

公司代码：600819/900918

公司简称：耀皮玻璃/耀皮 B 股

# 上海耀皮玻璃集团股份有限公司

## 2015 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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人赵健 会计工作负责人储越江 及会计机构负责人(会计主管人员)卞世军 声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	100

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司或耀皮玻璃	指	上海耀皮玻璃集团股份有限公司
上海建材集团	指	上海建材（集团）有限公司
元	指	人民币元、中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海耀皮玻璃集团股份有限公司
公司的中文简称	耀皮玻璃
公司的外文名称	SHANGHAI YAOHUA PILKINGTON GLASS GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SYP
公司的法定代表人	赵健

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金闽丽	黄冰
联系地址	上海市浦东新区张东路1388号4-5幢	上海市浦东新区张东路1388号4-5幢
电话	021-6163 3599	021-6163 3522
传真	021-5880 1554	021-5880 1554
电子信箱	stock@sypglass.com	stock@sypglass.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区张东路1388号4-5幢
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	上海市浦东新区张东路1388号4-5幢
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.sypglass.com
电子信箱	stock@sypglass.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 香港大公报
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	公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	耀皮玻璃	600819	-
B股	上海证券交易所	耀皮B股	900918	-

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年5月27日
注册登记地点	上海市浦东新区张东路1388号4-5幢
企业法人营业执照注册号	310000400066532（市局）
税务登记号码	310115607210186
组织机构代码	60721018-6

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩广场 6 楼
	签字会计师姓名	戎凯宇、杨明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	杨唤、范长平
	持续督导的期间	2015 年度

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,245,220,673.77	1,392,990,835.77	1,198,441,509.23	-10.61
归属于上市公司股东的净利润	-79,538,246.63	29,410,901.68	30,834,234.68	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-110,786,761.64	113,138.45	1,537,685.30	不适用
经营活动产生的现金流量净额	182,395,185.39	100,995,834.93	127,650,322.16	80.60
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,080,278,579.67	3,178,515,147.68	3,178,515,147.68	-3.09
总资产	8,572,307,497.13	7,959,314,888.66	7,959,314,888.66	7.70

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.09	0.03	0.03	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.09	0.03	0.03	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.12	0.0001	0.002	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.53	0.89	0.96	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.55	0.0035	0.04	不适用

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	4,008,378.05	
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	814,650.06	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	2,200,746.31	
购买理财产品取得的投资收益	24,530,067.03	
少数股东权益影响额	-41,133.87	
所得税影响额	-264,192.57	
合计	31,248,515.01	

## 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

2015 年上半年，受房地产行业持续不景气、新开工面积下降，玻璃行业产能过剩等诸多因素的影响，市场竞争激烈，产品价格持续下跌，行业整体状况不佳。面对严峻的行业环境，在公司董事会的正确领导下，公司管理层和全体员工共同努力，积极应对，通过规范运作，科学决策，强化管理、研发创新等方式积极练好内功，应对市场不利影响。

报告期内，公司主要做了如下几个方面的工作：

#### 1、坚持差异化战略，加速推进高附加值新产品

公司继续加强研发更多新产品，力求从产品实质寻求差异性，无论在浮法玻璃、建筑加工玻璃还是汽车加工玻璃上均成功研发新产品，并积极推广运用中。同时，公司加强创新，完成 5 项专利申请，力求获得差异化的竞争优势。

#### 2、强化营销工作，积极探索新的商业模式

公司继续加大营销力度，与多家企业建立联盟关系并签订项目协议，同时，公司积极运用互联网拓展新的营销渠道，汽玻微信平台的招商大会取得成功，利用 O2O 移动平台扩大了营销网络。

#### 3、加强采购管理，充分发挥集中采购优势

公司积极落实集中采购战略，进行资源整合，通过集中谈判、电子采购竞价平台等方式，有效降低了采购成本，提高了运行效率。

#### 4、继续严格控制库存和应收账款，提高资金效益。

公司继续在所有加工基地推行库存压缩计划，形成常态化的工作机制；同时，通过资金集中管理、发行短期融资券等方式，降低融资成本，减少财务费用，提高资金效益。

#### 5、做强汽车玻璃业务，抓好在建项目建设

公司加速推进武汉汽车玻璃加工项目建设，为开工投产积极做好各项前期准备，确保如期投产，为公司带来新的利润点，提升公司盈利能力。

#### 6、加强风险管控，夯实管理基础

公司积极强化内控管理的有效执行，从生产、销售等各个环节加强风险管控，夯实内部管理基础，练好内功，挖潜增效，应对竞争激烈的市场环境，降低经营风险。

### (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	1,245,220,673.77	1,392,990,835.77	-10.61
营业成本	1,027,912,180.16	1,095,366,960.25	-6.16
销售费用	92,066,860.46	89,442,959.17	2.93
管理费用	171,538,938.92	165,218,518.97	3.83
财务费用	65,870,156.60	63,143,595.63	4.32
经营活动产生的现金流量净额	182,395,185.39	100,995,834.93	80.60
投资活动产生的现金流量净额	-643,836,093.44	-966,501,094.93	33.38
筹资活动产生的现金流量净额	559,512,537.95	218,190,731.68	156.43
研发支出	25,903,426.80	27,878,057.97	-7.08

营业收入和营业成本变动原因说明：房地产行业新开工面积下降，行业产能过剩，竞争激烈，产品

价格下降；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：强化资金集中管理，加大票据结算力度，加强信用控制，加快应收账款回笼；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购买理财产品支出减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发行短期融资券。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2015 年上半年，房地产行业持续低迷，房屋新开工面积继续下降，而玻璃行业产能过剩。受此影响，玻璃市场供求矛盾加剧，价格持续下跌，公司销售收入减少，利润下降。

### (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

2013 年 11 月 20 日，中国证监会核发《关于核准上海耀皮玻璃集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1455 号，核准公司非公开发行不超过 203,665,987 股新股。2013 年 12 月 30 日，公司本次向特定对象非公开发行股票完成，非公开发行人民币普通股（A 股）203,665,987 股，每股面值人民币 1.00 元，募集资金总额为人民币 999,999,996.17 元，募集资金净额为人民币 978,596,106.62 元，并于 2014 年 1 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，公司总股本增至 934,916,069 股。

截止报告期，上述募投项目实施进展情况详见本报告中的“募集资金使用情况”或者刊登在上海证券交易所网站的公告“耀皮玻璃 2015 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告”。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司按照年初制定的经营计划加强内部管理，加大营销力度，积极防范风险。

### (4) 其他

公司初步实现资金集中管理，对闲散资金实施稳健的理财投资活动，提高了资金使用效率，获得较好的收益。

## (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	1,223,660,464.13	1,014,402,358.72	17.10	-10.18	-6.09	减少 4 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 (%)
建筑加工玻璃	597,887,618.27	498,538,380.40	16.62	-19.11	-12.30	减少 6.48 个百分点
汽车加工玻璃	320,206,508.57	249,512,820.66	22.08	42.89	33.82	增加 5.28 个百分点
浮法玻璃	305,566,337.29	266,351,157.66	12.83	-23.45	-18.12	减少 5.68 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 (%)
国内	1,122,120,544.64	-8.68
国外	101,539,919.49	-27.29

## 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

公司 2014 年度的利润分配方案已经 2015 年 6 月 3 日召开的 2014 度股东大会审议通过，以总股本 934,916,069 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.20（含税），合计分配 18,698,321.38 元。

本次分配方案已于 2015 年 8 月 3 日实施完毕（详见公司 2015 年 7 月 13 日披露于上交所网站、《上海证券报》、《大公报》的“上海耀皮玻璃集团股份有限公司 2014 年度分红派息实施公告”）。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 核心竞争力分析

1、专业的管理和技术研发团队。公司注重人才培养，拥有一支勇于进取、锐意创新、具有丰富专业经验的管理团队和技术骨干队伍。

2、强大的自主研发能力和技术创新能力。在 30 年的发展中，公司不断吸收皮尔金顿的先进技术，不断推进技术升级和技术创新，持续研发出一系列拥有自主知识产权的新产品，独立拥有 20 多项专利技术，并在市场上得到广泛应用，为公司持续发展提供技术保障和强大的竞争力。

3、优秀的企业文化。公司始终坚持“永远有新的追求”的企业理念，坚持“以客户为导向，以精细化管理和差异化竞争为手段，提高 EVA 为目标”的经营理念，坚持“视顾客的满意，员工的自我实现，企业发展与社会进步为最大价值的所在”的价值观。

4、先进的生产设备。公司各生产基地目前所使用的主要生产设备均为国际原装进口设备，有力的保证了产品的质量。

5、良好的客户关系和服务创新能力。公司注重与客户建立良好的沟通关系，全方面了解客户需求，为客户提供全方位的专业玻璃解决方案。



6、完善的法人治理结构。公司以完善的法人治理结构为基础，以规范的管理制度为手段，不断创新运行机制，严格控制经营风险，为公司持续快速发展奠定了坚实的基础。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

无

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

##### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

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
信托产品	自有资金	上海信托	5,000 万元	12 个月	上信-武汉地产	8.70%		否
信托产品	自有资金	五矿信托	5,000 万元	12 个月	五矿信托--森宇集团	11.00%	274.24 万元	否
信托产品	自有资金	五矿信托	5,000 万元	12 个月	五矿信托--广西有色集团	9.60%		否
信托产品	自有资金	五矿信托	10,000 万元	18 个月	五矿信托--天津临港	9.50%	478.90 万元	否
结构性理财产品	自有资金	海通证券	34,500 万元	6 个月	定制理财产品	5.60%	638.63 万元	否
信托产品	自有资金	上海信托	4,000 万元	24 个月	上信-金安桥	9.00%		否
信托产品	自有资金	上海信托	7,000 万元	18 个月	上信-长兴	8.80%		否
信托产品	自有资金	上海信托	10,000 万元	36 个月	上信-老西门	9.00%		否
信托产品	自有资金	上海信托	20,000 万元	6 个月	上信-红宝石 6 个月	7.60%		否

