

上海棱光实业股份有限公司

600629

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	陈瑛明	出国	钟元秋
独立董事	唐岷	因公出差	钟元秋

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人章曦、主管会计工作负责人杨爱荣及会计机构负责人（会计主管人员）孙伟凤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述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	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	18
第八节 财务报告	19
第九节 备查文件目录	86

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
建材集团	指	上海建筑材料（集团）总公司
公司或棱光实业	指	上海棱光实业股份有限公司
玻璃钢院	指	上海玻璃钢研究院有限公司
岩棉公司	指	上海新型建材岩棉有限公司
浦龙公司	指	上海浦龙砼制品有限公司
洋山公司	指	上海洋山港基混凝土有限公司
吴泾公司	指	上海棱光实业股份有限公司吴泾分公司
岩棉	指	岩棉，是矿物棉的一种，以天然岩石及矿物等为原料制成的蓬松状短细纤维，具有优异的绝热、防火、隔音、透气等性能的产品
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海棱光实业股份有限公司
公司的中文名称简称	棱光实业
公司的外文名称	SHANGHAI LENGGUANG INDUSTRIAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LICO
公司的法定代表人	章曦

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市龙吴路 4900 号
公司注册地址的邮政编码	200241
公司办公地址	上海市延安西路 2558 号 2 号楼
公司办公地址的邮政编码	200336
公司网址	无
电子信箱	chenyl@lengguang.sh.cn

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	上海证券报
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	上海市延安西路 2558 号 2 号楼

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	棱光实业	600629

六、 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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	195,711,467.85	215,152,325.72	119,852,552.09	-9.04
归属于上市公司股东的净利润	11,720,942.26	19,876,774.10	8,534,937.49	-41.03
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-2,929,627.73	-15,879,430.97	-27,199,635.29	不适用
经营活动产生的现金流量净额	27,191,318.22	50,633,809.34	41,643,656.06	-46.30
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	773,862,843.37	762,141,901.11	762,141,901.11	1.54
总资产	1,571,729,525.94	1,662,874,867.14	1,662,874,867.14	-5.48

(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 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.034	0.057	0.025	-40.35
稀释每股收益(元/股)	0.034	0.057	0.025	-40.35
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.008	-0.046	-0.078	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.526	2.257	1.086	减少 0.73 个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-0.381	-1.848	-0.035	增加 1.47 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	306,997.80
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	13,902,575.30
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,660,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,028,429.82
少数股东权益影响额	-2,542,780.43
所得税影响额	-1,704,652.50
合计	14,650,569.99

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，由于受宏观经济及市场环境的影响，公司的主营业务经营面临严峻的挑战。新材料岩棉产品因行业进入者的增加，市场竞争趋于激烈；风力叶片的生产销售仍延续着行业发展速度放缓和持续调整的局面；混凝土产品受地域性基建建设项目的局限，需求不足依然存在。公司根据主营业务的行业发展状况，主要抓住三项重点工作：一是针对市场变化，及时调整产品结构，努力提高获利能力；二是围绕公司发展战略，积极推进产业结构调整，力争提高公司的盈利能力；三是进一步完善公司内部控制体系，加强内部控制管理，保障公司生产经营有效运营和发展。

报告期内，公司采取了调整结构，开源节流，加强管理等一系列措施，实现营业收入 195,711,467.85 元，归属于上市公司股东的净利润 11,720,942.26 元。

(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	195,711,467.85	215,152,325.72	-9.04
营业成本	142,828,388.72	169,891,321.51	-15.93
销售费用	8,206,703.52	6,965,461.53	17.82
管理费用	61,216,745.41	44,062,618.55	38.93
财务费用	4,017,490.67	-431,223.08	1,031.65
经营活动产生的现金流量净额	27,191,318.22	50,633,809.34	-46.30
投资活动产生的现金流量净额	-80,568,113.57	61,418,598.93	-231.18
筹资活动产生的现金流量净额	-112,205,833.84	-2,665,061.27	-4,110.25
研发支出	9,284,451.54	5,819,886.86	59.53

管理费用变动原因说明：系子公司一玻钢院、岩棉公司加大投入研发费及玻钢院因搬迁发生的停工损失和岩棉租赁费的增加所致。

财务费用变动原因说明：系母公司于 2012 年 12 月底获得银行借款 12000 万元而支付利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司收回的商品销售款的减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系母公司上年同期收回 2011 年度购买的理财产品本金及子公司一岩棉支付大丰生产项目工程及设备款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系子公司一岩棉归还银行贷款及分配股利所致。

研发支出变动原因说明：系子公司一玻钢院、岩棉公司加大投入研发费用所致。

2、其它

公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元

项目	2013 年度 1-6 月		2012 年 1-6 月		利润构成项目占利润总额比重增减变动情况	变动原因
	金额	比重	金额	比重		
营业利润	51,633,635.51	245.29%	44,368,779.71	100.25%	增加 145.04 个百分点	系本期利润总额减少所致。
三项费用	74,457,944.01	-353.72%	50,596,857.00	-114.33%	减少 239.39 个百分点	系本期利息费用增加及本期利润总额减少所致。
资产减值损失	2,957,273.12	-14.05%	-4,889,325.37	11.05%	减少 25.10 个百分点	系上期母公司收回应收账款调整冲回计提的坏账准备及本期利润总额减少所致。
投资收益	27,933,338.70	132.70%	4,092,382.03	9.25%	增加 123.45 个百分点	系股权转让所获得的投资收益及本期利润总额减少所致。
营业外收支	18,898,002.92	89.78%	41,502,715.46	93.78%	减少 4.00 个百分点	系本期获得的政府补助少于上期及本期利润总额减少所致。
利润总额	21,049,760.00	100.00%	44,256,345.57	100.00%		

(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 (%)
制造业	192,052,860.11	141,572,271.93	26.28	-9.66	-16.21	增加 5.77 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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
岩棉产品	88,380,285.58	57,800,948.37	34.60	-6.85	2.65	减少 6.06 个百分点

叶片业务	61,863,510.57	44,001,929.46	28.87	-13.90	-36.27	增加 24.97 个百分点
混凝土制品	41,809,063.96	39,769,394.10	4.88	-8.76	-8.72	减少 0.04 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(%)
上海地区	192,052,860.11	-9.66

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重要变化。公司核心竞争力详见 2012 年年度报告（上海证券交易所网站：www.sse.com.cn）。

(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。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
保本浮动收益型	自有资金	光大银行淮海支行	30,000,000.00	15 天短期	保本浮动型	205,416.66	205,416.66	否
保本浮动收益型	自有资金	广发银行长宁支行	10,000,000.00	21 天短期	保本浮动型	45,835.61	45,835.61	否

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

单位	业务性质	主要产品	净利润
上海新型建材岩棉有限公司	生产制造业	新型矿岩棉保温材料，装饰材料及其他矿物棉制品，矿物棉制品配套材料和施工服务，从事货物及技术的进出口业务。	15,833,142.27
上海浦龙砼制品有限公司	生产制造业	生产商品混凝土、砼预制品、销售自产产品、提供售后服务。	-4,032,826.40

4、非募集资金项目情况

(1)、上海玻璃钢研究院东台有限公司建设年产 630MW 风力叶片生产线项目：计划投资总金额为 25,147 万元，本年度投入金额 1,521.89 万元，累计实际投入金额 12,451.29 万元，该项目已投入试生产。

(2) 上海新型建材岩棉大丰有限公司新型节能环保绝热隔音材料建设项目：该项目系本公司控股（51%）子公司--岩棉公司全额投资，计划投资总金额为 6.01 亿元，本年度投入金额为 1.27 亿元，累计实际投入金额为 4.45 亿元，其中年产 3 万吨岩棉的冲天炉生产线已于 2013 年 5 月 23 日点火投入试生产。

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

2012 年度因公司累计利润为负数，故未进行现金分红和资本公积金转增股本。

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

(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
<p>2013 年 4 月 24 日，公司召开了七届二十五次董事会会议，审议通过了《关于挂牌转让上海浦龙砼制品有限公司 100% 股权的提案》，并已于 2013 年 4 月 25 日在《上海证券报》予以披露。</p> <p>本次股权转让在评估并报有关部门备案的基础上确定转让价格，在上海联合产权交易所公开挂牌交易。</p> <p>公司按照上海联合产权交易所的公开挂牌程序，最终与上海建筑材料（集团）总公司签订《上海市产权交易合同》，并于 2013 年 6 月 21 日取得了《上海联合产权交易所产权交易凭证》。转让价格为人民币 56,000,000 元。本次交易虽构成关联交易，按《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，公司向上海证券交易所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露，并获准。</p> <p>本次交易完成后，在上海浦龙砼制品有限公司完成或处置现有业务订单后，不再从事混凝土经营业务，继续履行避免同业竞争的承诺。</p>	<p>详见公司 2013 年 6 月 25 日披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2013-12 号公告。</p>

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

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
<p>公司 2013 年度日常关联交易公告中对年度日常关联交易进行了预计。报告期内，公司日常关联交易都在预计额度范围内。</p>	<p>详见公司 2013 年 3 月 13 日披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2013-04 号公告。</p>

(二) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海耀华大中新材料有限公司	母公司的全资子公司	75,000.00		75,000.00			
上海建筑材料集团水泥有限公司	母公司的全资子公司				1,797,552.60	-1,797,552.60	0.00
上海万安企业总公司	母公司的全资子公司				530,983.00	-530,983.00	0.00
上海建筑材料集团水泥有限公司	母公司的全资子公司				11,994,570.96	-1,434,669.70	10,559,901.26
上海建筑材料集团水泥有限公司	母公司的全资子公司				820,123.86	-820,123.86	0.00
上海建筑材料（集团）总公司	母公司				115,041,523.12	-1,620,582.71	113,420,940.41
合计		75,000.00		75,000.00	130,184,753.54	-6,203,911.87	123,980,841.67
关联债权债务形成原因		日常经营相关的交易中形成的往来款余额。					

