

# 山东金晶科技股份有限公司

600586

## 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、 公司负责人王刚、主管会计工作负责人曹廷发及会计机构负责人（会计主管人员）栾尚运声明：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.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告（未经审计）.....	19
第十节	备查文件目录.....	83

## 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		
滕州公司、滕州金晶	指	滕州金晶玻璃有限公司（本公司持股 92.85%）
北京项目、北京公司	指	北京金晶智慧有限公司（本公司持股 100%）
海天公司	指	山东海天生物化工有限公司（本公司持股 100%）
金星公司	指	淄博金星玻璃有限公司（本公司持股 53.33%）
宁夏项目、宁夏金晶	指	宁夏金晶科技有限公司（本公司持股 80%）
博山分公司	指	山东金晶科技股份有限公司博山分公司
廊坊公司、廊坊金彪	指	廊坊金彪玻璃有限公司（本公司持股 45%）
滕州农商行	指	山东滕州农村商业银行股份有限公司
滕州建信行	指	山东滕州建信村镇银行有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东金晶科技股份有限公司
公司的中文名称简称	金晶科技
公司的法定代表人	王刚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董保森	吕超
联系地址	山东淄博高新区宝石镇王庄	山东淄博高新区宝石镇王庄
电话	0533-3586666	0533-3586666
传真	0533-3585586	0533-3585586
电子信箱	dongbaosen@cnggg.cn	lvchao@cnggg.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东淄博高新技术开发区宝石镇王庄
公司注册地址的邮政编码	255086
公司办公地址	山东淄博高新技术开发区宝石镇王庄
公司办公地址的邮政编码	255086
公司网址	www.cnggg.cn
电子信箱	jjkj600586@cnggg.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 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	金晶科技	600586

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	1999 年 12 月 31 日
注册登记地点	山东省工商局
企业法人营业执照注册号	370000018049151
税务登记号码	370303265127242
组织机构代码	26512724-2

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,671,651,860.95	1,626,739,120.80	2.76
归属于上市公司股东的净利润	36,472,358.18	64,316,377.25	-43.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,237,680.77	36,208,301.72	0.08
经营活动产生的现金流量净额	390,396,513.10	113,174,331.54	244.95
	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	4,166,965,038.91	4,130,492,680.73	0.88
总资产	9,083,467,045.38	8,391,533,205.35	8.25

#### (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)	0.03	0.05	-40
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.05	-40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	0
加权平均净资产收益率(%)	0.88	1.57	减少 0.69 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.87	0.88	减少 0.01 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	114,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324,534.32
少数股东权益影响额	-11,108.65
所得税影响额	-192,748.26
合计	234,677.41

## 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，房地产行业的低迷，压制了对玻璃行业的需求，行业库存增大，浮法玻璃在价格持续萎靡不振、天然气的价格不断上涨的共同影响下，行业的经营形式严峻。而公司另一产品纯碱则承接了去年以来的回暖态势，市场价格总体表现为持续上涨，但是出于对玻璃市场库存高位的担忧，6 月份纯碱市场出现了震荡。

受此影响公司今年上半年实现业务收入 16.72 亿元，净利润 3647 万元，同比分别增加 3%，减少 43%。

#### 1、 优质浮法玻璃：

目前公司优质浮法线主要生产以汽车玻璃、家电工业品玻璃为主的高档玻璃产品，上半年行业市场持续下滑，公司该类产品仍能稳质稳价，但受成本等因素影响，该类产品盈利水平受到影响。

2、超白玻璃：金晶超白玻璃一直稳居超白第一品牌的行业引领者地位，今年上半年实现了对深圳平安国家金融大厦等客户的供货，再次体现了高端市场对金晶超白较高的认可度，得益于积极地市场拓展和较高认可，公司超白产品实现了较好的效益。

#### 3、 颜色玻璃产品：

由于普通浮法玻璃市场竞争持续加剧，销售价格下滑，各类颜色玻璃市场价格相对稳定且好于普通白玻，因此，上半年诸多生产线转产颜色玻璃，以期寻求规避亏损的途径。导致国内颜色玻璃市场竞争持续加剧，截止 6 月底，不完全统计，全国颜色玻璃生产线仅 40 条，占在产产能的 16%，上半年，我公司在确保灰色系、茶色系主流产品的持续供货的前提下，结合公司战略积极调整产品结构，先后生产蓝绿等色系产品，并加大了在线阳光膜产品的产销力度，即丰富了我公司颜色玻璃产品种类，同时提高了产品盈利水平。

#### 4、 玻璃深加工制品

我公司深加工产品主要用于出口，国内仅有部分太阳能组件客户，由于近几年太阳能行业不景气，目前国内业务量占比较低。上半年积极调整出口销售产品结构，建筑内外装及家电玻璃产品销量大幅提升，夹胶产品国际市场开拓工作成绩显著，夹胶线实现满负荷运转。减弱了欧盟对中国太阳能玻璃反倾销给我公司出口销售工作带来的影响，保持了深加工产品销量的稳定增长。

5、纯碱产品：面对市场的跌宕起伏，公司持续加大优化生产力度、降低物料消耗，以降低生产成本。加强设备管理，加大计划检修控制力度，做到合理检修、稳定生产、减少波动、降低维修费用，加快、加大技改力度，用小的投入取得大的收效。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,671,651,860.95	1,626,739,120.80	2.76
营业成本	1,324,103,067.79	1,368,336,509.45	-3.23
销售费用	68,584,562.62	47,113,339.41	45.57
管理费用	92,624,494.54	69,176,518.54	33.90
财务费用	104,834,042.01	95,806,501.38	9.42
经营活动产生的现金流量净额	390,396,513.10	113,174,331.54	244.95

投资活动产生的现金流量净额	-117,096,618.27	-264,642,609.46	-55.75
筹资活动产生的现金流量净额	19,280,572.38	184,699,652.61	-89.56
研发支出	6,715,464.04	10,168,704.02	-33.96

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明  
不适用

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
玻璃行业	1,135,285,823.40	964,927,214.43	15.01	9.48	14.82	减少 3.95 个百分点
化工行业	511,923,929.40	348,993,273.82	31.83	-4.70	-27.41	增加 21.33 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 (%)
技术玻璃	639,662,909.85	521,757,458.36	18.43	11.92	22.18	-6.85
浮法玻璃	419,370,548.42	378,291,480.98	9.80	6.78	7.00	-0.19
纯碱	511,923,929.40	348,993,273.82	31.83	-4.70	-27.41	21.33
玻璃深加工制品	76,252,365.13	64,878,275.09	14.92	4.88	8.51	-2.84

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 (%)
国内	1,282,349,906.88	3.49
国外	364,859,845.92	8.91

(三) 核心竞争力分析

1、公司已形成规模化经营优势：公司已经成为玻璃行业、纯碱行业龙头企业之一，具备规模化经营优势。

2、跨产业整合经营，公司核心竞争优势将持续增强：公司已形成纯碱--玻璃--玻璃深加工产业链，未来随着深加工产品比重的不段提升，产业优势在未来竞争中将愈加明显。

3、生产实体区域布局的合理性：公司生产实体立足华东地区，积极布局华北、西北地区，将较好分享上述区域经济发展成果。

4、公司拥有一支具备丰富经验且稳定的管理团队，为公司的持续发展奠定坚实基础。



5、业已形成的品牌优势。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
滕州市农村商业银行	32,100,000	6.10	6.10	32,100,000.00				购买
山东滕州信村镇银行有限责任公司	6,000,000	6.00	6.00	6,000,000.00				购买
枣庄农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00		1.33	20,000,000.00				购买

