



江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co., Ltd.

# 2013 年半年度报告

股票代码：300029

股票简称：天龙光电

披露日期：2013 年 8 月 22 日

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人冯金生、主管会计工作负责人梅芳及会计机构负责人(会计主管人员)薛梅兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、释义 .....	1、3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	董事会报告 .....	8
第四节	重要事项 .....	19
第五节	股本变动及股东情况 .....	25
第六节	董事、监事和高级管理人员和员工情况 .....	28
第七节	财务报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	139

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、天龙光电	指	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
上海晶贵	指	上海晶贵经贸有限公司
金坛华盛天龙	指	金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司
新乡数控	指	新乡市华盛天龙数控设备有限公司
常州天龙	指	常州市天龙光电设备有限公司
上海杰姆斯	指	上海杰姆斯电子材料有限公司
江苏中晟	指	江苏中晟半导体设备有限公司
天龙光源	指	常州天龙光源材料科技有限公司
单晶炉	指	单晶硅生长炉
多晶炉	指	多晶硅铸锭炉
元 /万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	天龙光电	股票代码	300029
公司的中文名称	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天龙光电		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TLGD		
公司的法定代表人	冯金生		
注册地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号		
注册地址的邮政编码	213200		
办公地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号		
办公地址的邮政编码	213200		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hstl.cn">http://www.hstl.cn</a>		
电子信箱	<a href="http://info@hstl.cn">http://info@hstl.cn</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕松	沈洁
联系地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
电话	0519-82330395	0519-82330395
传真	0519-82330395	0519-82330395
电子信箱	<a href="mailto:info@hstl.cn">info@hstl.cn</a>	<a href="mailto:info@hstl.cn">info@hstl.cn</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号，江苏华盛天龙光电设备股份有限公司董事会办公室。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	169,577,540.70	129,603,319.76	30.84%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-6,393,527.24	-52,659,595.95	-87.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-23,329,723.75	-54,697,356.20	-57.35%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-52,262,551.30	-94,257,979.37	-44.55%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.2613	-0.4713	-44.55%
基本每股收益 (元/股)	-0.032	-0.263	-87.85%
稀释每股收益 (元/股)	-0.032	-0.263	-87.85%
净资产收益率 (%)	-0.92%	-4.43%	3.51%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	-3.36%	-4.6%	1.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减 (%)
总资产 (元)	1,277,456,769.58	1,319,440,414.96	-3.18%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	690,366,747.80	696,760,275.04	-0.92%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.4518	3.4838	-0.92%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	51,486.76	
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)	24,217,952.02	
债务重组损益	40,130.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-388,503.47	
减: 所得税影响额	4,451,267.78	
少数股东权益影响额 (税后)	2,533,601.02	
合计	16,936,196.51	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-6,393,527.24	-52,659,595.95	690,366,747.80	696,760,275.04
按国际会计准则调整的项目及金额：				

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-6,393,527.24	-52,659,595.95	690,366,747.80	696,760,275.04
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

## 七、重大风险提示

### 1、行业持续低迷的风险

此前，受全球经济不景气、美国欧洲“双反”与光伏产业自身产能严重过剩影响，国内光伏企业纷纷陷入前所未有的困境，2013年以来，随着国家相关扶持政策的推出，中欧双方达成价格承诺协议，一方面缓解了国内光伏产业压力，部分下游企业业绩较去年相比已有小幅度回升，另一方面也加快了国内光伏行业整合，迎来了强者生存的时代。总体来说，行业短时间显著内复苏难度大。

### 2、应收账款和现金流的风险

由于下游企业大多经历了较为困难的两年，资金紧张，客户对公司应收账款支付能力减弱，公司应收账款风险加大，经营现金流较为紧张。

### 3、存货的风险

目前行业虽有所好转，但未来发展尚待观望，且公司处于光伏行业上游设备端，设备需求存在一定的滞后性。若需求一直不旺盛，存货仍将进一步减值。

### 4、市场竞争风险

光伏行业通用设备国产化程度已日趋成熟，国内有多家大中型企业设备生产商，竞争激烈，如果不能持续进行技术创新，不能适应市场需求及时对产品进行升级换代或开发新产品，公司有可能会失去技术领先优势，只有掌握最先进的技术，保持前端的竞争力，才能实现公司在市场上的可持续发展。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2013年以来，较2012年光伏市场有所回暖，经过努力，公司上半年业绩有所好转。报告期内公司实现营业收入16957.75万元，同比增长30.84%，利润总额-1836.22万元，同比增长70.53%，归属于母公司股东净利润-639.35万元，亏损同比减少87.86%。

