

# 安徽方兴科技股份有限公司

600552

## 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、 公司负责人茆令文、主管会计工作负责人马炎及会计机构负责人（会计主管人员）杜建新声明：**保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	14
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）.....	20
第十节	备查文件目录.....	81

## 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		
方兴科技/公司/本公司/上市公司	指	安徽方兴科技股份有限公司
华益公司	指	安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司
中恒公司	指	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司
华洋公司	指	蚌埠华洋粉体技术有限公司
硅基院	指	蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司
淮景建材	指	上海淮景建材销售有限公司
莆辉方显	指	莆田市莆辉方显光电子有限公司
华光集团	指	安徽华光光电材料科技集团有限公司
玻璃院/蚌埠院	指	蚌埠玻璃工业设计研究院
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽方兴科技股份有限公司
公司的中文名称简称	方兴科技
公司的外文名称	Anhui Fangxing Science & Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	FXXJ
公司的法定代表人	茆令文

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄晓婷	林珊
联系地址	安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号	安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号
电话	0552-4968007	0552-4968015
传真	0552-4077780	0552-4077780
电子信箱	chch0254@sina.com	4082660@sina.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号
公司注册地址的邮政编码	233010
公司办公地址	安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号
公司办公地址的邮政编码	233010
公司网址	<a href="http://www.fangxingkj.com">http://www.fangxingkj.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:fangxingkj@sina.com">fangxingkj@sina.com</a>
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公司公告临 2014-024 号

### 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》、《证券日报》、《中国证券报》及《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号

### 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	方兴科技	600552

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 6 月 27 日
注册登记地点	安徽省蚌埠市
企业法人营业执照注册号	340000000034520 (1-1)
税务登记号码	340304719957663
组织机构代码	71995766-3

## 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	481,493,323.34	496,845,716.90	-3.09
归属于上市公司股东的净利润	71,514,268.78	66,118,145.11	8.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,309,840.09	59,119,439.66	18.93
经营活动产生的现金流量净额	24,502,741.49	63,087,991.26	-61.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,671,754,514.03	1,615,796,681.39	3.46
总资产	2,318,136,341.95	2,132,044,909.62	8.73

#### (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）	0.1992	0.2125	-6.26
稀释每股收益（元/股）	0.1992	0.2125	-6.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1959	0.1900	3.11
加权平均净资产收益率（%）	4.34	6.43	减少 2.09 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.27	5.75	减少 1.48 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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,217,970.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,345.77
少数股东权益影响额	-6,153.71
所得税影响额	-118,733.37
合计	1,204,428.69

## 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

2014 年上半年,国际局势动荡不安,国内经济面临着经济结构转型,房地产业调整等不利影响,许多行业产能过剩,而市场需求萎缩,竞争加剧,产品价格一再下滑,因此也影响到上游中间产品的销售价格,企业运营压力进一步加大。面对纷繁复杂的外部环境以及经济发展的"新常态",公司上下积极应对,克服了产品价格下滑的困难,报告期着重提高产品质量,优化生产工艺,扩大市场占有率,进一步降本增效,在同行业中保持了较好的盈利水平。

报告期,经过公司全体员工共同努力,上半年公司实现营业收入 48,149.33 万元,上年同期为 49,684.57 万元,同比下降 3.09%;营业利润 8,291.18 万元,上年同期为 7,285.96 万元,同比增长 13.80%;实现利润总额 8,454.77 万元,上年同期为 8,433.56 万元,同比增长 0.25%;实现净利润 7,260.13 万元,上年同期为 7,236.16 万元,同比增长 0.33%;实现归属于母公司股东的净利润 7,151.43 万元,上年同期为 6,611.81 万元,同比增长 8.16%。

报告期内,公司主要开展了以下重点工作:

1、围绕公司发展战略,继续调整产品结构,推动产业升级。在巩固现有产品市场地位的基础上,着重研发新产品,提升产品品质,坚持新产品向着高端化、国际化、全产业链方向发展。报告期经公司自主研发的新项目 2000 吨纳米钛酸钡项目以及 80 万 M<sup>2</sup> 柔性镀膜项目已完成项目可研、论证,目前已通过相关审批程序,下半年将开始建设。公司将不断加大技术创新力度,提高技术创新水平,进一步夯实公司在行业的领导地位。

2、全面贯彻集团公司"八大工法"管理理念,有效提升管理水平。公司内部逐步实现"五集中",充分优化资源配置,发挥协同效应。提倡"KPI"管理,形成数字文化,将目标管理与预算管理相结合,将管理做精做细。努力做到"零库存",管好原燃材料、产成品、半成品、备品备件库,减少浪费。绩效评价实行"对标优化",对外对标,对内优化,实现"比学赶帮超"的绩效文化。

3、积极推进项目建设,不断增强核心竞争力。报告期电容式触摸屏项目,已完成设备安装调试,目前已试产单面 ITO (SITO)、双面 ITO (DITO)、单层多点 OGS 触摸屏功能片及其模组,复杂的架桥结构 OGS 也进行了小批量试产。因其制程复杂,良率提升需要较长时间,且由于触摸屏都是客制化产品,打样、送样给客户到量产也需要较长的评估过程,预计下半年能够完成良率提升,通过客户审核,并且实现量产。报告期 TFT-LCD 减薄项目一期完成了验厂、中小批量试用等前期工作,目前已通过了龙腾、京东方等国内主要的 TFT 面板厂家的审验,预计下半年可以拿到大量订单,实现量产。目前二期工程主要设备已到位,正进行安装调试工作。报告期 5000 吨高纯氧化锆项目已完成土建、设备安装等工作,经过调试,该项目已于八月份正式投产。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
营业收入	481,493,323.34	496,845,716.90	-3.09	本期其他业务销售减少所致。
营业成本	356,450,325.95	377,420,927.12	-5.56	本期其他业务销售减少所致。
销售费用	11,608,733.91	12,283,595.32	-5.49	本期公司支付运费减少所致。
管理费用	23,635,421.30	26,726,682.48	-11.57	本期加强费用控制所致。
财务费用	4,934,177.51	9,099,835.71	-45.78	本期应支付借款利息减少所致。

经营活动产生的现金流量净额	24,502,741.49	63,087,991.26	-61.16	本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-256,071,878.69	-690,931,695.86	62.94	上期有投资理财产品事项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	27,331,284.61	837,062,363.21	-96.73	上期收到增发募集资金所致。
研发支出	27,922,706.74	8,072,845.17	245.88	本期开发支出增加所致。
应收账款	400,769,965.97	299,952,328.25	33.61	本期赊销增加所致。
预付款项	129,166,267.94	65,043,398.57	98.58	本期预付工程款增加所致。
应收利息	1,120,777.78			本期定期存单应收利息所致。
在建工程	388,941,376.42	198,419,660.95	96.02	本期新建项目增加所致。
非流动资产合计	915,189,285.26	703,831,316.11	30.03	本期新建项目增加所致。
短期借款	479,593,570.12	298,541,159.69	60.65	本期流动资金借款增加所致。
应付职工薪酬	417,070.93	197,642.93	111.02	本期工会经费增加所致。
应交税费	-30,063,572.06	-16,893,657.91	-77.96	本期固定资产投资增加，使得进项税额增加所致。
应付利息		754,348.04		本期末无应付利息所致。
应付股利	251,165.87			本期有未支付少数股东股利所致。
其他应付款	10,216,902.06	55,440,686.06	-81.57	本期归还控股股东借款所致。
流动负债合计	541,779,338.64	412,481,590.43	31.35	本期短期借款增加所致。
实收资本（或股本）	358,994,679.00	239,329,786.00	50.00	本期资本公积转增股本所致。
投资收益	36,044.58	3,988,048.43	-99.10	上期有理财产品收益所致。
营业外收入	1,635,914.29	11,480,562.65	-85.75	本期政府补助减少所致。
营业外支出		4,601.34		本期无营业外支出所致。
少数股东损益	1,087,017.35	6,243,488.16	-82.59	本期少数股东控股比例减少所致。
收到的税费返还	1,597,614.12	9,707,156.84	-83.54	本期收到的政府补助减少所致。
支付的各项税费	18,784,629.47	31,162,254.44	-39.72	本期实际缴纳税费减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	235,625,451.01	110,931,695.86	112.41	本期新建项目支出增加所致。
投资支付的现金	20,446,427.68	580,000,000.00	-96.47	上期有投资理财产品事项所致。
投资活动现金流出小计	256,071,878.69	690,931,695.86	-62.94	上期有投资理财产品事项所致。
吸收投资收到的现金		968,299,988.50		上期收到增发募集资金所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	277,307.04	129,233.93	114.58	本期收到受限资金增加所致。
筹资活动现金流入小计	284,000,111.11	1,296,036,519.18	-78.09	上期收到增发募集资金所致。
偿还债务支付的现金	212,722,804.07	437,668,391.15	-51.40	本期归还到期债务资金减少所致。
支付其他与筹资	23,049,883.35	69,078.46	33,267.69	本期受限资金增加所致。

活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	256,668,826.50	458,974,155.97	-44.08	本期归还到期债务资金减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响		176,687.58		本期汇兑损益减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-204,237,852.59	209,395,346.19		上期收到增发募集资金所致。
期初现金及现金等价物余额	699,671,836.25	44,364,449.25	1,477.10	上期收到增发募集资金所致。
期末现金及现金等价物余额	495,433,983.66	253,759,795.44	95.24	上期末投资理财理财产品所致。

