897.15	961,776.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
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）	-12,403,562.04	-18,580,991.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,220,188.58	-1,850,202.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,797,221.37	-3,091,448.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,236,854.68	3,570,136.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	26,903,736.84	3,617,691.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-480,762,599.95	8,963,871.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	222,653,522.97	-124,295,137.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-141,861,501.32	-56,514,681.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期金额	上期金额
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	1,215,394,177.80	1,991,701,709.30
减：现金的年初余额	1,266,376,765.77	2,062,166,146.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,982,587.97	-70,464,436.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,215,394,177.80	1,991,701,709.30
其中：库存现金	138,649.94	274,925.10
可随时用于支付的银行存款	1,129,353,991.93	1,966,714,699.03
可随时用于支付的其他货币资金	85,901,535.94	24,712,085.17
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	1,215,394,177.80	1,991,701,709.30

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	1,280,394,177.80	2,002,737,528.80
减：使用受到限制的存款	65,000,000.00	11,035,819.50
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	1,215,394,177.80	1,991,701,709.30
减：年初现金及现金等价物余额	1,266,376,765.77	2,062,166,146.17
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-50,982,587.97	-70,464,436.77

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-6,358,731.63	

项 目	本期金额	上期金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,887,452.24	10,393,467.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,207,389.49	-104,559.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	8,736,110.29	10,288,907.25

项 目	本期金额	上期金额
减：非经常性损益的所得税影响数	1,019,609.71	1,014,780.00
非经常性损益净额	7,716,500.58	9,274,127.25
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	314,105.36	1,233,360.53
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,402,395.22	8,040,766.72

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.66%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14%	0.44%

（2）每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.03	0.01	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.006	0.02	0.006	0.02

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

项目	变动幅度	变动率%	占资产总额比率%	原因说明
预付款项	-156,152,363.63	-36.23%	-3.44%	主要原因是本期按照工程完工进度将预付账款转入在建工程所致。
应收利息	17,618,997.80	89.55%	0.39%	主要原因为本期计提募集资金定期存款未到期的利息。
其他流动资产	-443,199,616.47	-100.00%	-9.76%	主要原因为本期委托理财、宁夏盛阳新能源有限公司委托贷款到期收回。
在建工程	776,029,549.11	898.91%	17.09%	主要原因为增加了对宁夏振阳新能源有限公司 100 兆瓦电站项目的投入。
应付票据	198,723,235.00	125.89%	4.38%	主要原因是本期开出票据支付货款。
预收账款	-103,223,258.36	-31.51%	-2.27%	主要原因是本期发货确认收入冲减客户预收账款所致。
应交税费	-90,387,280.37	154.09%	-1.99%	主要原因是本期销售减少，相应的销项税减少，未抵扣增值税进项税额增加所致。
其他应付款	15,126,789.38	5740.41%	0.33%	主要为宁夏盛阳新能源有限公司股权转让款。
长期借款	45,000,000.00	90.00%	0.99%	主要原因是本期增加长期借款。

项目	变动幅度	变动率%	占资产总额比率%	原因说明
递延所得税负债	2,642,849.67	89.55%	0.06%	主要原因是计提的应收利息确认的递延所得税负债。

(2) 利润表项目

项目	变动幅度	变动率%	占利润总额比率%	原因说明
营业税金及附加	903,886.93	51.96%	3.61%	主要原因为本期计提的委托贷款利息增加，导致缴纳的营业税增加，同时以营业税为基础计提的城市维护建设税和教育费附加比上期有所增加。
销售费用	3,632,303.10	88.43%	14.49%	主要原因为本期运输费、包装费等增加所致。
投资收益	8,369,986.13	452.38%	33.38%	主要原因是确认了对联营企业海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司的投资收益及委托贷款利息收入。
营业外收入	-10,314,614.79	-40.29%	-41.14%	本期收到政府补助较上年减少。

注 1：占资产总额的比例是指两个期间的数据变动幅度占本年资产总额的比例。

注 2：占利润总额的比例是指两个期间的数据变动幅度占本年利润总额的比例。

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财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：冯焕培

北京京运通科技股份有限公司

2013 年 8 月 26 日