2013年上半年，公司努力开拓市场，消化库存，单晶炉、多晶炉各实现了一定数量的销售，但是回款仍然比较困难。子公司常州天龙响应公司自救号召，重新启动制药机械业务，为公司贡献了一部分收入。

2012年公司经历了较为困难的一年，今年为实现减亏扭亏，公司进行了多方面的调整，在组织结构上，考虑到公司的成本控制，公司对各个部门重新梳理，精减人员并对部分岗位人员进行了更加合理地调配。在管理和技术方面，公司进一步引进管理和技术人才，通过优秀的团队，保证公司的核心竞争力。在未来的发展规划上，为了公司的可持续发展，在稳定现有的光伏、LED业务，也正在努力争取市场占有率，并试图探索其他行业的优质项目，提升公司盈利能力。

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

下游企业虽有回暖迹象，但由于公司处于上游设备端，需求存在一定的滞后性。报告期内，公司积极开拓市场，挖掘宝贵订单，设备业务实现了一定数量的销售。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

2012年7月22日，公司与内蒙古锋威光伏科技有限公司签订了《设备采购与供货协议》，协议规定天龙光电向锋威光伏供应直拉式硅单晶炉、多晶硅铸锭炉等产品，合同的总金额为11677.5万元（含税价）。截止目前，已收到1000万预收款，剩余货款尚未收到，鉴于目前光伏行业的不确定性，该订单存在是否能执行的风险。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主要产品包括单晶硅生长炉、多晶硅铸锭炉、多线切片机、单晶硅切断机、多晶硅切方滚磨机、石墨热场、石英坩埚、树脂金刚线、蓝宝石炉、MOCVD设备，主要应用于光伏太阳能、LED、半导体领域。

公司的光伏通用设备业务、耗材业务因受到光伏行业持续低迷的影响，出货量不高，公司利用市场萎靡时期，加快设备升级换代。由于目前LED行业发展加速，公司的蓝宝石炉、MOCVD设备的关注度有所提高，其中MOCVD设备的研发工作取得了显著进展。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	153,129,010.11	109,420,178.38	28.54%	21.41%	-5.56%	20.4%
分产品						
单晶炉及炉体	55,346,130.77	26,802,014.47	51.57%	215.3%	141.82%	14.72%
多晶炉	47,863,248.00	36,899,133.96	22.91%			22.91%
切割机、切方机、研磨机	472,649.57	438,181.30	7.29%	-34.6%	7.78%	-36.45%
硅产品与光伏耗材	26,559,437.10	27,424,842.19	-3.26%	-74.39%	-72.79%	-6.05%
树脂金刚线	38,898.73	0.00	100%			100%
药机	22,179,043.50	17,209,367.57	22.41%			22.41%
配件	669,602.44	646,638.89	3.43%	-83.89%	-81.88%	-10.7%
合计	153,129,010.11	109,420,178.38	28.54%	21.41%	-5.56%	20.4%
分地区						
东北	326,839.98	261,299.75	20.05%	-93.26%	-90.66%	-22.26%
华北	7,859,282.00	7,118,026.57	9.43%	88.72%	155.28%	-23.61%
华东	92,808,144.61	72,531,188.63	21.85%	-17.57%	-32.08%	16.7%
华中	311,538.06	259,174.35	16.81%	-32.26%	-24.24%	-8.81%
西北	49,931,624.71	27,660,394.35	44.6%			44.6%
西南	0.00	0.00		-100%	-100%	-25.82%

中南	1,435,897.44	1,237,274.50	13.83%			13.83%
境外及港澳台地区	455,683.31	352,820.23	22.57%	-85%	-85.18%	0.94%
合计	153,129,010.11	109,420,178.38	28.54%	21.41%	-5.56%	20.4%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

2013年1-6月份，主营业务收入15312万元，比上年同期12612万元增长21.41%，毛利4370万，比上年同期1026万增长3344万，主要是由单晶炉、多晶炉以及子公司药机产品销售构成。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

2013年1-6月份，主营业务毛利增加3344万，毛利率与上年同期相比，增长20.4%，主要是单晶炉产品毛利率比上年同期增长14.72%；多晶炉销售收入比上年同期增加4786万，毛利增加1096万；子公司药机产品销售收入比上年同期增加2218万，毛利比上年同期增加496万。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