(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 (%)
工业	395,511,885.15	287,097,174.65	27.41	1.46	3.13	减少 1.18 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 (%)
ITO 导电膜玻璃	156,144,492.79	113,113,864.88	27.56	-20.76	-25.19	增加 4.29 个百分点
新材料	232,155,233.44	166,908,775.94	28.10	20.44	31.24	减少 5.92 个百分点
TFT-LCD 减薄玻璃	7,212,158.92	7,074,533.83	1.91			
合计	395,511,885.15	287,097,174.65	27.41	1.46	3.13	减少 1.18 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 (%)
内销	334,694,507.27	-0.48
外销	60,817,377.88	13.65
合计	395,511,885.15	1.46

(三) 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

(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
国债逆回购	自有资金	银河证券公司		八天	保本收益	9,360.31 元	盈利 9,360.31 元	否

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	100,000	9,085.73	50,400.41	47,877.64	募投项目尚未完工, 继续用于募投项目

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
中小尺寸电容式触摸屏项目	否	50,000	7,507.77	28,840.50	是	84.83% (一期)				公司除以募投资金投入外, 还以政府补助资金及自有资金支付了工程款 4124.96 万元, 即该项目一期的实际投入金额为 32965.46 万元, 实际投入进度为 96.95%。	
高纯超细氧化锆项目	否	18,000	1,577.96	4,928.05	是	82.13% (5000 吨高纯氧化锆)				项目设备订货采用分期付款, 因此项目资金支付进度低于实际签订合同金额。	
补充流动资金项目	否	16,595.79	0	16,631.86	是	100%					
合计	/	84,595.79	9,085.73	50,400.41	/	/			/	/	/

3、 主要子公司、参股公司分析

蚌埠中恒新材料科技有限责任公司为公司全资子公司，主要产品为电熔氧化锆，注册资本 34,142.72 万元，总资产 92,447.76 万元，净资产 71,075.74 万元。报告期实现营业收入 27,702.75 万元，营业利润 5,256.51 万元，净利润 4,555.73 万元。

安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司为本公司控股子公司，公司持股比例为 95.05%，主要产品为 ITO 导电膜玻璃，注册资本 11,805.82 万元，总资产 63,226.49 万元，净资产 32,386.06 万元。报告期实现营业收入 17,861.64 万元，营业利润 2,592.09 万元，净利润 2,215.71 万元。

蚌埠华洋粉体技术有限公司为公司全资子公司，主要产品为硅酸锆，注册资本 1000 万元，总资产 10,041.39 万元，净资产 3,494.84 万元，报告期实现净利润 537.72 万元。

蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司（原名蚌埠中凯电子材料有限公司）为公司全资子公司，主要产品为球形石英粉和球形氧化铝粉，注册资本 500 万元，总资产 723.45 万元，净资产 -593.69 万元。报告期实现净利润 -130.78 万元。

上海淮景建材销售有限公司系本公司控股子公司，公司持股比例为 90%，主要从事建材、装潢材料、汽配、机电产品、五金交电的批发零售。注册资本 100 万元，总资产 2,120.31 万元，净资产 -502.65 万元。报告期实现净利润 -9.76 万元。

#### 4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
TFT-LCD 玻璃减薄项目	11,000	95.65%	3,073.11	10,521.62	13.76

#### 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

2014 年 4 月 1 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了 2013 年度利润分配及资本公积金转增方案：以目前公司的总 239,329,786 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（税前）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，公积金转增股本后，公司总股本由 239,329,786 股变更为 358,994,679 股。

公司于 2014 年 4 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上刊登了分红及转增的实施公告，完成了分红及转增工作。

#### 三、 其他披露事项

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 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，但有后续实施的进展或变化的事项

公司 1-6 月份实际发生的与日常经营相关的关联交易情况：

关联方名称	项目	发生额（元）
洛阳玻璃股份有限公司	采购商品	24,043,500.11
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	采购商品	6,338,828.71
蚌埠市方兴假日酒店有限责任公司	酒店服务	64,085.00
安徽瑞泰新材料科技有限公司	销售商品	226,794.87
安徽瑞泰新材料科技有限公司芦溪分公司	销售商品	101,880.34
蚌埠玻璃设计院华利机具厂	销售商品	227,350.43
都江堰瑞泰科技有限公司	销售商品	525,641.03
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	销售商品	3,589,743.59
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	出租费	190,848.00
安徽华光光电材料科技集团有限公司	租赁费	12,500.00
合计		35,321,172.08

#### (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
蚌埠玻璃工业设计研究院	间接控股股东				29,000,000.00	-29,000,000.00	0.00
合计					29,000,000.00	-29,000,000.00	0.00

## 六、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	23,637.46
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	34,137.46
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	34,137.46
担保总额占公司净资产的比例(%)	20.23

## (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	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
与再融资相关的承诺	股份限售	蚌埠玻璃工业设计研究院	本次认购的股份自公司本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。	承诺时间: 2013 年 3 月 承诺期限: 3 年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	平安大华基金管理有限公司、新华基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、东兴证券股份有限公司、安徽皖投工业投资有限公司、安徽安粮控股股份有限公司、兵工财务有限责任公司	本次认购的股份自公司本次非公开发行结束之日起十二个月内不转让。	承诺时间: 2013 年 3 月 承诺期限: 1 年	是	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

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	63,829,786	26.67			5,585,108	-52,659,571	-47,074,463	16,755,323	4.67
1、国家持股	0	0			0	0	0	0	0
2、国有法人持股	43,729,786	18.27			5,585,108	-32,559,571	-26,974,463	16,755,323	4.67
3、其他内资持股	20,100,000	8.4			0	-20,100,000	-20,100,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	20,100,000	8.4			0	-20,100,000	-20,100,000	0	0
境内自然人持股	0	0			0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0			0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0			0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0			0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	175,500,000	73.33			114,079,785	52,659,571	166,739,356	342,239,356	95.33
1、人民币普通股	175,500,000	73.33			114,079,785	52,659,571	166,739,356	342,239,356	95.33
2、境内上市的外资股	0	0			0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0			0	0	0	0	0
4、其他	0	0			0	0	0	0	0
三、股份总数	239,329,786	100			119,664,893	0	119,664,893	358,994,679	100

### 2、 股份变动情况说明

2014年4月2日,解禁限售股 52,659,571 股。

2014年4月1日公司2013年年度股东大会审议通过了以下利润分配方案：以目前公司的总股本 239,329,786 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（税前）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。上述转增的股权已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记手续并于 2014 年 4 月 29 日上市。公积金转增股本后，公司总股本由 239,329,786 股变更为 358,994,679 股。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股	报告期增加限售股	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
平安大华基金公司—平安—平安信托—平安财富·创赢一期 20 号集合资金信托计划	11,250,000	11,250,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
新华基金公司—农行—农业银行特殊策略分级 4 号资产管理计划	8,850,000	8,850,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
东兴证券股份有限公司	7,650,000	7,650,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
安徽皖投工业投资有限公司	7,500,000	7,500,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
安徽安粮控股股份有限公司	6,150,000	6,150,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
兵工财务有限责任公司	3,459,571	3,459,571	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
中国建设银行股份有限公司—华商产业升级股票型证券投资基金	600,000	600,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	600,000	600,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	600,000	600,000	0	0	非公开发行	2014 年 4 月 2 日
蚌埠玻璃工业设计研究院	11,170,215	0	5,585,108	16,755,323	非公开发行	2016 年 4 月 2 日
合计	63,829,786	52,659,571	5,585,108	16,755,323	/	/

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		9,402				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0				
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
安徽华光光电材料科技集团有限公司	国有法人	24.82	89,100,675	29,700,225	0	无
蚌埠玻璃工业设计研究院	国有法人	5.22	18,726,323	6,242,108	16,755,323	无

平安大华基金公司—平安—平安信托—平安财富·创赢一期 20 号集合资金信托计划	境内非国有法人	4.7	16,875,000	5,625,000	0	无
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	国有法人	3.8	13,656,007	4,653,936	0	无
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	国有法人	3.75	13,464,396	4,572,732	0	无
周三妹	境内自然人	3.45	12,397,000	12,397,000	0	无
安徽皖投工业投资有限公司	国有法人	3.13	11,250,000	3,750,000	0	无
信达证券股份有限公司	国有法人	3.08	11,056,442	6,654,071	0	无
安徽安粮控股股份有限公司	国有法人	2.43	8,721,450	2,571,450	0	无
中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	国有法人	1.6	5,733,480	3,124,738	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
安徽华光光电材料科技集团有限公司	89,100,675		人民币普通股			
平安大华基金公司—平安—平安信托—平安财富·创赢一期 20 号集合资金信托计划	16,875,000		人民币普通股			
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	13,656,007		人民币普通股			
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	13,464,396		人民币普通股			
周三妹	12,397,000		人民币普通股			
安徽皖投工业投资有限公司	11,250,000		人民币普通股			
信达证券股份有限公司	11,056,442		人民币普通股			
安徽安粮控股股份有限公司	8,721,450		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,733,480		人民币普通股			
石海荣	3,131,591		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金、中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金均隶属于华商基金管理有限公司，为一致行动人。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	平安大华基金公司—平安—平安信托—平安财富·创赢一期 20号集合资金信托计划	11,250,000	2014年4月2日	11,250,000	自发行结束之日起 12 个月
2	蚌埠玻璃工业设计研究院	16,755,323	2016年4月2日	0	自发行结束之日起 36 个月
3	新华基金公司—农行—农业银行特殊策略分级 4 号资产管理计划	8,850,000	2014年4月2日	8,850,000	自发行结束之日起 12 个月
4	东兴证券股份有限公司	7,650,000	2014年4月2日	7,650,000	自发行结束之日起 12 个月
5	安徽皖投工业投资有限公司	7,500,000	2014年4月2日	7,500,000	自发行结束之日起 12 个月
6	安徽安粮控股股份有限公司	6,150,000	2014年4月2日	6,150,000	自发行结束之日起 12 个月
7	兵工财务有限责任公司	3,459,571	2014年4月2日	3,459,571	自发行结束之日起 12 个月
8	中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,000,000	2014年4月2日	3,000,000	自发行结束之日起 12 个月
9	中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	3,000,000	2014年4月2日	3,000,000	自发行结束之日起 12 个月
10	中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	600,000	2014年4月2日	600,000	自发行结束之日起 12 个月
11	中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	600,000	2014年4月2日	600,000	自发行结束之日起 12 个月
12	中国建设银行股份有限公司—华商产业升级股票型证券投资基金	600,000	2014年4月2日	600,000	自发行结束之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金、中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—华商产业升级股票型证券投资基金均隶属于华商基金管理有限公司，为一致行动人。		