六、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

本公司下属全资子公司上海玻璃钢研究院有限公司，为盘活存量资产决定出租闲置厂房，并于2013年5月6日与上海峰雄金实业有限公司签署了《租赁合同》，该合同的主要内容如下：

1、租赁标的物：坐落在上海市奉贤浦星公路 5200 号 19230 平方米厂房

- 2、承租人对租赁标的物的用途：仓储、物流
 - 3、租赁期限：2013 年 5 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止
 - 4、租赁标的的租金：每年人民币 408 万元（大写：人民币肆佰零捌万元）
- 上述《租赁合同》不涉及关联交易。

（详情请查看上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 2013 年 5 月 9 日公告）

(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）							
被担保方	担保金额	担保发生期 (协议签日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经 履行完毕	是否为 关联方担保
上海恒通经济发展(集团)有限公司	949.73	1996-9-27	1996-9-27	1997-3-27	连带责任担保	否	否
上海恒通经济发展(集团)有限公司	500.00	1995-4-18	1995-4-18	1995-10-17	一般担保	否	否
上海恒通置业公司	19.59	1997-11-28	1997-11-28		连带责任担保	否	否
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）						1,469.32	
公司对子公司的担保情况							
报告期内对子公司担保发生额合计						2,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,000.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）							
担保总额（A+B）						6,469.32	
担保总额占公司净资产的比例（%）						8.36	
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）						1,469.32	
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）						1,469.32	

报告期内，公司无对外担保。

上述担保对象，均属为原公司第一大股东恒通集团股份有限公司下属子公司提供的担保，且分别于 1998 年 9 月 21 日、1999 年 4 月 27 日、2000 年 5 月 25 日被法院判决承担连带责任。

(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 限	是 否 有 履 行 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 重 大 资 产 重 组 相 关 的 承 诺	解决同业 竞争	上海建 筑材料 (集团) 总公司	避免同业竞争的承诺		否	是		
	解决关联 交易	上海建 筑材料 (集团) 总公司	规范关联交易的承诺。		否	是		
	股份限售	上海建 筑材料 (集团) 总公司	自本公司非公开发行的 股份发行结束之日(即 自股权登记完成日)起 36个月内,不转让本公 司拥有的棱光实业股 份。		是	是		
	其他	上海建 筑材料 (集团) 总公司	按照有关法律法规的要 求,保证棱光实业与本 公司及本公司的附属公 司、企业在人员、资产、 财务、机构和业务等方 面的独立。		否	是		
	其他	上海建 筑材料 (集团) 总公司	在认购资产过户至棱光 实业名下后,如因标的 企业的原因与标的企业 目前在册职工提前解除 劳动合同或终止劳动合 同关系(因职工个人原 因与标的企业解除劳动 合同或终止劳动合同关 系的情形除外),则在标 的企业按照职工在标的 企业的工作年限、工资 水平和法律规定的标准 应支付给职工的经济补 偿金中,在认购资产交 割完成日前的部分由本 公司承担,如棱光实业 预先承担了前述经济补 偿金,则本公司将对棱 光实业进行相应的补 偿;但标的企业支付给 职工的经济补偿金超过 法律规定的上限部分, 本公司不予承担。		否	是		

其他	上海建筑材料(集团)总公司	如上述认购资产因置入棱光实业之前已存在的或潜在的知识产权纠纷给棱光实业带来任何损失,由本公司负责承担,对棱光实业进行相应的补偿。		否	是		
其他	上海国盛(集团)有限公司	如建材集团无力或不能承担职工经济补偿责任时,由本公司承担补充补偿责任。		否	是		
其他	上海国盛(集团)有限公司	如上述认购资产因置入棱光实业之前已存在的或潜在的知识产权纠纷给棱光实业带来经济损失,在建材集团无力或不能承担对棱光实业的补偿责任时,由本公司承担补充补偿责任。		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。

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				13,269		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海建筑材料(集团)总公司	国有法人	71.87	250,098,320	0	25,199,180	无
福州飞越集团有限公司	境内非国有法人	3.36	11,694,144	0	11,694,144	冻结 11,694,144
金文洪	境内自然人	0.65	2,265,912	0		未知
黄锡广	境内自然人	0.29	993,099	-57,901		未知
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	境内非国有法人	0.24	852,509	0		未知
中国纺织机械股份有限公司	境内非国有法人	0.20	700,000	0		未知
上海第一医药股份有限公司	境内非国有法人	0.19	655,776	0		未知
刘亚军	境内自然人	0.18	624,000	0		未知
强祥松	境内自然人	0.16	569,800			未知
上海南上海商业房地产有限公司	境内非国有法人	0.15	537,451			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海建筑材料(集团)总公司	224,899,140		人民币普通股			
金文洪	2,265,912		人民币普通股			
黄锡广	993,099		人民币普通股			
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	852,509		人民币普通股			

中国纺织机械股份有限公司	700,000	人民币普通股
上海第一医药股份有限公司	655,776	人民币普通股
刘亚军	624,000	人民币普通股
强祥松	569,800	人民币普通股
上海南上海商业房地产有限公司	537,451	人民币普通股
郁谦	530,673	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系。	

(二) 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

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
赵久苏	第七届董事会独立董事	离任	任期届满
尤建新	第七届董事会独立董事	离任	任期届满
张桂娟	第七届董事会独立董事	离任	任期届满
罗自强	第七届监事会主席	离任	任期届满、退休
邱平	第八届董事会副董事长	选举	换届选举，股东大会、董事会选举产生
林磊	第八届董事会董事	选举	换届选举，股东大会选举产生
倪建华	第八届董事会董事	选举	换届选举，股东大会选举产生
陈瑛明	第八届董事会独立董事	选举	换届选举，股东大会选举产生
唐岷	第八届董事会独立董事	选举	换届选举，股东大会选举产生
冯舜年	第八届监事会主席	选举	换届选举，股东大会、监事会选举产生

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:上海棱光实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6(1)	280,089,764.99	445,773,959.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	6(2)	26,777,893.39	61,520,412.50
应收账款	6(3)	307,180,071.90	310,406,072.73
预付款项	6(5)	246,922,019.01	205,634,677.68
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	6(4)	9,681,261.14	9,224,013.60
买入返售金融资产			
存货	6(6)	61,123,080.19	68,540,901.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		931,774,090.62	1,101,100,037.02
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	6(7)	10,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	6(8)		
投资性房地产	6(9)	4,272,703.37	4,311,636.65
固定资产	6(10)	342,889,217.70	277,866,739.47
在建工程	6(11)	146,064,953.32	172,574,465.68
工程物资	6(12)	3,905,721.33	4,325,880.89
固定资产清理	6(13)	-871,767.59	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6(14)	104,857,293.34	67,069,887.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6(15)	18,878,081.64	19,673,915.50
递延所得税资产	6(16)	9,959,232.21	15,952,304.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		639,955,435.32	561,774,830.12
资产总计		1,571,729,525.94	1,662,874,867.14

流动负债:			
短期借款	6(18)	170,000,000.00	180,000,000.00
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	6(19)	4,342,035.33	12,648,704.79
应付账款	6(20)	97,001,477.95	109,950,886.67
预收款项	6(21)	6,193,695.11	4,956,485.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6(22)	1,706,188.23	2,460,912.80
应交税费	6(23)	-26,964,802.13	-15,330,732.68
应付利息	6(24)	196,000.00	
应付股利	6(25)	19,200.00	19,200.00
其他应付款	6(26)	159,221,153.86	152,438,854.10
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	6(28)		10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		411,714,948.35	457,144,311.05
非流动负债:			
长期借款	6(29)		47,413,020.39
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6(30)	34,817,091.32	39,505,992.06
预计负债	6(27)	14,693,188.00	17,353,188.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	6(31)	39,370,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		88,880,279.32	114,272,200.45
负债合计		500,595,227.67	571,416,511.50
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	6(32)	347,999,813.00	347,999,813.00
资本公积	6(33)	601,318,931.83	601,318,931.83
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	6(34)	59,039,021.84	59,039,021.84
一般风险准备			
未分配利润	6(35)	-234,494,923.30	-246,215,865.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		773,862,843.37	762,141,901.11
少数股东权益		297,271,454.90	329,316,454.53
所有者权益合计		1,071,134,298.27	1,091,458,355.64
负债和所有者权益总计		1,571,729,525.94	1,662,874,867.14

法定代表人: 章曦 主管会计工作负责人: 杨爱荣 会计机构负责人: 孙伟凤

母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海棱光实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		94,823,086.07	17,564,730.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		130,855.38	348,682.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款	13(1)	204,507,129.06	204,490,461.97
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,000,000.00	9,000,000.00
流动资产合计		308,461,070.51	231,403,874.82
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		10,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	13(2)	639,566,224.30	685,110,351.77
投资性房地产		4,272,703.37	4,311,636.65
固定资产		11,492,336.56	12,290,566.07
在建工程			163,964.00
工程物资			
固定资产清理		-871,767.59	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,272,802.21	10,521,356.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		671,732,298.85	712,397,874.82
资产总计		980,193,369.36	943,801,749.64

流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		706,129.91	706,129.91
应交税费		1,483,031.95	514,328.62
应付利息		196,000.00	
应付股利		19,200.00	19,200.00
其他应付款		76,430,162.09	77,317,359.29
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		198,834,523.95	198,557,017.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		14,693,188.00	17,353,188.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,693,188.00	17,353,188.00
负债合计		213,527,711.95	215,910,205.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		347,999,813.00	347,999,813.00
资本公积		832,003,845.18	832,003,845.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,011,907.75	17,011,907.75
一般风险准备			
未分配利润		-430,349,908.52	-469,124,022.11
所有者权益（或股东权益） 合计		766,665,657.41	727,891,543.82
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		980,193,369.36	943,801,749.64