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 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
2011	非公开发行	154,367.98	356.59	154,367.98		
合计	/	154,367.98	356.59	154,367.98		/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位: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
太阳能电池基板项目及Low-E镀膜玻璃项目	否	154,367.98	356.59	154,367.98	是						
合计	/	154,367.98	356.59	154,367.98	/	/		/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	2014.06.30		2014年1-6月	
		总资产	净资产	营业收入	净利润
海天公司	136,912.00	294,702.03	138,595.81	73,766.80	6,655.67
滕州金晶	2,796.18	151,853.94	32,347.23	54,597.34	3,087.92
金星公司	3,000.00	10,005.62	7,905.97	3,370.08	84.62
滕州福民	1,000.00	11,696.43	2,593.18		58.79
廊坊金彪	14,933.33	46,692.86	17,879.32	8,179.50	-2,553.90
中材金晶	20,395.68	43,282.37	27,220.72	5,126.23	-2,058.24
金晶减反射	500	1,164.19	146.73		-66.96
北京公司	159,367.98	184,195.36	157,421.04		-991.08
宁夏金晶	10,000.00	14,162.62	5,000.22		-2.88
亚虹经贸	106	4,514.92	2,074.19		-15.25

5、 非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额
五线冷修工程	96,000,000.00	19,039,617.81	19,039,617.81
宁夏金晶玻璃生产线工程	300,000,000.00	14,377,020.72	36,029,788.20
淄博脱硫脱销工程	105,000,000.00	25,218,603.99	27,763,419.13
节能中空玻璃项目	94,970,000.00	12,017,157.97	23,707,639.93

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  
 上一年度公司未进行利润分配。

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  
无。

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  
√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项  
√ 不适用

(二) 担保情况

单位: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	51,340
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	68,840
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	68,840
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.20
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(三) 其他重大合同或交易  
无

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	是否	是否	如未能及时履行应说明未完成履行的具体	如未能及时履行应说明

				限	有 履 行 期 限	及 时 严 格 履 行	原因	下一步计划
与股改相关的承诺	其他	山东金晶节能玻璃有限公司	二级市场出售价格不低于 9.95 元/股		否	是		

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

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

九、 公司治理情况

不适用

## 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	455,598,000	32.02						455,598,000	32.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	455,598,000	32.02						455,598,000	32.02
其中：境内非国有法人持股	455,598,000	32.02						455,598,000	32.02
境内自然人持股									
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	967,109,400	67.98						967,109,400	67.98
1、人民币普通股	967,109,400	67.98						967,109,400	67.98
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	1,422,707,400	100						1,422,707,400	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 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	110,850
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
山东金晶节能玻璃有限公司	境内非国有法人	32.17	457,635,278		455,980,000	质押 453,000,000
中新融创资本管理有限公司	未知	3.09	43,999,224		0	
英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	1.97	28,090,800		0	
浙江天银投资有限公司	未知	1.79	25,400,000		0	
航天科工财务有限责任公司	未知	1.74	24,683,300		0	
中国银河金融控股有限责任公司	未知	0.35	5,026,549		0	
博山科利达软件开发有限公司	未知	0.23	3,221,546		0	
池润基	境内自然人	0.21	3,024,000		0	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.21	2,910,102		0	
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.16	2,603,623		0	

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
中新融创资本管理有限公司	43,999,224	人民币普通股
英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	28,090,800	人民币普通股
浙江天银投资有限公司	25,400,000	人民币普通股
航天科工财务有限责任公司	24,683,300	人民币普通股
中国银河金融控股有限责任公司	5,026,549	人民币普通股
博山科利达软件开发有限公司	3,221,546	人民币普通股

池润基	3,024,000	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司 客户信用交易担保证券账户	2,910,102	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司 — 中证 500 交易型开放式指 数证券投资基金	2,603,623	人民币普通股
招商证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	2,272,854	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行 动的说明	山东金晶节能玻璃有限公司为公司控股股东，与本表格中其余股东不 存在关联关系。公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动。	

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	山东金晶节能玻 璃有限公司	455,598,000			出售价格不低于 9.95

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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许季刚	独立董事	选举	新增
朱永强	监事会主席	选举	选举
朱永强	董事	离任	辞职

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

编制单位:山东金晶科技股份有限公司 2014年6月30日 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		1,207,459,610.14	771,379,142.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		292,104,515.09	419,575,866.41
应收账款		234,557,328.01	187,569,746.88
预付款项		70,540,394.55	39,894,901.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,841,773.33
应收股利			
其他应收款		44,924,131.21	38,533,483.10
买入返售金融资产			
存货		680,808,247.27	590,538,212.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		123,639,295.06	103,575,030.05
流动资产合计		2,654,033,521.33	2,152,908,155.90
<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		267,492,679.18	268,875,082.06
投资性房地产			
固定资产		4,654,529,705.91	3,800,465,351.36
在建工程		700,890,308.26	1,390,685,184.66
工程物资		1,179,796.69	5,197,142.34

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		505,087,772.12	451,405,905.10
开发支出			
商誉		38,185,166.00	38,185,166.00
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,310,972.36	2,310,972.36
其他非流动资产		259,757,123.53	281,500,245.57
非流动资产合计		6,429,433,524.05	6,238,625,049.45
资产总计		9,083,467,045.38	8,391,533,205.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,350,929,449.00	1,814,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		766,059,605.00	463,276,000.00
应付账款		943,785,653.35	699,558,019.55
预收款项		72,867,453.22	72,474,100.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,447,367.42	11,271,686.47
应交税费		15,958,628.33	7,515,109.44
应付利息		28,960,224.59	9,744,987.36
应付股利		18,746,728.04	13,026,728.04
其他应付款		77,756,463.96	90,859,149.04
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		536,727,434.30	776,667,434.32
其他流动负债			
流动负债合计		3,823,239,007.21	3,958,393,214.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		488,500,000.00	197,760,000.00
应付债券		499,500,000.00	

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		16,305,584.66	16,305,584.66
其他非流动负债		13,066,666.67	13,066,666.67
非流动负债合计		1,017,372,251.33	227,132,251.33
负债合计		4,840,611,258.54	4,185,525,465.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,422,707,400.00	1,422,707,400.00
资本公积		1,873,205,014.65	1,873,205,014.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		112,424,501.59	112,424,501.59
一般风险准备			
未分配利润		758,628,122.67	722,155,764.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,166,965,038.91	4,130,492,680.73
少数股东权益		75,890,747.93	75,515,058.88
所有者权益合计		4,242,855,786.84	4,206,007,739.61
负债和所有者权益 总计		9,083,467,045.38	8,391,533,205.35

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运

**母公司资产负债表**

编制单位：山东金晶科技股份有限公司 2014年6月30日 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		614,819,140.16	360,714,518.66
交易性金融资产			
应收票据		32,930,533.46	123,882,261.71
应收账款		39,614,397.42	28,190,906.93
预付款项		35,309,890.88	23,427,489.10
应收利息			347,911.11
应收股利		321,347,500.00	247,067,500.00
其他应收款		540,665,766.98	501,883,393.04
存货		231,362,007.33	175,140,933.35

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,160,296.63	8,713,449.63
流动资产合计		1,821,209,532.86	1,469,368,363.53
<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		3,442,293,994.42	3,431,917,594.66
投资性房地产			
固定资产		1,065,009,112.49	1,128,298,625.24
在建工程		79,871,895.52	18,801,609.42
工程物资		1,137,300.33	15,791.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		99,233,568.79	102,608,313.68
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		97,843,621.42	102,041,150.97
非流动资产合计		4,785,389,492.97	4,783,683,085.00
资产总计		6,606,599,025.83	6,253,051,448.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		789,000,000.00	1,162,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		305,500,000.00	204,000,000.00
应付账款		128,933,684.80	107,773,115.93
预收款项		27,876,250.81	32,324,650.49
应付职工薪酬		4,715,484.36	4,975,555.21
应交税费		656,471.49	14,096,185.10
应付利息		28,960,224.59	9,744,987.36
应付股利			
其他应付款		43,545,518.98	51,661,125.49
一年内到期的非流动负债		460,252,434.30	685,192,434.32
其他流动负债			