信托产品	自有资金	五矿信托	10,000 万元	24 个月	五矿信托-柳州建设	10.00%	156.36 万元	否
信托产品	自有资金	上海信托	5,000 万元	24 个月	上信-武汉城广	9.00%		否
信托产品	自有资金	上海信托	5,000 万元	24 个月	上信-海泰英才	9.00%		否
信托产品	自有资金	平安信托	10,000 万元	21 个月	平安-华夏幸福大厂项目	9.00%		否
信托产品	自有资金	中信信托	19,500 万元	24 个月	中信-衡阳应收款项目	9.50%		否
结构性理财产品	募集资金	招商银行	34,500 万元	已到期	定制理财产品	5.00%	270.77 万元	否
信托产品	自有资金	海通证券	5,000 万元	已到期	海通一大康牧业	7.80%	292.93 万元	否
信托产品	自有资金	上海信托	20,000 万元	已到期	上信-顾村项目	8.50%	46.58 万元	否
信托产品	自有资金	上海信托	不定	无	T+1 现金丰利产品	浮动	92.67 万元	否
信托产品	自有资金	上海信托	不定	无	T+7 红宝石产品	浮动	201.92 万元	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

期末理财产品余额 15 亿元，取得理财产品收益 2,453 万元。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位: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	978,596,106.62	75,010	632,063,630.01	345,000,000.00	购买保本型理财产品
合计	/	978,596,106.62	75,010	632,063,630.01	345,000,000.00	/
募集资金总体使用情况说明			<p>公司本次非公开发行募集资金总额为 999,999,996.17 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 978,596,106.62 元。</p> <p>2014 年 1 月 24 日，公司召开第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 362,959,219.44 元人民币；审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金实施现金管理的议案》，同意对暂时闲置募集资金 3.45 亿元（含 3.45 亿元）实施现金管理。</p>			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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
天津耀皮工程玻璃有限公司三期工程	否	34,500.00	7.5	34,346.75	是	项目投入完成99.56%	6,714	1,061.52	否	房地产行业持续低迷,行业竞争加剧,产品价格下跌
常熟加工项目	否	34,500.00			是	尚在筹备中	5,334	不适用	否	
常熟特种玻璃有限公司高硼硅玻璃技术改造项目	否	6,000.00		6,000	是	改建中	5,091	不适用	否	
补充流动资金	否	22,859.61		22,859.61	是	/	/	/	是	/
合计	/	97,859.61	7.5	63,206.36	/	/	17,139.00	1061.52	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明										

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
上海耀皮建筑玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2 亿元	674,324,721.78	396,960,925.70	549,114.75
上海耀皮工程玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2430 万美元	624,213,044.39	273,553,205.48	-16,445,268.84
江门耀皮工程玻璃有限公司	江门	生产销售玻璃	1.6 亿元	334,882,251.18	136,967,312.60	-4,595,223.53
天津耀皮工程玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	4.25 亿元	920,459,757.58	457,918,819.21	-24,000,055.78
重庆耀皮工程玻璃有限公司	重庆	生产销售玻璃	7500 万元	287,780,112.61	79,498,088.27	4,685,449.09
天津耀皮玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	4050 万美元	1,543,439,169.79	622,070,762.40	15,223,562.66
天津耀皮皮尔金顿有限公司	天津	生产销售玻璃	4 亿元	531,346,641.85	275,795,611.62	-25,017,587.39
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	4833 万 美元	801,029,354.23	162,323,748.56	-17,438,307.36
江苏华东耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	5000 万元	37,486,436.83	-64,058,802.10	-7,231,927.76
广东耀皮玻璃有限公司	深圳	生产销售玻璃	2000 万美元	7,600,958.58	7,404,906.22	-161,448.14
常熟耀皮特种玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	2292 万美元	441,699,665.76	-5,697,062.88	-15,501,755.87
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	11556.71 万美元	1,084,217,195.42	704,532,586.50	9,397,190.86
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	仪征	生产销售玻璃	4 亿元	357,344,834.45	278,866,956.92	5,221,504.37
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	武汉	生产销售玻璃	1.2 亿元	232,027,402.60	117,325,160.06	-1,342,485.36
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	150 万美元	21,060,624.40	5,258,155.10	33,928.25
格拉斯林有限公司	香港	贸易及投资	90 万美元	480,948,597.31	289,191,534.11	-23,320,026.05
上海耀皮投资有限公司	上海	投资	1 亿元	101,848,113.12	98,454,321.52	-1,545,678.48
上海耀皮诚鼎投资合伙企业（有限合伙）	上海	投资	/	/	/	/

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
CS3 改造项目	162,000,000.00	38%	20,620,076.64	61,336,564.56	
仪征耀皮玻璃生产	285,000,000.00	100%	9,596,454.96	201,358,903.28	5,253,176.52
武汉汽车玻璃生产线	350,000,000.00	29%	68,718,721.64	100,559,030.47	
合计	797,000,000.00	/	98,935,253.24	363,254,498.31	/

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (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

关联方	交易类型	交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年预计（万元）	2015年1-6月实际发生（万元）
皮尔金顿国际控股公司BV及其关联方	销售	商品	市场价	300	95.00
皮尔金顿国际控股公司BV及其关联方	采购	技术服务费	按协议价	1,200	301.80
皮尔金顿国际控股公司BV及其关联方	资金往来	借款利息	市场价	200	114.65
皮尔金顿国际控股公司BV及其关联方	资金往来	借款（到期续借）	市场价	9,000	8,061.27
滦县小川玻璃硅砂有限公司	采购	原材料	市场价	1,300	432.39
合计				12,000	9,005.11

##### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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
北京泛华玻璃有限公司	联营公司	12,089,114.66		12,089,114.66			
滦县小川玻璃硅砂有限公司	联营公司	16,720,462.20		16,720,462.20			
合计		28,809,576.86		28,809,576.86			
关联债权债务形成原因		与联营公司发生业务往来形成的债权债务关系					

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-26,995,490.14
报告期末对子公司担保余额合计（B）	30,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	30,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.79
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	



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)	30,000,000.000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	30,000,000.000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	上海建材(集团)有限公司	根据公司 2014 年 1 月 10 日公告的《上海耀皮玻璃集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》，公司控股股东上海建材持有本次非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让（即 2014 年 1 月 10 日至 2017 年 1 月 9 日）	2014 年 1 月 10 日至 2017 年 1 月 9 日	是	是

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2014 年年度股东大会审议，决定继续聘任众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度报表审计和内控审计的审计机构。

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，加强信息披露工作，维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，确保了公司安全、稳定、健康、持续的

发展。

报告期内，公司董事会和监事会都认真履行职责，董事、监事积极参加公司股东大会，关联董事主动对关联交易事项进行回避表决，独立董事对相关事项都发表独立意见。公司按照中国证监会和上海证券交易所的相关法规要求修订了《公司章程》中涉及的利润分配相关条款和《审计委员会工作细则》。公司治理实际情况符合《公司法》和《上市公司治理准则》等法规的要求。

公司治理是一项长期的工作，公司将一如既往地按照中国证监会和上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，加强内部控制制度的建设及执行力度，提高公司规范运作水平，完善公司治理结构。

## 十二、 其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

	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	203,665,987	21.78					-128,722,549	74,943,438	8.02
1、国家持股									
2、国有法人持股	118,126,274	12.64				-43,182,836	-43,182,836	74,943,438	8.02
3、其他内资持股	85,539,713	9.14				-85,539,713	-85,539,713	0	0
其中：境内非国有法人持股	71,283,094	7.62				-71,283,094	-71,283,094	0	0
境内自然人持股	14,256,619	1.52				-14,256,619	-14,256,619	0	0
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	731,250,082	78.22				128,722,549	128,722,549	859,972,631	91.98

1、人民币普通股	543,750,080	58.16				128,722,549	128,722,549	672,472,629	71.93
2、境内上市的外资股	187,500,002	20.06						187,500,002	20.05
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	934,916,069	100						934,916,069	100

## 2、股份变动情况说明

公司 2013 年非公开发行股份的限售股 128,722,549 股于 2015 年 1 月 12 日限售到期并上市流通,详见 2015 年 1 月 6 的公告“上海耀皮玻璃集团股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告”。

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海建材(集团)有限公司	74,943,438	0	74,943,438	持有的公司 2013 年非公开发行的股份,承诺自发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017-1-10
华泰资产管理有限公司	50,916,496	50,916,496	0	持有的公司 2013 年非公开发行的股份,承诺自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2015-1-12
中信证券股份有限公司	28,513,238	28,513,238	0		2015-1-12
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,366,598	20,366,598	0		2015-1-12
绿地地产集团有限公司	14,669,598	14,669,598	0		2015-1-12
龚磊	14,256,619	14,256,619	0		2015-1-12
合计	128,722,549	128,722,549	74,943,438	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	52,427
---------------	--------

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海建材(集团)有限公司	0	258,861,720	27.69	74,943,438	无		国有法人
皮尔金顿国际控股公司 BV	0	141,958,984	15.18	0	无		境外法人
中国复合材料集团有限公司	-100,000	118,834,596	12.71	0	无		国有法人
龚磊	-200,000	14,056,619	1.50	0	未知		境内自然人
张正委	9,083,516	9,083,516	0.97	0	未知		未知

李丽葵	0	2,988,837	0.32	0	未知	境外自然人
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	-461,170	2,815,499	0.30	0	未知	境外法人
内藤证券株式会社	-286,507	2,430,493	0.26	0	未知	境外法人
陈月娥	2,293,400	2,293,400	0.25	0	未知	未知
香港海建实业有限公司	0	2,287,681	0.24	0	未知	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海建材（集团）有限公司	183,918,282	人民币普通股	183,918,282			
皮尔金顿国际控股公司 BV	141,958,984	人民币普通股	117,997,072			
		境内上市外资股	23,961,912			
中国复合材料集团有限公司	118,834,596	人民币普通股	118,834,596			
龚磊	14,056,619	人民币普通股	14,056,619			
张正委	9,083,516	人民币普通股	9,083,516			
李丽葵	2,988,837	境内上市外资股	2,988,837			
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	2,815,499	境内上市外资股	2,815,499			
内藤证券株式会社	2,430,493	境内上市外资股	2,430,493			
陈月娥	2,293,400	人民币普通股	2,293,400			
香港海建实业有限公司	2,287,681	境内上市外资股	2,287,681			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，上海建材（集团）有限公司与香港海建实业有限公司存在关联关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；中国复合材料集团有限公司、皮尔金顿国际控股公司 BV 之间不存在关联关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；此外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					