## 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:安徽方兴科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		518,483,894.91	699,671,836.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		143,752,739.84	178,400,684.31
应收账款		400,769,965.97	299,952,328.25
预付款项		129,166,267.94	65,043,398.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,120,777.78	
应收股利			
其他应收款		4,007,664.23	3,386,834.98
买入返售金融资产			
存货		205,645,746.02	181,758,511.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,402,947,056.69	1,428,213,593.51
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,968,018.26	1,931,973.68
投资性房地产			

固定资产		426,253,105.18	430,491,736.07
在建工程		388,941,376.42	198,419,660.95
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		62,671,539.93	63,560,813.26
开发支出		33,940,958.92	8,072,845.17
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,414,286.55	1,354,286.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		915,189,285.26	703,831,316.11
资产总计		2,318,136,341.95	2,132,044,909.62
<b>流动负债:</b>			
短期借款		479,593,570.12	298,541,159.69
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		22,878,392.20	20,000,000.00
应付账款		46,554,228.06	42,961,876.71
预收款项		11,931,581.46	11,479,534.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		417,070.93	197,642.93
应交税费		-30,063,572.06	-16,893,657.91
应付利息			754,348.04
应付股利		251,165.87	
其他应付款		10,216,902.06	55,440,686.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		541,779,338.64	412,481,590.43

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		43,074,000.00	43,074,000.00
非流动负债合计		89,074,000.00	89,074,000.00
负债合计		630,853,338.64	501,555,590.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		358,994,679.00	239,329,786.00
资本公积		941,065,981.34	1,060,730,874.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,938,433.92	24,938,433.92
一般风险准备			
未分配利润		346,755,419.77	290,797,587.13
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,671,754,514.03	1,615,796,681.39
少数股东权益		15,528,489.28	14,692,637.80
所有者权益合计		1,687,283,003.31	1,630,489,319.19
负债和所有者权益总计		2,318,136,341.95	2,132,044,909.62

法定代表人：茆令文 主管会计工作负责人：马炎 会计机构负责人：杜建新

### 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		226,559,382.36	343,339,256.78
交易性金融资产			
应收票据		10,530,846.96	1,300,000.00
应收账款		20,764,781.79	16,976,037.49
预付款项		10,490,451.01	645,351.26

应收利息		1,120,777.78	
应收股利			
其他应收款		86,421,845.76	83,043,964.81
存货		4,104,885.83	742,964.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		359,992,971.49	446,047,574.36
<b>非流动资产：</b>			
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		536,108,262.67	536,072,218.09
投资性房地产			
固定资产		91,819,312.82	81,543,441.46
在建工程		320,681,471.75	192,119,646.02
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		30,143,560.88	30,493,092.74
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		978,752,608.12	840,228,398.31
资产总计		1,338,745,579.61	1,286,275,972.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		140,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		17,830,382.20	
应付账款		7,771,397.90	1,547,224.93
预收款项		7,163.66	
应付职工薪酬		400,101.12	180,673.12
应交税费		-44,226,080.36	-23,342,701.10
应付利息			
应付股利			

其他应付款		3,110,200.91	53,291,352.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		124,893,165.43	71,676,549.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		40,550,000.00	40,550,000.00
非流动负债合计		46,550,000.00	46,550,000.00
负债合计		171,443,165.43	118,226,549.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		358,994,679.00	239,329,786.00
资本公积		955,817,777.25	1,075,482,670.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,236,010.39	8,236,010.39
一般风险准备			
未分配利润		-155,746,052.46	-154,999,043.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,167,302,414.18	1,168,049,423.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,338,745,579.61	1,286,275,972.67

法定代表人：茆令文 主管会计工作负责人：马炎 会计机构负责人：杜建新

**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		481,493,323.34	496,845,716.90
其中：营业收入		481,493,323.34	496,845,716.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		398,617,609.05	427,974,172.59
其中：营业成本		356,450,325.95	377,420,927.12
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		1,988,950.38	2,443,131.96
销售费用		11,608,733.91	12,283,595.32
管理费用		23,635,421.30	26,726,682.48
财务费用		4,934,177.51	9,099,835.71
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）		36,044.58	3,988,048.43
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）		82,911,758.87	72,859,592.74
加：营业外收入		1,635,914.29	11,480,562.65
减：营业外支出			4,601.34
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		84,547,673.16	84,335,554.05
减：所得税费用		11,946,387.03	11,973,920.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,601,286.13	72,361,633.27
归属于母公司所有者的净利润		71,514,268.78	66,118,145.11
少数股东损益		1,087,017.35	6,243,488.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1992	0.2125
（二）稀释每股收益		0.1992	0.2125
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		72,601,286.13	72,361,633.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,514,268.78	66,118,145.11
归属于少数股东的综合收益总额		1,087,017.35	6,243,488.16

法定代表人：茆令文 主管会计工作负责人：马炎 会计机构负责人：杜建新

**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		10,497,056.41	1,451,520.00
减: 营业成本		9,857,879.68	361,396.86
营业税金及附加		159,100.84	221,378.45
销售费用		312,727.41	
管理费用		3,542,605.74	3,568,549.00
财务费用		-3,788,186.52	-881,378.84
资产减值损失			
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)		14,365,138.01	19,214,230.09
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)		14,778,067.27	17,395,804.62
加: 营业外收入		31,360.00	8,270.00
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		14,809,427.27	17,404,074.62
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		14,809,427.27	17,404,074.62
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		14,809,427.27	17,404,074.62

法定代表人: 茆令文 主管会计工作负责人: 马炎 会计机构负责人: 杜建新

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		426,998,339.10	498,855,577.56
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		1,597,614.12	9,707,156.84
收到其他与经营活动有关的现金		8,911,873.52	8,173,737.19
经营活动现金流入小计		437,507,826.74	516,736,471.59
购买商品、接受劳务支付的现金		318,838,287.78	353,042,819.06
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		60,020,693.75	49,015,535.17
支付的各项税费		18,784,629.47	31,162,254.44
支付其他与经营活动有关的现金		15,361,474.25	20,427,871.66
经营活动现金流出小计		413,005,085.25	453,648,480.33
经营活动产生的现金流量净额		24,502,741.49	63,087,991.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		235,625,451.01	110,931,695.86
投资支付的现金		20,446,427.68	580,000,000.00
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		256,071,878.69	690,931,695.86
投资活动产生的现金流量净额		-256,071,878.69	-690,931,695.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			968,299,988.50

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		283,722,804.07	327,607,296.75
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		277,307.04	129,233.93
筹资活动现金流入小计		284,000,111.11	1,296,036,519.18
偿还债务支付的现金		212,722,804.07	437,668,391.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,896,139.08	21,236,686.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		23,049,883.35	69,078.46
筹资活动现金流出小计		256,668,826.50	458,974,155.97
筹资活动产生的现金流量净额		27,331,284.61	837,062,363.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			176,687.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-204,237,852.59	209,395,346.19
加：期初现金及现金等价物余额		699,671,836.25	44,364,449.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		495,433,983.66	253,759,795.44

法定代表人：茆令文 主管会计工作负责人：马炎 会计机构负责人：杜建新

#### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,744,510.93	3,287,668.03
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		4,964,830.45	2,893,257.35
经营活动现金流入小计		12,709,341.38	6,180,925.38
购买商品、接受劳务支付的现金		7,055,355.43	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,941,528.90	1,246,081.98
支付的各项税费		1,992,132.73	690,609.74
支付其他与经营活动有关的现金		7,433,913.96	4,387,592.17
经营活动现金流出小计		20,422,931.02	6,324,283.89
经营活动产生的现金流量净额		-7,713,589.64	-143,358.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			0.00
取得投资收益收到的现金		2,421,922.47	4,451,230.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		2,421,922.47	4,451,230.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,307,190.14	87,019,218.96
投资支付的现金		20,446,427.68	600,000,000.00
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		167,753,617.82	687,019,218.96
投资活动产生的现金流量净额		-165,331,695.35	-682,567,988.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			968,299,988.50
取得借款收到的现金		100,000,000.00	115,504,916.66
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		100,000,000.00	1,083,804,905.16
偿还债务支付的现金		29,000,000.00	224,934,150.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,734,589.43	13,346,682.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,734,589.43	238,280,833.09
筹资活动产生的现金流量净额		56,265,410.57	845,524,072.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-116,779,874.42	162,812,725.34
加：期初现金及现金等价物余额		343,339,256.78	1,988,955.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		226,559,382.36	164,801,680.55

