

上海丰华（集团）股份有限公司

600615

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人程健、主管会计工作负责人段晓华及会计机构负责人（会计主管人员）董兰声明：**保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期公司实现净利润 7,038,810.07 元，加上年初未分配利润-228,211,669.83 元，本年度实际可供分配利润-221,172,859.76 元。

鉴于公司报告期内净利润弥补以前年度亏损后可供分配利润仍为负数，经研究，公司董事会提出 2014 年半年度公司不进行利润分配的方案，同时也不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的公司筹划重大资产重组以及未来计划、发展战略等前瞻性描述存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 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.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	74

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		
丰华股份、本公司、公司	指	上海丰华（集团）股份有限公司
隆鑫控股	指	隆鑫控股有限公司
隆鑫通用	指	隆鑫通用动力股份有限公司
沿海地产	指	沿海地产投资（中国）有限公司
久昌实业	指	上海久昌实业有限公司
重庆镁业	指	重庆镁业科技股份有限公司
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上证所、交易所	指	上海证券交易所
北京世纪、北京世纪房产	指	北京沿海绿色家园世纪房地产开发有限公司
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海丰华（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	丰华股份
公司的外文名称	SHANGHAI FENGHWA GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	SFH
公司的法定代表人	程健

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	查大兵	张国丰
联系地址	上海市浦东新区浦建路 76 号由由国际广场 901 室	上海市浦东新区浦建路 76 号由由国际广场 901 室
电话	021-50903399	021-58702762
传真	021-50890600	021-58702762
电子信箱	dbzha@fenghwa.sh.cn	gfzhang615@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区浦建路 76 号由由国际广场 901 室
公司注册地址的邮政编码	200127
公司办公地址	上海市浦东新区浦建路 76 号由由国际广场 901 室
公司办公地址的邮政编码	200127
公司网址	www.fenghwa.sh.cn
电子信箱	fenghaw600615@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《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	董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	丰华股份	600615	ST 丰华

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	33,306,161.62	27,337,351.32	21.83
归属于上市公司股东的净利润	7,038,810.07	4,827,128.20	45.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,722,542.53	-2,359,595.34	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,613,168.00	1,173,913.82	-407.79
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	485,926,059.25	478,887,249.18	1.47
总资产	630,214,571.97	622,584,140.78	1.23

(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）	0.037	0.026	42.31
稀释每股收益（元/股）	0.037	0.026	42.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.025	-0.013	不适用
加权平均净资产收益率（%）	1.459	0.980	增加0.479个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.979	-0.479	减少0.500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	519,798.29
委托他人投资或管理资产的损益	11,503,916.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,926.40
少数股东权益影响额	-257,435.95
合计	11,761,352.60

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

在历经多年清理处置原有的房地产资产后，公司谋划战略转型终于在报告期内迈出了实质性一步。5月9日，公司启动了重大资产重组程序，拟置入吉林北沙制药有限公司100%股权，公司尝试在健康医药产业拓展发展空间。

截至2014年6月30日，公司实现营业总收入3,330.62万元，比上年同期2,733.74万元增加596.88万元，增加比例为21.83%；实现利润总额755.94万元，比上年同期495.46万元增加260.48万元；股东权益48,592.61万元，比上年末47,888.72万元增加703.89万元，增加比例为1.47%。实现净利润703.88万元，比上年同期482.71万元增加221.17万元。

报告期内，公司一方面继续优化强化对重庆镁业科技股份有限公司的经营管理，提升其经营效益，同时继续履行处置最后一项房地产资产，协议转让北京沿海绿色家园世纪房地产开发有限公司100%股权；另一方面积极利用闲置资金继续开展委托理财，取得了较好的经营效果。

(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	33,306,161.62	27,337,351.32	21.83
营业成本	28,426,248.32	23,689,837.81	19.99
销售费用	506,947.53	710,817.63	-28.68
管理费用	8,692,565.57	7,110,207.77	22.25
财务费用	-36,702.68	-1,810,560.96	
经营活动产生的现金流量净额	-3,613,168.00	1,173,913.82	-407.79
投资活动产生的现金流量净额	9,871,574.32	-368,306,572.18	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-362,133.33	

营业收入变动原因说明：主要系本期子公司镁合金产品销量较上期增加所致。

营业成本变动原因说明：营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明：主要系本期差旅应酬等支出较少并冲销部分费用所致。

管理费用变动原因说明：管理费用配比增加。

财务费用变动原因说明：主要系上期收到的银行理财产品利息收入较多所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期收到的往来款较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期支付信托投资款项3.7亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期支付借款利息所致。

(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	20,091,313.05	15,994,350.90	20.39	-3.42	-10.92	增加 6.70 个百分点
批发零售	7,524,567.64	7,514,660.80	0.13			
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 (%)
镁合金	20,091,313.05	15,994,350.90	20.39	-3.42	-10.92	增加 6.70 个百分点
铝合金	7,524,567.64	7,514,660.80	0.13			

本年主营业务收入仍然以制造业子公司镁合金产品销售为主，收入及成本均比去年同期有所下降，毛利率上升了 6.7%；批发零售业子公司本年有铝合金产品销售收入，去年同期无此项业务收入。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	1,748,850.26	46.43
华东地区	16,944,487.86	-7.11
华中地区	113,714.45	-21.47
西南地区	8,599,414.64	701.26
境外	209,413.48	40.05

华北地区主营业务收入收入比逐年增加了 46.43%，主要是北京地区镁合金产品销量增加；西南地区营业收入比去年同期增幅较大，主要是贸易子公司今年在重庆地区铝合金产品销售增加，去年同期无此项业务收入。

(三) 核心竞争力分析

公司将在拓展新的经营领域后构建或重塑新的符合公司未来可持续发展的核心竞争力。

(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

委托理财产品情况委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
重庆国际信托有限公司	单一资金信托产品	370,000,000	2013 年 3 月 1 日	0	11,503,916.66	是	0	否	否	自有资金（非募集资金）

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司名称	子公司类型	注册地	经营范围	注册资本	本公司持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
重庆普华贸易有限公司	全资子公司	重庆	批发零售	1,000.00	100	960.22	950.77	-26.83
北京沿海绿色家园世纪房地产开发有限公司	全资子公司	北京	房地产开发	5,000.00	100	15,168.91	1,516.38	-19.86
重庆镁业科技股份有限公司	控股子公司	重庆	制造销售镁铝金属汽车零部件	5,100.00	50	9,936.70	-515.82	104.12

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

报告期内公司没有利润分配方案的执行或调整情况。经天健会计师事务所审计，2013 年公司实现净利润 16,540,830.89 元，加上年初未分配利润-244,752,500.72 元，本年度实际可供分配利润-228,211,669.83 元。鉴于公司报告期内净利润弥补以前年度亏损后可供分配利润仍为负数，经研究，公司董事会提出 2013 年度公司不进行利润分配的方案，同时也不进行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
公司向北京融德信源投资管理有限公司以 22,000 万元的价格转让持有的北京沿海绿色家园世纪房地产开发有限公司 100% 的股权；该转让款包括股权转让款和截止本协议签订日前已形成的公司对目标公司的债权以及为履行本协议公司还将借款给目标公司所形成的债权。截至本报告期末，北京世纪公司股权转让工作总体有序推进，个别手续因第三方因素有延期完成的风险。	2013 年 10 月 30 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临时公告。