流动负债合计		1,789,440,069.33	2,271,768,053.90
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		388,500,000.00	67,760,000.00
应付债券		499,500,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		888,000,000.00	67,760,000.00
负债合计		2,677,440,069.33	2,339,528,053.90
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,422,707,400.00	1,422,707,400.00
资本公积		1,888,050,858.71	1,888,050,858.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		112,424,501.59	112,424,501.59
一般风险准备			
未分配利润		505,976,196.20	490,340,634.33
所有者权益（或股东权益）合计		3,929,158,956.50	3,913,523,394.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,606,599,025.83	6,253,051,448.53

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运

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		1,671,651,860.95	1,626,739,120.80
其中：营业收入		1,671,651,860.95	1,626,739,120.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,602,238,586.50	1,590,910,679.14
其中：营业成本		1,324,103,067.79	1,368,336,509.45
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		10,455,561.04	7,940,797.17
销售费用		68,584,562.62	47,113,339.41
管理费用		92,624,494.54	69,176,518.54
财务费用		104,834,042.01	95,806,501.38
资产减值损失		1,636,858.50	2,537,013.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			672,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-21,543,519.88	3,104,335.24
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）		47,869,754.57	39,605,176.90
加：营业外收入		972,256.06	28,281,061.27
减：营业外支出		533,721.74	173,101.97
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,308,288.89	67,713,136.20
减：所得税费用		11,911,056.53	4,148,958.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,397,232.36	63,564,177.33
归属于母公司所有者的净利润		36,472,358.18	64,316,377.25
少数股东损益		-75,125.82	-752,199.92
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.05
（二）稀释每股收益		0.03	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,397,232.36	63,564,177.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,472,358.18	64,316,377.25
归属于少数股东的综合收益总额		-75,125.82	-752,199.92

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运



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		605,567,840.50	635,628,815.78
减：营业成本		520,421,887.19	503,270,419.21
营业税金及附加		3,314,230.13	4,687,365.88
销售费用		27,132,763.45	22,123,657.44
管理费用		30,903,736.18	26,339,599.12
财务费用		59,114,571.16	65,618,526.63
资产减值损失		1,449,651.93	-4,923,472.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			290,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）		52,737,020.12	-1,161,264.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-21,382,402.88	-1,161,264.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,968,020.58	17,641,855.10
加：营业外收入		19,570.00	789,828.10
减：营业外支出		352,028.71	100,739.55
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,635,561.87	18,330,943.65
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,635,561.87	18,330,943.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运

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		2,069,211,052.17	1,663,941,442.33
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			
收到其他与经营活动有关的现金		5,982,597.56	41,650,084.38
经营活动现金流入小计		2,075,193,649.73	1,705,591,526.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,313,653,140.12	1,351,492,683.86
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		158,224,843.79	122,881,657.04
支付的各项税费		115,734,339.18	73,225,096.27
支付其他与经营活动有关的现金		97,184,813.54	44,817,758.00

经营活动现金流出小计		1,684,797,136.63	1,592,417,195.17
经营活动产生的现金流量净额		390,396,513.10	113,174,331.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			5,053,830.53
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			35,053,830.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,935,501.27	299,696,439.99
投资支付的现金		20,000,000.00	
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		161,117.00	
投资活动现金流出小计		117,096,618.27	299,696,439.99
投资活动产生的现金流量净额		-117,096,618.27	-264,642,609.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,170,814.87	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,170,814.87	
取得借款收到的现金		1,796,523,753.40	1,582,994,164.40
发行债券收到的现金		499,500,000.00	
收到其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流入			
小计		2,302,194,568.27	1,582,994,164.40
偿还债务支付的现金		2,208,794,304.42	1,312,211,910.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,119,691.47	86,082,600.86
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			
筹资活动现金流出			
小计		2,282,913,995.89	1,398,294,511.79
筹资活动产生的现金流量净额		19,280,572.38	184,699,652.61
<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>		292,580,467.21	33,231,374.69
加：期初现金及现金等价物余额		608,779,142.93	1,060,685,458.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		901,359,610.14	1,093,916,833.64

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运

**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		784,592,021.32	695,026,529.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,525,240.57	112,023,276.64
经营活动现金流入小计		786,117,261.89	807,049,806.29
购买商品、接受劳务支付的现金		501,612,648.62	493,430,348.23
支付给职工以及为职工支付的现金		61,277,326.46	52,185,762.89

支付的各项税费		41,779,072.90	41,110,885.21
支付其他与经营活动有关的现金		64,976,762.17	21,838,513.46
经营活动现金流出小计		669,645,810.15	608,565,509.79
经营活动产生的现金流量净额		116,471,451.74	198,484,296.50
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
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		312,750.75	
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		347,911.11	788,230.53
投资活动现金流入小计		660,661.86	30,788,230.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,670,331.86	25,466,668.74
投资支付的现金		31,758,802.64	
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		160,577.00	
投资活动现金流出小计		94,589,711.50	25,466,668.74
投资活动产生的现金流量净额		-93,929,049.64	5,321,561.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,397,680,000.00	991,760,000.00
发行债券收到的现金		499,500,000.00	
收到其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流入 小计		1,897,180,000.00	991,760,000.00
偿还债务支付的现金		1,674,880,000.02	1,071,297,606.53
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金		39,837,780.58	62,666,951.03
支付其他与筹资活动 有关的现金			
筹资活动现金流出 小计		1,714,717,780.60	1,133,964,557.56
筹资活动产生的 现金流量净额		182,462,219.40	-142,204,557.56
<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>		205,004,621.50	61,601,300.73
加：期初现金及现金 等价物余额		263,714,518.66	361,546,877.13
<b>六、期末现金及现金等价 物余额</b>		468,719,140.16	423,148,177.86

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运

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	1,422,707,400.00	1,873,205,014.65			112,424,501.59		722,155,764.49		75,515,058.88	4,206,007,739.61
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	1,422,707,400.00	1,873,205,014.65			112,424,501.59		722,155,764.49		75,515,058.88	4,206,007,739.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”)							36,472,358.18		375,689.05	36,848,047.23

山东金晶科技股份有限公司 2014 年半年度报告

号 填 列)										
(一) 净利润							36,472,358.18		-75,125.82	36,397,232.36
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和(二) 小计							36,472,358.18		-75,125.82	36,397,232.36
(三) 所有者 投入和 减少资 本									6,170,814.87	6,170,814.87
1. 所有 者投入 资本									6,170,814.87	6,170,814.87
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配									-5,720,000.00	-5,720,000.00
1. 提取 盈余公 积										



2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,720,000.00	-5,720,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期										

山东金晶科技股份有限公司 2014 年半年度报告

提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,422,707,400.00	1,873,205,014.65			112,424,501.59		758,628,122.67		75,890,747.93	4,242,855,786.84

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	1,422,707,400.00	1,873,205,014.65			108,103,318.41		626,609,308.80			84,299,472.51	4,114,924,514.37
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											
二、本年初	1,422,707,400.00	1,873,205,014.65			108,103,318.41		626,609,308.80			84,299,472.51	4,114,924,514.37

余额										
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,321,183.18		95,546,455.69		-8,784,413.63	91,083,225.24
（一）净利润							99,867,638.87		4,242,314.41	104,109,953.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							99,867,638.87		4,242,314.41	104,109,953.28
（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					4,321,183.18		-4,321,183.18		-13,026,728.04	-13,026,728.04
1. 提取 盈余公 积					4,321,183.18		-4,321,183.18			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配									-13,026,728.04	-13,026,728.04
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	1,422,707,400.00	1,873,205,014.65		112,424,501.59		722,155,764.49		75,515,058.88	4,206,007,739.61

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运

**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	1,422,707,400.00	1,888,050,858.71			112,424,501.59		490,340,634.33	3,913,523,394.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

山东金晶科技股份有限公司 2014 年半年度报告

二、本年年初余额	1,422,707,400.00	1,888,050,858.71			112,424,501.59		490,340,634.33	3,913,523,394.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,635,561.87	15,635,561.87
（一）净利润							15,635,561.87	15,635,561.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,635,561.87	15,635,561.87
（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	1,422,707,400.00	1,888,050,858.71			112,424,501.59		505,976,196.20	3,929,158,956.50