法定代表人：茆令文 主管会计工作负责人：马炎 会计机构负责人：杜建新

## 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	239,329,786.00	1,060,730,874.34			24,938,433.92		290,797,587.13		14,692,637.80	1,630,489,319.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	239,329,786.00	1,060,730,874.34			24,938,433.92		290,797,587.13		14,692,637.80	1,630,489,319.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	119,664,893.00	-119,664,893.00					55,957,832.64		835,851.48	56,793,684.12
(一)净利润							71,514,268.78		1,087,017.35	72,601,286.13
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,514,268.78		1,087,017.35	72,601,286.13
(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			0							
(四)利润分配							-15,556,436.14		-251,165.87	-15,807,602.01
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							-15,556,436.14		-251,165.87	-15,807,602.01
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	119,664,893.00	-119,664,893.00								
1.资本公积转增资本(或	119,664,893.00	-119,664,893.00								

安徽方兴科技股份有限公司 2014 年半年度报告

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	0	0				0		0	0
四、本期期末余额	358,994,679.00	941,065,981.34			24,938,433.92		346,755,419.77	15,528,489.28	1,687,283,003.31

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	117,000,000.00	211,347,435.33			24,938,433.92		161,936,744.96		65,481,239.69	580,703,853.90
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	117,000,000.00	211,347,435.33			24,938,433.92		161,936,744.96		65,481,239.69	580,703,853.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	122,329,786.00	843,628,118.91					50,162,826.01		4,243,488.16	1,020,364,219.08
(一) 净利润							66,118,145.11		6,243,488.16	72,361,633.27
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							66,118,145.11		6,243,488.16	72,361,633.27
(三) 所有者投入和减少资本	42,553,191.00	923,404,713.91								965,957,904.91
1. 所有者投入资本	42,553,191.00	923,404,713.91								965,957,904.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配							-15,955,319.10	-2,000,000.00	-17,955,319.10
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							-15,955,319.10	-2,000,000.00	-17,955,319.10
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	79,776,595.00	-79,776,595.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,776,595.00	-79,776,595.00							
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	239,329,786.00	1,054,975,554.24			24,938,433.92		212,099,570.97	69,724,727.85	1,601,068,072.98

法定代表人：茆令文 主管会计工作负责人：马炎 会计机构负责人：杜建新

### 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	239,329,786.00	1,075,482,670.25			8,236,010.39		-154,999,043.59	1,168,049,423.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	239,329,786.00	1,075,482,670.25			8,236,010.39		-154,999,043.59	1,168,049,423.05

安徽方兴科技股份有限公司 2014 年半年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,664,893.00	-119,664,893.00					-747,008.87	-747,008.87
（一）净利润							14,809,427.27	14,809,427.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,809,427.27	14,809,427.27
（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							-15,556,436.14	-15,556,436.14
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							-15,556,436.14	-15,556,436.14
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	119,664,893.00	-119,664,893.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,664,893.00	-119,664,893.00						
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	358,994,679.00	955,817,777.25			8,236,010.39		-155,746,052.46	1,167,302,414.18

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	117,000,000.00	231,854,551.34			8,236,010.39		-173,541,490.96	183,549,070.77
加：会计政策变更								

安徽方兴科技股份有限公司 2014 年半年度报告

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	117,000,000.00	231,854,551.34			8,236,010.39		-173,541,490.96	183,549,070.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	122,329,786.00	843,628,118.91					1,448,755.52	967,406,660.43
（一）净利润							17,404,074.62	17,404,074.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,404,074.62	17,404,074.62
（三）所有者投入和减少资本	42,553,191.00	923,404,713.91						965,957,904.91
1. 所有者投入资本	42,553,191.00	923,404,713.91						965,957,904.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-15,955,319.10	-15,955,319.10
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							-15,955,319.10	-15,955,319.10
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	79,776,595.00	-79,776,595.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	79,776,595.00	-79,776,595.00						
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	239,329,786.00	1,075,482,670.25			8,236,010.39		-172,092,735.44	1,150,955,731.20

法定代表人：茆令文 主管会计工作负责人：马炎 会计机构负责人：杜建新

## 二、 公司基本情况

安徽方兴科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 9 号文批准，由安徽华光玻璃集团有限公司（现更名为“安徽华光光电材料科技集团有限公司”，以下简称“华光集团”）作为主要发起人，联合国家建材局蚌埠玻璃工业设计研究院、浙江大学、蚌埠市建设投资有限公司、蚌埠市珠光复合材料有限责任公司以发起设立方式设立的股份有限公司。公司成立于 2000 年 9 月 30 日，设立时注册资本为 5000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]108 号文核准，本公司于 2002 年 10 月 23 日采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式公开发行人民币普通股 4000 万股，并于 2002 年 11 月 8 日在上海证券交易所上市。本次发行后，公司的总股本为 9000 万股，注册资本变更为 9000 万元。

2004 年本公司用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计增加股本 2700 万元，变更后的总股本为 11700 股，注册资本为 11700 万元。

2006 年本公司进行了股权分置改革，由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全部流通股股东按比例支付其所持有的公司股份，使流通股股东每 10 股获送 3 股股份对价，对价股份总数为 1560 万股。股权分置改革完成后，本公司股份总数不变。

2009 年中国建筑材料集团有限公司与蚌埠玻璃工业设计研究院（以下简称“蚌埠玻璃院”）签订国有股权无偿划转协议，中国建筑材料集团有限公司将其持有华光集团 70%的股权无偿划入蚌埠玻璃院。本次划转完成后，中国建筑材料集团有限公司仍为公司实际控制人。

根据 2009 年 9 月 25 日召开的公司第三届董事会第三十五次会议决议审议通过的《关于公司重大资产置换的议案》，以及本公司与蚌埠玻璃院签订的《安徽方兴科技股份有限公司与蚌埠玻璃工业设计研究院关于重大资产置换的框架协议》，以 2009 年 8 月 31 日为交易基准日，本公司拟以浮法玻璃生产线业务相关的资产及负债（即本公司除其控股参股公司股权、与控股参股公司的债权债务、对交通银行和中国银行的债务及其他政府专项资金外的全部资产和负债）与蚌埠玻璃院以其持有的蚌埠中恒新材料科技有限责任公司 60%的股权、蚌埠华洋粉体技术有限公司 100%的股权、蚌埠中凯电子材料有限公司（现更名为“蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司”）100%的股权以及部分土地使用权、房屋进行置换。

2011 年 5 月 27 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽方兴科技股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2011]822 号）核准了本次重大资产重组。经交易双方协商，以 2011 年 6 月 30 日作为本次重大资产置换的交割基准日。根据交易双方关于过渡期损益的约定以及大信会计师事务所有限公司出具的交割基准日审计报告，确定置入资产的价值为 12,069.68 万元，置出资产的价值为 12,553.62 万元，蚌埠玻璃院已于 2011 年 7 月 20 日向本公司支付了 483.94 万元的交易差价。

公司于 2013 年 2 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准安徽方兴科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]92 号），核准公司非公开发行不超过 4,500 万股人民币普通股。2013 年 3 月 27 日，公司共计向符合中国证监会相关规定条件的 8 名特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）42,553,191 股。本次发行后，公司总股本增加至 159,553,191 股，注册资本变更为 159,553,191 元。

根据 2013 年 5 月 9 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本总额为 79,776,595 股。本次变更后，公司总股本增加至 239,329,786 股，注册资本变更为 239,329,786 元。

根据 2014 年 4 月 1 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本总额为 119,664,893 股。本次变更后，公司总股本增加至 358,994,679 股，注册资本变更为 358,994,679 元。

本公司营业执照注册号：340000000034520；

公司法定代表人：茆令文；

公司注册地址：安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号；

公司经营范围：ITO 导电膜玻璃，在线复合镀膜玻璃、真空镀膜玻璃、玻璃深加工制品及新型材料（国家限制经营的除外）的开发研究、生产、销售；无机新材料的技术转让、开发、咨询及技

术服务；精密陶瓷、精细化工及电子行业用硅质、铝质粉体材料的生产及销售；化工原料、建筑材料、机械设备、电子产品销售；信息咨询；本企业自产产品及相关技术出口，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）。

### 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：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确

认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

##### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （七）现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （八）外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （九）金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确

认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（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。

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

## 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现

金融资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项:

##### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200 万元(含 200 万元)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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应的账龄组合计提坏账准备。

##### 2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
关联方组合	具有控制和被控制关系的关联方款项
备用金组合	员工备用金
交易保障措施组合	存在资产抵押或权利质押的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
关联方组合	其他方法
备用金组合	其他方法
交易保障措施组合	其他方法

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)	1	1
1—2 年	7	7
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40

4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	计提方法为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。

#### (十一) 存货：

##### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、库存商品（产成品）、发出商品、在产品、委托加工物资等。

##### 2、 发出存货的计价方法

加权平均法

##### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

##### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

##### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

一次摊销法

###### (2) 包装物

五五摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性

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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

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。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### (2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相

反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益；对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产:

## 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40	5	2.38-3.80
机器设备	6-14	5	6.79-15.83
电子设备	8	5	11.88
运输设备	5-8	5	11.88-19.00

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为固定资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后, 减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整, 以使该固定资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的, 企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的, 以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的, 确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权, 购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

## (十五) 在建工程:

## 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用:

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按每月月末平均）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。

#### (十七) 无形资产：

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

##### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

##### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用为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。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (十九) 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十） 收入：

### 1、销售商品收入确认和计量原则

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （二十一） 政府补助：

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

### 2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十三) 经营租赁、融资租赁：

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

公司报告期内不存在融资租赁业务。

## (二十四) 持有待售资产：

### 1、持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### 2、持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。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。

## (二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	营业税	应税收入的 5% 计缴
城市维护建设税	城市维护建设税	应纳流转税的 7% 计缴
企业所得税	企业所得税	按应纳税所得额计征

(二) 税收优惠及批文

1、 安徽方兴科技股份有限公司

根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司通过高新技术企业复审认定，证书编号：GF201234000027，有效期为 2012 年 6 月 29 日至 2015 年 6 月 28 日，报告期内企业所得税按 15% 计缴。