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

√ 不适用

(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	未能及时履行说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	解决同业竞争	隆鑫控股有限公司	在作为上市公司的控股股东期间，为避免隆鑫控股及隆鑫控股的控股子公司与上市公司的潜在同业竞争，隆鑫控股及其控股子公司不会在现有业务以外新增与上市公司及其控股子公司主营业务形成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其控股子公司主营业务形成竞争的业务；在作为上市公司的控股股东期间，如隆鑫控股及隆鑫控股控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务形成竞争，则隆鑫控股及隆鑫控股控股子公司将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予上市公司优先选择权。	作为上市公司的控股股东期间	否	是		
	解决关联交易	隆鑫控股有限公司	本次交易完成后，隆鑫控股将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在上市公司股东大会以及董事会对有关涉及隆鑫控股事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本次交易完成后，隆鑫控股将尽量减少与上市公司之间关联交易。在进行必要的关联交易时，保证按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。	作为上市公司的控股股东期间	否	是		
	解决关联交易	涂建华	本次交易完成后，本人将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求，敦促隆鑫控股有限公司依法行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在上市公司股东大会以及董事会对有关关联交易进行表决时，敦促关联方履行回避表决的义务；本次交易完成后，本人控制的其他企业将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行必要的关联交易时，保证按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务。	作为上市公司的控股股东期间	否	是		

其他承诺	其他	隆鑫控股有限公司	重庆镁业科技股份有限公司在 2013 年至 2015 年期间每年实现的扣除非经常性损益后的净利润低于 340 万元，将以最高不超过 2780 万元为限以现金方式按下列公式对公司予以补偿：补偿额=(5560 万元-实际实现的扣除非经常性损益后的净利润/6%)*50%	2013 年至 2015 年	是	是		
------	----	----------	--	----------------	---	---	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司决定续聘天健会计师事务所为公司 2014 年度审计机构，同时聘请天健会计师事务所为公司 2014 年度内部控制审计机构。

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,210,500	0.64						1,210,500	0.64
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	1,044,000	0.56				-119,232	-119,232	924,768	0.49
境内自然人持股	166,500	0.08				119,232	119,232	285,732	0.15
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	186,810,008	99.36						186,810,008	99.36
1、人民币普通股	186,810,008	99.36						186,810,008	99.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	188,020,508	100	0	0	0	0	0	188,020,508	100

2、 股份变动情况说明

报告期内股东结构变动系公司相关股东办理了股权分置改革对价偿还手续。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期减少限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽国元信托有限责任公司	648,000	119,232	0	528,768	办理支付股改对价手续,尚未办理流通手续	
章克俭	166,500	0	0	166,500	股东上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺,代其向流通股东支付了对价,在向代垫股东或其权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通。	
魏素芬	0	0	119,232	119,232	办理受让股改对价手续,尚未办理流通手续	
海淀电子	99,000	0	0	99,000	股东上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺,代其向流通股东支付了对价,在向代垫股东或其权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通。	
市住宅	97,200	0	0	97,200	同上	
卢湾电缆	97,200	0	0	97,200	同上	
食品一店	54,000	0	0	54,000	同上	
上海民隆投资发展有限公司	48,600	0	0	48,600	同上	
合计	1,210,500	119,232	119,232	1,210,500	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数	16,452					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比	持股总数	报告期内	持有有限	质押或冻结

		例(%)		增减	售条件股 份数量	的股份数量
隆鑫控有 限公司	境内非国有 法人	24.38	45,837,331	0	0	无
上海豫园(集 团)有限公司	国有法人	2.02	3,790,000	0	0	无
陈满新	境内自然人	1.77	3,334,600	0	0	未知
陈思敏	境内自然人	1.41	2,656,073	-310,461	0	未知
沿海地产投 资(中国)有 限公司	境外法人	1.07	2,019,503	00	0	无
邝达荣	境内自然人	1.00	1,887,450	0	0	未知
百联集团有 限公司	国有法人	0.78	1,471,738	0	0	无
陈伟洪	境内自然人	0.73	1,370,200	-443,155	0	未知
陈达超	境内自然人	0.63	1,193,714	-243,300	0	未知
张凤梅	境内自然人	0.62	1,163,388	0	0	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
隆鑫控有 限公司	45,837,331	人民币普通股 45,837,331
上海豫园(集 团)有限公司	3,790,000	人民币普通股 3,790,000
陈满新	3,334,600	人民币普通股 3,334,600
陈思敏	2,656,073	人民币普通股 2,656,073
沿海地产投 资(中国)有 限公司	2,019,503	人民币普通股 2,019,503
邝达荣	1,887,450	人民币普通股 1,887,450
百联集团有 限公司	1,471,738	人民币普通股 1,471,738
陈伟洪	1,370,200	人民币普通股 1,370,200
陈达超	1,193,714	人民币普通股 1,193,714
张凤梅	1,163,388	人民币普通股 1,163,388

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中的法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前 10 名流通股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
------------------	---

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	安徽国元信托有限责任公司	528,768			办理支付股改对价手续,尚未办理流通手续
2	章克俭	166,500			股东上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺,代其向流通股东支付了对价,在向代垫股东或其权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通。
3	魏素芬	119,232			因上海久昌实业有限公司已办理工商注销手续,根据双方书面协议,魏素芬为上海久昌实业有限公司代垫股份的权益受让人。
4	海定电子	99,000			股东上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺,代其向流通股东支付了对价,在向代垫股东或其权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通。
5	市住宅	97,200			同上
6	卢湾电缆	97,200			同上
7	食品一店	54,000			同上
8	上海民隆投资发展有限公司	48,600			同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司有限售条件的法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海丰华（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		29,159,020.34	22,900,614.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	
应收票据		300,000.00	500,000.00
应收账款		11,168,552.85	17,732,429.39
预付款项		1,267,500.27	941,302.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		717,231.96	687,795.36
买入返售金融资产			
存货		153,006,606.36	143,282,441.04
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产		370,000,000.00	370,000,000.00
流动资产合计		565,618,911.78	556,044,582.63
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		1,028,754.00	1,028,754.00

投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		57,957,704.65	59,543,635.26
在建工程		0.00	288,717.93
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		5,609,201.54	5,678,450.96
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		64,595,660.19	66,539,558.15
资产总计		630,214,571.97	622,584,140.78
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存 放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,415,809.54	5,922,166.06
预收款项		252,088.04	254,188.24
卖出回购金融资产 款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,184,818.22	1,851,811.15
应交税费		266,313.33	512,548.45
应付利息		0.00	0.00
应付股利		1,655,188.46	1,655,188.46
其他应付款		120,919,250.73	119,086,105.01
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		0.00	0.00