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	1,422,707,400.00	1,888,050,858.71			108,103,318.41		451,449,985.76	3,870,311,562.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,422,707,400.00	1,888,050,858.71			108,103,318.41		451,449,985.76	3,870,311,562.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,321,183.18		38,890,648.57	43,211,831.75
（一）净利润							43,211,831.75	43,211,831.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,211,831.75	43,211,831.75
（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					4,321,183.18		-4,321,183.18	
1．提取盈余公积					4,321,183.18		-4,321,183.18	
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	1,422,707,400.00	1,888,050,858.71			112,424,501.59		490,340,634.33	3,913,523,394.63

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：曹廷发 会计机构负责人：栾尚运



## 二、 公司基本情况

山东金晶科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经山东省政府鲁政股字[1999]第 57 号文批准，由山东玻璃总公司为主要发起人，通过发起设立方式，于 1999 年 12 月 31 日成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]75 号文核准，公司于 2002 年 7 月 31 日向境内社会公众发行 3,500 万股人民币普通股，并自 2002 年 8 月 15 日起在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：金晶科技，股票代码：600586。公司发行 3500 万股社会公众股后，总股本增至 9,685 万股。

2003 年 6 月 30 日，经公司 2002 年度股东大会审议通过，公司以 2002 年末总股本 9,685 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共计增加股本 2,905.50 万股，送股后公司股本总额变更为 12,590.50 万股。

2005 年 5 月 23 日，经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司以 2004 年末总股本 12,590.50 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，共计转增 6,295.25 万股，转增后公司总股本增至 18,885.75 万股。

2005 年 12 月 19 日，经公司股权分置改革相关股东会议表决通过，公司实施股权分置改革：以股权分置改革时流通股股份 6825 万股为基数，非流通股股东向全体流通股股东每 10 股送 3 股，共计送出 2,047.50 万股股份，并于 2006 年 1 月 10 日实施完毕。股权分置改革完成后，公司股本总额仍为 18,885.75 万股，其中有限售条件流通股 10,013.25 万股，占公司总股本的 53.02%、无限售条件流通股 8,872.50 万股，占公司总股本的 46.98%。

2006 年 6 月 6 日，经公司 2005 年度股东大会审议通过，公司以 2005 年度末总股本 18,885.75 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.8 股，共计增加股本 3,399.435 万股，送股后公司股本总额变更为 22,285.185 万股。

2007 年 8 月 4 日，根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，经中国证监会证监发行字（2007）193 号文批准，公司向兴业基金管理有限公司等九家机构投资者非公开发行境内人民币普通股（A 股）7,219 万股，增资后公司股本总额变更为 29,504.185 万股。

2008 年 4 月 28 日，经公司 2007 年度股东大会审议通过，公司以 2007 年度末总股本 29,504.185 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股共计增加股本 29,504.185 万股，转增后公司股本总额变更为 59,008.37 万股。

根据公司 2010 年第 2 次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]192 号”文《关于核准山东金晶科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司于 2011 年 3 月 8 日之前向华宝信托有限责任公司等 7 家机构投资者非公开发行境内人民币普通股（A 股）12,127 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 13 元，增资后公司股本增至 711,353,700 股。

2011 年 6 月 2 日，经公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司总股本 71,135.37 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股共计增加股本 71,135.37 万股，转增后公司股本总额变更为 142,270.74 万股。

公司注册资本：1,422,707,400.00 元

公司法定代表人：王刚

公司营业执照注册号：370000018049151

公司注册地：淄博市高新技术开发区宝石镇王庄

公司经营范围：浮法玻璃、在线镀膜玻璃和超白玻璃、钢化玻璃、中空玻璃、夹层玻璃、玻璃制镜的生产、销售；资格证书批准范围内的自营进出口业务。

## 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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的, 在母公司财务报表中, 以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本, 初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积 (股本溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。在合并财务报表中, 对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权, 按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本, 合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积 (股本溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债, 在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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, 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差额, 计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的, 在母公司财务报表中, 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, 应当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。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应当转为购买日所属当期投资收益; 以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本, 与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较, 确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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。

#### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

#### （3）金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### （5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产

初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持, 以使该金融资产投资持有至到期;
- 2) 管理层没有意图持有至到期;
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(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	应收款项账面余额超过 100 万元 (含 100 万) 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	余额百分比法

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按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。

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费

后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

一次摊销法

##### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定

##### 2、 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

##### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

##### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

(十三) 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	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	10-12	3	9.7-8.08
电子设备	5-8	3	19.4-12.13
运输设备	8-12	3	12.13-8.08
铁路专用线	50	3	1.94
其他	5-15	3	19.4-6.47

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程：

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标

准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### （十五） 借款费用：

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十六） 无形资产：

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，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。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十七) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

(十八) 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入：

### (1) 销售商品

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。

报告期内，公司对国内销售和出口销售收入确认的原则分别如下：

#### A. 国内销售收入确认方法

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货后，运输部门将货物发运，同时购货方对货物的数量和质量无异议进行确认；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

#### B. 出口销售收入确认方法

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，已经安排货物发运并将提单送达购货方；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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。

### (3) 让渡资产使用权

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。

## (二十) 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

### (1) 政府补助类型

根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 政府补助会计处理

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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的使用寿命，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。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，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益余额的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认:

(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,确定该计税基础为其差额),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) 递延所得税资产的确认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。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

(二十二) 经营租赁、融资租赁:

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

公司本期无融资租赁业务。

(二十三) 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

(二十四) 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	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	租赁收入或劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%,15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
地方水利建设基金	应纳流转税额	1%

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据鲁科高字[2011]206 号文,本公司被复审认定为高新技术企业,认定有效期 3 年,公

司自 2011 年 1 月 1 日起执行 15% 的所得税税率；

(2) 根据山东省民政厅批准，本公司控股子公司淄博金星玻璃有限公司、滕州福民建材有限公司被认定为社会福利企业。

根据财税[2007]92 号文《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》、国税发[2007]67 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》的文件精神，淄博金星玻璃有限公司及滕州福民建材有限公司生产销售的产品实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的优惠政策，对单位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。

根据《关于残疾人就业房产税、城镇土地使用税税收优惠政策有关问题的通知》(鲁地税函【2008】102 号) 的文件规定，对单位自用的土地及房产减免城镇土地使用税和房产税。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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

													司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东金晶减反射玻璃有限公司	控股子公司的控股子公司	山东淄博	玻璃生产、销售	500.00	减反射玻璃、膜玻璃制造、销售	400.00		80.00	80.00	是	29.35		
北京金晶智慧有限公司	全资子公司	北京市大兴区青云镇	玻璃生产、销售	159,367.98	制造太阳能电池基板、Low_E玻璃	159,367.98		100.00	100.00	是			
宁夏金晶科技有限公司	控股子公司	宁夏石嘴山	玻璃生产、销售	10,000.00	浮法玻璃、太阳能电池板玻璃、膜玻璃生产销售	4,000.00		80.00	80.00	是	1,000.04		

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
海天生物化工有限公司	全资子公司	山东省昌邑市卜庄镇	化工行业	136,912.00	工业纯碱的生产、销售	139,525.06		100	100	是			

3、 非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
淄博金星玻璃有限公司	控股子公司	淄博开发区宝石镇王北村	建材行业	3,000.00	玻璃生产、销售	2,387.17		53.33	53.33	是	3,356.18		
滕州金晶玻璃有限公司	控股子公司	滕州市鲍沟镇南沙河东站西厂区	建材行业	2,796.18	玻璃生产、销售	12,028.17		92.85	92.85	是	2,519.09		
滕州福民建材有限公司	控股子公司的控股子公司	滕州市鲍沟镇	建材行业	1,000.00	玻璃生产、销售	2,467.56		90.00	90.00	是	259.32		
临沂亚虹经贸有限公司	全资子公司	临沂市沂水县	矿山采掘	106.00	矿山采掘	2,805.87		100.00	100.00	是			