法定代表人：章曦 主管会计工作负责人：杨爱荣 会计机构负责人：孙伟凤

合并利润表
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		195,711,467.85	215,152,325.72
其中:营业收入	6(36)	195,711,467.85	215,152,325.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		221,493,049.47	216,491,077.64
其中:营业成本	6(36)	142,828,388.72	169,891,321.51
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	6(37)	1,249,443.62	892,224.50
销售费用	6(38)	8,206,703.52	6,965,461.53
管理费用	6(39)	61,216,745.41	44,062,618.55
财务费用	6(40)	4,017,490.67	-431,223.08
资产减值损失	6(42)	3,974,277.53	-4,889,325.37
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)	6(41)	27,933,338.70	4,092,382.03
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)		2,151,757.08	2,753,630.11
加:营业外收入	6(43)	16,394,813.01	41,737,074.67
减:营业外支出	6(44)	-2,503,189.91	234,359.21
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		21,049,760.00	44,256,345.57
减:所得税费用	6(45)	2,173,817.37	14,483,496.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,875,942.63	29,772,849.44
归属于母公司所有者的净利润		11,720,942.26	19,876,774.10
少数股东损益		7,155,000.37	9,896,075.34
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	6(46)	0.034	0.057
(二)稀释每股收益	6(46)	0.034	0.057
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,875,942.63	29,772,849.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,720,942.26	19,876,774.10
归属于少数股东的综合收益总额		7,155,000.37	9,896,075.34

法定代表人:章曦 主管会计工作负责人:杨爱荣 会计机构负责人:孙伟凤

母公司利润表
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	13(3)	1,878,401.95	2,107,677.17
减: 营业成本	13(3)	470,910.60	794,037.73
营业税金及附加		90,051.10	88,224.55
销售费用			
管理费用		11,382,096.44	10,964,407.33
财务费用		3,956,322.91	-614,834.31
资产减值损失		1,851.90	-1,526,563.63
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)	13(4)	51,780,124.80	4,392,502.03
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)		37,757,293.80	-3,205,092.47
加: 营业外收入		2,012,929.82	
减: 营业外支出		-2,660,000.00	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		42,430,223.62	-3,205,092.47
减: 所得税费用		3,656,110.03	381,640.91
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,774,113.59	-3,586,733.38
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		38,774,113.59	-3,586,733.38

法定代表人: 章曦 主管会计工作负责人: 杨爱荣 会计机构负责人: 孙伟凤

合并现金流量表
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		184,434,059.01	238,316,871.64
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			1,836,814.29
收到其他与经营活动有关的现金	6(47)	75,062,818.79	52,742,070.79
经营活动现金流入小计		259,496,877.80	292,895,756.72
购买商品、接受劳务支付的现金		112,420,926.00	133,405,520.19
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		41,762,807.68	38,809,764.72
支付的各项税费		28,205,709.74	36,764,509.30
支付其他与经营活动有关的现金	6(47)	49,916,116.16	33,282,153.17
经营活动现金流出小计		232,305,559.58	242,261,947.38
经营活动产生的现金流量净额		27,191,318.22	50,633,809.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		251,252.27	6,161,423.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,151,318.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,206,138.26	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		83,608,709.50	206,161,423.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,176,823.07	144,742,824.20
投资支付的现金		40,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		164,176,823.07	144,742,824.20
投资活动产生的现金流量净额		-80,568,113.57	61,418,598.93
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		20,000,000.00	30,000,000.00
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		20,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		87,413,020.39	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,792,813.45	2,665,061.27
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		39,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		132,205,833.84	32,665,061.27
筹资活动产生的现金流量净额		-112,205,833.84	-2,665,061.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-101,564.98	-7,827.52
五、现金及现金等价物净增加额		-165,684,194.17	109,379,519.48
加:期初现金及现金等价物余额		445,773,959.16	227,993,029.30
六、期末现金及现金等价物余额		280,089,764.99	337,372,548.78

法定代表人:章曦 主管会计工作负责人:杨爱荣 会计机构负责人:孙伟凤

母公司现金流量表
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			55,024,696.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,608,287.59	3,069,917.21
经营活动现金流入小计		2,608,287.59	58,094,613.21
购买商品、接受劳务支付的现金		530,517.93	1,258,074.21
支付给职工以及为职工支付的现金		4,830,482.94	7,541,057.91
支付的各项税费		829,301.94	15,699,158.85
支付其他与经营活动有关的现金		4,120,284.50	43,976,229.84
经营活动现金流出小计		10,310,587.31	68,474,520.81
经营活动产生的现金流量净额		-7,702,299.72	-10,379,907.60
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,324,252.27	6,461,543.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,105,602.95	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,429,855.22	206,461,543.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		88,429,855.22	206,461,543.13
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,469,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,469,200.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,469,200.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		77,258,355.50	196,081,635.53
加:期初现金及现金等价物余额		17,564,730.57	73,592,605.56
六、期末现金及现金等价物余额		94,823,086.07	269,674,241.09

法定代表人:章曦 主管会计工作负责人:杨爱荣 会计机构负责人:孙伟凤

合并所有者权益变动表
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	347,999,813.00	601,318,931.83			59,039,021.84		-246,215,865.56		329,316,454.53	1,091,458,355.64
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	347,999,813.00	601,318,931.83			59,039,021.84		-246,215,865.56		329,316,454.53	1,091,458,355.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,720,942.26		-32,044,999.63	-20,324,057.37
(一)净利润							11,720,942.26		7,155,000.37	18,875,942.63
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							11,720,942.26		7,155,000.37	18,875,942.63
(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									-39,200,000.00	-39,200,000.00
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									-39,200,000.00	-39,200,000.00
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、本期末余额	347,999,813.00	601,318,931.83			59,039,021.84		-234,494,923.30		297,271,454.90	1,071,134,298.27

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	347,999,813.00	663,894,895.48			55,800,515.25		-285,810,809.09		16,526,822.91	798,411,237.55
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		102,000,000.00			3,238,506.59		29,815,300.42		129,757,579.28	264,811,386.29
二、本年初余额	347,999,813.00	765,894,895.48			59,039,021.84		-255,995,508.67		146,284,402.19	1,063,222,623.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-164,575,963.65					9,779,643.11		183,032,052.34	28,235,731.80
(一)净利润							9,779,643.11		18,456,088.69	28,235,731.80
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,779,643.11		18,456,088.69	28,235,731.80
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转		-164,575,963.65							164,575,963.65	
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		-164,575,963.65							164,575,963.65	
(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	347,999,813.00	601,318,931.83			59,039,021.84		-246,215,865.56		329,316,454.53	1,091,458,355.64

法定代表人:章曦 主管会计工作负责人:杨爱荣 会计机构负责人:孙伟凤

母公司所有者权益变动表
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	347,999,813.00	832,003,845.18			17,011,907.75		-469,124,022.11	727,891,543.82
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	347,999,813.00	832,003,845.18			17,011,907.75		-469,124,022.11	727,891,543.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							38,774,113.59	38,774,113.59
(一)净利润							38,774,113.59	38,774,113.59
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,774,113.59	38,774,113.59
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	347,999,813.00	832,003,845.18			17,011,907.75		-430,349,908.52	766,665,657.41

法定代表人:章曦 主管会计工作负责人:杨爱荣 会计机构负责人:孙伟凤

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	347,999,813.00	841,569,073.48			17,011,907.75		-453,507,783.29	753,073,010.94
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	347,999,813.00	841,569,073.48			17,011,907.75		-453,507,783.29	753,073,010.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,999,969.00	-57,999,969.00					-3,586,733.38	-3,586,733.38
(一)净利润							-3,586,733.38	-3,586,733.38
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-3,586,733.38	-3,586,733.38
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	57,999,969.00	-57,999,969.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	57,999,969.00	-57,999,969.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	405,999,782.00	783,569,104.48			17,011,907.75		-457,094,516.67	749,486,277.56

法定代表人:章曦 主管会计工作负责人:杨爱荣 会计机构负责人:孙伟凤

二、 财务报表附注

1、 公司基本情况

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

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

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

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

公司经营范围包括:实业投资,自有房屋出租,石英玻璃,电子仪表,半导体材料,机电设备,日用百货,针纺织品,汽车配件,水泥制品,轻质建筑材料,石棉水泥制品,隔热和隔音材料,玻璃钢复合材料的销售,房地产开发经营,创意文化服务,从事货物及技术的进出口业务【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】。公司注册资本:347,999,813.00 元,法定代表人:章曦,注册地址:上海市闵行区龙吴路 4900 号。

2、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(1)、 财务报表的编制基础:

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

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 1 号--存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)等规定,本公司自 2009 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则》(以下简称“企业会计准则”)。本财务报表按照《企业会计准则第 38 号--首次执行企业会计准则》、企业会计准则实施问题专家工作组意见和企业会计准则解释公告等相关规定,对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整,并对财务报表进行了重新表述。

(2)、 遵循企业会计准则的声明:

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

和完整性承担责任。

(3)、会计期间：

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4)、记账本位币：

记账本位币为人民币。

(5)、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1)、同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

2)、非同一控制下的企业合并

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

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

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

(6)、合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司

的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

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

(7)、 现金及现金等价物的确定标准：

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

(8)、 外币业务和外币报表折算：

1)、 外币业务

外币业务按业务发生日的中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价，即即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