动负债			
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		129,693,468.32	129,282,007.37
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		17,174,135.60	17,514,558.70
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		17,174,135.60	17,514,558.70
负债合计		146,867,603.92	146,796,566.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		188,020,508.00	188,020,508.00
资本公积		460,036,922.46	460,036,922.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		59,041,488.55	59,041,488.55
一般风险准备			
未分配利润		-221,172,859.76	-228,211,669.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		485,926,059.25	478,887,249.18
少数股东权益		-2,579,091.20	-3,099,674.47
所有者权益合计		483,346,968.05	475,787,574.71
负债和所有者权益总计		630,214,571.97	622,584,140.78

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：上海丰华（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		5,266,973.15	1,139,943.87

交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据			
应收账款		0.00	0.00
预付款项		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		130,940,129.66	126,417,680.66
存货		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		370,000,000.00	370,000,000.00
流动资产合计		506,207,102.81	497,557,624.53
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		56,545,299.17	56,545,299.17
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		627,666.19	659,861.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,172,965.36	57,205,160.76
资产总计		563,380,068.17	554,762,785.29
流动负债：			
短期借款			
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		191,070.20	191,070.20
应交税费		74,780.24	73,019.69
应付利息		0.00	0.00
应付股利		1,655,188.46	1,655,188.46
其他应付款		24,934,634.99	22,963,760.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		26,855,673.89	24,883,039.27
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		17,174,135.60	17,514,558.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,174,135.60	17,514,558.70
负债合计		44,029,809.49	42,397,597.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		188,020,508.00	188,020,508.00
资本公积		430,561,452.56	430,561,452.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		59,010,044.52	59,010,044.52
一般风险准备			
未分配利润		-158,241,746.40	-165,226,817.76
所有者权益（或股东权益）合计		519,350,258.68	512,365,187.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		563,380,068.17	554,762,785.29

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

合并利润表
2014 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		33,306,161.62	27,337,351.32

其中：营业收入		33,306,161.62	27,337,351.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,760,015.04	29,883,872.60
其中：营业成本		28,426,248.32	23,689,837.81
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		170,956.30	183,570.35
销售费用		506,947.53	710,817.63
管理费用		8,692,565.57	7,110,207.77
财务费用		-36,702.68	-1,810,560.96
资产减值损失			0.00
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）		11,503,916.66	7,066,212.57
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）		7,050,063.24	4,519,691.29
加：营业外收入		535,381.50	513,841.07
减：营业外支出		26,051.40	78,828.11
其中：非流动资产处置损失		358.23	78,827.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,559,393.34	4,954,704.25
减：所得税费用			107.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,559,393.34	4,954,596.37
归属于母公司所有者的净利润		7,038,810.07	4,827,128.20
少数股东损益		520,583.27	127,468.17

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.037	0.026
（二）稀释每股收益		0.037	0.026
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		7,559,393.34	4,954,596.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,038,810.07	4,827,128.20
归属于少数股东的综合收益总额		520,583.27	127,468.17

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

母公司利润表

2014 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		212,562.50	201,825.00
减：营业成本		15,206.85	16,836.40
营业税金及附加		11,903.52	17,462.24
销售费用			
管理费用		4,706,012.00	4,230,232.07
财务费用		-1,714.57	-1,768,727.35
资产减值损失			0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		11,503,916.66	1,817,483.33
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）		6,985,071.36	-476,495.03
加：营业外收入			110,000.00
减：营业外支出			78,827.96
其中：非流动资产处置损失			78,827.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,985,071.36	-445,322.99
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,985,071.36	-445,322.99
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		6,985,071.36	-445,322.99

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

合并现金流量表
2014 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		31,418,699.04	16,278,364.54
客户存款和同业存放款项净增加额			0.00
向中央银行借款净增加额			0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额			0.00
收到原保险合同保费取得的现金			0.00
收到再保险业务现金净额			0.00
保户储金及投资款净增加额			0.00
处置交易性金融资产净增加额			0.00
收取利息、手续费及佣金的现金			0.00
拆入资金净增加额			0.00
回购业务资金净增加额			0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,692,487.14	686,923,397.58
经营活动现金流入小计		37,111,186.18	703,201,762.12
购买商品、接受劳务支付的现金		25,535,284.55	12,960,734.72
客户贷款及垫款净增加额			0.00
存放中央银行和同业款项净增加额			0.00
支付原保险合同赔付款项			0.00

的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			0.00
支付保单红利的现金			0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5,805,099.74		4,117,615.68
支付的各项税费	2,203,444.47		1,262,143.55
支付其他与经营活动有关的现金	7,180,525.42		683,687,354.35
经营活动现金流出小计	40,724,354.18		702,027,848.30
经营活动产生的现金流量净额	-3,613,168.00		1,173,913.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	0.00		0.00
取得投资收益收到的现金	11,503,916.66		7,028,083.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	568,670.76		662,506.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00		1,512,767.12
投资活动现金流入小计	12,072,587.42		9,203,356.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,860,590.00		2,087,242.32
投资支付的现金	0.00		370,000,000.00
质押贷款净增加额			0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	340,423.10		5,422,686.85
投资活动现金流出小计	2,201,013.10		377,509,929.17
投资活动产生的现金流量净额	9,871,574.32		-368,306,572.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	0.00		0.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	97,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	362,133.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	97,362,133.33
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-362,133.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		6,258,406.32	-367,494,791.69
加：期初现金及现金等价物余额		22,900,614.02	400,645,293.82
六、期末现金及现金等价物余额		29,159,020.34	33,150,502.13

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

母公司现金流量表

2014 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		212,562.50	203,750.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,052,095.07	413,194.77
经营活动现金流入小计		2,264,657.57	616,944.77

购买商品、接受劳务支付的现金		15,206.85	16,836.40
支付给职工以及为职工支付的现金		2,838,694.10	2,537,660.80
支付的各项税费		12,152.77	17,580.86
支付其他与经营活动有关的现金		6,435,068.13	2,726,402.25
经营活动现金流出小计		9,301,121.85	5,298,480.31
经营活动产生的现金流量净额		-7,036,464.28	-4,681,535.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,503,916.66	7,028,083.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			248,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,789,400.00
收到其他与投资活动有关的现金			1,512,767.12
投资活动现金流入小计		11,503,916.66	13,578,250.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			207,100.00
投资支付的现金			370,000,000.00
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		340,423.10	363,493.30
投资活动现金流出小计		340,423.10	370,570,593.30
投资活动产生的现金流量净额		11,163,493.56	-356,992,342.85
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
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		4,127,029.28	-361,673,878.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,139,943.87	373,262,735.37
六、期末现金及现金等价物余额		5,266,973.15	11,588,856.98