## 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	上海建材（集团）有限公司	74,943,438	2017-1-10	74,943,438	持有的公司 2013 年非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		-			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	-
新实际控制人名称	上海地产（集团）有限公司
变更日期	-
指定网站查询索引及日期	-

公司原实际控制人上海国盛（集团）有限公司与上海地产（集团）有限公司于 2014 年 9 月 28 日签署了关于上海建材（集团）有限公司的股权无偿划转协议（详见 2014 年 10 月 14 日刊登在《上海证券报》、《大公报》、上海证券交易所网站上的“上海耀皮玻璃集团股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告”）。截止本报告期末，相关股权、资产划转与工商变更事宜在办理中。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈国庆	独立董事	离任	任期届满
钱世政	独立董事	离任	任期届满
刘景伟	独立董事	选举	换届选举
杨朝军	独立董事	选举	换届选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：上海耀皮玻璃集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7.01	509,994,472.71	374,081,933.26

结算备付金		-	
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7.04	286,512,895.43	405,306,820.26
应收账款	7.05	526,584,426.55	484,984,105.99
预付款项	7.06	196,388,202.09	144,263,719.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7.07	6,386,333.34	5,612,000.00
应收股利			
其他应收款	7.08	58,941,551.00	46,034,020.21
买入返售金融资产			
存货	7.09	820,135,421.74	757,183,947.67
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7.11	1,587,684,983.74	1,097,417,083.11
流动资产合计		3,992,628,286.60	3,314,883,629.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7.12		50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7.16	3,101,797,149.60	3,496,591,371.10
在建工程	7.17	873,338,738.10	485,925,455.10
工程物资	7.18	271,992.43	272,248.84
固定资产清理	7.19		21,400.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7.20	560,407,089.11	574,133,343.77
开发支出	7.21	10,854,017.89	7,229,802.88
商誉	7.22	7,643,536.51	7,643,536.51
长期待摊费用	7.23	10,517,213.47	7,738,629.57
递延所得税资产	7.24	14,849,473.42	14,875,470.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,579,679,210.53	4,644,431,258.70
资产总计		8,572,307,497.13	7,959,314,888.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7.25	1,806,560,450.00	2,050,518,130.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	7.28	219,127,799.73	213,100,373.78
应付账款	7.29	399,313,713.60	401,025,889.45
预收款项	7.30	62,341,099.32	51,850,499.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.31	48,106,532.99	63,977,803.16
应交税费	7.32	8,722,822.47	24,582,916.67
应付利息	7.33	17,193,766.40	5,739,004.20
应付股利	7.34	22,198,321.38	7,652,119.78
其他应付款	7.35	190,923,718.93	177,069,528.85
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	7.37	81,790,608.63	241,821,834.75
其他流动负债	7.38	998,716,666.67	
流动负债合计		3,854,995,500.12	3,237,338,099.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	7.39	216,616,599.75	159,718,569.75
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	7.41	80,712,974.44	31,785,812.50
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	7.45	634,225,128.84	632,606,280.19
递延所得税负债	7.24	987,666.42	1,486,369.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		932,542,369.45	825,597,031.48
负债合计		4,787,537,869.57	4,062,935,131.43
<b>所有者权益</b>			
股本	7.46	934,916,069.00	934,916,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7.48	1,123,043,400.11	1,123,043,400.11
减：库存股			
其他综合收益	7.50	-12,670,868.57	-12,670,868.57
专项储备			
盈余公积	7.52	488,135,589.16	488,135,589.16
一般风险准备			
未分配利润	7.53	546,854,389.97	645,090,957.98
归属于母公司所有者权益合计		3,080,278,579.67	3,178,515,147.68
少数股东权益		704,491,047.89	717,864,609.55
所有者权益合计		3,784,769,627.56	3,896,379,757.23

负债和所有者权益总计		8,572,307,497.13	7,959,314,888.66
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：赵健

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：卞世军

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海耀皮玻璃集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		290,474,559.11	154,885,102.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		84,687,279.81	235,797,487.77
应收账款	17.1	75,816,801.42	88,572,580.44
预付款项		4,508,373.49	12,444,894.56
应收利息		6,386,333.34	5,612,000.00
应收股利		106,813,456.25	106,813,456.25
其他应收款	17.2	1,786,027,672.48	1,263,117,569.33
存货			9,675.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,510,277,713.11	1,013,653,847.69
流动资产合计		3,864,992,189.01	2,880,906,614.13
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		335,075,288.48	335,075,288.48
长期股权投资	17.3	1,201,768,895.72	1,201,768,895.72
投资性房地产			
固定资产		318,633,710.39	324,846,581.26
在建工程		290,743,970.54	270,123,893.90
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		71,373,931.69	72,173,620.03
开发支出		10,854,017.89	7,113,624.85
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,920,374.56	6,142,089.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,234,370,189.27	2,267,243,993.86
资产总计		6,099,362,378.28	5,148,150,607.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,230,000,000.00	1,170,000,000.00



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,256,910.97	32,500,000.00
应付账款		62,711,020.14	87,388,928.31
预收款项		5,284,565.50	15,615,049.71
应付职工薪酬		30,094,720.88	32,804,214.84
应交税费		1,320,345.41	1,525,907.66
应付利息		12,562,184.61	2,059,333.33
应付股利		18,698,321.38	4,152,119.78
其他应付款		185,735,963.23	201,503,363.86
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		65,881,208.63	67,009,234.41
其他流动负债		998,716,666.67	
流动负债合计		2,614,261,907.42	1,614,558,151.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		100,267.56	31,785,812.50
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		573,364,786.69	580,688,682.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		573,465,054.25	612,474,495.41
负债合计		3,187,726,961.67	2,227,032,647.31
<b>所有者权益：</b>			
股本		934,916,069.00	934,916,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,130,629,031.86	1,101,403,381.86
减：库存股			
其他综合收益		-12,670,868.57	-12,670,868.57
专项储备			
盈余公积		488,135,589.16	488,135,589.16
未分配利润		370,625,595.16	409,333,789.23
所有者权益合计		2,911,635,416.61	2,921,117,960.68
负债和所有者权益总计		6,099,362,378.28	5,148,150,607.99

法定代表人：赵健

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：卞世军

## 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,245,220,673.77	1,392,990,835.77
其中:营业收入	7.54	1,245,220,673.77	1,392,990,835.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,372,019,076.80	1,428,956,029.36
其中:营业成本	7.54	1,027,912,180.16	1,095,366,960.25
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	7.55	6,126,840.04	5,277,060.44
销售费用	7.56	92,066,860.46	89,442,959.17
管理费用	7.57	171,538,938.92	165,218,518.97
财务费用	7.58	65,870,156.60	63,143,595.63
资产减值损失	7.59	8,504,100.62	10,506,934.90
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	7.60		-1,115,982.11
投资收益(损失以“—”号填列)	7.61	24,530,067.02	13,779,105.95
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)		-102,268,336.01	-23,302,069.75
加:营业外收入	7.62	14,650,059.78	51,063,667.20
其中:非流动资产处置利得		4,083,799.18	6,331,780.17
减:营业外支出	7.63	302,389.14	311,484.98
其中:非流动资产处置损失		75,421.13	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-87,920,665.37	27,450,112.47
减:所得税费用	7.64	4,991,142.92	17,527,992.15
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-92,911,808.29	9,922,120.32
归属于母公司所有者的净利润		-79,538,246.63	29,410,901.68
少数股东损益		-13,373,561.66	-19,488,781.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-92,911,808.29	9,922,120.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-79,538,246.63	29,410,901.68
归属于少数股东的综合收益总额		-13,373,561.66	-19,488,781.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.09	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.09	0.03

法定代表人：赵健

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：卞世军

### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17.4	46,632,418.27	132,447,762.42
减：营业成本	17.4	44,482,993.47	126,541,273.36
营业税金及附加		9,760.90	494,930.62
销售费用		-	
管理费用		33,676,287.67	35,967,270.71
财务费用		18,972,581.87	-1,586,057.60
资产减值损失		1,231,624.85	7,891,952.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-1,115,982.11
投资收益（损失以“-”号填列）	17.5	24,530,067.03	13,779,105.95
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）		-27,210,763.46	-24,198,482.85
加：营业外收入		7,437,911.99	50,130,242.18
其中：非流动资产处置利得		98,310.77	
减：营业外支出		15,306.16	
其中：非流动资产处置损失		15,306.16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,788,157.63	25,931,759.33
减：所得税费用		221,715.06	-1,972,988.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,009,872.69	27,904,747.34
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-20,009,872.69	27,904,747.34
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵健

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：卞世军

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,534,841,600.50	1,328,029,552.25
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		1,740,227.90	613,733.08
收到其他与经营活动有关的现金	7.65	73,879,632.46	42,560,285.45
经营活动现金流入小计		1,610,461,460.86	1,371,203,570.78
购买商品、接受劳务支付的现金		941,548,847.87	961,559,552.63
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		269,592,506.29	149,997,607.02

支付的各项税费		89,949,235.39	62,409,767.74
支付其他与经营活动有关的现金	7.65	126,975,685.92	96,240,808.46
经营活动现金流出小计		1,428,066,275.47	1,270,207,735.85
经营活动产生的现金流量净额		182,395,185.39	100,995,834.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,605,000,000.00	91,554,000.00
取得投资收益收到的现金		23,758,095.91	48,143,694.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,541,246.76	19,623,307.36
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	7.65	43,972,027.45	1,869,183.74
投资活动现金流入小计		1,679,271,370.12	161,190,185.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		246,559,763.56	112,337,589.94
投资支付的现金		2,075,000,000.00	941,750,000.00
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	7.65	1,547,700.00	73,603,690.82
投资活动现金流出小计		2,323,107,463.56	1,127,691,280.76
投资活动产生的现金流量净额		-643,836,093.44	-966,501,094.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,351,866,500.00	1,252,226,580.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	7.65	30,084,009.41	90,129,791.42
筹资活动现金流入小计		2,381,950,509.41	1,342,356,371.42
偿还债务支付的现金		1,615,068,770.26	534,842,864.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,853,944.00	153,464,044.81
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	7.65	141,515,257.20	435,858,730.58
筹资活动现金流出小计		1,822,437,971.46	1,124,165,639.74
筹资活动产生的现金流量净额		559,512,537.95	218,190,731.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		406,500.13	-757,899.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		98,478,130.03	-648,072,427.48
加：期初现金及现金等价物余额		204,320,327.09	1,462,058,408.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		302,798,457.12	813,985,981.04