2)、 外币财务报表的折算

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

(9)、 金融工具：

1)、 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。
- ③ 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2)、金融资产的分类

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 应收款项

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

③ 可供出售金融资产

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

④ 持有至到期投资

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

3)、金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

4)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

5)、金融负债的分类

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

6)、金融负债的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除

将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

7)、金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

8)、金融资产减值

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

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

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

(10)、应收款项:

1)、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	系根据期末前五名欠款单位款项合计数确定。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2)、按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合	经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
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)	10.00	10.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上	10.00	10.00
3—4 年	10.00	10.00
4—5 年	10.00	10.00
5 年以上	10.00	10.00

3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

(11)、存货:

1)、 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、在途物资、周转材料及低值易耗品等, 按成本与可变现净值孰低列示。

2)、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时除军工产品按照单独计价, 其他产品发出成本均按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3)、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

4)、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

5)、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

分次摊销法

低值易耗品在领用时采用分次摊销法核算成本。

6)、 包装物

分次摊销法

包装物在领用时采用分次转销法核算成本。

(12)、长期股权投资:

1)、 投资成本确定

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

- ①以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- ③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- ⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2)、 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵

销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3)、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4)、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(13)、 投资性房地产：

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
建筑物	10 年-35 年	5.00%	2.71%-9.50%

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(14)、 固定资产：

1)、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2)、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10 年-35 年	4%-5%	2.71%-9.50%
机器设备	5 年-12 年	4%-5%	8.00%-19.20%
电子设备	10 年	4%-5%	9.50%-9.60%
运输设备	10 年	4%-5%	9.50%-9.60%

3)、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

4)、 其他说明

①固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

A、 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B、 该固定资产的成本能够可靠地计量。

②固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产

成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。③于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(15)、在建工程：

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(16)、借款费用：

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

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

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

(17)、无形资产：

无形资产包括土地使用权、专利权及软件使用权非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按剩余使用年限年（28.8 年—50 年）直线法摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销。软件按照预期使用寿命 5 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形

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

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

研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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)、管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3)、能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

(18)、长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分

摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(19)、 预计负债：

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

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

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

(20)、 收入：

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

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

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

1)、 销售商品

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

2)、 提供劳务

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

3)、 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且

收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(21)、政府补助：

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

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(22)、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

(23)、经营租赁、融资租赁：

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

1)、 经营租赁

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2)、 本公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

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

④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。
经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3)、 融资租赁

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

(24)、持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

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

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

(25)、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

(26)、前期会计差错更正

1)、 追溯重述法

无

2)、 未来适用法

无

3、 税项：

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、17%

营业税	应纳营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

税收优惠及批文

根据上海市青浦区国家税务局出具的青税资源四[2012]001 号企业所得税优惠事先备案结果通知书规定, 准予上海新型建材岩棉有限公司(以下简称"岩棉公司") 2012-2013 年度取得的矿岩棉产品收入减按 90% 计入收入总额。按《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 99 条规定矿岩棉产品可以按收入的 90% 申报应纳税所得。

其他说明

(1)、公司本部执行 25% 企业所得税税率。

(2)、子公司企业所得税政策:

1)、子公司上海洋山港基混凝土有限公司(以下简称"洋山港基")的企业所得税采用带征制, 2013 年 1-6 月按营业收入的 1.25% 征收企业所得税;

2)、子公司上海玻璃钢研究院有限公司于(以下简称"玻璃钢院")2009 年度被评定为高新技术企业并于 2009 年 10 月 29 日获得编号为 GR20093100039 的高新技术企业资格证书, 有效期为 3 年, 2012 年 9 月 23 日, 上海市高新技术企业认定办公室沪高企认办(2012)第 009 号"关于公示 2012 年上海市第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知"中, 公司列入名单。

3)、子公司上海新型建材岩棉有限公司(以下简称"建材岩棉")2012 年度被评定为高新技术企业并于 2012 年 11 月 18 日获得编号为 GR201231000654 的高新技术企业资格证书, 有效期为 3 年。根据现行的《中华人民共和国所得税法》的相关规定适用 15% 的企业所得税优惠税率;

4)、其他子公司均按 25% 的税率征收企业所得税;

4、企业合并及合并财务报表

1)、子公司情况

①通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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
上海玻璃钢研究院东台有限公司	全资子公司	东台市城东新区纬二路北侧、经六路东侧	制造业	30,000,000.00	玻璃钢复合材料、特种玻璃专业领域的研究、产品开发, 玻璃纤维制品制造、自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)
上海洋山港灏工贸有限公司	控股子公司的控股子公司	浦东新区六灶镇南六公路 1437 号 8 幢 401 室	贸易	2,000,000.00	建筑材料、装潢材料、金属材料、五金交电、机电产品、木材及制品、日用百货的销售, 建筑工程咨询(除经纪)

(续上表 1)

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

(续上表 2)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海玻璃钢研究院东台有限公司	是			
上海洋山港灏工贸有限公司	是	81,247.26		

② 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
上海玻璃钢研究院有限公司	全资子公司	上海市奉贤区浦星公路 5200 号	制造业	77,466,475.85	科技攻关、高科技项目、应用基础项目、玻璃钢和复合材料领域的研究, 产品开发, 生产销售
上海洋山港基混凝土有限公司	控股子公司	上海市南汇区康桥镇康士路 25 号 1174 室	制造业	15,000,000.00	商品混凝土、商品预拌砂浆、生产、销售、建筑材料、五金交点、销售
上海新型建材岩棉有限公司	控股子公司	青浦区赵巷镇沪青平公路 3828 弄 99 号	制造业	408,163,266.00	新型矿岩棉保温材料, 装饰材料及其他矿物棉制品, 矿物棉制品配套材料和施工服务, 从事货物及技术的进出口业务。
上海新型建材岩棉大丰有限公司	控股子公司的控股子公司	江苏省大丰市张謇西路 99 号	制造业	280,000,000.00	新型矿岩棉保温材料、装饰材料及其他矿岩棉制品制造; 矿岩棉制品安装服务。

(续上表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海玻璃钢研究院有限公司	302,237,139.03		100.00	100.00
上海洋山港基混凝土有限公司	11,025,000.00		49.00	51.00
上海新型建材岩棉有限公司	335,869,313.57		51.00	51.00
上海新型建材岩棉大丰有限公司	142,800,000.00		51.00	51.00

(续上表 2)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海玻璃钢研究院有限公司	是			
上海洋山港基混凝土有限公司	是	14,479,234.25		
上海新型建材岩棉有限公司	是	282,792,220.63		
上海新型建材岩棉大丰有限公司	是	137,431,538.74		

5、合并范围发生变更的说明

1)、上海建筑材料集团水泥有限公司(以下简称"水泥公司")持有上海洋山港基混凝土有限公司(以下简称"洋山港基")2%股权。水泥公司于 2007 年 1 月向公司承诺："自 2007 年 1 月 1 日起有关上海洋山港基混凝土有限公司的经营管理等重大问题与公司保持一致。"因此，公司将合并持有洋山港基 51%的表决权，故将洋山港基纳入本报告期合并报表范围

2)、合并范围发生变更的说明：2013 年 4 月 24 日，公司七届二十五次会议决议审议通过了《关于挂牌转让上海浦龙砧制品有限公司 100%的股权的提案》。2013 年 6 月 19 日，公司与上海建筑材料（集团）总公司签订股权转让协议书，交易价格为 56,000,000.00 元。截止 2013 年 6 月 26 日，浦龙公司已经完成工商变更登记。公司从丧失实际控制权之日起停止了对浦龙公司财务报表的合并

3)、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体：本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海浦龙砧制品有限公司	28,317,913.57	-4,032,826.40

4)、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
上海浦龙砧制品有限公司	2013 年 6 月 26 日	成本法

6、合并财务报表项目注释

(1)、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	96,261.60	59,761.06
人民币	96,261.60	59,761.06

银行存款：	167,603,025.62	432,981,632.97
人民币	167,603,025.62	432,981,632.97
其他货币资金：	112,390,477.77	12,732,565.13
人民币	112,390,477.77	12,732,565.13
合计	280,089,764.99	445,773,959.16

其他货币资金项目	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	2,342,035.33	12,648,704.79
信用卡保证金	48,442.44	83,860.34
定期存单	110,000,000.00	0.00
合计	112,390,477.77	12,732,565.13

(2)、应收票据：

1)、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	17,700,000.00	21,638,812.50
银行承兑汇票	9,077,893.39	39,881,600.00
合计	26,777,893.39	61,520,412.50

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				
前 5 名出票单位合计	2013 年 1 月 17 日	2013 年 10 月 24 日	9,400,000.00	

(3)、应收账款：

1)、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合	341,302,857.68	99.38	34,122,785.78	10.00	344,887,303.04	98.89	34,481,230.31	10.00
组合小计	341,302,857.68	99.38	34,122,785.78	10.00	344,887,303.04	98.89	34,481,230.31	10.00
单项金额虽重大但单项计	2,143,913.73	0.62	2,143,913.73	100.00	3,850,906.88	1.11	3,850,906.88	100.00

提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合计	343,446,771.41	/	36,266,699.51	/	348,738,209.92	/	38,332,137.19	/

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	228,012,965.91	66.81	22,801,296.59	220,514,267.68	63.94	22,043,926.77
1年以内小计	228,012,965.91	66.81	22,801,296.59	220,514,267.68	63.94	22,043,926.77
1至2年	33,552,843.29	9.83	3,355,284.33	51,283,228.70	14.86	5,128,322.87
2至3年	79,737,048.48	23.36	7,966,204.86	69,205,210.68	20.07	6,920,521.07
3年以上				3,884,595.98	1.13	388,459.60
合计	341,302,857.68	100.00	34,122,785.78	344,887,303.04	100.00	34,481,230.31