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

合并所有者权益变动表

2014 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	188,020,508.00	460,036,922.46			59,041,488.55		-228,211,669.83		-3,099,674.47	475,787,574.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	188,020,508.00	460,036,922.46			59,041,488.55		-228,211,669.83		-3,099,674.47	475,787,574.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,038,810.07		520,583.27	7,559,393.34
（一）净利润							7,038,810.07		520,583.27	7,559,393.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,038,810.07		520,583.27	7,559,393.34
（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	188,020,508.00	460,036,922.46			59,041,488.55		-221,172,859.76	-2,579,091.20	483,346,968.05

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	188,020,508.00	462,086,922.46			59,030,389.74		-213,755,326.27			495,382,493.93
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		25,750,000.00			11,098.81		-30,997,174.45		-5,236,075.64	-10,472,151.28
二、本年年初余额	188,020,508.00	487,836,922.46			59,041,488.55		-244,752,500.72		-5,236,075.64	484,910,342.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,827,128.20		127,468.17	4,954,596.37

（一）净利润							4,827,128.20		127,468.17	4,954,596.37
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							4,827,128.20		127,468.17	4,954,596.37
（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	188,020,508.00	487,836,922.46			59,041,488.55		-239,925,372.52		-5,108,607.47	489,864,939.02

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

母公司所有者权益变动表

2014 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	188,020,508.00	430,561,452.56			59,010,044.52		-165,226,817.76	512,365,187.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	188,020,508.00	430,561,452.56			59,010,044.52		-165,226,817.76	512,365,187.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号							6,985,071.36	6,985,071.36

填列)								
(一) 净利润							6,985,071.36	6,985,071.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二) 小计							6,985,071.36	6,985,071.36
(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	188,020,508.00	430,561,452.56			59,010,044.52		-158,241,746.40	519,350,258.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	188,020,508.00	458,361,452.56			59,010,044.52		-174,802,745.66	530,589,259.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	188,020,508.00	458,361,452.56			59,010,044.52		-174,802,745.66	530,589,259.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-445,322.99	-445,322.99
（一）净利润							-445,322.99	-445,322.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-445,322.99	-445,322.99
（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								
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	188,020,508.00	458,361,452.56			59,010,044.52		-175,248,068.65	530,143,936.43

法定代表人：程健

主管会计工作负责人：段晓华

会计机构负责人：董兰

二、 公司基本情况

上海丰华（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司），设立于 1992 年 5 月，同年 9 月在上海证券交易所挂牌上市，公司原名上海丰华圆珠笔股份有限公司，证券代码“600615”。2001 年 10 月 25 日，经上海市工商行政管理局核准同意，公司更名为上海丰华（集团）股份有限公司，营业执照注册号：310000400015467，原注册资本 150,416,406.00 元。

2012 年 8 月 20 日，沿海地产与隆鑫控股有限公司（以下简称：隆鑫控股）签订了《股权转让协议》。具体交易情况如下：根据双方协议条款规定，沿海地产分三次向隆鑫控股转让其持有的公司股份 3,770 万股，占公司总股本的 20.05%。其中第一次转让 2,000 万股，第二次转让 400 万股，第三次转让 1370 万股，转让价格为每股 12 元。2012 年 9 月 7 日、9 月 21 日和 12 月 5 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了上述股份协议转让的书面过户登记确认书。转让后，沿海地产仍持有公司无限售条件的流通股 201.9503 万股，占公司总股本 1.07%。

2012 年 8 月 20 日，公司股东上海久昌实业有限公司（以下简称：久昌实业）与隆鑫控股有限公司（以下简称隆鑫控股）签订了《股权转让协议》。具体交易情况如下：久昌实业向隆鑫控股转让其持有的本公司股份 813.7331 万股，占公司总股本 4.32%，转让价格为每股 12 元。久昌实业原持有本公司股份数为 819.6947 万股，占公司总股本 4.36%。其中 813.7331 万股为无限售条件的流通股，5.9616 万股为有限售条件的流通股（其他法人股东向久昌实业偿还代垫的公司股改对价）。2012 年 9 月 7 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已办理久昌实业协议转让隆鑫控本公司股份 813.7331 万股的过户登记手续。

上述股权转让完成后，隆鑫控股持有公司无限售条件的流通股 4,583.7331 万股，占公司总股本 24.38%，为公司第一大股东。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 18,802.0508 万元，其中有限售条件的流通股为 121.05 万元，无限售条件的流通股为 18,681.0008 万元。

本公司属房地产综合类行业。经营范围：房地产开发、房屋租赁、物业管理、酒店管理、对外投资等。（涉及有行政许可的，凭许可证经营）。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，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，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂

时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(九) 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	应收款项单项金额在人民币 1,000 万元以上 (含人民币 1,000 万元) 或账面余额占合并财务报表应收款项账面余额 10% (含 10%) 以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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
信用风险特征组合	对于应收关联方款项、期后已收回的款项、正常的员工备用金、押金、保证金、应收政府款项等，根据其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合。
账龄分析法组合	除信用风险特征组合之外的应收款项，适用账龄分析法组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	其他方法
账龄分析法组合	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
其中：		
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	20	20
3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
信用风险特征组合	对于应收关联方款项、期后已收回的款项、正常的员工备用金、押金、保证金、应收政府款项等，根据其信用风险评估结果和历史经验数据，属

	于信用风险很低的组合。
--	-------------

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	对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项、或债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的应收款项单独计提坏账。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：开发成本、开发产品、原材料、以及在日常活动中持有以备出售的产成品、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、低值易耗品、包装物等。

开发成本分为：土地获得价款、前期费用、主体建筑安装工程费、社区管网工程费、公共配套设施费、开发间接费。

土地获得价款的核算方法：开发用土地在"存货-开发成本"中核算。

房地产开发中的公共配套设施费用的核算方法：

不拥有收益权的公共配套设施：按项目的可售建筑面积分摊计入成本；拥有收益权的公共配套设施：按实际成本计入开发成本，完工时单独计入开发产品。

2、 发出存货的计价方法

其他

开发成本、开发产品类存货采用采用实际成本计价；在产品、生产过程中消耗的物料等采用月末一次加权平均法；低值易耗品采用一次摊销法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，对于开发成本类存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

对于在产品、生产过程中消耗的物料类存货，采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。在对存货进行全面盘点的基础上，根据存货库龄计提存货跌价准备，计提标准如下：

类别	计提标准
非专用、非市场退回的材料	按账面余额的 5% 计提跌价准备
市场退回的材料	按账面余额的 100% 计提跌价准备
产品生产日期 6 个月以内	按账面余额的 5% 计提跌价准备

产品生产日期超过 6 个月(含)未超过 12 个月	按账面余额的 50%计提跌价准备
产品生产日期超过 12 个月（含）	按账面余额的 100%计提跌价准备

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

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，则视为投资企业能够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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照

账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 固定资产：

1、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	4-5	1.9-4.8
机器设备	1-10	0-5	9.5-100
运输设备	5-11	4-5	8.64-19.2
其他设备	3-11	4-5	8.64-32