2、 安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司

根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，皖高企认[2011]10 号《关于公示安徽省 2011 年第一批复审通过的高新技术企业名单的通知》，本公司之控股子公司安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司（以下简称“华益公司”）通过高新技术企业复审认定，证书编号：GF201134000054，有效期为 2011 年 9 月 26 日至 2014 年 9 月 26 日，报告期内企业所得税按 15% 计缴。

3、 蚌埠中恒新材料科技有限责任公司

本公司之全资子公司蚌埠中恒新材料科技有限责任公司（以下简称“中恒公司”）属于高新技术企业，于 2013 年 7 月 12 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GF201334000082，根据《中华人民共和国企业所得税法》“第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

同时，中恒公司属于社会福利企业，于 2012 年 6 月 13 日取得社会福利企业证书（福企证字第 340030009002 号），有效期：2012 年至 2014 年，根据财税〔2007〕92 号文规定，按照实际安置的残疾人数可退还的增值税限额为每人每年 3.5 万元，对取得的上述退税收入免征企业所得税，同时支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。

4、 蚌埠华洋粉体技术有限公司

本公司之全资子公司蚌埠华洋粉体技术有限公司（以下简称“华洋公司”）属于高新技术企业，于 2013 年 7 月 12 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GF201334000045，根据《中华人民共和国企业所得税法》“第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

5、 蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司、上海淮景建材销售有限公司

本公司之子公司蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司（以下简称“硅基院”）、上海淮景建材销售有限公司（以下简称“上海淮景”）报告期内无税收优惠事项。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海淮景建材销售有限公司	控股子公司	上海市	销售	100	建材销售	90		90	90	是	-50.27		

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
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	全资子公司	蚌埠市	生产销售	34,142.72	无机新材料	42,439.19		100.00	100.00	是			
蚌埠华洋粉体技术有限公司	全资子公司	蚌埠市	生产销售	1,000	超细粉体	1,878.93		100.00	100.00	是			
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	全资子公司	蚌埠市	研发生产销售	500	硅基新材料	69.93		100.00	100.00	是			
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	控股子公司	蚌埠市	生产销售	11,805.82	ITO 导电膜	9,025.98		95.05	95.05	是	1,603.11		

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	89,525.03	/	/	89,293.41
人民币	/	/	89,525.03	/	/	89,293.41
银行存款:	/	/	495,344,486.53	/	/	699,305,235.80
人民币	/	/	492,614,222.75	/	/	680,533,221.00

美元	446,187.59	6.1188	2,730,139.58	3,078,925.50	6.0969	18,771,901.13
港元	155.75	0.7974	124.20	137.00	0.7862	107.78
日元				102.00	0.0578	5.89
其他货币资金:	/	/	23,049,883.35	/	/	277,307.04
人民币	/	/	23,049,883.35	/	/	277,307.04
合计	/	/	518,483,894.91	/	/	699,671,836.25

(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	143,752,739.84	169,986,095.27
商业承兑汇票		8,414,589.04
合计	143,752,739.84	178,400,684.31

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
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
上海卓之越玻璃有限公司	2013年12月24日	2014年5月20日	1,500,000.00	商业承兑汇票
上海卓之越玻璃有限公司	2013年12月24日	2014年6月20日	1,500,000.00	商业承兑汇票
上海卓之越玻璃有限公司	2013年12月24日	2014年4月20日	1,000,000.00	商业承兑汇票
上海润之玻璃制品有限公司	2013年12月23日	2014年5月30日	600,000.00	商业承兑汇票
上海润之玻璃制品有限公司	2013年12月23日	2014年4月30日	400,000.00	商业承兑汇票
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
洛阳玻璃股份有限公司	2014年1月17日	2014年7月17日	2,000,000.00	银行承兑汇票
青岛泰科达电子有限公司	2014年3月27日	2014年9月27日	1,800,000.00	银行承兑汇票
柳州利元光电技术有限公司	2014年4月30日	2014年10月29日	1,300,000.00	银行承兑汇票
东莞市瑞云电子科技有限公司	2014年2月28日	2014年5月26日	1,284,562.11	银行承兑汇票
深圳市科陆电子科技股份有限公司	2014年5月5日	2014年11月5日	1,218,013.13	银行承兑汇票
合计	/	/	12,602,575.24	/

(三) 应收利息:

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息		1,120,777.78		1,120,777.78
合计		1,120,777.78		1,120,777.78

## (四) 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:								
账龄组合	391,572,053.59	95.91	7,483,368.10	1.95	294,133,167.23	95.67	7,483,368.10	2.54
关联方组合	11,241,644.60	2.75			7,862,893.24	2.56		
交易保障措施组合	5,439,635.88	1.33			5,439,635.88	1.77		
组合小计	408,253,334.07	100.00	7,483,368.10	1.87	307,435,696.35	100.00	7,483,368.10	2.43
合计	408,253,334.07	/	7,483,368.10	/	307,435,696.35	/	7,483,368.10	/

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 年以内小计	370,216,933.86	94.55	2,730,561.09	273,120,944.83	92.86	2,731,209.45
1 至 2 年	8,870,227.72	2.26	220,764.69	8,884,977.47	3.02	621,948.42
2 至 3 年	6,029,705.48	1.54	441,663.13	6,123,264.92	2.08	1,224,652.98
3 至 4 年	5,408,462.37	1.38	1,724,757.94	4,946,330.29	1.68	1,978,532.12
4 至 5 年	424,489.72	0.11	1,673,879.46	435,415.28	0.15	304,790.69
5 年以上	622,234.44	0.16	691,741.79	622,234.44	0.21	622,234.44
合计	391,572,053.59	100.00	7,483,368.10	294,133,167.23	100.00	7,483,368.10

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	11,241,644.60	
交易保障措施组合	5,439,635.88	
合计	16,681,280.48	

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

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

## 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	客户	23,445,069.58	1年以内	5.86
客户二	客户	14,566,287.84	1年以内	3.64
客户三	客户	12,253,342.22	1年以内	3.06
客户四	客户	11,574,060.04	1年以内	2.89
客户五	客户	11,422,845.76	1年以内	2.86
合计	/	73,261,605.44	/	18.31

## 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
都江堰瑞泰科技有限公司	同一控制人	3,947,837.30	0.99
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	同一控制人	4,676,930.00	1.17
安徽瑞泰新材料科技有限公司	同一控制	162,418.00	0.04
安徽瑞泰新材料科技有限公司芦溪分公司	同一控制人	119,200.00	0.03
莆田市莆辉方显光电子有限公司	联营企业	1,364,219.06	0.34
蚌埠凯盛工程技术有限公司	实际控制人的附属企业	231,745.28	0.06
广东凯盛光伏技术研究院有限公司	同一控制	747,433.74	0.19
蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	实际控制人的附属企业	1,356,080.28	0.34
合计	/	12,605,863.66	3.16

## (五) 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：								
账龄组合	2,903,940.33	67.71	281,421.98	9.69	2,742,934.66	74.77	281,421.98	10.26
关联方组合	457,896.00	10.68	0.00		196,198.00	5.35		
备用金组合	927,249.88	21.62	0.00		729,124.30	19.88		
组合小计	4,289,086.21	100.00	281,421.98	6.56	3,668,256.96	100.00	281,421.98	7.67
合计	4,289,086.21	/	281,421.98	/	3,668,256.96	/	281,421.98	/

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 年以内小计	2,232,332.90	76.87	119,410.02	1,167,680.35	42.57	11,676.80
1 至 2 年	445,738.30	15.35	52,516.91	877,366.34	31.99	61,415.65
2 至 3 年	77,588.80	2.67	27,398.00	455,192.27	16.59	91,038.45
3 至 4 年	115,926.33	3.99	54,183.05	202,662.94	7.39	81,065.17
4 至 5 年	12,900.00	0.45	8,460.00	12,689.51	0.46	8,882.66
5 年以上	19,454.00	0.67	19,454.00	27,343.25	1.00	27,343.25
合计	2,903,940.33	100.00	281,421.98	2,742,934.66	100.00	281,421.98

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
关联方组合	457,896.00	
备用金组合	927,249.88	
合计	1,385,145.88	

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
蚌埠玻璃工业设计研究院	381,696.00		190,848.00	
合计	381,696.00		190,848.00	

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(%)
业务单位一	业务单位	824,218.62	1 年以内	19.22
蚌埠玻璃工业设计研究院	实际控制人	381,696.00	1 年以内	8.90
业务单位三	业务单位	271,160.00	1 年以内	6.32
业务单位四	业务单位	211,893.59	1 年以内	4.94
业务单位五	业务单位	206,748.94	1 年以内	4.82
合计	/	1,895,717.15	/	44.20

4、 应收关联方款项

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(%)
蚌埠玻璃工业设计研究院	实际控制人	381,696.00	8.90
深圳市凯盛科技工程有限公司	实际控制人的附属企业	69,850.00	1.63
中国建筑材料集团有限公司	实际控制人	1,000.00	0.02
蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	实际控制人的附属企业	5,350.00	0.12
合计	/	457,896.00	10.67

## (六) 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	121,038,672.33	93.71	56,323,795.35	86.59
1 至 2 年	6,739,484.76	5.22	6,897,913.02	10.61
2 至 3 年	435,788.15	0.34	869,667.50	1.34
3 年以上	952,322.70	0.73	952,022.70	1.46
合计	129,166,267.94	100.00	65,043,398.57	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
客户一	供应商	90,847,721.24	2014 年	货物尚未收到
客户二	供应商	12,991,729.95	2014 年	货物尚未收到
客户三	供应商	12,661,965.50	2014 年	货物尚未收到
母公司	供应商	3,333,317.50	2014 年	货物尚未收到
客户五	供应商	2,657,950.00	2014 年	货物尚未收到
合计	/	122,492,684.19	/	/