2)、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户1	691,560.30	691,560.30	100.00	存在较大回收风险
客户2	311,816.95	311,816.95	100.00	存在较大回收风险
客户3	115,158.22	115,158.22	100.00	存在较大回收风险
其余小客户归并	1,025,378.26	1,025,378.26	100.00	存在较大回收风险
合计	2,143,913.73	2,143,913.73	/	/

3)、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

4)、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。

5)、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1	非关联方	89,769,411.68	1年以内	26.14
客户2	非关联方	73,467,540.53	1年以内	21.39
客户3	非关联方	32,075,800.00	1年以内	9.34
客户4	非关联方	26,002,283.48	1年以内	7.57
客户5	非关联方	13,628,500.00	1年以内	3.97
合计	/	234,943,535.69	/	68.41

6)、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海耀华大中新材料有限公司	受同一母公司控制	75,000.00	0.02
合计	/	75,000.00	0.02

(4)、其他应收款：

1)、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	66,872,186.00	84.76	66,872,186.00	100.00	66,872,186.00	85.33	66,872,186.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收账款：									
组合	10,773,807.50	13.66	1,092,546.36	10.00	10,248,904.00	13.08	1,024,890.40	10.00	
组合小计	10,773,807.50	13.66	1,092,546.36	10.00	10,248,904.00	13.08	1,024,890.40	10.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,250,218.14	1.58	1,250,218.14	100.00	1,250,218.14	1.59	1,250,218.14	100.00	
合计	78,896,211.64	/	69,214,950.50	/	78,371,308.14	/	69,147,294.54	/	

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
上海永通房地产公司	64,539,672.00	64,539,672.00	100.00	存在较大回收风险
玻璃钢院基建	1,532,514.00	1,532,514.00	100.00	存在较大回收风险
上海市房屋土地管理局	800,000.00	800,000.00	100.00	存在较大回收风险
合计	66,872,186.00	66,872,186.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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	8,334,716.07	77.36	848,637.22	7,705,412.27	75.18	770,541.23
1 年以内	8,334,716.07	77.36	848,637.22	7,705,412.27	75.18	770,541.23

小计						
1 至 2 年	2,213,650.00	20.55	221,365.00	2,282,300.00	22.27	228,230.00
2 至 3 年	13,400.00	0.12	1,340.00	9,198.30	0.09	919.83
3 年以上	212,041.43	1.97	21,204.14	251,993.43	2.46	25,199.34
合计	10,773,807.50	100.00	1,092,546.36	10,248,904.00	100.00	1,024,890.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	245,953.10	245,953.10	100.00	存在较大回收风险
客户 2	83,848.00	83,848.00	100.00	存在较大回收风险
客户 3	67,050.00	67,050.00	100.00	存在较大回收风险
客户 4	51,000.00	51,000.00	100.00	存在较大回收风险
客户 5	38,000.00	38,000.00	100.00	存在较大回收风险
其他客户归并	764,367.04	764,367.04	100.00	存在较大回收风险
合计	1,250,218.14	1,250,218.14	/	/

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

3)、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。

4)、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 1	无关联方	64,539,672.00	5 年以上	81.80
客户 2	无关联方	2,160,000.00	2 年以内	2.74
客户 3	无关联方	1,532,514.00	5 年以上	1.94
客户 4	无关联方	1,013,861.94	1 年以内	1.29
客户 5	无关联方	800,000.00	5 年以上	1.01
合计	/	70,046,047.94	/	88.78

(5)、预付款项：

1)、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	246,675,095.01	99.90	204,868,177.18	99.63
1 至 2 年	144,701.60	0.06	214,329.77	0.10
2 至 3 年	69,238.64	0.03		

3 年以上	32,983.76	0.01	552,170.73	0.27
合计	246,922,019.01	100.00	205,634,677.68	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 1	非关联方	203,386,106.87	1 年内	未结算
供应商 2	非关联方	12,360,000.00	1 年内	未结算
供应商 3	非关联方	6,602,500.00	1-2 年内	未结算
供应商 4	非关联方	3,683,707.55	1 年内	未结算
供应商 5	非关联方	3,000,000.00	1 年内	未结算
合计	/	229,032,314.42	/	/

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

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

(6)、 存货：

1)、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,642,573.12	193,977.61	27,448,595.51	26,941,220.16	193,977.61	26,747,242.55
在产品	12,517,714.36	1,260,167.50	11,257,546.86	4,200,055.71	1,258,820.47	2,941,235.24
库存商品	24,737,646.37	2,320,708.55	22,416,937.82	40,703,198.33	2,320,708.55	38,382,489.78
周转材料	650,040.09	650,040.09	0.00	651,387.12	651,387.12	
其他				469,933.78		469,933.78
合计	65,547,973.94	4,424,893.75	61,123,080.19	72,965,795.10	4,424,893.75	68,540,901.35

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	193,977.61				193,977.61
在产品	1,258,820.47	1,347.03			1,260,167.50
库存商品	2,320,708.55				2,320,708.55
周转材料	651,387.12		1,347.03		650,040.09
合计	4,424,893.75	1,347.03	1,347.03		4,424,893.75

(7)、持有至到期投资：

持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(8)、长期股权投资：

1)、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江南春大酒店	176,530.61	176,530.61		176,530.61	176,530.61	2.04	2.04

(9)、投资性房地产：

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	6,447,773.08	208,868.00		6,656,641.08
1.房屋、建筑物	6,447,773.08	208,868.00		6,656,641.08
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,136,136.43	247,801.28		2,383,937.71
1.房屋、建筑物	2,136,136.43	247,801.28		2,383,937.71
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,311,636.65	-38,933.28		4,272,703.37
1.房屋、建筑物	4,311,636.65	-38,933.28		4,272,703.37
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,311,636.65	-38,933.28		4,272,703.37
1.房屋、建筑物	4,311,636.65	-38,933.28		4,272,703.37
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：247,801.28 元。

(10)、 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：	526,891,209.16	87,062,240.90		87,263,039.94	526,690,410.12
其中： 房屋及建筑物	211,665,685.67	76,767,774.82		6,985,475.38	281,447,985.11
机器设备	259,227,341.06	3,396,441.55		158,071,670.37	104,552,112.24
运输工具					
运输设备	43,718,416.78	613,001.00		19,024,027.62	25,307,390.16
电器设备	12,279,765.65	6,285,023.53		-96,818,133.43	115,382,922.61
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	222,713,928.47		15,851,699.12	67,163,386.73	171,402,240.86
其中： 房屋及建筑物	56,760,134.35		3,241,954.73	3,984,819.62	56,017,269.46
机器设备	132,704,213.00		4,595,005.29	77,841,654.40	59,457,563.89
运输工具					
运输设备	24,905,638.48		1,281,090.53	16,193,683.34	9,993,045.67
电器设备	8,343,942.64		6,733,648.57	-30,856,770.63	45,934,361.84
三、 固定资产账面净值合计	304,177,280.69	/		/	355,288,169.26
其中： 房屋及建筑物	154,905,551.32	/		/	225,430,715.65
机器设备	126,523,128.06	/		/	45,094,548.35
运输工具		/		/	
运输设备	18,812,778.30	/		/	15,314,344.49
电器设备	3,935,823.01	/		/	69,448,560.77
四、 减值准备合计	26,310,541.22	/		/	12,398,951.56
其中： 房屋及建筑物	8,500,762.42	/		/	8,500,762.42
机器设备	13,886,726.18	/		/	1,446,079.12
运输工具	1,972,171.76	/		/	901,359.13
电器设备	1,950,880.86	/		/	1,550,750.89
五、 固定资产账面价值合计	277,866,739.47	/		/	342,889,217.70
其中： 房屋及建筑物	146,404,788.90	/		/	216,929,953.23
机器设备	112,636,401.88	/		/	43,648,469.23
运输工具	16,840,606.54	/		/	14,412,985.36
电器设备	1,984,942.15	/		/	67,897,809.88

本期折旧额：15,851,699.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：83,210,668.98 元。

(11)、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	146,064,953.32	0.00	146,064,953.32	239,547,092.49	66,972,626.81	172,574,465.68

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	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
多晶设备引进		66,747,174.98			66,747,174.98					
岩棉大丰厂房工程	343,275,800.00	49,921,159.32	67,371,577.41			304,049.78	304,049.78	100.00	借款及自筹	117,596,786.51
岩棉大丰机器设备	245,924,200.00	7,343,545.39	16,733,487.77	1,020,468.38					借款及自筹	23,056,564.78
东台厂房	181,700,000.00	106,020,600.06	14,715,071.78	77,777,901.74	42,762,871.00				自筹资金	194,899.10
东台设备	33,571,200.00	3,273,410.08	503,804.88	3,777,214.96					自筹资金	
其他		6,241,202.66	95,504.00	635,083.90	484,919.83					5,216,702.93
合计	804,471,200.00	239,547,092.49	99,419,445.84	83,210,668.98	109,994,965.81	304,049.78	304,049.78	/	/	146,064,953.32

3)、在建工程减值准备:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期减少	期末数
多晶引进	66,747,174.98	66,747,174.98	0.00
其他项目	225,451.83	225,451.83	0.00
合计	66,972,626.81	66,972,626.81	0.00

4)、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
岩棉大丰厂房及生产线	基本建设工程进度按计划进行中	
东台厂房及生产线	基本建设基本完成	

(12)、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
建筑材料	4,325,880.89	3,953,739.83	4,373,899.39	3,905,721.33
合计	4,325,880.89	3,953,739.83	4,373,899.39	3,905,721.33

(13)、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
吴泾分公司部分资产报废处置		-871,767.59	处置项目尚未结束
合计		-871,767.59	/