法定代表人：赵健

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：卞世军

## 母公司现金流量表

2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		199,770,875.82	294,535,831.89
收到的税费返还		543.19	8,189.60
收到其他与经营活动有关的现金		30,334,731.31	113,388,542.22
经营活动现金流入小计		230,106,150.32	407,932,563.71
购买商品、接受劳务支付的现金		66,359,966.00	85,536,125.07
支付给职工以及为职工支付的现金		43,511,310.57	49,456,752.16
支付的各项税费		7,302,228.46	8,735,912.67
支付其他与经营活动有关的现金		36,701,569.61	127,429,277.74
经营活动现金流出小计		153,875,074.64	271,158,067.64
经营活动产生的现金流量净额		76,231,075.68	136,774,496.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,607,406,764.61	221,554,000.00
取得投资收益收到的现金		21,351,331.30	3,293,757.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		888,800.00	19,578,535.70
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		481,051.61	60,335,080.00
投资活动现金流入小计		1,630,127,947.52	304,761,372.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,458,665.82	25,615,073.63
投资支付的现金		2,075,100,200.00	1,100,000,000.00
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		76,574,081.00	876,940,031.92
投资活动现金流出小计		2,171,132,946.82	2,002,555,105.55
投资活动产生的现金流量净额		-541,004,999.30	-1,697,793,732.85
<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		2,048,650,000.00	790,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		656,749,023.44	246,129,958.09
筹资活动现金流入小计		2,705,399,023.44	1,036,129,958.09
偿还债务支付的现金		1,007,679,641.54	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,177,043.37	27,267,407.86
支付其他与筹资活动有关的现金		1,059,860,820.68	58,655,154.00
筹资活动现金流出小计		2,108,717,505.59	85,922,561.86
筹资活动产生的现金流量净额		596,681,517.85	950,207,396.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-95,604.66	89.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		131,811,989.57	-610,811,751.05
加: 期初现金及现金等价物余额		39,569,905.66	1,069,963,221.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		171,381,895.23	459,151,470.83

法定代表人: 赵健

主管会计工作负责人: 储越江

会计机构负责人: 卞世军

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	934,916,069.00				1,123,043,400.11		-12,670,868.57		488,135,589.16		645,090,957.98	717,864,609.55	3,896,379,757.23
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,123,043,400.11		-12,670,868.57		488,135,589.16		645,090,957.98	717,864,609.55	3,896,379,757.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-98,236,568.01	-13,373,561.66	-111,610,129.67
(一) 综合收益总额											-79,538,246.59	-13,373,561.66	-92,911,808.25
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-18,698,321.42		-18,698,321.42
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有(或)股东的分配											-18,698,321.42		-18,698,321.42
4. 其他													

(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	934,916,069.00				1,123,043,400.11		-12,670,868.57		488,135,589.16		546,854,389.97	704,491,047.89	3,784,769,627.56

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	934,916,069.00				1,096,394,360.67				477,857,713.55		674,005,136.38	420,924,460.77	3,604,097,740.37
加：会计政策变更					12,670,868.57		-12,670,868.57						
前期差错更正													
同一控制下企业合并					123,814,008.86						-34,593,677.01	230,414,193.41	319,634,525.26
其他													
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,232,879,238.10		-12,670,868.57		477,857,713.55		639,411,459.37	651,338,654.18	3,923,732,265.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-109,835,837.99				10,277,875.61		5,679,498.61	66,525,955.37	-27,352,508.40
(一) 综合收益总额											53,354,016.90	-40,260,183.75	13,093,833.15
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													



资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								10,277,875.61	-47,674,518.29	-2,641,860.88	-40,038,503.56	
1. 提取盈余公积								10,277,875.61	-10,277,875.61			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-37,396,642.68	-2,641,860.88	-40,038,503.56	
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-109,835,837.99					109,428,000.00	-407,837.99
四、本期期末余额	934,916,069.00					1,123,043,400.11	-12,670,868.57	488,135,589.16	645,090,957.98	717,864,609.55	3,896,379,757.23	

法定代表人：赵健

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：卞世军

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	934,916,069.00				1,101,403,381.86		-12,670,868.57		488,135,589.16	409,333,789.23	2,921,117,960.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,101,403,381.86		-12,670,868.57		488,135,589.16	409,333,789.23	2,921,117,960.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					29,225,650.00					-38,708,194.07	-9,482,544.07
（一）综合收益总额										-20,009,872.69	-20,009,872.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-18,698,321.38	-18,698,321.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,698,321.38	-18,698,321.38
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					29,225,650.00						29,225,650.00
四、本期期末余额	934,916,069.00				1,130,629,031.86		-12,670,868.57		488,135,589.16	370,625,595.16	2,911,635,416.61

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	934,916,069.00				1,110,424,324.20				477,857,713.55	354,229,551.40	2,877,427,658.15
加：会计政策变更					12,670,868.57		-12,670,868.57				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,123,095,192.77		-12,670,868.57		477,857,713.55	354,229,551.40	2,877,427,658.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-21,691,810.91				10,277,875.61	55,104,237.83	43,690,302.53
（一）综合收益总额										102,778,756.12	102,778,756.12
（二）所有者投入和减少资本					-21,691,810.91						-21,691,810.91
1. 股东投入的普通股					-21,691,810.91						-21,691,810.91
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,277,875.61	-47,674,518.29	-37,396,642.68
1. 提取盈余公积									10,277,875.61	-10,277,875.61	
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,396,642.68	-37,396,642.68
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	934,916,069.00				1,101,403,381.86		-12,670,868.57		488,135,589.16	409,333,789.23	2,921,117,960.68

法定代表人：赵健

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：卞世军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

上海耀皮玻璃集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1983年6月7日经国家外经贸部以外经贸资字(1983)11号文批准成立，于1993年9月经有关部门批准改制上市，向社会公开发行了A、B股，于1994年1月28日在上海证券交易所挂牌上市交易，上市后公司总股本为731,250,082.00元，A股占总股本的74.36%，B股占总股本的25.64%。2013年经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2013]1455号），非公开发行人民币普通股，增加注册资本人民币203,665,987.00元，变更后的注册资本为人民币934,916,069.00元，A股占总股本的79.94%，B股占总股本的20.06%，并于2013年12月30日由上海众华沪银会计师事务所有限公司（现更名为众华会计师事务所（特殊普通合伙））审验出具沪众会验字(2014)第5736号验资报告。

本公司总部注册地址和办公地址为上海市浦东新区张东路1388号4-5幢。

本公司经营范围为：生产销售透明浮法玻璃、本体着色浮法玻璃及深加工系列产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。

本公司业务性质属于玻璃制造业，主要产品包括：浮法玻璃、加工玻璃、汽车玻璃等。

本公司第一大股东为上海建材(集团)有限公司，实际控制人为上海地产（集团）有限公司。

#### 2. 合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	级次
天津耀皮工程玻璃有限公司	全资	三级
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	非全资	二级
常熟耀皮特种玻璃有限公司	全资	二级
江苏华东耀皮玻璃有限公司	全资	二级
江门耀皮工程玻璃有限公司	全资	三级
格拉斯林有限公司	全资	二级
天津耀皮皮尔金顿玻璃有限公司	全资	三级
重庆耀皮工程玻璃有限公司	全资	二级
上海耀皮建筑玻璃有限公司	非全资	二级
上海耀皮工程玻璃有限公司	全资	三级
广东耀皮玻璃有限公司	全资	三级
天津耀皮玻璃有限公司	非全资	二级
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	非全资	二级
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	全资	三级
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	全资	三级
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	非全资	三级
上海耀皮投资有限公司	全资	二级
上海耀皮诚鼎投资合伙企业（有限合伙）	合伙企业	三级

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》等 7 项通知（财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第 76 号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23 号）的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。

## 2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 4.1 同一控制下的企业合并

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

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

#### 4.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

#### 4.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### 5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 5.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务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；编制现金流量表时，将该子公司以及业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。



## 5.6 特殊交易会计处理

### 5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 5.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 6.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 6.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 7. 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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### 8.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### 8.2 外币财务报表的折算

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

## 9. 金融工具

### 9.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 9.2 金融资产的分类

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

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2) 应收款项

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

### 3) 可供出售金融资产

### 4) 持有至到期投资

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

## 9.3 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

## 9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照

公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## 9.5 金融负债的分类

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

## 9.6 金融负债的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 9.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 9.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准
成本的计算方法

期末公允价值的确定方法	
	若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年 (含一年) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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	单项金额大于 500 万元的应收账款及其他应收款
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项应单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	未单项确认而按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	按个别认定法确认的应收款项
组合 3	未单项确认而按余额百分比法计提坏账准备的应收款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-6 月	2%	2%
7-12 月	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	30%	30%
4-5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 3	5.5%	0%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据或根据实际情况判断其可收回性存在明显差异，很可能导致未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	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。

## 11. 存货

### 11.1 存货的分类

存货包括库存商品、原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、周转材料、发出商品、在途物资和委托加工物资等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 11.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 11.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

### 11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本，其中铁架采用五五摊销法。

## 12. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
  - 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
  - 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 该项转让将在一年内完成。

## 13. 长期股权投资

### 13.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,则视为对被投资单位实施重大影响。

### 13.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资,按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本;除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资,应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用,应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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。
- 4) 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。

### 13.3 后续计量及损益确认方法

#### 13.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

#### 13.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,投资方取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的,按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的,全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,投资方都按照金融工具政策的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

### 13.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 13.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 13.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 13.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。



**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-30 年	10%	3-4.5%
机器设备	直线法	5-15 年	10%	6-18%
运输设备	直线法	5-10 年	10%	9%-18%
办公及其他设备	直线法	5 年	10%	18%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司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本公司将会行使这种选择权。(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) 本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**16. 在建工程**

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

**17. 借款费用**

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

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

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

**18. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 19. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
铁架	直线法	5 年

模具及其他	直线法	3-5 年
-------	-----	-------

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- a) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- b) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- c) 确定应当计入当期损益的金额。
- d) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- a) 修改设定受益计划时。
- b) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 22. 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金額能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