2、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 在建工程：

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十五) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(十六) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八) 收入：

1. 销售商品

镁铝金属车辆配件商品确认销售收入在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

商品房确认销售收入实现的标准：

- (1) 在建商品房竣工并验收合格，获得竣工验收备案书；
- (2) 与购房者签定了不可撤销的购房买卖合同；
- (3) 购房者累计付款超过合同价格的 50% 以上或已办妥按揭；其余应收款项能够确定收回。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。
2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。
3. 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。
4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	7%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额或预征	超率累进税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

根据重庆市委、市府《关于印发“重庆市实施西部大开发若干政策措施”的通知》（渝委发[2001]26号）和市府《关于贯彻落实西部大开发税收优惠政策促进工业经济发展的会议纪要》（2003-125号）的精神，公司下属子公司重庆镁业科技股份有限公司所从事的产业符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》中第十五类有色金属第 17 条有色金属复合材料、新型合金材料制造之规定，适用 15%税率缴纳企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏

													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
重庆普华贸易有限公司	全资子公司	重庆	批发零售	1,000	批发零售	1,000		100.00	100.00	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京沿绿色家	全资子公司	北京	房地产开发	5,000	房地产开发	4,551.65		100.00	100.00	是			

世纪房地产开发有限公司													
重庆镁业科技股份有限公司	控股子公司	重庆	制造业	5,100	制造销售镁铝合金汽车配件	2,780.00		50.00	50.00	是	-257.91		

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	58,841.91	59,186.44
人民币	58,841.91	59,186.44
银行存款：	29,100,178.43	22,841,427.58
人民币	29,100,178.43	22,841,427.58
合计	29,159,020.34	22,900,614.02

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	300,000.00	500,000.00
合计	300,000.00	500,000.00

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				
重庆红恩机械配件有限公司	2014年3月4日	2014年9月2日	200,000.00	
嘉兴市荣成织造有限公司	2014年3月27日	2014年9月24日	100,000.00	
常德纺织机械有限公司	2014年4月28日	2014年10月27日	100,000.00	
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	2014年2月27日	2014年8月27日	238,876.56	
常州市第八纺织机械有限公司	2014年6月10日	2014年12月10日	100,000.00	
山东新美华门业	2014年3月10日	2014年9月10日	200,000.00	

有限公司				
合计	/	/	938,876.56	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	11,337,538.01	100.00	168,985.16	1.49	17,911,760.55	200.00	179,331.16	1.00
组合小计	11,337,538.01	100.00	168,985.16	1.49	17,911,760.55	200.00	179,331.16	1.00
合计	11,337,538.01	/	168,985.16	/	17,911,760.55	/	179,331.16	/

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	11,333,597.49	99.97	168,718.22	17,906,421.68	99.97	179,064.22
1 年以内小计	11,333,597.49	99.97	168,718.22	17,906,421.68	99.97	179,064.22
1 至 2 年	3,940.52	0.03	266.94	5,338.87	0.03	266.94
合计	11,337,538.01	100.00	168,985.16	17,911,760.55	100.00	179,331.16

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
延锋百利得 (上海) 汽车安全系统有限公司	供方关系	6,573,339.89	1 年以内	57.98
东方久乐汽车安全气囊有限公司	供方关系	1,665,658.75	1 年以内	14.69
宁波利豪机械有限公司	供方关系	1,413,060.79	1 年以内	12.46

延锋百利得北京分公司	供方关系	632,153.49	1 年以内	5.58
常德纺织机械有限公司	供方关系	479,204.57	1 年以内	4.23
合计	/	10,763,417.49	/	94.94

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	1,371,145.77	78.91	742,238.11	54.13	1,349,856.77	79.03	742,247.71	54.99
信用风险特征组合	88,324.30	5.08	0.00	0.00	80,186.30	4.69	0.00	0.00
组合小计	1,459,470.07	84.00	742,238.11	50.86	1,430,043.07	83.72	742,247.71	51.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	278,061.69	16.00	278,061.69	100.00	278,061.69	16.28	278,061.69	100.00
合计	1,737,531.76	/	1,020,299.80	/	1,708,104.76	/	1,020,309.40	/

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	229,993.10	16.77	2,077.44	208,704.10	15.46	2,087.04
1 年以内小计	229,993.10	16.77	2,077.44	208,704.10	15.46	2,087.04
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	501,240.00	36.56	100,248.00	501,240.00	37.13	100,248.00
5 年以上	639,912.67	46.67	639,912.67	639,912.67	47.41	639,912.67
合计	1,371,145.77	100.00	742,238.11	1,349,856.77	100.00	742,247.71

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

信用风险特征组合	88,324.30	
合计	88,324.30	

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
常熟市书写工具厂	265,760.56	265,760.56	100	确定无法收回
宁波微亚达文艺用品厂	12,185.13	12,185.13	100	确定无法收回
上海依倍德实业公司	116.00	116.00	100	确定无法收回
合计	278,061.69	278,061.69	/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海华开物业有限公司	非关联方	371,000.47	5 年以上	21.35
由由国际广场有限公司	非关联方	323,898.00	1 年以内、3-5 年	18.64
其他	非关联方	306,530.00	3-5 年	17.64
常熟市书写工具厂	非关联方	265,760.56	5 年以上	15.30
中山东二路房产	非关联方	141,536.00	6 年以上	8.15
合计	/	1,408,725.03	/	81.08

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,174,156.19	92.64	850,666.40	90.37
1 至 2 年	93,344.08	7.36	90,636.42	9.63
合计	1,267,500.27	100.00	941,302.82	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
重庆赛益塑胶有限公司模具分部	模具供应商	407,400.00	一年以内	模具预付款
国网重庆市电力	电力公司	250,000.00	一年以内	电费押金

公司				
重庆腾瑞模具制造有限公司	模具供应商	239,667.78	一年以内	模具预付款
五台云海镁业有限公司	原材料供应商	87,500.00	一年以内	原材料预付款
重庆邦平科技有限公司	设备维修厂	63,000.00	三年以上	未执行合同
合计	/	1,047,567.78	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,776,678.17	236.65	1,776,441.52	1,075,062.05	236.65	1,074,825.40
在产品	516,913.76	0.00	516,913.76	408,647.30	0.00	408,647.30
库存商品	783,482.11	10,097.02	773,385.09	562,640.71	10,097.02	552,543.69
周转材料	692,925.26	91,693.75	601,231.51	468,905.53	91,693.75	377,211.78
发出商品	1,334,678.46	7,632.07	1,327,046.39	1,168,530.38	7,632.07	1,160,898.31
委托加工物资	395,379.04	0.00	395,379.04	553,477.31	0.00	553,477.31
开发成本	176,616,209.05	29,000,000.00	147,616,209.05	168,154,837.25	29,000,000.00	139,154,837.25