(14)、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	86,067,677.03	42,762,871.00	7,367,918.64	121,462,629.39
土地使用权	73,239,755.54	42,762,871.00	7,367,918.64	108,634,707.90
叶片技术	9,187,965.00			9,187,965.00
CTC 设计费	2,237,474.56			2,237,474.56
软件	1,402,481.93			1,402,481.93
二、累计摊销合计	18,997,789.81	1,926,671.19	4,319,124.95	16,605,336.05
土地使用权	9,182,212.17	1,185,731.09	4,319,124.95	6,048,818.31
叶片技术	7,411,705.00	406,878.00		7,818,583.00
CTC 设计费	1,193,319.68	223,747.44		1,417,067.12
软件	1,210,552.96	110,314.66		1,320,867.62
三、无形资产账面净值合计	67,069,887.22	40,836,199.81	3,048,793.69	104,857,293.34
土地使用权	64,057,543.37	41,577,139.91	3,048,793.69	102,585,889.59
叶片技术	1,776,260.00	-406,878.00		1,369,382.00
CTC 设计费	1,044,154.88	-223,747.44		820,407.44
软件	191,928.97	-110,314.66		81,614.31
四、减值准备合计				
土地使用权				
叶片技术				
CTC 设计费				
软件				
五、无形资产账面价值合计	67,069,887.22	40,836,199.81	3,048,793.69	104,857,293.34
土地使用权	64,057,543.37	41,577,139.91	3,048,793.69	102,585,889.59
叶片技术	1,776,260.00	-406,878.00		1,369,382.00
CTC 设计费	1,044,154.88	-223,747.44		820,407.44
软件	191,928.97	-110,314.66		81,614.31

本期摊销额：1,926,671.19 元。

本报告本期减少系出售子公司—上海浦龙砼制品有限公司 100%股权，其财务报表不再纳入合并报表范围所致。

(15)、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产改良支出	19,532,991.88	325,700.00	1,097,375.58		18,761,316.30
改造工程	140,923.62		24,158.28		116,765.34
合计	19,673,915.50	325,700.00	1,121,533.86		18,878,081.64

(16)、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	8,567,462.34	12,731,455.17
可抵扣亏损		1,829,079.67
预计负债	1,391,769.87	1,391,769.87
小计	9,959,232.21	15,952,304.71

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	48,695,344.33
预计负债	5,567,079.48
小计	54,262,423.81

(17)、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	107,479,431.73	3,995,203.32	20,925.79	5,972,059.25	105,481,650.01
二、存货跌价准备	4,424,893.75	1,347.03	1,347.03		4,424,893.75
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	176,530.61				176,530.61

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	26,310,541.22			13,911,589.66	12,398,951.56
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	66,972,626.81			66,972,626.81	0.00
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	205,364,024.12	3,996,550.35	22,272.82	86,856,275.72	122,482,025.93

(18)、短期借款：

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	170,000,000.00	180,000,000.00
合计	170,000,000.00	180,000,000.00

(19)、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,000,000.00	
银行承兑汇票	2,342,035.33	12,648,704.79
合计	4,342,035.33	12,648,704.79

(20)、应付账款：

1)、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	82,753,820.99	93,748,915.06
1-2 年（含 2 年）	12,141,255.24	7,175,555.31

2-3 年 (含 3 年)	767,920.80	3,707,212.98
3 年以上	1,338,480.92	5,319,203.32
合计	97,001,477.95	109,950,886.67

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

3)、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	2013 年 06 月 30 日	未偿付原因
供应商 1:	2,673,263.18	未支付的货款
供应商 2:	1,928,524.61	未支付的货款
供应商 3:	1,671,993.54	未支付的货款
供应商 4:	966,826.34	未支付的货款
供应商 5:	919,534.05	未支付的货款
供应商 6:	735,790.14	未支付的货款
供应商 7:	654,611.55	未支付的货款
合计	9,550,543.41	

(21)、预收账款:

1)、预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	5,704,289.94	4,470,000.20
1 年以上	489,405.17	486,485.17
合计	6,193,695.11	4,956,485.37

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:

3)、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。

4)、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
客户 1	462,303.17	预收商品销售款

(22)、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		29,435,277.06	29,435,277.06	
二、职工福利费		991,750.96	991,750.96	
三、社会保险费	22,764.20	6,910,664.81	6,933,429.01	
其中: 1、医疗保险	4,130.10	2,155,640.59	2,159,770.69	0
2、补充医疗保险费				
3、基本养老保险费	16,516.20	4,156,428.42	4,172,944.62	

4、年金缴费				
5、失业保险费	2,117.90	313,730.10	315,848.00	
6、工伤保险费		144,378.55	144,378.55	
7、生育保险费		140,487.15	140,487.15	
四、住房公积金		2,887,656.40	2,888,685.40	-1,029.00
五、辞退福利	706,129.91	306,027.00	306,027.00	706,129.91
六、其他	679,007.14	91,635.24	770,642.38	
七、工会经费和职工教育经费	1,053,011.55	614,340.00	666,264.23	1,001,087.32
合计	2,460,912.80	41,237,351.47	41,992,076.04	1,706,188.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,001,087.32 元，因解除劳动关系给予补偿 306,207.00 元。

(23)、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-31,207,385.26	-19,670,111.25
营业税	12,400.05	12,475.30
企业所得税	1,256,718.59	2,436,614.97
个人所得税	106,314.98	138,509.93
城市维护建设税	201,801.69	223,285.85
房产税	1,207,814.87	709,519.78
土地使用税	1,311,315.51	504,322.51
教育费附加	99,378.10	209,806.97
其他税费	46,839.34	104,843.26
合计	-26,964,802.13	-15,330,732.68

(24)、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	196,000.00	
合计	196,000.00	

(25)、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股红利	19,200.00	19,200.00	无法支付
合计	19,200.00	19,200.00	/

(26)、其他应付款：

1)、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	68,439,595.05	33,717,250.92

1-2 年（含 2 年）	6,936,861.05	450,466.20
2-3 年（含 3 年）	10,103,880.49	1,515,929.34
3 年以上	73,740,817.27	116,755,207.64
合计	159,221,153.86	152,438,854.10

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海建筑材料（集团）有限公司	115,041,523.12	115,041,523.12
合计	115,041,523.12	115,041,523.12

3)、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海建筑材料（集团）总公司	115,041,523.12	股东垫付款

(27)、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	17,353,188.00		2,660,000.00	14,693,188.00
合计	17,353,188.00		2,660,000.00	14,693,188.00

(28)、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		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

2)、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
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

(29)、长期借款：

长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		47,413,020.39
合计		47,413,020.39

(30)、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
科研发展专项拨款	23,493,492.03	4,700,119.00	8,538,824.44	19,654,786.59	
国防科工委项目	16,012,500.03	8,138.00	858,333.30	15,162,304.73	
合计	39,505,992.06	4,708,257.00	9,397,157.74	34,817,091.32	/

(31)、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
2012 年产业振兴中央补贴	39,370,000.00	10,000,000.00
合计	39,370,000.00	10,000,000.00

系控股子公司岩棉公司申请获得的国家产业振兴中央补贴款。

(32)、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	347,999,813.00						347,999,813.00

(33)、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)	97,039,793.69			97,039,793.69
其他资本公积	504,252,134.80			504,252,134.80
接受捐赠	27,003.34			27,003.34
合计	601,318,931.83			601,318,931.83

(34)、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	38,405,239.96			38,405,239.96
任意盈余公积	20,633,781.88			20,633,781.88
合计	59,039,021.84			59,039,021.84

(35)、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	-246,215,865.56	/
调整后 年初未分配利润	-246,215,865.56	/
加: 本期归属于母公司所有者的	11,720,942.26	/

净利润		
期末未分配利润	-234,494,923.30	/

(36)、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	192,052,860.11	212,578,393.63
其他业务收入	3,658,607.74	2,573,932.09
营业成本	142,828,388.72	169,891,321.51

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
制造业	192,052,860.11	141,572,271.93	212,578,393.63	168,967,149.86
合计	192,052,860.11	141,572,271.93	212,578,393.63	168,967,149.86

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
岩棉产品	88,380,285.58	57,800,948.37	94,884,355.64	56,307,557.43
叶片产品	61,863,510.57	44,001,929.46	71,851,649.08	69,046,417.66
混凝土制品	41,809,063.96	39,769,394.10	45,820,853.87	43,566,601.33
石英制品			21,535.04	46,573.44
合计	192,052,860.11	141,572,271.93	212,578,393.63	168,967,149.86

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
上海地区	192,052,860.11	141,572,271.93	212,578,393.63	168,967,149.86
合计	192,052,860.11	141,572,271.93	212,578,393.63	168,967,149.86

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(%)
前5名营业收入合计	68,715,024.69	35.11
合计	68,715,024.69	35.11

(37)、 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	149,938.70	122,226.27	营业额的 5%
城市维护建设税	250,625.78	197,854.60	流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	815,435.86	572,143.63	流转税的 5%
江苏地方基金	19,113.51		营业额的 0.08%
其他税金	14,329.77		营业额的 0.08%
合计	1,249,443.62	892,224.50	/

(38)、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,697,160.01	2,496,382.79
职工薪酬	1,449,275.98	1,450,085.74
折旧	70,795.52	63,197.28
其他销售运营费用	1,989,472.01	2,955,795.72
合计	8,206,703.52	6,965,461.53

(39)、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	20,027,782.24	17,460,783.08
折旧和摊销费	3,766,585.84	3,961,794.65
中介费	1,148,950.71	2,033,814.15
技术研发费	9,262,810.51	5,524,379.43
解除劳动关系给予补偿金额	254,067.00	280,277.00
其他运营管理费用	26,756,549.11	14,801,570.24
合计	61,216,745.41	44,062,618.55