供应商名称	2013年1-6月采购金额	占公司全部采购金额的比例 (%)	供应商名称	2012年1-6月采购金额	占公司全部采购金额的比例 (%)
扬州天晟光电科技有限公司	8,793,554.04	13.96%	IBIDEN CO.,LTD	19,352,870.92	11.58%
江苏大明金属制品有限公司	4,554,257.00	7.23%	浙江鸿禧光伏科技股份有限公司	13,962,301.80	8.35%
无锡名凯金属制品有限公司	4,039,162.00	6.41%	GRAFTECH INTERNATIONAL HOLDING I	12,737,229.93	7.62%
常州易昶太阳能材料有限公司	3,416,700.00	5.42%	无锡名凯金属制品有限公司	5,879,269.57	3.52%
陕西西京电子科技有限公司	2,444,444.44	3.88%	常州易昶太阳能材料有限公司	4,352,984.80	2.60%
小计	23,248,117.48	36.90%	小计	56,284,657.02	33.67%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

客户名称	2013年1-6月主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)	客户名称	2012年1-6月主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
新疆那拉提新能源有限公司	49,914,529.91	29.43%	上海超日太阳能科技股份有限公司	38,286,177.40	29.54%
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	47,863,247.86	28.22%	东方日升新能源股份有限公司	18,200,000.00	14.04%
常州豪晟光伏有限公司	10,577,574.53	6.24%	扬州恒阳新能源有限公司	9,240,000.00	7.13%
南京美联威能源科技有限公司	10,553,990.56	6.22%	昊诚光电(太仓)有限公司	7,834,138.50	6.04%
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	7,859,282.00	4.63%	常州华盛恒能光电有限公司	5,714,420.00	4.41%
合计	126,768,624.86	74.756%	合计	79,274,735.90	61.17%

## 6、主要参股公司分析

子公司	业务性质	主要产品和服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
上海晶贵	机械设备生产加工	上驱动装置	5,000,000.00人民币	14,003,891.86	12,349,101.08	-686,508.64
金坛华盛天龙	光伏设备技术的研发	光伏设备技术的研发	1,000,000.00人民币	395,947.56	-1,621,634.73	-72,347.92
新乡数控	太阳能材料加工设备生产	数控多线切割机、双面研磨机	24,968,000.00人民币	28,938,644.35	6,689,244.88	-946,057.53
常州天龙	工艺品及其他制造业	单晶硅晶体生长炉炉体	68,400,000.00人民币	104,787,829.76	70,964,291.47	-1,475,572.54
上海杰姆斯	电子材料研发、生产	石墨热场	3000000.00美元	139,886,570.21	77,104,320.63	-8,407,792.63
江苏中晟	设备生产及外延工艺的研发	半导体设备、LED设备	116824800人民币	78,429,390.33	54,904,554.38	-20,084,584.29
天龙光源	石英坩埚的研发、制造	石英坩埚	1600000.00人民币	44,900,758.38	42,369,105.23	3,447,212.74

## 7、研发项目情况

(1) DRF110单晶炉的研发。该炉型是公司对当前以及未来一段时期市场需求分析论证后，投入开发的新一代单晶炉设备，面向太阳能和半导体领域，实现单次投料量大于180KG，先进的单晶生长控制技术和热场设计，低能耗(<60KW)，高成品率(80-85%)；兼容N型单晶，可升级为半导体级单晶炉。长晶综合成本得到有效降低。该项目已进入样机试制阶段。

(2) DRZF450型多晶炉升级。项目硬件软件改造工作已经完成，投料量不低于800公斤，晶体收益率不低于72%，通过一阶段的生产运行，经统计，电池转换效率提升0.1-0.2个百分点，综合能耗比单电源下降

10%以上。

(3) Y45非硅半导体单晶炉设备的研发完成，已有客户小批量使用，达到了预期技术指标。解决了生产原料有毒、挥发物量大、工作压力正负压跨度大、工艺特殊等技术难题，达到了客户使用要求，有望开拓这一领域市场。

(4) 蓝宝石晶体炉的升级优化及新产品研发。公司重新整合内外部技术力量，对80公斤级B80宝石炉进行技术升级改造，工艺技术稳定，有效降低生产综合成本，提高产品成品率，实现对客户提供一揽子交钥匙解决方案。后续设备开发方案目前正在技术分析和市场论证。

(5) 石墨纯化炉的研发。我们聘任日本该行业资深专家为高级顾问，开发石墨纯化炉，用于纯化单晶炉、多晶炉等设备所用石墨。该项目通过立项，目前进行前期设计论证阶段。

(6) LED MOCVD 项目。经过两年研发，公司控股子公司江苏中晟承担的LED MOCVD设备研发取得重大进展，通过了客户验证与评估，各项性能均达到或超过验证与评估的指标。证明了我国自主研制的LED MOCVD 制造技术已取得了突破性的进展，进一步奠定中国实现大型MOCVD 设备国产化战略目标，预计年内实现少量销售（详见公司公告：2013-036）。