合计	182,116,265.85	29,109,659.49	153,006,606.36	172,392,100.53	29,109,659.49	143,282,441.04
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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	236.65				236.65
在产品	0.00				0.00
库存商品	10,097.02				10,097.02
周转材料	91,693.75				91,693.75
发出商品	7,632.07				7,632.07
开发成本	29,000,000.00				29,000,000.00
合计	29,109,659.49				29,109,659.49

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信托产品	370,000,000.00	370,000,000.00
合计	370,000,000.00	370,000,000.00

其他流动资产系公司向重庆国际信托有限公司购买的信托产品。

(八) 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(%)
上海宝鼎投资股份有限公司	28,754.00	28,754.00		28,754.00		0.04	0.04
申银万国证券股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		0.0192	0.0192

(九) 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：	103,792,838.21	1,838,810.09	104,561.00	105,527,087.30

其中：房屋及建筑物	63,035,429.77				63,035,429.77
机器设备	33,977,856.50		1,272,905.94		35,250,762.44
运输工具	3,090,928.75		120,546.06	104,561.00	3,106,913.81
其他设备	3,688,623.19		445,358.09		4,133,981.28
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	44,220,687.43		3,386,401.70	66,222.00	47,540,867.13
其中：房屋及建筑物	17,065,033.13		1,498,311.93		18,563,345.06
机器设备	23,100,962.26		1,126,614.83		24,227,577.09
运输工具	2,034,960.38		156,013.94	66,222.00	2,124,752.32
其他设备	2,019,731.66		605,461.00		2,625,192.66
三、固定资产账面净值合计	59,572,150.78		/	/	57,986,220.17
其中：房屋及建筑物	45,970,396.64		/	/	44,472,084.71
机器设备	10,876,894.24		/	/	11,023,185.35
运输工具	1,055,968.37		/	/	982,161.49
其他设备	1,668,891.53		/	/	1,508,788.62
四、减值准备合计	28,515.52		/	/	28,515.52
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
其他设备	28,515.52		/	/	28,515.52
五、固定资产账面价值合计	59,543,635.26		/	/	57,957,704.65
其中：房屋及建筑物	45,970,396.64		/	/	44,472,084.71
机器设备	10,876,894.24		/	/	11,023,185.35
运输工具	1,055,968.37		/	/	982,161.49
其他设备	1,640,376.01		/	/	1,480,273.10

本期折旧额：3,386,401.70 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
其他设备	49,759.00	19,253.13	28,515.52	1,990.35	按 4% 预留残值

3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值

房屋及建筑物	22,919,409.43
--------	---------------

(十) 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	20,108,458.79	20,108,458.79	0.00	20,397,176.72	20,108,458.79	288,717.93

2、 重大在建工程项目变动情况:

在建工程期末数减少 288,717.93 是由于本期已采购项目发生退票。

3、 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
丰华宾馆	3,964,576.94	3,964,576.94	费用性支出
116 二期项目	16,143,881.85	16,143,881.85	费用性支出
合计	20,108,458.79	20,108,458.79	/

(十一) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,509,444.00			6,509,444.00
土地使用权	6,509,444.00			6,509,444.00
二、累计摊销合计	830,993.04	69,249.42		900,242.46
土地使用权	830,993.04	69,249.42		900,242.46
三、无形资产账面净值合计	5,678,450.96		69,249.42	5,609,201.54
土地使用权	5,678,450.96		69,249.42	5,609,201.54
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	5,678,450.96		69,249.42	5,609,201.54
土地使用权	5,678,450.96		69,249.42	5,609,201.54

本期摊销额: 69,249.42 元。

(十二) 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	1,199,640.56				1,199,640.56
二、存货跌价准备	29,109,659.49				29,109,659.49
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期					

投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	28,515.52				28,515.52
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	20,108,458.79				20,108,458.79
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	50,446,274.36				50,446,274.36

(十三) 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
原材料采购款	3,960,175.48	5,871,135.04
暂估应付款	378,658.35	51,031.02
其他	76,975.71	0.00
合计	4,415,809.54	5,922,166.06

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

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

(十四) 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
货物销售款	252,088.04	254,188.24
合计	252,088.04	254,188.24

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

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

(十五) 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	1,355,015.67	3,938,693.49	3,987,769.78	1,305,939.38
二、职工福利费	0.00	212,163.93	84,012.57	128,151.36
三、社会保险费	166,508.91	691,814.83	512,277.12	346,046.62
其中：医疗保险费	22,911.00	168,496.52	134,522.97	56,884.55
基本养老保险费	139,536.91	432,143.50	312,377.90	259,302.51
失业保险费	0.00	35,565.92	27,946.28	7,619.64
工伤保险费	4,061.00	44,586.10	26,347.23	22,299.87
生育保险费	0.00	11,022.79	11,082.74	-59.95
四、住房公积金	64,805.20	123,716.00	73,858.00	114,663.20
五、辞退福利	0.00	38,113.83	38,113.83	0.00
六、其他	0.00	467,400.00	467,400.00	0.00
七、工会经费和职工教育经费	265,481.37	64,599.35	40,063.06	290,017.66
合计	1,851,811.15	5,536,501.43	5,203,494.36	2,184,818.22

工会经费和职工教育经费金额 290,017.66 元，因解除劳动关系给予补偿 38,113.83 元。

(十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	109,072.53	361,740.20
营业税	5,512.40	126.50
企业所得税		
个人所得税	87,006.65	104,476.77
城市维护建设税	8,020.95	25,330.67
教育费附加	3,437.55	10,856.01
地方教育附加	2,291.70	7,237.33
价格调整基金	49,088.35	0.00
其他	1,883.20	2,780.97
合计	266,313.33	512,548.45

(十七) 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
发起人股东	189,500.00	189,500.00	无法支付
募集法人股股东	1,465,688.46	1,465,688.46	无法支付
合计	1,655,188.46	1,655,188.46	/

(十八) 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
股权转让定金	10,000,000.00	10,000,000.00
应付关联方款	97,091,344.91	97,091,544.44
往来款	6,153,000.00	3,262,000.00
暂收待付外单位款	1,586,656.06	1,608,429.99
押金、保证金	358,707.76	353,707.76
中介费	0.00	0.00
代收款	5,272,978.93	5,272,978.93
其他	456,563.07	1,497,443.89
合计	120,919,250.73	119,086,105.01

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
隆鑫控股有限公司	97,019,644.44	97,019,644.44
合计	97,019,644.44	97,019,644.44

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
代收款	5,272,978.93	代已转让参股投资公司新股东收取清算款
小计	5,272,978.93	

(十九) 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
其他	17,514,558.70	0.00	340,423.10	17,174,135.60
合计	17,514,558.70	0.00	340,423.10	17,174,135.60

2008 年度，需动迁的东方路 3601 号已经搬迁完毕，但尚有部份职工没有与公司达成辞退协议，仍按上海市最低工资水平支付工资及各项保险。公司按 2007 年度安置职工款平均水平从东方路 3601 号动迁补偿款中预提 2,000.00 万元做为以后年度安置职工的成本，已累计支付约 282.59 万元，其中，本期支付 34.04 万元，剩余 1,717.41 万元用于以后年度职工的安置支出。