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	5,644,326.29	/	/	4,554,126.56
人民币	/	/	5,644,326.29	/	/	4,554,126.56
银行存款：	/	/	845,363,769.86	/	/	446,122,945.19
人民币	/	/	831,779,636.59	/	/	440,532,872.14
美元	2,207,788.81	6.15	13,584,082.99	916,715.20	6.09	5,589,120.87
欧元	5.99	8.39	50.28	113.10	8.42	952.18
其他货币资金：	/	/	356,451,513.99	/	/	320,702,071.18
人民币	/	/	356,451,513.99	/	/	320,702,071.18
合计	/	/	1,207,459,610.14	/	/	771,379,142.93

(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	292,104,515.09	419,575,866.41
合计	292,104,515.09	419,575,866.41

(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
应收定期存款利息	1,841,773.33		1,841,773.33	0
合计	1,841,773.33		1,841,773.33	0

(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：								
	178,592,895.91	72.33	8,929,644.79	5.00	197,441,838.83	99.40	9,872,091.95	5.00
组合小计	178,592,895.91	72.33	8,929,644.79	5.00	197,441,838.83	99.40	9,872,091.95	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	68,309,554.62	27.67	3,415,477.73	5.00	1,192,761.99	0.60	1,192,761.99	5.00
合计	246,902,450.53	/	12,345,122.52	/	198,634,600.82	/	11,064,853.94	/

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	232,584,753.14	94.20	11,629,237.65	172,843,098.76	87.02	8,642,154.96



1 至 2 年	7,986,066.93	3.23	399,303.35	8,831,406.46	4.44	441,570.32
2 至 3 年	1,291,753.43	0.53	64,587.67	11,147,033.47	5.61	557,351.68
3 年以上	5,039,877.03	2.04	251,993.85	5,813,062.13	2.93	1,423,776.98
合计	246,902,450.53	100.00	12,345,122.52	198,634,600.82	100.00	11,064,853.94

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 1	非关联方	11,085,670.00	1 年以内	4.49
客户 2	非关联方	9,713,419.41	1 年以内	3.93
客户 3	非关联方	9,487,123.41	1 年以内	3.84
客户 4	非关联方	8,309,998.17	1 年以内	3.37
客户 5	非关联方	6,767,533.25	1 年以内	2.74
合计	/	45,363,744.24	/	18.37

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 (%)
廊坊金彪玻璃有限公司	参股公司	9,713,419.41	3.93
合计	/	9,713,419.41	3.93

(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	47,288,559.17	100.00	2,364,427.96	5.00	40,561,561.14	100.00	2,028,078.04	5.00
组合小计	47,288,559.17	100.00	2,364,427.96	5.00	40,561,561.14	100.00	2,028,078.04	5.00
合计	47,288,559.17	/	2,364,427.96	/	40,561,561.14	/	2,028,078.04	/

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	36,232,196.81	76.62	1,811,609.83	21,463,949.39	52.92	1,073,197.45

计						
1 至 2 年	7,225,318.10	15.28	361,265.91	8,492,080.24	20.94	424,604.01
2 至 3 年	2,359,060.10	4.99	117,953.01	7,043,178.35	17.36	352,158.93
3 至 4 年	435,107.19	0.92	21,755.36	3,562,353.16	8.78	178,117.65
4 至 5 年	1,036,876.97	2.19	51,843.85			
合计	47,288,559.17	100.00	2,364,427.96	40,561,561.14	100.00	2,028,078.04

- 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(%)
枣庄农村商业银行股份有限公司筹建工作小组	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	21.15
潍坊广尔置业有限公司	非关联方	2,464,697.00	1 年以内	5.21
沂水县泉庄镇人民政府	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.23
北京宝民绿业蔬菜专业合作社	非关联方	860,000.00	1 年以内	1.82
沂水县泉庄镇农村合作经济经营管理站	非关联方	790,000.00	1 年以内	1.67
合计	/	16,114,697.00	/	34.08

(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	55,195,244.25	78.25	34,268,834.48	85.89
1 至 2 年	12,049,226.47	17.08	4,283,324.01	10.74
2 至 3 年	2,166,676.47	3.07	422,729.73	1.06
3 年以上	1,129,247.36	1.60	920,012.98	2.31
合计	70,540,394.55	100	39,894,901.20	100

- 2、 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。

(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	354,688,338.32		354,688,338.32	359,488,183.41		359,488,183.41
库存商品	322,022,946.50	726,273.50	321,296,673.00	226,834,911.25	726,273.50	226,108,637.75
低值易耗品	1,434,844.23		1,434,844.23	2,778,808.61		2,778,808.61
包装物	3,388,391.72		3,388,391.72	2,162,582.23		2,162,582.23
合计	681,534,520.77	726,273.50	680,808,247.27	591,264,485.50	726,273.50	590,538,212.00

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	726,273.50				726,273.50
合计	726,273.50				726,273.50

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	118,478,998.43	99,894,271.83
企业所得税	5,160,296.63	3,680,758.22
合计	123,639,295.06	103,575,030.05

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：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							
廊坊金彪玻璃有限公司	45.00	45.00	466,928,611.28	288,135,453.72	178,793,157.56	81,795,037.13	-25,539,019.04

中材金晶玻纤有限公司	48.05	48.05	432,823,727.72	160,616,544.98	272,207,182.74	51,262,263.42	-20,582,402.31
------------	-------	-------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(十) 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 (%)
山东滕州农村商业银行股份有限公司	32,100,000.00	32,100,000.00	0	32,100,000.00		6.10	6.10
山东滕建村镇银行有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0	6,000,000.00		6.00	6.00
枣庄农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	0	20,000,000.00	20,000,000.00		1.33	1.33

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值	在被投	在被投
----	------	------	------	------	----	-----	-----

资单位					准备	资单位 持股比 例(%)	资单位 表决权 比例 (%)
廊坊金彪玻璃有限公司	67,150,939.61	91,338,824.91	-11,492,558.57	79,846,266.34		45.00	45.00
中材金晶玻纤有限公司	126,013,072.34	139,436,257.15	-9,889,844.31	129,546,412.84		48.05	48.05

(十一) 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:	5,603,854,168.05	1,042,234,050.09		2,050,952.44	6,644,037,265.70
其中: 房屋及建筑物	1,723,006,890.00	251,057,341.04			1,974,064,231.04
机器设备	3,354,532,120.10	777,979,415.55		29,980.21	4,132,481,555.44
运输工具	37,943,861.91	5,878,990.38		2,020,972.23	41,801,880.06
仪器仪表	65,548,344.55	4,800,078.99			70,348,423.54
铁路专用线	64,599,077.84	16,635.97			64,615,713.81
其他	358,223,873.65	2,501,588.16			360,725,461.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,802,121,161.73		186,761,675.97	642,932.87	1,988,239,904.83
其中: 房屋及建筑物	250,730,664.97		31,311,876.92		282,042,541.89
机器设备	1,252,465,827.67		126,758,802.87		1,379,224,630.54
运输工具	13,090,676.60		2,137,872.02	642,932.87	14,585,615.75
仪器仪表	50,755,495.93		3,756,422.38		54,511,918.31
铁路专用线	16,851,622.72		255,638.14		17,107,260.86
其他	218,226,873.84		22,541,063.64		240,767,937.48
三、固定资产账面净值合计	3,801,733,006.32	/		/	4,655,797,360.87
其中: 房屋及建筑	1,472,276,225.03	/		/	1,692,021,689.15