## 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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
蚌埠化工机械制造有限公司	205,880.00		205,880.00	
洛阳玻璃股份有限公司	12,991,729.95		6,010,479.10	
中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司			2,300,000.00	
合计	13,197,609.95		8,516,359.10	

## (七) 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	86,255,988.44		86,255,988.44	79,860,928.95		79,860,928.95
库存商品	112,615,896.71	1,427,108.55	111,188,788.16	101,268,228.76	1,615,458.67	99,652,770.09
周转材料	2,469,444.79		2,469,444.79	2,235,498.38		2,235,498.38
发出商品				9,313.73		9,313.73
委托加工物资	5,731,524.63		5,731,524.63			
合计	207,072,854.57	1,427,108.55	205,645,746.02	183,373,969.82	1,615,458.67	181,758,511.15

## 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	
库存商品	1,615,458.67			188,350.12	1,427,108.55
合计	1,615,458.67			188,350.12	1,427,108.55

## 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	按账面价值低于估计售价减去预计销售费用的金额计提	无	

## (八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
莆田市莆辉方显光电子有限公司	21.10	21.10	3,475.61	2,047.93	932.71	446.23	17.08

## (九) 长期股权投资:

## 1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
莆田市莆辉方显光电子有限公司	2,130,000.00	1,931,973.68	36,044.58	1,968,018.26		21.10	21.10	21.10

## (十) 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:	642,769,817.30	18,452,996.65	629,711.65	660,593,102.30
其中：房屋及建筑物	100,168,541.43	955,196.90		101,123,738.33
机器设备	524,455,930.20	15,776,419.07		540,232,349.27

运输工具	7,617,702.46		125,830.02		7,743,532.48
其他设备	10,527,643.21		1,595,550.66	629,711.65	11,493,482.22
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	212,278,081.23		22,169,343.61	107,427.72	234,339,997.12
其中: 房屋及建筑物	17,787,756.07		3,999,322.32		21,787,078.39
机器设备	185,649,334.52		17,106,339.09		202,755,673.61
运输工具	3,786,673.03		338,936.25		4,125,609.28
其他设备	5,054,317.61		724,745.95	107,427.72	5,671,635.84
三、固定资产账面净值合计	430,491,736.07		/	/	426,253,105.18
其中: 房屋及建筑物	82,380,785.36		/	/	79,336,659.94
机器设备	338,806,595.68		/	/	337,476,675.66
运输工具	3,831,029.43		/	/	3,617,923.20
其他设备	5,473,325.60		/	/	5,821,846.38
四、减值准备合计			/	/	
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
其他设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	430,491,736.07		/	/	426,253,105.18
其中: 房屋及建筑物	82,380,785.36		/	/	79,336,659.94
机器设备	338,806,595.68		/	/	337,476,675.66
运输工具	3,831,029.43		/	/	3,617,923.20
其他设备	5,473,325.60		/	/	5,821,846.38

本期折旧额: 22,169,343.61 元。

(十一) 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	388,941,376.42		388,941,376.42	198,419,660.95		198,419,660.95

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	资金来源	期末数
中小尺寸电容式触摸屏项目	192,119,646.02	97,830,722.58	募股资金	289,950,368.60
TFT-LCD 减薄二期项目		30,731,103.15		30,731,103.15
ITO 导电膜玻璃生	242,951.88	5,076,058.36		5,319,010.24

产线改造项目				
镀膜十二线改造		7,352,040.48		7,352,040.48
镀膜九线改造		9,365,974.63		9,365,974.63
机器人在线检测项目		4,587,599.86		4,587,599.86
高纯超细氧化锆项目	6,057,063.05	35,578,216.41	募股资金	41,635,279.46
合计	198,419,660.95	190,521,715.47	/	388,941,376.42

## (十二) 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	66,007,596.59			66,007,596.59
(1).土地使用权	65,976,314.54			65,976,314.54
(2).软件	31,282.05			31,282.05
二、累计摊销合计	2,446,783.33	889,273.33		3,336,056.66
(1).土地使用权	2,443,655.11	886,145.11		3,329,800.22
(2).软件	3,128.22	3,128.22		6,256.44
三、无形资产账面净值合计	63,560,813.26		889,273.33	62,671,539.93
(1).土地使用权	63,532,659.43		886,145.11	62,646,514.32
(2).软件	28,153.83		3,128.22	25,025.61
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
五、无形资产账面价值合计	63,560,813.26		889,273.33	62,671,539.93
(1).土地使用权	63,532,659.43		886,145.11	62,646,514.32
(2).软件	28,153.83		3,128.22	25,025.61

本期摊销额: 889,273.33 元。

华益公司本期以位于蚌埠市兴技路北侧、使用权面积 69,989.60 平方米、账面原值 834.00 万元的土地使用权进行抵押, 取得短期借款 1,500.00 万元。

## 2、 公司开发项目支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高活性大比表面积高纯氧化锆项目开发支出	3,498,714.72	3,511,533.57			7,010,248.29
亚微米级氧化锆项目开发支出	4,574,130.45	5,710,266.59			10,284,397.04
单片 OGS 电容式触摸屏项目开发支出		16,646,313.59			16,646,313.59
合计	8,072,845.17	25,868,113.75			33,940,958.92

## (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	646,007.23	646,007.23
可抵扣亏损	160,332.83	160,332.83
递延收益	378,600.00	378,600.00
未实现内部销售利润	116,194.28	56,194.71
计提未支付的费用	113,152.21	113,152.21
小计	1,414,286.55	1,354,286.98

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	5,074,380.72	5,074,380.72
合计	5,074,380.72	5,074,380.72

## (3) 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	9,191,898.63
递延收益	2,524,000.00
可抵扣亏损	641,331.32
小计	12,357,229.95

## (十四) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,764,790.08				7,764,790.08
二、存货跌价准备	1,615,458.67			188,350.12	1,427,108.55
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,380,248.75			188,350.12	9,191,898.63

(十五) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		23,107,251.00
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	301,374,600.00	220,433,908.69
信用借款	163,218,970.12	40,000,000.00
合计	479,593,570.12	298,541,159.69

(1) 抵押借款的抵押物为土地使用权。

(2) 保证借款详见财务报表附注关联担保情况。

(十六) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,878,392.20	20,000,000.00
合计	22,878,392.20	20,000,000.00

(十七) 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	39,101,988.73	31,943,486.65
1-2 年	651,179.61	643,303.62
2-3 年	1,947,541.49	5,680,788.44
3 年以上	4,853,518.23	4,694,298.00
合计	46,554,228.06	42,961,876.71

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽华光光电材料科技集团有限公司	3,001,558.95	3,001,558.95
合计	3,001,558.95	3,001,558.95

(十八) 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	11,256,196.77	10,774,150.22
1—2 年	188,185.45	188,185.45

2—3 年	131,273.10	161,273.10
3 年以上	355,926.14	355,926.14
合计	11,931,581.46	11,479,534.91

- 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。

(十九) 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		54,163,495.45	54,163,495.45	
二、职工福利费		548,687.06	548,687.06	
三、社会保险费		13,835,091.13	13,835,091.13	
其中：医疗保险费		3,662,084.16	3,662,084.16	
基本养老保险费		8,646,803.51	8,646,803.51	
年金缴费		15,438.75	15,438.75	
失业保险费		1,019,805.42	1,019,805.42	
工伤保险费		188,797.81	188,797.81	
生育保险费		302,161.48	302,161.48	
四、住房公积金	11,833.10	1,243,301.90	1,255,135.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	185,809.83	306,970.43	75,709.33	417,070.93
合计	197,642.93	70,097,545.97	69,878,117.97	417,070.93

工会经费和职工教育经费金额 306,970.43 元。

(二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-37,861,058.71	-24,335,353.87
营业税	57,982.00	70,088.33
企业所得税	6,788,516.47	5,212,467.58
个人所得税	96,673.75	605,868.73
城市维护建设税	227,008.04	517,259.43
教育费附加	211,638.49	314,255.13
房产税	27,475.20	54,950.40
土地使用税	275,834.93	441,335.92
其他	112,357.77	225,470.44
合计	-30,063,572.06	-16,893,657.91

(二十一) 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		754,348.04

合计		754,348.04
----	--	------------

## (二十二) 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
石家庄常山纺织集团有限公司	251,165.87		
合计	251,165.87		/

## (二十三) 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	9,648,177.17	54,797,582.02
1—2 年	329,703.86	329,703.86
2—3 年	100,206.14	124,912.79
3 年以上	138,814.89	188,487.39
合计	10,216,902.06	55,440,686.06

## 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
蚌埠玻璃工业设计研究院	1,035,347.43	29,805,280.76
安徽华光光电材料科技集团有限公司	12,500.00	
合计	1,047,847.43	29,805,280.76

## (二十四) 长期借款:

## 1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

## 2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中信银行蚌埠分行	2013 年 5 月 10 日	2016 年 5 月 6 日	人民币	6.15	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	40,000,000.00	40,000,000.00

## (二十五) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

国债专项资金	6,000,000.00			6,000,000.00	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	/

## (二十六) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
中小尺寸电容式触摸屏项目中央预算内投资补助	40,550,000.00	40,550,000.00
130 万片电容式触摸屏用导电膜玻璃生产线补助	2,100,000.00	2,100,000.00
高纯超细电熔氧化锆生产线补助	424,000.00	424,000.00
合计	43,074,000.00	43,074,000.00