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

## 23. 收入

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

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

### 23.1 销售商品

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

本公司销售玻璃在交货时确认收入。

### 23.2 提供劳务

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

### 23.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

## 26. 租赁

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

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

### 商誉

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

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

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税额	按公司所在地政策缴纳
企业所得税	应纳税所得额	注

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	25%
上海耀皮建筑玻璃有限公司	25%
广东耀皮玻璃有限公司	25%
上海耀皮工程玻璃有限公司	25%
天津耀皮工程玻璃有限公司	25%
天津耀皮玻璃有限公司	25%
常熟耀皮特种玻璃有限公司	25%
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	25%
江苏华东耀皮玻璃有限公司	25%
江门耀皮工程玻璃有限公司	25%
格拉斯林有限公司	16.5%
天津耀皮皮尔金顿有限公司	25%
重庆耀皮工程玻璃有限公司	25%
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	25%
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	25%
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	25%
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	25%
上海耀皮投资有限公司	25%
上海耀皮诚鼎投资合伙企业（有限合伙）	/

## 2. 税收优惠

公司名称	法定税率	执行税率	税收及税收优惠政策
上海耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
天津耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
格拉斯林有限公司	16.5%	16.5%	根据香港税法规定按 16.5% 缴纳利得税，无税收优惠。
重庆耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	西部大开发所得税优惠政策，享受 15% 的优惠税率。
江门耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,843.46	50,479.31
银行存款	298,772,613.66	204,269,847.78
其他货币资金	211,196,015.59	169,761,606.17
合计	509,994,472.71	374,081,933.26
其中：存放在境外的款项总额	6,672,795.28	20,898,768.17

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	195,698,626.55	377,466,845.20
商业承兑票据	90,814,268.88	27,839,975.06
合计	286,512,895.43	405,306,820.26

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	242,491,843.11	
商业承兑票据	13,710,890.06	
合计	256,202,733.17	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						28,846,527.43	5.25	28,846,527.43	100.0	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	563,449,711.89	99.99	36,865,285.33	6.54	526,584,426.55	518,641,447.09	94.45	33,657,341.10	6.50	484,984,105.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,951.94	0.01	30,951.94	100.00	-	1,640,827.64	0.30	1,640,827.64	100.00	0.00
合计	563,480,663.83	/	36,896,237.27	/	526,584,426.55	549,128,802.16	/	64,144,696.17	/	484,984,105.99

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
某客户	30,951.94	30,951.94	100.00	难以收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 月	408,637,984.54	8,146,624.90	2%
7-12 月	50,650,927.37	2,532,546.37	5%
1 年以内小计	459,288,911.91	10,679,171.27	
1 至 2 年	76,865,343.90	7,686,534.39	10%
2 至 3 年	6,728,835.85	1,345,767.17	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,394,920.59	718,476.17	30%
4 至 5 年	4,340,908.27	2,604,544.96	60%
5 年以上	13,830,791.37	13,830,791.37	100%
合计	563,449,711.89	36,865,285.33	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,357,381.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,605,840.17

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海超日太阳能科技股份有限公司	货款	28,846,527.43	客户破产	经公司第七届第二十五次董事会审核批准。	否
上海车功坊汽车服务有限公司（益英）	货款	1,640,827.64	工商罚没	经公司第七届第二十五次董事会审核批准。	否

若干客户	货款	2,118,485.10	已破产客户以及账龄长、多次催讨仍未能收到的款项。	经公司第七届第二十五次董事会审核批准。	否
合计	/	32,605,840.17	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
第一名	非关联方客户	56,232,905.03	1-5 年	9.98
第二名	非关联方客户	26,579,166.63	1-5 年	4.72
第三名	非关联方客户	25,979,106.77	1-5 年	4.61
第四名	非关联方客户	25,084,816.35	1-5 年	4.45
第五名	非关联方客户	24,595,303.12	1 年以内	4.36

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	189,233,069.58	96.36	133,472,110.94	92.52
1 至 2 年	3,489,460.59	1.78	10,199,616.64	7.07
2 至 3 年	3,090,498.26	1.57	26,436.69	0.02
3 年以上	575,173.66	0.29	565,555.19	0.39
合计	196,388,202.09	100	144,263,719.46	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
第一名	设备供应商	67,021,301.06	项目未结算
第二名	施工方	28,350,000.00	项目未结算
第三名	设备供应商	11,714,818.15	项目未结算
第四名	设备供应商	10,053,594.00	项目未结算
第五名	施工方	6,878,000.00	合同未执行完

## 7、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保本理财收益	6,386,333.34	5,612,000.00
合计	6,386,333.34	5,612,000.00

8、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,809,476.86	32.07	28,809,476.86	100.00	-	28,809,476.86	37.33	28,809,476.86	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,349,953.15	67.18	1,408,402.16	2.33	58,941,551.00	47,594,399.04	61.64	1,560,378.83	3.30	46,034,020.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	675,241.86	0.75	675,241.86	100.00		792,119.48	1.03	792,119.48	100.00	0
合计	89,834,671.87	/	30,893,120.88	/	58,941,551.00	77,195,995.38	/	31,161,975.17	/	46,034,020.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
滦县小川玻璃硅砂有限公司	16,720,362.20	16,720,362.20	100	账龄超过3年，对方财务状况恶化，预期无法收回。
北京泛华玻璃有限公司	12,089,114.66	12,089,114.66	100	账龄超过3年，对方财务状况较差，预期不能全部收回。
合计	28,809,476.86	28,809,476.86	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月	8,421,319.04	155,999.53	2%
7-12 个月	2,395,632.83	119,781.64	5%
1 年以内小计	10,816,951.87	275,781.17	
1 至 2 年	1,309,987.11	130,998.71	10%
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	30,000.00	30%
4 至 5 年	181,001.00	108,600.60	60%
5 年以上	853,021.68	853,021.68	100%
合计	13,310,961.66	1,408,402.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-268,854.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用  不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	49,118,666.64	34,737,546.69
企业间往来	32,626,335.52	31,572,260.14
水电费	0.00	1,614,864.70
备用金	2,954,800.93	2,218,979.77
税收返还	2,344,212.95	0.00
其他	2,790,655.83	7,052,344.08
合计	89,834,671.87	77,195,995.38

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	非关联方	20,400,000.00	一年以上	22.71	-
第2名	非关联方	16,720,362.20	5年以上	18.61	16,720,362.20
第3名	关联方	12,089,114.66	5年以上	13.46	12,089,114.66
第4名	非关联方	2,344,212.95	一年以内	2.61	78,069.86
第5名	非关联方	897,944.55	一年以内	1.71	17,958.89
合计	/	52,451,634.36	/	59.10	28,905,505.61

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆市万盛经济技术开发区经济与信息化局	税费返还款	2,344,212.95	1年以内	2015年年底
合计	/	2,344,212.95	/	/

## 9、存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	262,474,076.74	6,614,036.78	255,860,039.96	254,054,701.28	7,567,378.90	246,487,322.38
在产品	86,001,778.38	3,427,793.36	82,573,985.02	99,811,184.68	6,792,171.06	93,019,013.62
库存商品	514,156,817.29	32,455,420.53	481,701,396.76	453,397,680.97	35,720,069.30	417,677,611.67
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	862,632,672.41	42,497,250.67	820,135,421.74	807,263,566.93	50,079,619.26	757,183,947.67

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,567,378.90			953,342.12		6,614,036.78
在产品	6,792,171.06			3,364,377.70		3,427,793.36
库存商品	35,720,069.30	3,761,356.22		7,026,004.99		32,455,420.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完						

工未结算资产					
合计	50,079,619.26	3,761,356.22		11,343,724.81	42,497,250.67

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 10、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 11、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	87,684,983.74	92,417,083.11
理财产品	1,500,000,000.00	1,005,000,000.00
合计	1,587,684,983.74	1,097,417,083.11

## 12、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
其他	-		-	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	-		-	50,000,000.00		50,000,000.00

期初其他产品系金元惠理大康牧业定增专项产品到期。

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

## 13、持有至到期投资

适用 不适用

## 14、长期应收款

适用 不适用

## 15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京泛华玻璃有限公司										
滦县小川玻璃硅砂有限公司	1,032,040.65								1,032,040.65	1,032,040.65
小计	1,032,040.65								1,032,040.65	1,032,040.65
合计	1,032,040.65								1,032,040.65	1,032,040.65

## 其他说明

(1) 本公司对北京泛华玻璃有限公司原始投资成本为 6,988,694.48 元，持股比例 35%，北京泛华玻璃有限公司经营状况不好，连续多年净资产为负数，本公司按权益法将长期股权投资确认为零。

(2) 本公司对滦县小川玻璃硅砂有限公司原始投资成本为 821,000.00 元，持股比例 35%，滦县小川玻璃硅砂有限公司经营状况不好，连续多年净资产为负数，本公司在以前年度将其长期股权投资全额计提了减值准备。

## 16、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,922,576,614.27	3,525,281,908.06	74,802,522.02	5,522,661,044.35
2. 本期增加金额	19,969,791.02	260,766,990.51	2,942,949.50	283,679,731.03
(1) 购置	76,054.88	7,827,413.01	2,942,949.50	10,846,417.39
(2) 在建工程转入	19,170,736.14	11,627,705.85	-	30,798,441.99
(3) 企业合并增加	723,000.00	-	-	723,000.00
(4) 售后回租	-	241,311,871.65	-	241,311,871.65
3. 本期减少金额	9,121,241.28	339,449,358.61	955,751.78	349,526,351.67
(1) 处置或报废	107,394.49	2,451,307.86	955,751.78	3,514,454.13
(2) 转入在建工程	6,570,346.79	336,998,050.75	-	343,568,397.54
(3) 对内投资	2,443,500.00			2,443,500.00
4. 期末余额	1,933,425,164.01	3,446,599,539.96	76,789,719.74	5,456,814,423.71
二、累计折旧				