物				
机器设备	2,102,066,292.43	/	/	2,753,256,924.90
运输工具	24,853,185.31	/	/	27,216,264.31
仪器仪表	14,792,848.62	/	/	15,836,505.23
铁路专用线	47,747,455.12	/	/	47,508,452.95
其他	139,996,999.81	/	/	119,957,524.33
四、减值准备合计	1,267,654.96	/	/	1,267,654.96
其中：房屋及建筑物	123,015.66	/	/	123,015.66
机器设备	1,139,754.00	/	/	1,139,754.00
运输工具		/	/	
仪器仪表	4,885.30	/	/	4,885.30
铁路专用线		/	/	
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	3,800,465,351.36	/	/	4,654,529,705.91
其中：房屋及建筑物	1,472,153,209.37	/	/	1,691,898,673.49
机器设备	2,100,926,538.43	/	/	2,752,117,170.90
运输工具	24,853,185.31	/	/	27,216,264.31
仪器仪表	14,787,963.32	/	/	15,831,619.93
铁路专用线	47,747,455.12	/	/	47,508,452.95
其他	139,996,999.81	/	/	119,957,524.33

(十二) 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			700,890,308.26			1,390,685,184.66

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
太阳能电池基板及LOW-E玻璃工程	1,576,550,000.00	1,321,745,812.68	209,051,659.61	1,012,523,761.85	97.61	95	募集资金	518,273,710.44

淄博五线冷修工程	96,000,000.00		19,039,617.81		19.83	30	自筹资金	19,039,617.81
滕州二线辅助设施改造工程	30,000,000.00	1,579,499.44	1,260,082.17		103.66	97	自筹资金	2,839,581.61
宁夏金晶玻璃生产线工程	300,000,000.00	21,652,767.48	14,377,020.72		7.21	18	自筹资金	36,029,788.20
滕州一线生产线冷修工程	130,000,000.00	8,186,894.07	2,872,865.29		105.85	97	自筹资金	11,059,759.36
淄博脱硫脱销工程	80,000,000.00	2,544,815.14	25,218,603.99		80.95	80	自筹资金	27,763,419.13
节能中空玻璃项目	50,000,000.00	11,690,481.96	12,017,157.97		47.42	90	自筹资金	23,707,639.93
合计	2,462,550,000.00	1,367,400,270.77	283,837,007.56	1,012,523,761.85	/	/	/	638,713,516.48

(十三) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	5,197,142.34		4,017,345.65	1,179,796.69
合计	5,197,142.34		4,017,345.65	1,179,796.69

(十四) 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	532,126,118.10	60,947,384.62		593,053,502.72
土地使用权	451,155,033.85	60,927,384.62		512,082,418.47
非专利技术	35,121,089.36			35,121,089.36
专利技术实施许可权	12,671,794.89			12,671,794.89
采矿权	33,178,200.00			33,178,200.00
二、累计摊销合计	80,720,213.00	7,245,517.60		87,965,730.60
土地使用权	50,414,002.72	4,933,349.97		55,347,352.69
非专利技术	24,001,770.17	1,683,904.27		25,685,674.44
专利技术实施许可权	6,304,440.11	628,263.36		6,932,703.47
采矿权				
三、无形资产账面净值合计	451,405,905.10	53,701,867.02		505,087,772.12

土地使用权	400,741,031.13	55,994,034.65		456,735,065.78
非专利技术	11,119,319.19	-1,683,904.27		9,435,414.92
专利技术实施许可权	6,367,354.78	-628,263.36		5,739,091.42
采矿权	33,178,200.00			33,178,200.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	451,405,905.10	53,701,867.02		505,087,772.12
土地使用权	400,741,031.13	55,994,034.65		456,735,065.78
非专利技术	11,119,319.19	-1,683,904.27		9,435,414.92
专利技术实施许可权	6,367,354.78	-628,263.36		5,739,091.42
采矿权	33,178,200.00			33,178,200.00

(十五) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东海天生物化工有限公司	31,272,366.48			31,272,366.48	
临沂亚虹经贸有限公司	6,912,799.52			6,912,799.52	
合计	38,185,166.00			38,185,166.00	

(十六) 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:		
计提资产减值准备产生的所得税影响	2,310,972.36	2,310,972.36
小计	2,310,972.36	2,310,972.36
递延所得税负债:		
资产收购时因评估增值产生的所得税影响	16,305,584.66	16,305,584.66
小计	16,305,584.66	16,305,584.66

(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
可抵扣暂时性差异	5,596,319.79	5,842,971.00
可抵扣亏损	268,241,624.47	251,163,625.96
合计	273,837,944.26	257,006,596.96



(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	781,057.44		
2015 年	104,011.91		
2016 年	499,645.81		
2017 年	227,686,353.28		
2018 年	39,170,556.03		
合计	268,241,624.47		/

(十七) 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	13,092,931.98	1,636,858.50			14,729,790.48
二、存货跌价准备	726,273.50				726,273.50
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	1,267,654.96				1,267,654.96
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	15,086,860.44	1,636,858.50			16,723,718.94

(十八) 其他非流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
玻璃生产线锡液	127,569,951.04	127,569,951.04
与长期资产购置相关的预付款项	132,187,172.49	153,930,294.53
合计	259,757,123.53	281,500,245.57

(十九) 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	99,000,000.00	151,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	1,131,929,449.00	1,493,000,000.00
合计	1,350,929,449.00	1,814,000,000.00

(二十) 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	766,059,605.00	463,276,000.00
合计	766,059,605.00	463,276,000.00

(二十一) 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	704,819,812.65	567,858,765.71
1 至 2 年	231,647,026.43	85,548,344.07
2 至 3 年	4,264,731.70	24,578,690.10
3 年以上	3,054,082.57	21,572,219.67
合计	943,785,653.35	699,558,019.55

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。

(二十二) 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	40,793,763.03	61,019,763.56
1 至 2 年	23,233,756.34	1,023,104.03
2 至 3 年	6,931,527.31	6,573,314.06
3 年以上	1,908,406.54	3,857,918.54
合计	72,867,453.22	72,474,100.19

- 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。

(二十三) 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	105,460.01	116,146,628.32	113,703,514.40	2,548,573.93
二、职工福利费				
三、社会保险费	11,166,226.46	42,194,531.85	44,461,964.82	8,898,793.49
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
合计	11,271,686.47	158,341,160.17	158,165,479.22	11,447,367.42

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,596,052.37	
营业税	1,964,128.78	2,002,297.16
企业所得税		
个人所得税	29,173.52	4,308,411.60
城市维护建设税	1,369,273.66	1,204,400.68
合计	15,958,628.33	7,515,109.44

(二十五) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付债券利息	28,960,224.59	9,744,987.36
合计	28,960,224.59	9,744,987.36

(二十六) 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
金晶（集团）有限公司	9,094,228.04	9,094,228.04	
王建民	9,652,500.00	3,932,500.00	
合计	18,746,728.04	13,026,728.04	/

(二十七) 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	67,101,269.48	89,817,022.95
1 至 2 年	3,998,334.25	258,247.87
2 至 3 年	1,403,863.80	133,304.19

3 年以上	5,252,996.43	650,574.03
合计	77,756,463.96	90,859,149.04

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

(二十八) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	135,440,000.00	376,680,000.00
1 年内到期的应付债券	399,812,434.30	398,512,434.32
1 年内到期的长期应付款	1,475,000.00	1,475,000.00
合计	536,727,434.30	776,667,434.32

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	75,000,000.00	
保证借款	60,440,000.00	376,680,000.00
合计	135,440,000.00	376,680,000.00

(二十九) 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
质押借款	55,000,000.00	130,000,000.00
抵押借款		32,000,000.00
保证借款	433,500,000.00	35,760,000.00
合计	488,500,000.00	197,760,000.00

(三十) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	本期已付利息	期末余额
中期票据	500,000,000.00	500,000	499,500,000.00

(三十一) 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
政府补助--海水直接利用项目	5,425,000.00	5,425,000.00
政府补助--制碱余热项目	7,641,666.67	7,641,666.67
合计	13,066,666.67	13,066,666.67

(三十二) 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	1,422,707,400						1,422,707,400

(三十三) 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）	1,863,905,173.15			1,863,905,173.15
其他资本公积	9,299,841.50			9,299,841.50
合计	1,873,205,014.65			1,873,205,014.65

(三十四) 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	722,155,764.49	/
调整后 年初未分配利润	722,155,764.49	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,472,358.18	/
期末未分配利润	758,628,122.67	/