## (二十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,329,786.00			119,664,893.00		119,664,893.00	358,994,679.00

根据 2014 年 4 月 1 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过的利润分配方案, 公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计转增股本总额为 119,664,893 股。本次变更后, 公司总股本增加至 358,994,679 股, 注册资本变更为 358,994,679 元。该事项由立信会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并出具立信验字[2014]第 710992 号验资报告。

## (二十八) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,001,614,930.76		119,664,893.00	881,950,037.76
其他资本公积	59,115,943.58			59,115,943.58
合计	1,060,730,874.34		119,664,893.00	941,065,981.34

根据 2014 年 4 月 1 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过的利润分配方案, 公司将资本公积 119,664,893.00 元转增股本。

## (二十九) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,938,433.92			24,938,433.92
合计	24,938,433.92			24,938,433.92

## (三十) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	290,797,587.13	/
调整后 年初未分配利润	290,797,587.13	/
加: 本期归属于母公司所有者的	71,514,268.78	/

净利润		
应付普通股股利	15,556,436.14	
期末未分配利润	346,755,419.77	/

根据 2014 年 4 月 1 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过的利润分配方案，以目前公司的总股本 239,329,786 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元，共计派发股利 15,556,436.14 元。所有现金红利已于 2013 年 6 月全部派放完毕。

(三十一) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	395,511,885.15	389,819,743.14
其他业务收入	85,981,438.19	107,025,973.76
营业成本	356,450,325.95	377,420,927.12

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
工业	395,511,885.15	287,097,174.65	389,819,743.14	278,383,149.22
合计	395,511,885.15	287,097,174.65	389,819,743.14	278,383,149.22

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
ITO 导电膜玻璃	156,144,492.79	113,113,864.88	197,063,987.53	151,206,658.33
新材料	232,155,233.44	166,908,775.94	192,755,755.61	127,176,490.89
TFT-LCD 减薄玻璃	7,212,158.92	7,074,533.83		
合计	395,511,885.15	287,097,174.65	389,819,743.14	278,383,149.22

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
境内销售	334,694,507.27	251,581,023.37	336,308,583.1	245,976,143.04
境外销售	60,817,377.88	35,516,151.28	53,511,160.04	32,407,006.18
合计	395,511,885.15	287,097,174.65	389,819,743.14	278,383,149.22

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	27,714,557.34	7.01
客户二	17,314,017.09	4.38
客户三	15,557,752.84	3.93
客户四	11,586,736.00	2.93

客户五	10,170,854.70	2.57
合计	82,343,917.97	20.82

## (三十二) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	151,596.72	202,629.33	营业税
城市维护建设税	988,585.61	2,022,838.89	城市维护建设税
教育费附加	775,955.46	217,663.74	
其他税费	72,812.59		
合计	1,988,950.38	2,443,131.96	/

## (三十三) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,065,527.03	546,496.81
办公费	129,010.10	16,881.90
保险费	25,870.48	11,127.76
运输费	9,467,279.74	10,290,944.25
其他	921,046.56	1,418,144.60
合计	11,608,733.91	12,283,595.32

## (三十四) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	10,887,299.44	12,383,714.72
差旅费	253,747.10	591,857.58
办公费	596,216.73	869,560.01
折旧费	545,982.38	433,878.28
业务招待费	618,241.75	648,419.60
税金	2,281,372.96	1,348,908.83
咨询费	66,243.98	148,555.72
研发费用	2,054,592.99	6,493,798.51
修理费	860,323.17	990,008.40
其他	5,471,400.80	2,817,980.83
合计	23,635,421.30	26,726,682.48

## (三十五) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,223,744.34	11,902,621.19
减: 银行利息收入	-4,238,273.28	-3,628,709.80
汇兑损失	0	0.00
汇兑收益	-52,317.67	-176,687.58
手续费支出	1,001,024.12	1,002,611.90

合计	4,934,177.51	9,099,835.71
----	--------------	--------------

## (三十六) 投资收益:

## 1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,044.58	-70,691.30
持有至到期投资取得的投资收益		4,058,739.73
合计	36,044.58	3,988,048.43

## 2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
莆田市莆辉方显光电子有限公司	36,044.58	-70,691.30	
合计	36,044.58	-70,691.30	/

## (三十七) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		18,019.74	
其中: 固定资产处置利得		18,019.74	
政府补助	1,524,568.52	11,431,620.65	
其他	111,345.77	30,922.26	
合计	1,635,914.29	11,480,562.65	

## 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
加快工业发展专项资金		534,700.00	蚌工办【2013】5号
加快工业发展专项资金		2,034,700.00	蚌工办【2013】5号
高新区生产发展资金		8,155,000.00	蚌高财【2013】68号
专利支助款		2,000.00	蚌埠市禹会区专利资助
专利支助款	20,800.00	44,100.00	
福利性企业退税	306,598.52	568,750.65	福利性企业
其他		92,370.00	
财政局培训经费	24,000.00		
安徽省特色产业中小企业发展资金项目	1,100,000.00		财企[2012]1864号
专利奖励费及资助费	15,900.00		蚌埠市委市政府
科技奖励资金	20,000.00		财教【2014】486号
专利资助	37,270.00		财教(2010)1142号
合计	1,524,568.52	11,431,620.65	/

## (三十八) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出		4,601.34	
合计		4,601.34	

## (三十九) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,869,687.45	11,911,958.53
递延所得税调整	76,699.58	61,962.25
合计	11,946,387.03	11,973,920.78

## (四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	71,514,268.78	66,118,145.11
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	70,309,840.09	59,119,439.66
期初股份总数	S0	239,329,786.00	117,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	119,664,893.00	146,250,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	42,553,191.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	6月	6月
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		3月
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	358,994,679.00	311,122,339.88
基本每股收益(I)		0.1992	0.2125
基本每股收益(II)		0.1959	0.1900

## (四十一) 现金流量表项目注释:

## 1、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回上年末受限的货币资金	277,307.04
合计	277,307.04

## 2、 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
期末使用受限的货币资金	23,049,883.35
合计	23,049,883.35

## (四十二) 现金流量表补充资料:

## 1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	72,601,286.13	72,361,633.27
加: 资产减值准备		0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,169,343.61	16,654,972.91
无形资产摊销	889,273.33	239,957.70
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)	0.00	-18,019.74
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)	8,223,162.58	11,725,933.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,044.58	-3,988,048.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-59,999.57	61,962.25
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)	-23,887,234.87	-62,798,015.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-128,524,588.63	-133,812,435.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	73,127,543.49	162,660,051.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,502,741.49	63,087,991.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	495,433,983.66	253,759,795.44
减: 现金的期初余额	699,671,836.25	44,364,449.25
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	-204,237,852.59	209,395,346.19

## 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	495,433,983.66	699,671,836.25
其中: 库存现金	89,525.03	89,293.41
可随时用于支付的银行存款	486,344,486.53	699,305,235.80
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	495,433,983.66	699,671,836.25

## 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
安徽华光电材料科技集团有限公司	国有独资公司	安徽蚌埠	彭寿	新材料及玻璃制造	32,318.00	24.82	24.82	中国建筑集团有限公司	100000489

## (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
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	张少波	生产销售	11,805.82	95.05	95.05	61035990X
上海淮景建材销售有限公司	有限责任公司	上海市宝山区	谢堃	建材销售	100	90.00	90.00	729521353
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	王永和	生产销售	34,142.72	100.00	100.00	66945453-0
蚌埠华洋粉体技术有限公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	陈阿琴	生产销售	1,000	100.00	100.00	14988975-X
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	茆令文	生产销售	500	100.00	100.00	66621104-X

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:港元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
莆田市莆辉方显光电子有限公司	外商投资	莆田市	钟喜民	制造业	950.00	21.10	21.10	75736929-9

## (四) 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
蚌埠玻璃工业设计研究院	其他	48522242-8
蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	母公司的全资子公司	14986746-2
蚌埠市方兴假日酒店有限责任公司	母公司的全资子公司	74486928-6

上海珠光工贸有限公司	母公司的全资子公司	13398729-1
蚌埠化工机械制造有限公司	其他	14990020-X
成都中光电科技有限公司	其他	68903660-0
广东凯盛光伏技术研究院有限公司	其他	69047375-2
洛玻集团龙海电子玻璃有限公司	其他	77650338-5
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	其他	70654225-8
洛阳玻璃股份有限公司	其他	61480889-9
蚌埠凯盛工程技术有限公司	其他	76476295-3
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	其他	73477549-7
安徽瑞泰新材料科技有限公司	其他	67261038-9
都江堰瑞泰科技有限公司	其他	79782310-X
中国建材国际工程集团有限公司	其他	10201628-1
江苏中建材环保研究院有限公司	其他	55115749-3
安徽瑞泰新材料科技有限公司芦溪分公司	其他	57877000——1
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	其他	07873918-X

## (五) 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 (%)
洛玻集团龙海电子玻璃有限公司	采购商品	市场价格			20,065,190.86	33.40
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	采购商品	市场价格			195,186.65	0.32
洛阳玻璃股份有限公司	采购商品	市场价格	24,043,500.11	38.56	1,462,742.82	2.43
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	采购商品	市场价格	6,338,828.71	12.02		
成都中光电科技有限公司	采购商品	市场价格			145,982.91	0.24
蚌埠市方兴假日酒店有限责任公司	酒店服务	市场价格	64,085.00	10.37	68,130.00	5.49
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	采购商品	市场价格			18,758.97	0.06
蚌埠玻璃工业设计研究院	接受劳务	市场价格			2,400,000.00	100.00
江苏中建材环保研究院有限公司	采购商品	市场价格	0		525,000.00	1.40