1. 期初余额	506,242,175.46	1,457,946,660.42	47,720,142.29	2,011,908,978.17
2. 本期增加金额	35,485,600.13	364,370,761.95	4,098,411.07	403,954,773.15
(1) 计提	35,485,600.13	120,947,866.33	4,098,411.07	160,531,877.53
(2) 售后回租	-	243,422,895.62	-	243,422,895.62
3. 本期减少金额	2,297,705.16	71,938,620.35	770,846.78	75,007,172.29
(1) 处置或报废	-	879,984.07	770,846.78	1,650,830.85
(2) 转入在建工程	98,555.16	71,058,636.28	-	71,157,191.44
(3) 对内投资	2,199,150.00			2,199,150.00
4. 期末余额	539,430,070.43	1,750,378,802.02	51,047,706.58	2,340,856,579.03
三、减值准备				
1. 期初余额		13,943,796.05	216,899.03	14,160,695.08
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额		13,943,796.05	216,899.03	14,160,695.08
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,393,995,093.58	1,682,276,941.89	25,525,114.13	3,101,797,149.60
2. 期初账面价值	1,416,334,438.81	2,053,391,451.59	26,865,480.70	3,496,591,371.10

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	62,114,443.40	11,800,457.35		50,313,986.05	
机器设备	135,847,731.80	49,740,564.41	13,436,986.99	72,670,180.40	
电子办公	1,375,519.08	1,133,152.40	-	242,366.68	
运输设备	1,861,080.14	1,551,118.49	-	309,961.65	
其他	1,432,378.71	669,841.38	-	762,537.33	
合计:	202,631,153.13	64,895,134.03	13,436,986.99	124,299,032.11	

注：公司闲置的固定资产是常熟压延生产线，已停产准备技术改造，由于改造方案没有最终确定，基于谨慎性原则，在实质性改造以前仍对其计提折旧。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆工玻一期厂房	61,565,407.51	产权证办理中
仪征厂房	63,209,185.45	产权证办理中

## 17、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常熟防火玻璃项目	200,050,474.98	27,635,195.37	172,415,279.61	182,732,901.32	27,635,195.37	155,097,705.95
重庆工玻加工玻璃	18,421,588.37		18,421,588.37	43,862,953.06		43,862,953.06
仪征汽车玻璃生产线	14,640,396.00		14,640,396.00	4,799,542.54		4,799,542.54
武汉汽车玻璃生产线	71,763,805.47		71,763,805.47	3,045,083.83		3,045,083.83
CS3 改造项目	302,157,697.35	11,413,726.81	290,743,970.54	281,537,620.71	11,413,726.81	270,123,893.90
上海工玻镀膜 2#改造	46,822,752.63		46,822,752.63			
天津耀皮二线镀膜改造	239,920,210.81		239,920,210.81			
零星工程	18,610,734.67		18,610,734.67	8,996,275.82		8,996,275.82
合计	912,387,660.28	39,048,922.18	873,338,738.10	524,974,377.28	39,048,922.18	485,925,455.10

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
常熟防火玻璃项目	1.43 亿元	182,732,901.32	17,317,573.66			200,050,474.98	120	90%	14,109,318.66	3,844,060.24	6	贷款及募投资金
重庆工玻加工玻璃	1.5 亿元	43,862,953.06	18,826,969.79	44,268,334.48		18,421,588.37	111	100%	1,410,693.15	1,173,030.19	6	贷款及自有资金
仪征汽车玻璃生产	2.85 亿元	4,799,542.54	9,911,177.99	70,324.53		14,640,396.00	98	100%				自有资金
武汉汽车玻璃生产线	3.5 亿元	3,045,083.83	68,718,721.64			71,763,805.47	21	21%	124,391.67	124,391.67	6	贷款及自有资金
CS3 改造项目	1.62 亿元	281,537,620.71	20,620,076.64			302,157,697.35	39	39%				自有资金
天津耀皮二线镀膜改造	500 万元		239,920,210.81			239,920,210.81						自有资金
上海工玻镀膜 2#改造	2500 万元		46,822,752.63			46,822,752.63						自有资金
合计	11.658 亿元	515,978,101.46	422,137,483.16	44,338,659.01		893,776,925.61	/	/	15,644,403.48	5,141,482.10	/	/

注：天津耀皮二线本期增加金额系固定资产技术改造转入；  
上海工玻本期增加金额中包含固定资产技术改造转入 3255 万元

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 18、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
常熟一期项目工程物资	271,992.43	272,248.84
合计	271,992.43	272,248.84

## 19、固定资产清理

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权使用费及软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	532,857,661.54	71,303,678.53	5,736,280.81	142,278,343.29	752,175,964.17
2. 本期增加金额				872,649.58	872,649.58
(1) 购置				872,649.58	872,649.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	532,857,661.54	71,303,678.53	5,736,280.81	143,150,992.87	753,048,613.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	96,044,340.11	38,424,760.35	159,341.13	43,414,178.81	178,042,620.40
2. 本期增加金额	5,513,256.18	2,376,789.3	956,046.78	5,752,811.98	14,598,904.24
(1) 计提	5,513,256.18	2,376,789.3	956,046.78	5,752,811.98	14,598,904.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	101,557,596.29	40,801,549.65	1,115,387.91	49,166,990.79	192,641,524.64
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	431,300,065.25	30,502,128.88	4,620,892.90	93,984,002.08	560,407,089.11
2. 期初账面价值	436,813,321.43	32,878,918.18	5,576,939.68	98,864,164.48	574,133,343.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

## 21、开发支出

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
ERP	7,229,802.88	3,624,215.01					10,854,017.89	
合计	7,229,802.88	3,624,215.01					10,854,017.89	

## 22、商誉

适用  不适用

### (1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
上海耀皮工程玻璃有限公司	2,420,911.43					2,420,911.43
上海耀皮建筑玻璃有限公司	5,222,625.08					5,222,625.08
合计	7,643,536.51					7,643,536.51

## 23、长期待摊费用

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
铁架	1,890,992.22	5,378,309.11	803,110.68	-	6,466,190.65
模检具	5,681,320.90	600,684.62	2,142,598.02	357,326.56	3,782,080.94
其他	166,316.45	149,795.27	47,169.84		268,941.88
合计	7,738,629.57	6,128,789.00	2,992,878.54	357,326.56	10,517,213.47

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,898,083.04	14,849,473.42	62,524,964.20	14,875,470.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	62,898,083.04	14,849,473.42	62,524,964.20	14,875,470.93

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
递延税项	19,753,328.36	987,666.42	29,727,380.80	1,486,369.04
合计	19,753,328.36	987,666.42	29,727,380.80	1,486,369.04

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,849,473.42		14,875,470.93
递延所得税负债		987,666.42		1,486,369.04

## 25、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	146,822,050.00	1,618,990,200.00
抵押借款	40,000,000.00	159,094,000.00
保证借款	30,000,000.00	232,433,930.00
信用借款	1,589,738,400.00	40,000,000.00
合计	1,806,560,450.00	2,050,518,130.00

短期借款分类的说明：

(1) 上述质押借款：

香港格拉斯林有限公司质押借款 2400 万美元，折合人民币 146,822,050 元，为上海耀皮玻璃集团股份有限公司用定期存款质押

## (2) 上述抵押借款:

重庆耀皮工程玻璃有限公司以位于万盛经开区万东镇肆设村的土地使用权（房产证 2014 字第 01882 号）作抵押向中国农业银行借款 4,000 万元。

## (3) 上述保证借款:

常熟耀皮特种玻璃有限公司向上海大华支行借款 3,000 万元，皆由上海耀皮玻璃集团股份有限公司提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

## 27、衍生金融负债

适用  不适用

## 28、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	107,239,911.04	103,787,737.05
银行承兑汇票	111,887,888.69	109,312,636.73
合计	219,127,799.73	213,100,373.78

## 29、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	353,876,470.33	331,091,787.82
1 年以上	45,437,243.27	69,934,101.63
合计	399,313,713.60	401,025,889.45

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
皮尔金顿国际控股公司 BV	26,068,239.38	信用期内
合计	26,068,239.38	/

## 30、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	56,834,113.93	44,525,055.82
一年以上	5,506,985.39	7,325,443.49
合计	62,341,099.32	51,850,499.31

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

## 31、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,344,000.45	244,819,504.01	259,960,131.93	47,203,372.53
二、离职后福利-设定提存计划	1,633,802.71	21,606,963.39	22,337,605.64	903,160.46
三、辞退福利		5,766,397.09	5,766,397.09	
四、一年内到期的其他福利				
合计	63,977,803.16	272,192,864.49	288,064,134.66	48,106,532.99

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,177,556.56	212,446,300.81	227,783,109.94	44,840,747.43
二、职工福利费	412,281.51	6,819,490.68	6,745,722.24	486,049.95
三、社会保险费	801,052.50	12,125,054.63	12,061,924.20	864,182.93
其中: 医疗保险费	668,824.65	10,221,183.02	10,146,008.21	743,999.46
工伤保险费	83,895.11	1,147,380.51	1,162,698.85	68,576.77
生育保险费	48,332.74	756,491.10	753,217.14	51,606.70
四、住房公积金	85,042.80	10,794,347.62	10,780,591.42	98,799.00
五、工会经费和职工教育经费	868,067.08	2,634,310.27	2,588,784.13	913,593.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	62,344,000.45	244,819,504.01	259,960,131.93	47,203,372.53

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,505,519.87	20,157,658.61	20,827,447.00	835,731.48
2、失业保险费	119,586.06	1,449,304.78	1,510,158.64	58,732.20
3、企业年金缴费	8,696.78			8,696.78
合计	1,633,802.71	21,606,963.39	22,337,605.64	903,160.46



**32、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,739,633.76	14,640,394.44
消费税	-	
营业税	24,049.03	251,574.88
企业所得税	-46,609.14	5,179,318.37
个人所得税	659,194.34	547,800.61
城市维护建设税	261,983.77	260,433.62
教育费附加	106,344.95	327,437.83
土地使用税	585,135.00	1,105,107.26
房产税	968,351.27	1,436,039.03
印花税	303,762.10	724,499.20
其他税费	120,977.39	110,311.43
合计	8,722,822.47	24,582,916.67

**33、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,066,971.51	2,331,065.83
企业债券利息	10,787,500.00	
短期借款应付利息	3,339,294.89	3,407,938.37
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资券应付利息		
合计	17,193,766.40	5,739,004.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**34、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,198,321.38	7,652,119.78
合计	22,198,321.38	7,652,119.78

**35、 其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提成本费用	47,321,510.61	33,675,138.73
企业间往来	128,859,473.51	116,192,690.29
押金保证金	7,379,012.40	6,967,899.10
代扣个人社保公积金等	942,001.24	123,812.50