(三十五) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,647,209,752.80	1,574,146,302.63
其他业务收入	24,442,108.15	52,592,818.17
营业成本	1,324,103,067.79	1,368,336,509.45

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃	1,135,285,823.40	964,927,214.43	1,036,978,265.34	840,366,327.12
纯碱	511,923,929.40	348,993,273.82	537,168,037.29	480,770,197.15
合计	1,647,209,752.80	1,313,920,488.25	1,574,146,302.63	1,321,136,524.27

3、 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 1	53,522,755.56	3.20
客户 2	43,163,176.85	2.58
客户 3	34,990,923.41	2.09
客户 4	34,423,376.07	2.06

客户 5	26,402,133.72	1.58
合计	192,502,365.61	11.51

(三十六) 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	126,391.88	102,096.80	租赁收入或劳务收入
城市维护建设税	5,561,860.33	4,220,838.56	应纳流转税额
教育费附加	2,383,654.38	1,808,903.12	
地方教育费附加	1,589,102.20	1,205,953.90	
水利基金	794,552.25	603,004.79	
合计	10,455,561.04	7,940,797.17	/

(三十七) 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	28,997,838.16	17,472,466.40
办公费	225,289.92	89,869.45
差旅费	1,234,077.22	629,906.47
招待费	1,101,387.31	407,765.89
广告费	144,299.00	464,001.41
包装费	17,449.55	6,753.75
运费	31,191,758.27	20,471,807.69
会务费、咨询费	578,333.10	545,450.86
租赁费	2,078.73	126,432.59
折旧费	1,563,907.57	1,399,691.08
其他	3,528,143.79	5,499,193.82
合计	68,584,562.62	47,113,339.41

(三十八) 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	39,907,277.76	26,702,839.12
办公费	1,086,846.27	613,538.32
保险费	2,454,610.71	550,109.15
差旅费	454,551.81	578,303.66
会务费	965,307.52	11,109.00
机物料消耗	1,758,186.54	823,731.75
技术开发费	697,722.31	543,435.01
排污费	1,517,621.21	899,629.90
评估、咨询费	1,884,170.78	1,537,077.64
税金	19,462,841.91	18,230,801.81
汽车费用	1,285,444.01	972,655.45
招待费	1,538,578.77	1,907,671.80
折旧摊销费	13,437,234.19	11,270,624.52

租赁费及其它	6,174,100.75	4,534,991.41
合计	92,624,494.54	69,176,518.54

(三十九) 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	106,543,394.48	89,107,136.59
减：利息收入	-3,168,568.17	-5,894,870.36
汇兑损失		5,116,137.96
减：汇兑收益	-1,841,746.01	-44,558.19
其他财务费用支出	3,300,961.71	7,522,655.38
合计	104,834,042.01	95,806,501.38

(四十) 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
成本法核算的长期股权投资收益		3,852,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-21,382,402.88	-1,949,495.29
其他	-161,117.00	1,201,830.53
合计	-21,543,519.88	3,104,335.24

(四十一) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,636,858.50	2,537,013.19
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,636,858.50	2,537,013.19

(四十二) 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		554,378.10	
其中：固定资产处置利得	114,000.00	114,000.00	114,000.00
政府补助	114,000.00	27,267,800.00	114,000.00
	858,256.06	458,883.17	858,256.06
合计	972,256.06	28,281,061.27	972,256.06

(四十三) 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	352,028.71	97,739.55	352,028.71
对外捐赠		63,000.00	
其他	181,693.03	12,362.42	181,693.03
合计	533,721.74	173,101.97	533,721.74

(四十四) 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	11,911,056.53	4,148,958.87
合计	11,911,056.53	4,148,958.87

(四十五) 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
利息收入	3,168,568.17
政府补助	114,000.00
其他	2,700,029.39
合计	5,982,597.56

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
往来款项	19,771,866.11
金融手续费等	3,300,961.71
费用中的付现支出	73,930,292.69
其他	181,693.03
合计	97,184,813.54

(四十六) 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	36,397,232.36	63,564,177.33
加：资产减值准备	1,636,858.50	2,537,013.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,761,675.97	175,459,188.54
无形资产摊销	7,245,517.60	5,917,241.01
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）	352,028.71	-456,638.55
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）		-672,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	93,334,928.70	86,016,116.30
投资损失（收益以“-”号填列）	21,543,519.88	-3,104,335.24
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）	-90,270,035.27	-19,929,157.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,866,334.40	-259,517,053.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	212,261,121.05	6,336,019.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	390,396,513.10	113,174,331.54
<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	901,359,610.14	1,093,916,833.64
减：现金的期初余额	608,779,142.93	1,060,685,458.95
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	292,580,467.21	33,231,374.69

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	31,758,802.64	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,758,802.64	
4. 取得子公司的净资产	37,929,617.51	
流动资产	37,929,617.51	
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	901,359,610.14	608,779,142.93
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
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	901,359,610.14	608,779,142.93

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
山东金晶节能环保有限公司	有限责任公司	山东省淄博市	王刚	建材行业	56,877.78	32.17	32.17	丁茂良	75746288-0
金晶(集团)有限公司	有限责任公司	山东省淄博市	王刚	建材行业	44,500.00			丁茂良	75637151-4

(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
淄博金星玻璃有限公司	有限责 任公司	淄博	乔英珠	建材	3,000.00	53.33	53.33	72385427-X
山东海天生物化工有限公司	有限责 任公司	昌邑	王刚	化工	136,912.00	100.00	100.00	75446217-2
滕州金晶玻璃有限公司	有限责 任公司	滕州	王刚	建材	2,796.18	92.85	92.85	79393303-7
滕州福民建材有限公司	有限责 任公司	滕州	王荣博	建材	1,000.00	90.00	90.00	76779545-1
山东金晶减反玻璃有限公司	有限责 任公司	淄博	王刚	建材	500.00	80.00	80.00	56250296-9
北京金晶智慧有限公司	有限责 任公司	北京	王刚	建材	159,367.98	100.00	100.00	56208837-4
宁夏金晶科技有限公司	有限责 任公司	石嘴山	王刚	建材	10,000.00	80.00	80.00	59624544-6
临沂亚虹经贸有限公司	有限责 任公司	临沂	王刚	矿山	106.00	100.00	100.00	76004613-2

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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								
中材金	有限责	山东淄	陈宝国	玻璃纤	20,395.68	48.05	48.05	75746288-0

晶玻纤有限公司	任	博		维				
廊坊金彪玻璃有限公司	有限责 任	河北廊 坊	陈国彪	玻璃	14,933.33	45	45	75025053-5

(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
淄博东升玻璃纤维有限公司	其他	73469649-X
山东金晶生物技术有限公司	其他	05094275-X
山东金晶贸易有限公司	其他	75089154-3
淄博楼依镀膜有限公司	其他	74335576-9

(五) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
廊坊金彪玻璃有限公司	销售		13,301,660.00	1.57	11,074,735.00	1.58
山东金晶生物技术有限公司	销售		227,506.76	0.00		

1、 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
金晶（集团）有限公司	山东金晶科技股份有限公司	39,680,000.00	2012年10月31日~2014年10月24日	否
金晶（集团）有限公司	山东金晶科技股份有限公司	27,000,000.00	2014年3月14日~2015年3月6日	否
金晶（集团）有限公司	山东金晶科技股份有限公司	22,000,000.00	2014年6月3日~2015年6月3日	否
金晶（集团）有限公司	山东金晶科技股份有限公司	50,000,000.00	2014年1月2日~2014年7月2日	否
金晶（集团）有限公司	山东金晶科技股份有限公司	140,000,000.00	2014年3月20日~2016年3月12日	否
山东海天生物化工有限公司	山东金晶科技股份有限公司	80,000,000.00	2014年1月10日~2015年1月9日	否
山东海天生物化工有限公司	山东金晶科技股份有限公司	50,000,000.00	2014年6月16日~2015年6月15日	否
山东金晶节能	山东金晶科技股	60,000,000.00	2013年8月21日~	否