(二十) 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	188,020,508.00						188,020,508.00

(二十一) 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）	432,641,995.11			432,641,995.11
其他资本公积	27,394,927.35			27,394,927.35
合计	460,036,922.46			460,036,922.46

(二十二) 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	27,925,586.29			27,925,586.29
任意盈余公积	31,115,902.26			31,115,902.26
合计	59,041,488.55			59,041,488.55

(二十三) 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	-228,211,669.83	/
调整后 年初未分配利润	-228,211,669.83	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,038,810.07	/
期末未分配利润	-221,172,859.76	/

(二十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,615,880.69	20,803,188.64
其他业务收入	5,690,280.93	6,534,162.68
营业成本	28,426,248.32	23,689,837.81

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	20,091,313.05	15,994,350.90	20,803,188.64	17,954,823.38
批发零售	7,524,567.64	7,514,660.80	0.00	0.00
合计	27,615,880.69	23,509,011.70	20,803,188.64	17,954,823.38

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
镁合金类产品	20,091,313.05	15,994,350.90	20,803,188.64	17,954,823.38
铝合金类产品	7,524,567.64	7,514,660.80	0.00	0.00
合计	27,615,880.69	23,509,011.70	20,803,188.64	17,954,823.38

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,748,850.26	1,472,807.50	1,194,330.67	1,037,581.34

华东地区	16,944,487.86	13,499,709.80	18,241,287.42	15,741,945.22
华中地区	113,714.45	31,915.06	144,807.09	48,892.71
西南地区	8,599,414.64	8,394,461.84	1,073,233.18	1,038,495.96
境外	209,413.48	110,117.50	149,530.28	87,908.15
合计	27,615,880.69	23,509,011.70	20,803,188.64	17,954,823.38

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（%）
延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司	12,872,839.81	38.65
重庆市明鑫机械制造有限公司	7,524,567.64	22.59
宁波利豪机械有限公司	3,733,856.82	11.21
东方久乐汽车安全气囊有限公司	1,195,614.48	3.59
重庆隆鑫发动机有限公司	789,232.89	2.37
合计	26,116,111.64	78.41

(二十五) 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	43,702.53	66,565.65	应纳税营业额
城市维护建设税	74,231.38	68,252.71	应缴流转税税额
教育费附加	31,813.44	29,251.18	应缴流转税税额
地方教育费附加	21,208.95	19,500.81	应缴流转税税额
合计	170,956.30	183,570.35	/

(二十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,604.78	89,041.70
业务招待费	13,737.00	61,158.00
运输费用	382,699.44	436,593.06
顾问合作费	17,208.83	39,921.17
其他	24,697.48	84,103.70
合计	506,947.53	710,817.63

(二十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,520,338.93	2,899,769.60
折旧成本	211,398.33	482,638.23
租住成本	676,941.65	527,962.40
交通通信成本	199,726.22	208,236.00
中介费	658,000.00	822,708.00
相关税费	744,322.76	468,827.64

办公费用	113,905.41	243,917.92
其他	1,567,932.27	1,456,147.98
合计	8,692,565.57	7,110,207.77

(二十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-41,161.28	-288,515.29
理财产品利息收入	0.00	-1,512,767.12
汇兑损失	928.81	7,187.61
汇兑收益	-1,670.49	-3,470.63
手续费支出	7,387.07	-8,383.24
其他	-2,186.79	-4,612.29
合计	-36,702.68	-1,810,560.96

(二十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		38,129.24
其他	11,503,916.66	7,028,083.33
合计	11,503,916.66	7,066,212.57

(三十) 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	520,156.52	7,586.67	520,156.52
其中：固定资产处置利得	520,156.52	7,586.67	520,156.52
其他	15,224.98	506,254.40	9,527.59
合计	535,381.50	513,841.07	529,684.11

(三十一) 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	358.23	78,827.96	358.23
其中：固定资产处置损失	358.23	78,827.96	358.23
其他	25,693.17	0.15	19,318.87
合计	26,051.40	78,828.11	19,677.10

(三十二) 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
收到往来款	3,171,822.41
利息收入	41,161.28
其他	2,479,503.45
合计	5,692,487.14

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
管理费用支付的现金	2,695,493.86
营业费用支付的现金	45,624.82
其他	4,439,406.74
合计	7,180,525.42

3、 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付动迁安置费用	340,423.10
合计	340,423.10

(三十三) 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	7,559,393.34	4,954,596.37
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,386,000.67	3,551,425.11
无形资产摊销	69,249.42	69,249.42
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-519,798.29	71,241.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-28,295.98	-1,536,656.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,503,916.66	-7,066,212.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	298,092.76	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,724,165.32	-1,138,447.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,526,789.60	-3,589,723.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,380,283.58	4,858,410.64

其他	-56,801.12	1,000,030.56
经营活动产生的现金流量净额	-3,613,168.00	1,173,913.82
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	29,159,020.34	33,150,502.13
减: 现金的期初余额	22,900,614.02	400,645,293.82
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	6,258,406.32	-367,494,791.69

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	29,159,020.34	22,900,614.02
其中: 库存现金	58,841.91	59,186.44
可随时用于支付的银行存款	29,100,178.43	22,841,427.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,159,020.34	22,900,614.02

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
隆鑫控股有限公司	有限责任公司	重庆	涂建敏	投资、制造、销售、贸易等	100,000	24.38	24.38	涂建华	74534336-6

隆鑫控股成立于 2003 年 1 月 22 日, 设立时的注册资本及实收资本均为 20,000 万元, 隆鑫控股目前持有注册号为 500107000051720 的《企业法人营业执照》, 住所为九龙坡区石坪桥横街特 5 号, 法定代表人为涂建敏, 注册资本及实收资本均为 100,000 万元, 其中隆鑫集团有限公司 (下称: 隆鑫集团) 出资 98,000 万元, 占注册资本的 98%, 涂建华出资 2,000 万元, 占注册资本的 2%, 该公司主营业务为向工业、房地产、高科技项目进行投资及投资咨询、管理。

公司实际控制人涂建华通过隆鑫集团间接持有隆鑫控股 98%的股权，并直接持有隆鑫控股 2%的股权。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆普华贸易有限公司	有限责任公司	重庆	程健	批发零售	1,000	100	100	05986829-3
北京沿海绿色家园世纪房产开发有限公司	有限责任公司	北京	段晓华	房地产开发	5,000	100	100	80265793-6
重庆镁业科技股份有限公司	有限责任公司	重庆	张征兵	制造业	5,100	50	50	70936501-5

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆隆鑫压铸有限公司	其他	66357677-2
重庆赛益塑胶有限公司	其他	66640295-4
隆鑫发动机有限公司	其他	68148821-5
隆鑫通用动力股份有限公司	其他	66089978-7
重庆隆鑫机车有限公司	其他	66357311-7
重庆联恩实业有限公司	其他	66643850-0
重庆隆鑫投资有限公司	其他	56561025-2