其他	6,421,721.17	20,109,988.23
合计	190,923,718.93	177,069,528.85

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方	54,920,000.00	信用期内
关联方	41,962,270.99	信用期内
非关联方	12,531,466.90	信用期内
关联方	3,854,529.56	未到期押金
合计	113,268,267.45	/

**36、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**37、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	15,909,400.00	77,133,200.00
1 年内到期的长期应付款	65,881,208.63	164,688,634.75
合计	81,790,608.63	241,821,834.75

**38、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	998,716,666.67	
合计	998,716,666.67	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**39、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	51,700,000.00	
信用借款	164,916,599.75	159,718,569.75
合计	216,616,599.75	159,718,569.75

其他说明，包括利率区间：

信用借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末本币金额	期初本币金额
中国银行 澳门支行	2014-4-30	2018-4-30	美元	5.08%	38,501,640.00	33,235,300.00
中国银行 澳门支行	2014-5-16	2018-5-16	美元	5.08%	77,337,040.00	77,405,350.00
中国银行 天津大港 支行	2013-8-12	2019-8-12	人民币	5 年以上 期基准利 率	49,077,919.75	49,077,919.75

抵押借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末本币金额	期初本 币金额	抵押物
交通银行 武汉江夏 支行	2015-5-8	2020-5-8	人民币	5.75%	17,700,000		土地使 用权
交通银行 武汉江夏 支行	2015-6-30	2020-6-30	人民币	5.25%	34,000,000		在建工 程

#### 40、应付债券

适用  不适用

#### 41、长期应付款

适用  不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	31,785,812.50	100,267.56
企业间往来		80,612,706.88
合计：	31,785,812.50	80,712,974.44

#### 42、长期应付职工薪酬

适用  不适用

#### 43、专项应付款

适用  不适用

#### 44、预计负债

适用  不适用

## 45、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	625,798,722.86	11,765,700.00	8,367,146.22	629,197,276.64	政府补助
售后回租未实现销售损益	6,807,557.33		1,779,705.13	5,027,852.20	售后回租
合计	632,606,280.19	11,765,700.00	10,146,851.35	634,225,128.84	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
济阳工厂拆迁补贴递延收益	575,660,830.71		7,323,896.22		568,336,934.49	与资产相关
建筑节能玻璃深加工项目基础设施建设补助	31,672,000.00		1,043,250.00		30,628,750.00	与资产相关
市国资委企业技术创新和能效提升项目	18,465,892.15				18,465,892.15	与资产、收益相关
基础设施建设补助资金		11,765,700.00			11,765,700.00	与资产相关
合计	625,798,722.86	11,765,700.00	8,367,146.22		629,197,276.64	/

## 46、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	934,916,069						934,916,069

## 47、其他权益工具

□适用 √不适用

## 48、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,121,291,075.63			1,121,291,075.63
其他资本公积	1,752,324.48			1,752,324.48
合计	1,123,043,400.11			1,123,043,400.11

## 49、 库存股

□适用 √不适用

## 50、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,670,868.57						-12,670,868.57
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-12,670,868.57						-12,670,868.57
其他综合收益合计	-12,670,868.57						-12,670,868.57

## 51、专项储备

□适用 √不适用

## 52、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	303,321,222.31			303,321,222.31
任意盈余公积	184,814,366.85			184,814,366.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	488,135,589.16			488,135,589.16

## 53、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	645,090,957.98	674,005,136.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-34,593,677.01
调整后期初未分配利润	645,090,957.98	639,411,459.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-79,538,246.63	29,410,901.68
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,698,321.38	37,396,642.68
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	546,854,389.97	631,425,718.37

## 54、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,223,660,464.13	1,014,402,358.72	1,362,422,750.38	1,080,210,220.38
其他业务	21,560,209.64	13,509,821.44	30,568,085.39	15,156,739.87
合计	1,245,220,673.77	1,027,912,180.16	1,392,990,835.77	1,095,366,960.25

## 55、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
消费税		
营业税	224,738.87	849,154.58
城市维护建设税	2,764,294.47	1,803,091.59
教育费附加	2,885,608.01	2,258,874.90
资源税		-
河道费及防洪费	252,198.69	365,939.37
合计	6,126,840.04	5,277,060.44

## 56、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	21,325,321.42	22,359,411.66
运保费	46,771,454.87	46,960,670.95
办公费	784,478.02	269,929.26
交际费	3,147,593.09	2,577,514.38
销售佣金	5,191,292.18	4,318,814.81
差旅费	3,433,095.80	2,456,820.59
租赁费	2,671,523.13	1,769,942.96
其他	8,742,101.95	8,729,854.56
合计	92,066,860.46	89,442,959.17

## 57、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	66,280,922.67	56,935,486.52
研发费	25,903,426.80	27,878,057.97
折旧与摊销	16,022,453.90	14,757,174.95
税金	8,271,190.45	9,291,111.15
水电和物料消耗费	2,562,239.83	5,080,496.36
技术费用	5,180,249.87	8,530,406.01
汽车费用	1,614,906.67	3,951,585.34
办公费	707,782.09	871,501.51
差旅费	2,257,038.51	2,072,216.29
交际应酬费	1,107,155.68	1,217,427.02
环境保护费用	1,064,646.94	1,049,065.72
停工损失费	14,530,111.63	12,611,280.46
其他	26,036,813.88	20,972,709.67
合计	171,538,938.92	165,218,518.97

## 58、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	68,462,402.57	63,403,261.67
利息收入	-2,379,115.42	-855,815.96
汇兑损益	-3,164,650.00	-251,671.26
银行手续费	2,951,519.45	847,821.18
合计	65,870,156.60	63,143,595.63

**59、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	5,088,526.98	4,540,566.57
二、存货跌价损失	3,415,573.64	5,289,518.61
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		-10,736,877.09
八、工程物资减值损失		-
九、在建工程减值损失		11,413,726.81
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	8,504,100.62	10,506,934.90

**60、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融资产	-	-1,115,982.11
合计	-	-1,115,982.11

**61、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		3,293,757.00
持有至到期投资在持有期间的投资		



收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	24,530,067.02	10,485,348.95
合计	24,530,067.02	13,779,105.95

## 62、营业外收入

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	4,094,128.75	6,717,325.96	4,094,128.75
其中：固定资产处置利得	4,094,128.75	6,717,325.96	4,094,128.75
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,863,400.06	614,971.67	1,863,400.06
济阳工厂动迁补偿收益	7,323,896.22	25,233,802.93	
其他	1,368,634.75	18,497,566.64	1,368,634.75
合计	14,650,059.78	51,063,667.20	7,326,163.56

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大版面拼接薄膜太阳能电池夹层玻璃	203,059.86		与资产相关
进口设备补贴	605,935.20		与资产相关
重庆建筑节能玻璃深加工项目基础设施建设补助	1,043,250.00	221,016.67	与资产相关
就业先进企业奖	5,000.00		与收益相关
政府慰问金	500.00		与收益相关
专利资助费	5,655.00		与资产相关
政府贴息		390,000.00	与收益相关
政府补助		3,955.00	与收益相关
合计	1,863,400.06	614,971.67	/

## 63、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	201,689.39	250,013.76	201,689.39
其中：固定资产处置损失	201,689.39	250,013.76	201,689.39
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	100,699.75	61,471.22	100,699.75
合计	302,389.14	311,484.98	302,389.14

## 64、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,268,130.48	17,656,375.65
递延所得税费用	-276,987.56	-128,383.50
合计	4,991,142.92	17,527,992.15

## 65、现金流量表项目

## (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	本期发生额	上期发生额
专项补贴、补助款	1,039,681.97	445,857.31
利息收入	2,297,241.10	1,600,637.70
保证金收回	53,242,221.73	24,951,169.06
收往来款	10,116,530.85	10,224,540.89
其他	7,183,956.81	5,338,080.49
合计	73,879,632.46	42,560,285.45

## (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	本期发生额	上期发生额
支付往来款	9,348,872.85	14,876,764.04
期间费用支出	67,804,883.84	62,618,410.54
银行手续费支出	1,118,515.80	1,501,610.44
保证金支出	44,963,287.04	15,028,259.44
其他	3,740,126.39	2,215,764.00
合计	126,975,685.92	96,240,808.46

## 66、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	-92,911,808.29	9,922,120.32
加：资产减值准备	8,504,100.62	10,506,934.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,097,573.31	159,385,837.19
无形资产摊销	14,596,402.52	11,609,699.80
长期待摊费用摊销	-5,515,489.03	559,059.19
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）	-41,414.54	-300,656.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,533.09	180,292.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,115,982.11
财务费用（收益以“-”号填列）	77,121,707.02	68,998,113.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,530,067.03	-11,524,458.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,997.51	-128,383.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-498,702.62	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,951,474.07	-48,713,918.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	186,917,114.95	24,829,087.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-117,624,654.02	-54,847,199.10
其他	36,154,365.97	-70,596,675.49
经营活动产生的现金流量净额	182,395,185.39	100,995,834.93
<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	302,798,457.12	813,985,981.04
减：现金的期初余额	204,320,327.09	1,462,058,408.52
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	98,478,130.03	-648,072,427.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	302,798,457.12	204,320,327.09
其中：库存现金	26,208.44	50,479.31
可随时用于支付的银行存款	298,772,248.68	204,269,847.78
可随时用于支付的其他货币资金	4,000,000.00	
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	302,798,457.12	204,320,327.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 67、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	207,233,015.59	保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	34,464,706.00	抵押贷款
合计	241,697,721.59	/

## 68、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,143,545.92	6.1136	19,218,382.31
欧元	37,159.87	6.8699	255,284.58
港币	388,437.46	0.7886	306,325.66
澳元	25,276.34	4.6993	118,781.10
英镑			
日元			
应收账款			
其中：美元	1,268,261.11	6.1136	7,753,641.13
欧元	124,409.61	6.8699	854,681.58
港币	1,476,710.53	0.7886	1,164,551.54