玻璃有限公司	份有限公司		2014 年 8 月 6 日	
山东金晶节能玻璃有限公司	山东金晶科技股份有限公司	40,000,000.00	2014 年 2 月 12 日~ 2015 年 2 月 11 日	否
金晶(集团)有限公司/山东金晶节能玻璃有限公司	山东金晶科技股份有限公司	19,760,000.00	2013 年 1 月 17 日~ 2015 年 1 月 17 日	否
金晶(集团)有限公司/山东金晶节能玻璃有限公司	山东金晶科技股份有限公司	49,500,000.00	2013 年 6 月 7 日~ 2016 年 6 月 7 日	否
金晶(集团)有限公司/山东金晶节能玻璃有限公司	山东金晶科技股份有限公司	40,000,000.00	2014 年 5 月 20 日~ 2015 年 5 月 20 日	否
金晶(集团)有限公司/山东金晶节能玻璃有限公司	山东金晶科技股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 5 月 21 日~ 2015 年 1 月 21 日	否
金晶(集团)有限公司	山东金晶科技股份有限公司	49,500,000.00	2014 年 6 月 17 日~ 2014 年 12 月 15 日	否
金晶(集团)有限公司/山东金晶节能玻璃有限公司	山东金晶科技股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 6 月 20 日~ 2014 年 12 月 20 日	否
金晶(集团)有限公司/山东金晶节能玻璃有限公司	山东金晶科技股份有限公司	28,000,000.00	2014 年 5 月 30 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
山东金晶节能玻璃有限公司	滕州金晶玻璃有限公司	60,000,000.00	2013 年 6 月 18 日~ 2015 年 6 月 16 日	否
山东金晶节能玻璃有限公司	滕州金晶玻璃有限公司	20,000,000.00	2013 年 6 月 18 日~ 2015 年 6 月 15 日	否
金晶(集团)有限公司	滕州金晶玻璃有限公司	30,000,000.00	2013 年 11 月 7 日~ 2014 年 11 月 6 日	否
金晶(集团)有限公司	滕州金晶玻璃有限公司	20,000,000.00	2013 年 12 月 4 日~ 2014 年 12 月 3 日	否

(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	山东金晶生物技术有限公司			115,431.08	5,771.55
应收账款	廊坊金彪玻璃	9,713,419.41	485,670.97	2,810,159.41	140,507.97

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

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
其他应付款	廊坊金彪玻璃有限公司	1,766,546.57	1,788,486.57
其他应付款	山东金晶节能玻璃有限公司		164,000.00
应付账款	廊坊金彪玻璃有限公司	29,605.41	

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	41,699,365.71	100.00	2,084,968.29	5.00	29,674,638.88	96.14	1,483,731.95	5.00
组合小计	41,699,365.71	100.00	2,084,968.29	5.00	29,674,638.88	96.14	1,483,731.95	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,192,761.99	3.86	1,192,761.99	
合计	41,699,365.71	/	2,084,968.29	/	30,867,400.87	/	2,676,493.94	/

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	39,385,449.32		1,969,272.47	26,868,926.99		1,343,446.36

计						
1 至 2 年	1,044,083.59		52,204.18	1,194,052.64		59,702.63
2 至 3 年	72,447.41		3,622.37	1,136,489.40		56,824.47
3 年以上						
3 至 4 年	1,197,385.39		59,869.27	1,667,931.84		1,216,520.48
合计	41,699,365.71		2,084,968.29	30,867,400.87		2,676,493.94

- 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 1	非关联方	2,424,598.69	1 年以内	5.71
客户 2	非关联方	2,382,642.38	1 年以内	5.61
客户 3	非关联方	2,357,331.65	1 年以内	5.55
客户 4	非关联方	1,504,281.69	1 年以内	3.54
客户 5	非关联方	1,447,950.15	1 年以内	3.42
合计	/	10,116,804.56	/	23.83

- (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	569,121,859.98	100.00	28,456,093.00	5.00	528,298,308.46	100.00	26,414,915.42	5.00
组合小计	569,121,859.98	100.00	28,456,093.00	5.00	528,298,308.46	100.00	26,414,915.42	5.00
合计	569,121,859.98	/	28,456,093.00	/	528,298,308.46	/	26,414,915.42	/

- 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(%)
滕州金晶玻璃有限公司	本公司之控股子公司	189,629,142.34	33.32
山东海天生物化工有限	本公司之全资子公司	167,730,047.58	29.47

公司	司		
北京金晶智慧有限公司	本公司之全资子公司	157,986,913.85	27.76
宁夏金晶科技有限公司	本公司之控股子公司	20,223,224.04	3.55
临沂亚虹经贸有限公司	本公司之全资子公司	17,322,652.99	3.04
淄博金星玻璃有限公司	本公司之控股子公司	8,857,686.38	1.56
合计	/	561,749,667.18	98.70

(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(%)
淄博金星玻璃有限公司	23,871,688.46	23,871,688.46		23,871,688.46			53.33	53.33
山东海天生物化工有限公司	1,395,250,611.78	1,395,250,611.78		1,395,250,611.78			100.00	100.00
滕州金晶玻璃有限公司	120,281,666.09	120,281,666.09		120,281,666.09			92.85	92.85
北京金晶智慧有限公司	1,593,679,800.00	1,593,679,800.00		1,593,679,800.00			100.00	100.00
临沂亚虹经贸有限公司	28,058,746.27	28,058,746.27		28,058,746.27			100.00	100.00
宁夏	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			80.00	80.00



金晶 科技 有限 公司								
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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 (%)
廊 坊 金 彪 玻 璃 有 限 公 司	67,150,939.61	91,338,824.91	-11,492,558.57	79,846,266.34				45.00	45.00
中 材 金 晶 玻 纤 有 限 公 司	126,013,072.34	139,436,257.15	-9,889,844.31	129,546,412.84				48.05	48.05

(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	586,658,170.32	616,493,912.96
其他业务收入	18,909,670.18	19,134,902.82
营业成本	520,421,887.19	503,270,419.21

(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	-21,382,402.88	-1,949,495.29
权益法核算的长期股权投资收益	74,280,000.00	
其它	-160,577.00	788,230.53
合计	52,737,020.12	-1,161,264.76

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
滕州金晶玻璃有限公司	74,280,000.00		
合计	74,280,000.00		/

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
中材金晶玻纤有限公司	-9,889,844.31	-2,553,438.80	
廊坊金彪玻璃有限公司	-11,492,558.57	603,943.51	
合计	-21,382,402.88	-1,949,495.29	/

(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	15,635,561.87	18,330,943.65
加：资产减值准备	1,449,651.93	-4,923,472.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,423,634.55	67,575,776.14
无形资产摊销	3,374,744.89	3,543,802.44
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）	352,028.71	-456,638.55
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）		-290,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	59,053,017.81	62,600,466.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,737,020.12	1,161,264.76
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）	-56,221,073.98	-25,046,988.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,686,189.89	55,338,086.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,827,095.97	20,651,456.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,471,451.74	198,484,296.50
<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	468,719,140.16	423,148,177.86
减: 现金的期初余额	263,714,518.66	361,546,877.13
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	205,004,621.50	61,601,300.73

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	114,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324,534.32
少数股东权益影响额	-11,108.65
所得税影响额	-192,748.26
合计	234,677.41

(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	0.88	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.03	0.03

## 第十节 备查文件目录

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

董事长: 王刚

山东金晶科技股份有限公司

2014 年 8 月 29 日

山东金晶科技股份有限公司 2014 年半年度报告

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	468,719,140.16	423,148,177.86
减: 现金的期初余额	263,714,518.66	361,546,877.13
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	205,004,621.50	61,601,300.73

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	114,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324,534.32
少数股东权益影响额	-11,108.65
所得税影响额	-192,748.26
合计	234,677.41

(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	0.88	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.03	0.03

## 第十节 备查文件目录

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