## 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	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

	内容	及决策程序		易金额的比例 (%)		易金额的比例 (%)
安徽瑞泰新材料科技有限公司	销售商品	市场价格	226,794.87	0.12	32,478.63	0.01
安徽瑞泰新材料科技有限公司芦溪分公司	销售商品	市场价格	101,880.34	0.05		
蚌埠玻璃设计院华利机具厂	销售商品	市场价格	227,350.43	0.12	1,159,487.18	0.38
都江堰瑞泰科技有限公司	销售商品	市场价格	525,641.03	0.27	643,162.39	0.21
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	销售商品	市场价格	3,589,743.59	1.85		
蚌埠玻璃工业设计研究院	销售商品	市场价格			43,526.15	0.29
蚌埠凯盛工程技术有限公司	销售商品	市场价格			177,556.92	0.07

## 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
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	蚌埠玻璃工业设计研究院	生产车间	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	市场价格	190,848.00

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
安徽华光光电材料科技集团有限公司	安徽方兴科技股份有限公司	办公楼	2014 年 1 月 1 日	2014 年 5 月 31 日	12,500.00

## 3、 关联担保情况

单位：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
安徽方兴科技股份有限公司	安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	35,000,000.00	2014 年 4 月 21 日~2015 年 4 月 21 日	否
安徽方兴科技股份有限公司	安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	35,000,000.00	2014 年 4 月 24 日~2015 年 4 月 24 日	否
安徽方兴科技股份有限公司	安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	30,000,000.00	2013 年 8 月 26 日~2014 年 8 月 25 日	否
安徽方兴科技股份有限公司	安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	35,000,000.00	2013 年 9 月 3 日~2014 年 9 月 2 日	否
安徽方兴科技股份有限公司	安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	40,000,000.00	2013 年 5 月 10 日~2016 年 5 月 6 日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	13,054,000.00	2014 年 6 月 25 日~2014 年 9 月 23 日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	12,810,000.00	2014 年 5 月 22 日~2014 年 8 月 20 日	否

安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	38,443,300.00	2014年6月3日~2014年8月1日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	13,482,000.00	2014年5月9日~2014年8月7日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	19,581,000.00	2014年5月23日~2014年8月21日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	19,581,000.00	2014年6月27日~2015年6月26日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	19,837,800.00	2014年6月6日~2014年10月8日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	22,844,500.00	2014年6月27日~2014年9月25日	否
安徽方兴科技股份有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	6,741,000.00	2014年6月27日~2014年9月24日	否

本期末累计被担保金额为 341,374,600.00 元，其中：40,000,000.00 元为长期借款提供担保，301,374,600.00 元为短期借款提供担保。

#### 4、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
蚌埠玻璃工业设计研究院	29,000,000.00	2013年12月5日	2014年6月4日	已结清

#### 5、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：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(%)
蚌埠玻璃工业设计研究院	转让土地使用权	收购	市场价格			12,435,660.00	33.09
安徽华光光电材料科技集团有限公司	转让土地使用权	收购	市场价格			25,146,090.00	66.91

#### (六) 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	都江堰瑞泰科技有限公司	3,947,837.30		3,932,837.30	
应收账款	瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	4,676,930.00		881,270.00	
应收账款	安徽瑞泰新材料科技有限公司	162,418.00		217,268.00	
应收账款	安徽瑞泰新材料科技有限	119,200.00			

	公司芦溪分公司				
应收账款	莆田市莆辉方显光电子有限公司	1,364,219.06	686,523.34	1,464,219.06	686,523.34
应收账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司	231,745.28		231,745.28	
应收账款	广东凯盛光伏技术研究院有限公司	747,433.74		747,433.74	
应收账款	蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	1,356,080.28		1,852,338.92	
预付账款	蚌埠化工机械制造有限公司	205,880.00		205,880.00	
预付账款	洛阳玻璃股份有限公司	12,991,729.95		6,010,479.10	
预付账款	中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司			2,300,000.00	
其他应收款	蚌埠玻璃工业设计研究院	381,696.00		190,848.00	
其他应收款	蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	5,350.00		5,350.00	
其他应收款	深圳市凯盛科技工程有限公司	69,850.00			

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
应付账款	安徽华光光电材料科技集团有限公司	3,001,558.95	3,001,558.95
应付账款	江苏中建材环保研究院有限公司	557,054.43	1,078,454.43
应付款项	中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	85,000.00	
应付账款	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	2,472,443.22	
应付票据	洛阳玻璃股份有限公司	4,000,000.00	
其他应付款	蚌埠玻璃工业设计研究院	1,035,347.43	29,805,280.76
其他应付款	上海珠光工贸有限公司	110,000.21	110,000.21
其他应付款	安徽华光光电材料科技集团有限公司	12,500.00	

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、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,165,441.31	69.78	8,086,176.52	40.10	20,215,441.31	80.50	8,086,176.52	40.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	8,734,474.30	30.22	48,957.30	0.56	4,895,730.00	19.50	48,957.30	1.00
组合小计	8,734,474.30	30.22	48,957.30	0.56	4,895,730.00	19.50	48,957.30	1.00
合计	28,899,915.61	/	8,135,133.82	/	25,111,171.31	/	8,135,133.82	/

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 年以内小计	8,734,474.30	100.00	48,957.30	4,895,730.00	100.00	48,957.30
合计	8,734,474.30	100.00	48,957.30	4,895,730.00	100.00	48,957.30

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

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海淮景建材销售有限公司	控股子公司	20,165,441.31	3-4 年	69.78
客户二	公司客户	4,490,425.00	1 年以内	15.54
客户三	公司客户	1,054,100.00	1 年以内	3.65
客户四	公司客户	842,900.00	1 年以内	2.92
客户五	公司客户	644,285.67	1 年以内	2.23
合计	/	27,197,151.98	/	94.12

(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:								
账龄组合	770,103.69	0.89	4,362.43	0.57	388,242.60	0.47	4,362.43	1.12
关联方组合	85,494,036.68	98.92	0.00		82,583,100.00	99.44		
备用金组合	162,067.82	0.19	0.00		76,984.64	0.09		
组合小计	86,426,208.19	100.00	4,362.43	0.01	83,048,327.24	100.00	4,362.43	0.01
合计	86,426,208.19	/	4,362.43	/	83,048,327.24	/	4,362.43	/

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 年以内小计	762,103.69	98.96	3,802.43	380,242.60	97.94	3,802.43
1 至 2 年	8,000.00	1.04	560.00	8,000.00	2.06	560.00
合计	770,103.69	100.00	4,362.43	388,242.60	100.00	4,362.43

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
关联方组合	85,494,036.68	
备用金组合	162,067.82	
合计	85,656,104.50	

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 (%)
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	控股子公司	73,226,666.68	3 年以上	84.73
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	全资子公司	12,197,520.00	1-3 年	14.11
蚌埠市政府非税收入汇缴结算户	行政机关	271,160.00	1 年以内	0.31
客户四	业务单位	211,893.59	1 年以内	0.25
客户五	业务单位	150,000.00	1 年以内	0.17
合计	/	86,057,240.27	/	99.57

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(%)
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	控股子公司	73,226,666.68	84.73
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	全资子公司	12,197,520.00	14.11
合计	/	85,424,186.68	98.84

(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(%)
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	90,259,813.05	90,259,813.05		90,259,813.05			95.05	95.05
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	411,775,297.02	424,391,883.10		424,391,883.10			100.00	100.00
蚌埠华洋粉体技术有限公司	18,789,251.02	18,789,251.02		18,789,251.02			100.00	100.00
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	699,297.24	699,297.24		699,297.24			100.00	100.00
上海淮景建材销售有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00	900,000.00		90.00	90.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
莆田市莆辉方显光电子有限公司	2,130,000.00	1,931,973.68	36,044.58	1,968,018.26				21.10	21.10

(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	7,212,158.92	

其他业务收入	3,284,897.49	1,451,520.00
营业成本	9,857,879.68	361,396.86

## 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
工业	7,212,158.92	7,074,533.83		
合计	7,212,158.92	7,074,533.83		

## 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
TFT-LCD 减薄玻璃	7,212,158.92	7,074,533.83		
合计	7,212,158.92	7,074,533.83		

## 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
内销	7,212,158.92	7,074,533.83		
合计	7,212,158.92	7,074,533.83		

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	1,642,001.56	22.77
客户二	1,025,790.60	14.22
客户三	909,487.18	12.61
客户四	900,940.17	12.49
客户五	663,681.10	9.20
合计	5,141,900.61	71.29

## (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
成本法核算的长期股权投资收益	14,329,093.43	16,973,688.51
权益法核算的长期股权投资收益	36,044.58	-70,691.30
持有至到期投资取得的投资收益		2,311,232.88
合计	14,365,138.01	19,214,230.09

## 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
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	4,823,734.13	6,000,000.00	
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	9,505,359.30	10,973,688.51	
合计	14,329,093.43	16,973,688.51	/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
莆田市莆辉方显光电子有限公司	36,044.58	-70,691.30	
合计	36,044.58	-70,691.30	/

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	14,809,427.27	17,404,074.62
加：资产减值准备		0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,076,022.96	304,708.14
无形资产摊销	349,531.86	82,276.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	875,266.67	2,260,090.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,365,138.01	-19,214,230.09
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）	-3,361,921.81	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,985,468.79	-103,225,377.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,888,690.21	102,245,099.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,713,589.64	-143,358.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额	343,339,256.78	1,988,955.21
加：现金等价物的期末余额	226,559,382.36	164,801,680.55

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-116,779,874.42	162,812,725.34

## 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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,217,970.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,345.77
少数股东权益影响额	-6,153.71
所得税影响额	-118,733.37
合计	1,204,428.69

## (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	4.34	0.1992	0.1992
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.1959	0.1959

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长:

安徽方兴科技股份有限公司

2014年8月26日