(四) 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(%)
重庆赛益塑胶有限公司	购买模具	协议价	-108,205.11			
重庆隆鑫压铸有限公司	购买模具	协议价			741,623.93	86.73

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 (%)
隆鑫通用动力股份有限公司	车辆	协议价			233,863.68	59.28
重庆隆鑫机车有限公司	车辆	协议价			69,238.98	17.55
重庆隆鑫机车有限公司	车辆配件	协议价			897.44	0.00
重庆隆鑫发动机有限公司	车辆	协议价			91,403.88	23.17
重庆隆鑫发动机有限公司	摩托车配件	协议价	952,419.64	100.00	1,048,404.12	100.00
重庆隆鑫压铸有限公司	电费	实际使用金额	1,398,465.71	100.00	1,217,332.04	100.00

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
重庆镁业科技股份有限公司	重庆隆鑫压铸有限公司	房屋及设备	2014年1月1日	2014年8月31日	协议价	661,488.00

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆赛益塑胶有限公司	预付账款	407,400.00			

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

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

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

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	1,366,145.77	1.04	737,238.11	53.96	1,343,896.77	1.05	737,238.11	54.86
信用风险特征组合	130,311,222.00	98.75	0.00		125,811,022.00	98.73		
组合小计	131,677,367.77	99.79	737,238.11	53.96	127,154,918.77	99.78	737,238.11	0.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	278,061.69	0.21	278,061.69	100	278,061.69	0.22	278,061.69	100.00
合计	131,955,429.46	/	1,015,299.80	/	127,432,980.46	/	1,015,299.80	/

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	229,993.10	16.84	2,077.44	207,744.10	15.46	2,077.44
1 年以内小计	229,993.10	16.84	2,077.44	207,744.10	15.46	2,077.44

3 年以上	501,240.00	36.69	100,248.00	501,240.00	37.3	100,248.00
5 年以上	634,912.67	46.47	634,912.67	634,912.67	47.24	634,912.67
合计	1,366,145.77	100.00	737,238.11	1,343,896.77	100.00	737,238.11

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
信用风险特征组合	130,311,222.00	0.00
合计	130,311,222.00	0.00

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
上海依倍德实业公司	116.00	116.00	100.00	确认无法收回
宁波微亚达文艺用品厂	12,185.13	12,185.13	100.00	确认无法收回
常熟市书写工具厂	265,760.56	265,760.56	100.00	确认无法收回
合计	278,061.69	278,061.69	/	/

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京沿海绿色家园世纪房地产开发有限公司	全资子公司	130,311,222.00	1 年以内、3-5 年	98.75
上海华开物业有限公司	非关联方	371,000.47	5 年以上	0.28
由由国际广场有限公司	非关联方	323,898.00	1 年以内、3-5 年	0.25
其他	非关联方	306,530.00	3-5 年	0.23
常熟市书写工具厂	非关联方	265,760.56	5 年以上	0.20
合计	/	131,578,411.03	/	99.71

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京沿海绿色家园世纪房地产开发有限公司	全资子公司	130,311,222.00	98.75
合计	/	130,311,222.00	98.75

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京沿海绿色家园世纪房地产开发有限公司	45,516,545.17	45,516,545.17		45,516,545.17			100	100
重庆普华贸易有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
重庆镁业科技股份有限公司							50	50
上海宝鼎投资股份有限公司	28,754.00	28,754.00		28,754.00			0.04	0.04
申银万国证券股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			0.0192	0.0192

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	212,562.50	201,825.00
营业成本	15,206.85	16,836.40

2、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海丰汇珠宝有限公司	200,000.00	94.09
远成物流股份有限公司	12,562.50	5.91
合计	212,562.50	100.00

(五) 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
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,210,600.00
其它	11,503,916.66	7,028,083.33

合计	11,503,916.66	1,817,483.33
----	---------------	--------------

(六) 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	6,985,071.36	-445,322.99
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,195.40	56,429.04
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)		78,827.96
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)		-1,512,767.12
投资损失 (收益以“-”号填列)	-11,503,916.66	-1,817,483.33
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-4,522,449.00	-151,117.70
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	1,972,634.62	-890,101.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,036,464.28	-4,681,535.54
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	5,266,973.15	11,588,856.98
减: 现金的期初余额	1,139,943.87	373,262,735.37
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	4,127,029.28	-361,673,878.39

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	519,798.29
委托他人投资或管理资产的损益	11,503,916.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,926.40
少数股东权益影响额	-257,435.95
合计	11,761,352.60

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.459	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.979	-0.025	-0.025

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

项目	期末数	期初数	增减%	原因说明
应收票据	300,000.00	500,000.00	-40.00	本期票据到期较多。
应收账款	11,168,552.85	17,732,429.39	-37.02	本期收到货款回笼较多。
预付款项	1,267,500.27	941,302.82	34.65	本期购买产品及设备支付预付款较多。
应交税费	266,313.33	512,548.45	-48.04	本期缴纳期初已计提的税金。

利润表项目：

项目	本期数	上期数	增减%	原因说明
财务费用	-36,702.68	-1,810,560.96	97.97	上期收到银行理财产品利息收入较多。
投资收益	11,503,916.66	7,066,212.57	62.80	本期收到信托投资收益较多。
营业外支出	26,051.40	78,828.11	-66.95	上期处置固定资产损失较多。
所得税费用	-	107.88	-100.00	上期子公司计提企业所得税。

现金流量表项目：

项目	本期数	上期数	增减%	原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	31,418,699.04	16,278,364.54	93.01	本期销售收入较上期增加。
收到其他与经营活动有关的现金	5,692,487.14	686,923,397.58	-99.17	上期收到的往来款较多。
购买商品、接受劳务支付的现金	25,535,284.55	12,960,734.72	97.02	本期销售收入增长，成本支出相应增加。
支付的各项税费	2,203,444.47	1,262,143.55	74.58	本期税金支出相应增加。
支付其他与经营活动有关的现金	7,180,525.42	683,687,354.35	-98.95	上期支付的往来款较多。
收到其他与投资活动有关的现金	-	1,512,767.12	-100.00	上期收到理财产品利息较多。
取得借款收到的现金	-	97,000,000.00	-100.00	上期发生银行借款。
偿还债务支付的现金	-	97,000,000.00	-100.00	上期归还银行借款。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	362,133.33	-100.00	上期支付利息较多。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,860,590.00	2,087,242.32	-10.86	上期子公司购置设备等固定资产较多。
支付其他与投资活动有关的现金	340,423.10	5,422,686.85	-93.72	上期出售子公司。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	362,133.33	25,845.39	1301.15	本期子公司支付利息较多。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、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。
- (三) 报告期内在上海证券交易所网站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：程健
上海丰华（集团）股份有限公司
2014 年 8 月 7 日