(40)、 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	5,729,982.00	2,222,519.68
利息收入	-1,945,342.44	-2,790,478.41
手续费	109,565.91	140,797.51
汇兑损失	123,285.20	-4,061.86
合计	4,017,490.67	-431,223.08

(41)、投资收益：

投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	27,682,086.43	
持有至到期投资取得的投资收益	251,252.27	4,092,382.03
合计	27,933,338.70	4,092,382.03

(42)、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	3,974,277.53	-3,082,971.68
二、存货跌价损失		-1,737,554.36
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		-68,799.33
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	3,974,277.53	-4,889,325.37

(43)、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	411,307.89	6,555.01	411,307.89
其中：固定资产处置利得	411,307.89	6,555.01	411,307.89
政府补助	13,902,575.30	41,720,409.66	13,902,575.30
其他	2,080,929.82	10,110.00	2,080,929.82
合计	16,394,813.01	41,737,074.67	16,394,813.01

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
其他补助项目	489,598.64	255,600.00	
军工扩能项目资金	666,666.66	666,666.66	
财政补贴/扶持基金	6,868,610.00	38,015,000.00	
税收返还	885,700.00	22,543.00	
科研补助/扶持基金	4,992,000.00	2,760,600.00	
合计	13,902,575.30	41,720,409.66	/

(44)、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	104,310.09	875.20	104,310.09
其中：固定资产处置损失	104,310.09	875.20	104,310.09
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
预计负债减少	-2,660,000.00		-2,660,000.00
其他	2,500.00	233,484.01	2,500.00
合计	-2,503,189.91	234,359.21	-2,503,189.91

(45)、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	-284,421.15	13,198,747.67
递延所得税调整	2,458,238.52	1,284,748.46
合计	2,173,817.37	14,483,496.13

(46)、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1)、2013 年 1-6 月份每股收益

报告期利润	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	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.008	-0.008

2)、2012 年 1-6 月份年度每股收益

报告期利润	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	0.057	0.057
扣除非经常性损益后归属于公	-0.046	-0.046

司普通股股东的净利润		
------------	--	--

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=PO÷S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

(47) 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	2,876,030.00
利息收入	3,270,535.98
其他往来收入	68,916,252.81
合计	75,062,818.79

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
支付的管理费用	16,074,409.01
支付的销售费用	1,308,346.38
支付的其他费用	32,533,360.77
合计	49,916,116.16

(48)、 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	18,875,942.63	29,772,849.44
加：资产减值准备	2,834,059.92	-4,889,325.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,303,379.23	15,138,336.52
无形资产摊销	2,214,269.15	1,180,222.38
长期待摊费用摊销	912,125.24	72,162.55
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）	-1,171,003.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,272.30	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,245,116.30	2,968,819.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,933,338.70	-4,092,382.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,960,905.08	1,284,748.46
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）	6,319,593.89	21,609,917.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,558,978.07	57,245,283.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,956,981.09	-69,656,823.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,191,318.22	50,633,809.34
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	280,089,764.99	337,372,548.78
减：现金的期初余额	445,773,959.16	227,993,029.30
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	-165,684,194.17	109,379,519.48

2)、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	56,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	56,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,793,861.74	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,206,138.26	
4. 处置子公司的净资产	28,317,913.57	
流动资产	42,452,991.09	
非流动资产	11,974,011.44	
流动负债	26,109,088.96	
非流动负债	0.00	

3)、 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	280,089,764.99	445,773,959.16
其中：库存现金	96,261.6	59,761.06
可随时用于支付的银行存款	167,603,025.62	432,981,632.97
可随时用于支付的其他货币资金	112,390,477.77	12,732,565.13
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	280,089,764.99	445,773,959.16

6、 关联方及关联交易

(1)、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海建筑材料(集团)总公司	国有企业(全民所有制企业)	上海市北京东路240号	林益彬	投资	200,000.00	71.87	71.87	上海盛国(集团)有限公司	13222139-0

(2)、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海玻璃钢研究院有限公司	有限责任公司	上海市奉贤区浦星公路5200号	柳伟钧	科技攻关,玻璃钢产品制造	7,746.65	100	100	63057789-1
上海玻璃钢研究院东台有限公司	有限责任公司	东台市城东区纬二路北侧、经六路东侧	柳伟钧	玻璃钢产品制造、研究开发	3,000.00	100	100	56426652-5
上海洋	有限责	上海市	刘澎	生产、销	1,500.00	49	51	75185064-7

山港基 混凝土 有限公 司	任公司	南汇区 康桥镇 康土路 25 号 1174 室		售商品 混凝土				
上海洋 山港灏 工贸有 限公司	有限责 任公司	浦东新 区六灶 镇南六 公路 1437 号 8 幢 401 室	潘培路	建筑材 料销售	200	49	51	55297649-0
上海新 型建材 岩棉有 限公司	有限责 任公司	上海市 沪青平 公路 3828 弄 99 号	林磊	生产、销 售新型 矿岩棉 保温材 料	40,816.33	51	51	13433251-0
上海新 型建材 岩棉大 丰有限 公司	有限责 任公司	江苏省 大丰市 张謇西 路 99 号	倪建华	生产、销 售新型 矿岩棉 保温材 料	28,000.00	51	51	56912766-3

(3)、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海建筑材料集团水泥有限公司	母公司的全资子公司	13235930-6
上海万安华新水泥有限公司	母公司的控股子公司	13420564-2
上海盛合新能源科技有限公司	集团兄弟公司	66943995-5
上海百姓装璜有限公司	母公司的控股子公司	63020354X
上海耀华大中新材料有限公司	母公司的全资子公司	13451105X

(4)、关联交易情况

1)、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
上海建筑 材料集团 水泥有限 公司	采购水泥 等	以市场公 允价为基础，采用协 议方式予以确认。根 据公司的 关联交易	10,099,887.78	48.52	17,310,985.02	57.99

		制度的相关规定进行决策				
上海建筑材料集团水泥有限公司	水电费	以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策	93,609.47	0.90	193,215.00	16.79
上海建筑材料集团水泥有限公司	采购机物料	以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策	401,858.41	27.33	834,819.70	64.54
上海百姓装璜有限公司	装修工程	以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策	559,428.00	38.04	658,000.00	2.28

2)、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(%)
上海建筑材料集团水泥有限公司	销售混凝土	以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。根据公司的关联交易制度的相			15,910.00	0.03

		关规定进行决策				
上海盛合新能源科技有限公司	水电费收入	以市场公允价为基础，采用协议方式予以确认。根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策	54,071.48	20.29	238,164.29	45.95

3) 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
上海棱光实业股份有限公司	上海盛合新能源科技有限公司	房屋	2011年3月1日	2016年2月29日	以市场公允价为基础，采用协议方式予以确认。根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策	365,860.70

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
上海建筑材料集团水泥有限公司	上海浦龙砼制品有限公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	30,720
上海建筑材料(集团)总公司	上海新型建材岩棉有限公司	房屋、场地	2012年9月1日	2032年8月31日	4,500,000

4)、 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
上海建筑材料(集团)总公司	上海棱光实业股份有限公司	12,000.00	2012年12月25日~2013年12月19日	否

上海建筑材料(集团)总公司	上海玻璃钢院研究所有限公司	3,000.00	2012年12月24日~ 2013年12月23日	否
上海建筑材料(集团)总公司	上海玻璃钢院研究所有限公司	2,000.00	2013年3月27日~ 2013年12月26日	否

公司与建材集团共同对子公司玻璃钢研究院有限公司提供 5,000 万元的借款提供担保。

5)、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海建筑材料(集团)有限公司	股权转让	出售	以市场公允价为基础,采用公开挂牌方式。	5,600.00	100.00		

6)、 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	上海耀华大新材料有限公司	75,000.00	7,500.00	75,000.00	7,500.00

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
应付票据	上海建筑材料集团水泥有限公司		1,797,552.60
应付账款	上海万安企业总公司		530,983.00
应付账款	上海建筑材料集团水泥有限公司	10,559,901.26	11,994,570.96
其他应付款	上海建筑材料(集团)有限公司	113,420,940.41	115,041,523.12
其他应付款	上海建筑材料集团水泥有限公司		820,123.86

7、 股份支付:

无

8、或有事项：

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

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

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

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

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

（4）、2002 年 1 月 16 日上海市第一中级人民法院下达（2001）沪一中经初字第 574 号民事判决书判决：债务人上海恒通置业公司应归还中国建设银行上海浦东分行借款本金 7,180,000.00 元及利息，本公司承担连带责任。本案已于 2001 年 12 月 12 日在《上海证券报》上披露。现已进入执行程序。2010 年 1 月 18 日，中国建设银行上海浦东分行与公司、建材集团签署《和解协议》，认定债务金额为 718 万元，并且在公司归还 252 万元及诉讼费后免除公司的担保责任，剩余债务转由建材集团承担。公司已于 2010 年 1 月归还中国建设银行上海浦东分行人民币 252 万元。截至 2011 年底，建材集团共计归还中国建设银行上海浦东分行人民币 200 万元，本报告期建材集团归还建设银行上述相关款项 266 万元。

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司与建材集团共同对子公司玻璃钢研究院有限公司提供 5,000 万元的借款提供担保，具体见 6.（4）.4 关联担保情况。

9、承诺事项：

重大承诺事项

截至 2013 年 06 月 30 日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项

10、资产负债表日后事项：

其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日 2013 年 8 月 28 日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11、其他重要事项：