澳门元	184,287.26	4.6993	866,021.12
英镑			
日元			
长期借款			131,748,080.00
欧元			
港币			
美元	21,550,000.00	6.1136	131,748,080.00
澳门元			
英镑			
日元			
预收账款			9,509.98
美元	1,506.62	6.1136	9,210.87
欧元	5,976.00	0.0501	299.11
港币			
澳门元			
英镑			
日元			
预付账款			170,690.18
美元	27,919.75	6.1136	170,690.18
欧元			
港币			
澳门元			
英镑			
日元			
应付账款			26,092,571.51
美元	19,588.70	6.1136	119,757.48
欧元	3,073,947.73	6.8699	21,117,713.51
港币			
澳门元			
英镑	503,526.22	9.6422	4,855,100.52
日元			
其他应付款			12,531,466.90
美元	2,049,768.86	6.1136	12,531,466.90
欧元			
港币			
澳门元			
英镑			
日元			
长期应付款			80,612,706.88
美元	13,185,800.00	6.1136	80,612,706.88
欧元			
港币			
澳门元			
英镑			
日元			

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 69、套期

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

本期新设合伙企业上海耀皮诚鼎投资合伙企业（有限合伙）。

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		表决权比例 (%)
				直接	间接	
上海耀皮建筑玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2 亿元	71.25	25	96.25
广东耀皮玻璃有限公司	深圳	生产销售玻璃	2000 万美元		100	100
上海耀皮工程玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2430 万美元		100	100
天津耀皮工程玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	4.25 亿元		100	100
天津耀皮玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	4050 万美元	50	25	75
常熟耀皮特种玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	2292 万美元	75	25	100
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	4833 万美元	50		50
江苏华东耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	5000 万元	100		100
江门耀皮工程玻璃有限公司	江门	生产销售玻璃	1.6 亿元		100	100
格拉斯林有限公司	香港	贸易及投资	90 万美元	100		100
天津耀皮皮尔金顿有限公司	天津	生产销售玻璃	4 亿元		57	57
重庆耀皮工程玻璃有限公司	重庆	生产销售玻璃	7500 万元	100		100
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	11556.71 万美元	50.26		50.26
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	武汉	生产销售玻璃	1.2 亿元		100	100
仪征耀皮汽车	仪征	生产销售玻	4 亿元		100	100

玻璃有限公司		璃				
上海耀皮世进 粘贴玻璃有限 公司	上海	生产销售玻 璃	150 万美元		51	100
上海耀皮投资 有限公司	上海	投资	1 亿元	100		100
上海耀皮诚鼎 投资合伙企业 (有限合伙)	上海	投资			99	99

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司持有江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司 50% 股权, 本公司受托对该公司进行经营管理, 本公司能任命和批准该公司的关键管理人员, 主导该公司的各项经济活动, 能对公司实施有效控制, 故作为子公司纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
江苏皮尔金顿耀皮玻 璃有限公司	50%	-8,719,153.68		81,161,874.28
上海耀皮建筑玻璃有 限公司	3.75%	-1,246,173.61		17,279,205.67
天津耀皮玻璃有限公 司	25%	-10,516,678.12		256,410,678.26
上海耀皮康桥汽车玻 璃有限公司	49.74%	7,108,443.75		349,639,289.68



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	28,133.94	51,969.00	80,102.94	46,809.29	17,061.27	63,870.56	27,840.52	55,389.50	83,230.02	65,253.81	-	65,253.81
上海耀皮建筑玻璃有限公司	69,535.36	110,935.83	180,471.19	96,190.67	16,491.66	112,682.33	71,856.69	115,240.88	187,097.57	98,887.70	15,971.86	114,859.56
天津耀皮玻璃有限公司	48,169.80	119,037.21	167,207.00	75,712.83	24,507.53	100,220.36	47,537.28	121,829.04	169,366.32	76,714.78	24,685.50	101,400.28
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	66,024.64	52,778.45	118,803.09	40,576.89	8,193.16	48,770.05	56,872.00	46,168.92	103,040.92	32,588.73	1,846.59	34,435.32

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	16,656.54	-1,743.83	-1,743.83	390.34	20,033.23	-1,993.77	-1,993.77	-2,191.31
上海耀皮建筑玻璃有限公司	57,775.03	-4,449.14	-4,449.14	2,392.98	73,937.88	3,750.14	3,750.14	4,853.23
天津耀皮玻璃有限公司	25,617.74	-979.40	-979.40	3,723.24	27,259.20	573.87	573.87	3,395.73
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	32,020.65	1,424.27	1,424.27	1,488.13	22,409.37	-766.55	-766.55	-2,695.67

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,020,735.13	8,020,735.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,433,308.28	-2,605,126.58
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,433,308.28	-2,605,126.58

## (2). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京泛华玻璃有限公司	-9,548,153.23	-6,526,672.19	-16,074,825.42
滦县小川玻璃硅砂有限公司	-1,132,938.24	93,363.91	-1,039,574.33

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
上海建材(集团)有限公司	上海	实业投资	20 亿元	27.69	27.69

本企业最终控制方是 上海地产（集团）有限公司

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第八节九-1”

## 3、 本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的不重要的合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京泛华玻璃有限公司	联营企业
滦县小川玻璃硅砂有限公司	联营企业

## 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
皮尔金顿国际控股公司 BV 及其关联方	参股股东

## 5、 关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
滦县小川玻璃硅砂有限公司	购硅砂	4,323,850.00	8,431,267.22
皮尔金顿国际控股公司 BV 及其关联方	采购商品及劳务	4,320,368.48	4,178,324.92

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	本期发生额	上期发生额
皮尔金顿国际控股公司 BV 及其关联方	销售玻璃	949,992.92	5,124,463.89

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	皮尔金顿国际控股公司BV	787,825.63	15,756.51	4,035,295.21	80,705.90
其他应收款	滦县小川玻璃硅砂有限公司	16,720,362.20	16,720,362.20	16,720,362.20	16,720,362.20
其他应收款	北京泛华玻璃有限公司	12,089,114.66	12,089,114.66	12,089,114.66	12,089,114.66

## (2). 应付项目

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	皮尔金顿国际控股公司BV	25,943,370.32	34,040,649.28
其他应付款	皮尔金顿国际控股公司BV	55,512,597.89	50,459,043.99
其他应付款	上海建材(集团)有限公司	3,854,529.56	3,854,529.56
长期应付款	皮尔金顿国际控股公司BV	80,612,706.88	-
一年内到期的长期负债	皮尔金顿国际控股公司BV		80,683,910.20

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,698,321.38

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,535,981.97	100	22,719,180.55	23.06	75,816,801.42	112,001,737.06	100	23,429,156.62	20.92	88,572,580.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	98,535,981.97	/	22,719,180.55	/	75,816,801.42	112,001,737.06	/	23,429,156.62	/	88,572,580.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月	12,581,297.57	251,625.95	2
7-12 个月	17,400,962.21	870,048.11	5
1 年以内小计	29,982,259.78	1,121,674.06	
1 至 2 年	47,596,110.48	4,759,611.05	10
2 至 3 年	1,376,279.88	275,255.98	20
3 年以上			
3 至 4 年	2,394,920.59	718,476.17	30
4 至 5 年	3,355,619.87	2,013,371.92	60
5 年以上	13,830,791.37	13,830,791.37	100
合计	98,535,981.97	22,719,180.55	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,408,509.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,118,485.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
若干客户	货款	2,118,485.10	已破产客户以及账龄长、多次催讨仍未能收到的款项。	经公司第七届第二十五次董事会审核批准。	否
合计	/	2,118,485.10	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
第一名	非关联方客户	36,309,027.86	1-5年	36.85
第二名	非关联方客户	16,461,233.97	1-5年	16.71
第三名	非关联方客户	9,571,776.04	1-5年	9.71
第四名	非关联方客户	5,257,102.77	1-5年	5.34
第五名	非关联方客户	3,759,233.37	1-5年	3.82

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,786,989,990.15	100.00	962,317.67	0.05	1,786,027,672.48	1,264,256,771.18	100	1,139,201.85	0.09	1,263,117,569.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,786,989,990.15	/	962,317.67	/	1,786,027,672.48	1,264,256,771.18	/	1,139,201.85	/	1,263,117,569.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月	48,738.29	974.77	2%
7-12 个月	30,290.00	1,514.50	5%
1 年以内小计	79,028.29	2,489.27	
1 至 2 年	1,187,926.10	118,792.61	10%
2 至 3 年	-	-	20%
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	30,000.00	30%
4 至 5 年	170,001.00	102,000.60	60%
5 年以上	709,035.19	709,035.19	100%
合计	2,245,990.58	962,317.67	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-176,884.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	21,517,527.10	21,517,527.10
企业间往来	1,764,038,671.91	1,240,619,065.67
备用金	419,427.29	757,098.70
其他	52,046.18	1,363,079.71
合计	1,786,027,672.48	1,264,256,771.18

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来	595,733,277.63	2 年以内	33.34	
第二名	子公司往来	343,856,890.91	2 年以内	19.24	
第三名	子公司往来	278,669,560.47	2 年以内	15.59	

第四名	子公司往来	145,413,215.47	2 年以内	8.14	
第五名	子公司往来	99,132,972.44	1 年以内	5.55	
合计	/	1,462,805,916.92	/	81.86	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,201,768,895.72		1,201,768,895.72	1,201,768,895.72		1,201,768,895.72
对联营、合营企业投资						
合计	1,201,768,895.72		1,201,768,895.72	1,201,768,895.72		1,201,768,895.72

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津耀皮玻璃有限公司	77,040,847.00			77,040,847.00		
上海耀皮建筑玻璃有限公司	233,908,515.75			233,908,515.75		
格拉斯林有限公司	7,448,940.00			7,448,940.00		
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	194,768,042.34			194,768,042.34		
常熟耀皮特种玻璃有限公司	126,314,824.99			126,314,824.99		
江苏华东耀皮玻璃有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆耀皮工程玻璃有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	337,287,725.64			337,287,725.64		
上海耀皮投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	1,201,768,895.72			1,201,768,895.72		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,430,987.77	13,430,388.11	88,591,902.74	88,593,402.71
其他业务	33,201,430.50	31,052,605.36	43,855,859.68	37,947,870.65
合计	46,632,418.27	44,482,993.47	132,447,762.42	126,541,273.36

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品取得的投资收益	24,530,067.03	13,779,105.95
合计	24,530,067.03	13,779,105.95

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,008,378.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	814,650.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,200,746.31	
购买理财产品取得的投资收益	24,530,067.03	
所得税影响额	-264,192.57	
少数股东权益影响额	-41,133.87	
合计	31,248,515.01	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.53	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.55	-0.12	-0.12

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(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：赵健

上海耀皮玻璃集团股份有限公司

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 29 日