企业合并

公司本报告期对上海浦龙砣制品有限公司不再纳入合并财务报表范围。具体见本财务报表附注 4.2) 合并范围发生变更的说明。

12、其他

2013 年 4 月 24 日，公司七届二十五次董事会审议通过了《关于挂牌转让上海浦龙砣制品有限公司 100% 的股权的提案》。会议决议将浦龙公司 100% 的股权在上海联合产权交易所挂牌，公开募集意向受让方。2013 年 6 月 19 日，公司与上海建筑材料（集团）总公司签订了《上海市产权交易合同》，并取得了《上海联合产权交易所产权交易凭证》，出售价格为人民币 56000000.00 元。浦龙公司已于 2013 年 6 月 26 日办理了工商变更手续。因此，浦龙公司自 2013 年 6 月 26 日起不再纳入公司的合并报表范围。

13、母公司财务报表主要项目注释

(1)、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	65,339,672.00	22.33	65,339,672.00	100.00	65,339,672.00	22.23	65,339,672.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合	227,230,143.40	77.67	22,723,014.34	10.00	227,211,624.41	77.67	22,721,162.44	10.00
组合小计	227,230,143.40	77.67	22,723,014.34	10.00	227,211,624.41	77.67	22,721,162.44	10.00
合计	292,569,815.40	/	88,062,686.34	/	292,551,296.41	/	88,060,834.44	/

2)、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
上海永通房地产公司	64,539,672.00	64,539,672.00	100.00	存在较大回收风险
上海市房屋土地管理局	800,000.00	800,000.00	100.00	存在较大回收风险
合计	65,339,672.00	65,339,672.00	/	/

3)、组合中，按账龄分析法计提坏帐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	220,020,143.40	96.83	22,002,014.34	220,001,624.41	96.83	22,000,162.44
1年以内小计	220,020,143.40	96.83	22,002,014.34	220,001,624.41	96.83	22,000,162.44
1至2年	7,000,000.00	3.08	700,000.00	7,000,000.00	3.08	700,000.00
3年以上	210,000.00	0.09	21,000.00	210,000.00	0.09	21,000.00
合计	227,230,143.40	100.00	22,723,014.34	227,211,624.41	100.00	22,721,162.44

4)、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。

5)、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 1	子公司	227,000,000.00	2年以内	77.59
客户 2	非关联方	64,539,672.00	5年以上	22.06
客户 3	非关联方	800,000.00	5年以上	0.27
客户 4	非关联方	210,000.00	3年以上	0.07
客户 5	非关联方	20,143.40	1年以内	0.01
合计	/	292,569,815.40	/	100.00

6)、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海玻璃钢研究院有限公司	子公司	227,000,000.00	77.59
合计	/	227,000,000.00	77.59

(2)、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海玻璃钢研究院有限公司	302,237,139.03	302,237,139.03		302,237,139.03			100.00	100.00	
上海浦龙砼制品有限公司	45,544,127.47	45,544,127.47	-45,544,127.47	0.00			0.00	0.00	
上海洋山港混凝土有限公司	11,025,000.00	11,025,000.00		11,025,000.00			49.00	51.00	上海建筑材料集团水泥有限公司(以下简称“水泥公司”)持有洋山港基 2%股权。水泥公司于 2007 年 1 月向公司承诺:“自 2007 年 1 月 1 日起有关洋山港基的经营管理等重大问题与公司保持一致。”因此,公司将合并持有洋山港基 51%的表决权
上海新型建材岩棉有限公司	326,304,085.27	326,304,085.27		326,304,085.27			51.00	51.00	

(3)、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		21,535.04
其他业务收入	1,878,401.95	2,086,142.13
营业成本	470,910.60	794,037.73

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
制造业			21,535.04	46,573.44
合计			21,535.04	46,573.44

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
石英制品			21,535.04	46,573.44
合计			21,535.04	46,573.44

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
上海地区			21,535.04	46,573.44
合计			21,535.04	46,573.44

(4)、 投资收益：

1)、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,800,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	10,455,872.53	
持有至到期投资取得的投资收益	251,252.27	4,092,382.03
其它	273,000.00	300,120.00
合计	51,780,124.80	4,392,502.03

2)、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海新型建材岩棉有限公司	40,800,000.00		现金红利
合计	40,800,000.00		/

(5)、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,774,113.59	-3,586,733.38
加：资产减值准备	1,851.90	-1,526,563.63

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,046,030.79	1,643,157.16
无形资产摊销		
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)	20,000.00	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-871,767.59	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	4,253,200.00	6,653.30
投资损失(收益以“—”号填列)	-51,780,124.80	-4,392,502.03
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,248,554.12	381,640.91
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)		46,816.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	614,281.00	15,116,642.45
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,008,438.73	-18,069,019.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,702,299.72	-10,379,907.60
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	94,823,086.07	269,674,241.09
减: 现金的期初余额	17,564,730.57	73,592,605.56
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	77,258,355.50	196,081,635.53

13、补充资料

(1)、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	306,997.80
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	13,902,575.30
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,660,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,028,429.82
少数股东权益影响额	-2,542,780.43
所得税影响额	-1,704,652.50
合计	14,650,569.99

(2)、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.526	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.381	-0.008	-0.008

(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	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	比年初增减%
货币资金	280,089,764.99	445,773,959.16	-37.17%
应收票据	26,777,893.39	61,520,412.50	-56.47%
持有至到期投资	10,000,000.00		100.00%
固定资产清理	-871,767.59		-100.00%
无形资产	104,857,293.34	67,069,887.22	56.34%
递延所得税资产	9,959,232.21	15,952,304.71	-37.57%
应付票据	4,342,035.33	12,648,704.79	-65.67%
应付职工薪酬	1,706,188.23	2,460,912.80	-30.67%
应交税费	-26,964,802.13	-15,330,732.68	-75.89%
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	-100.00%
长期借款	0.00	47,413,020.39	-100.00%
其他非流动负债	39,370,000.00	10,000,000.00	293.70%

变动原因:

- A、货币资金比年初减少 37.17%，系子公司一岩棉公司归还银行贷款及分配股利所致。
- B、应收票据比年初减少 56.47%，系子公司一玻钢院收到的应收票据到期后托收成功所致。
- C、持有至到期投资比年初增加 100%，系母公司购买短期银行保本浮动型理财产品所致。
- D、固定资产清理比年初减少 100%，系母公司处置部分已报废资产,处置项目尚未全部结束所致。
- E、无形资产比年初增加 56.34%，系子公司一玻钢院东台获得的土地使用权所致。
- F、递延所得税资产比年初减少 37.57%，系固定资产报废转回减值准备而转出递延所得税资产所致。
- G、应付票据比年初减少 65.67%，系子公司一洋山港基公司应付票据到期被承兑所致。
- H、应交税费用比年初减少 75.89%，系子公司一岩棉公司因购买设备增值税进项税额增加所致。
- I、一年内到期的非流动负债比年初减少 100%，系子公司一岩棉公司归还 1 年内到期的长期借款所致。
- J、长期借款比年初减少 100%，系子公司一岩棉公司归还长期借款所致。
- K、其他流动负债比年初增加 293.70%，系子公司一岩棉公司申请获得的国家产业振兴中央补贴款所致。

2)、利润表项目

项 目	2013 年 1-06 合并	2012 年 1-6 月合并	比上年同期增减%
营业税金及附加	1,249,443.62	892,224.50	40.04%
管理费用	62,233,749.82	44,062,618.55	41.24%
财务费用	4,017,490.67	-431,223.08	1031.65%
资产减值损失	2,957,273.12	-4,889,325.37	160.48%

投资收益	27,933,338.70	4,092,382.03	582.57%
营业外收入	16,394,813.01	41,737,074.67	-60.72%
营业外支出	-2,503,189.91	234,359.21	-1168.10%
所得税费用	2,173,817.37	14,483,496.13	-84.99%
归属于母公司所有者的净利润	11,720,942.26	19,876,774.10	-41.03%

变动原因：

- A、营业税金及附加比上年同期增加 40.04%，系子公司—玻璃院价外税—增值税（进项税）抵扣减少而增加缴纳增值税及附加税所致。
- B、管理费用比上年同期增加 41.24%，系子公司—玻璃钢院、岩棉公司加大投入研发费及玻璃钢院因搬迁发生的停工损失和岩棉租赁费增加所致。
- C、财务费用比上年同期增加 1031.65%，系母公司于 2012 年 12 月底获得银行借款而支付利息所致。
- D、资产减值损失比上年同期增加 160.48%，系母公司上期收回应收账款调整冲回计提的账准备所致。
- E、投资收益比上年同期增加 582.57%，系公司转让股权所获得的投资收益所致。
- F、营业外收入比上年同期减少 60.72%，系公司本期获得的财政补助少于上期所致。
- G、营业外支出比上年同期减少 1168.10%，系公司由于解除担保责任而调整冲回预计负债所致。
- H、所得税费用比上年同期减少 84.99%，系公司本期利润总额减少所致。
- I、归属于母公司所有者的净利润比上年同期减少 41.03%，系公司本期净利润减少所致。

3)、现金流量表项目

项 目	2013 年 1-06 月合并数	2012 年 1-6 月合并数	比上年同期增减%
经营活动产生的现金流量净额	27,191,318.22	50,633,809.34	-46.30%
投资活动产生的现金流量净额	-80,568,113.57	61,418,598.93	-231.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-112,205,833.84	-2,665,061.27	-4110.25%

变动原因：

- A、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 46.30%，主要系公司收回的商品销售款的减少所致。
- B、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 231.18%，主要系母公司上年同期收回 2011 年度购买的理财产品本金及子公司—岩棉支付大丰生产项目工程及设备款所致。
- C、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4110.25%，主要系子公司—岩棉归还银行贷款及分配股利所致。

第九节 备查文件目录

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

董事长：章曦

上海棱光实业股份有限公司

2013 年 8 月 27 日