## 8、核心竞争力不利变化分析

无

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

欧美对中国光伏产品的“双反”致使中国光伏企业陷入危机，引起国家层面的关注，今年以来，国家相继推出多项扶持保护措施，包括7月15日中国政府网发布的《国务院关于促进光伏产业健康发展的若干意见》，2013—2015年，年均新增光伏发电装机容量1000万千瓦左右，到2015年总装机容量达到3500万千瓦以上。7月27日，中国机电产品进出口商会等5家行业组织发表《关于中国输欧光伏产品贸易争端达成价格承诺的联合声明》，中国光伏产业代表与与欧委会就中国输欧光伏产品贸易争端达成价格承诺，使中国光伏产品能够继续对欧盟出口，并保持合理市场份额。中国的光伏产业迎来机遇的同时也迎来了挑战，随着国内市场的打开，我们可以期待中国光伏行业的未来发展，但同时国内光伏企业竞争将更加激烈，加快行业整合。从行业看，下游电站和组件复苏的迹象较为明显，光伏设备行业还没显著复苏，应当做好进一步困难的准备。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司努力执行年度经营计划，全力稳定现有的光伏业务，推进新产品产业化，合理调整组织结构，并采取各种手段力争消化库存。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、行业波动风险

此前，受全球经济不景气、美国欧洲“双反”与光伏产业自身产能严重过剩影响，国内光伏企业纷纷陷入前所未有的困境，2013年以来，随着国家相关扶持政策的推出，中欧双方达成价格承诺协议，一方面缓解了国内光伏产业压力，部分下游企业业绩较去年相比已有小幅度回升，另一方面也加快了国内光伏行业整合，迎来了强者生存的时代。行业短时间内复苏难度大。

措施：公司将关注行业发展动态，警惕市场风险，加紧技术开发，力争盘活库存，实现有效现金流。

### 2、应收账款、现金流的风险

由于下游企业大多经历了较为困难的一年，资金紧张，客户对公司应收账款的支付风险依然存在，应收账款存在进一步减值的风险，现金周转速度有所减慢。

措施：公司将继续加大对客户的催款力度，采取包括货物抵款等多种回款方式，适当情况下采取诉讼的方式收回款项。最大程度争取应收账款的回收。

### 3、存货的风险

目前行业虽有所好转，但未来发展尚待观望，且公司处于光伏行业的上游设备端，设备需求存在一定的滞后性。若需求一直不旺盛，存货仍将进一步减值。

措施：公司将努力开拓市场，消化库存。

### 4、市场竞争风险

光伏行业通用设备国产化程度已日趋成熟，国内有多家大中型企业设备生产商，竞争激烈，如果不能持续进行技术创新，不能适应市场需求及时对产品进行升级换代或开发新产品，公司有可能会失去技术领先优势，只有掌握最先进的技术，保持前端的竞争力，才能实现公司在市场上的可持续发展。

措施：公司将继续加大研发投入，引进高技术人员，保持团队的优越性，加快产品的升级换代，积极开发新产品。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	87,809.49
报告期投入募集资金总额	3,630.74
已累计投入募集资金总额	85,394.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	7,000
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	7.97%
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1200 台单晶硅生长炉项目	否	14,094.4	13,077.46	0	13,077.46	100%	2010 年 12 月 31 日	-74.14	否	否
年产 150 台多晶硅铸锭炉项目	是	9,850.1	2,850.1	846.28	2,049.1	71.9%	2011 年 03 月 31 日	-362.43	否	否
合资组建公司实施年产 1200 套单晶硅生长炉炉体项目	否	3,761.8	3,761.8	0	3,761.8	100%	2010 年 09 月 30 日	-81.15	否	否
年产 50 万 km 树脂金刚线项目	否	7,000	7,000	429.63	4,203.33	60.05%	2013 年 12 月 31 日	-275.42	否	否
承诺投资项目小计	--	34,706.3	26,689.36	1,275.91	23,091.69	--	--	-793.14	--	--
超募资金投向										
建设多晶铸锭实验示范工厂	否	15,160	15,160	0	18,955.03	125.03%	2011 年 01 月 31 日	56.25	否	否

							日			
收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权	否	11,900	11,900	0	11,900	100%	2011年01月31日	-571.73	否	否
成立合资公司研发和生产 LED MOCVD 设备	否	8,833.33	8,833.33	0	8,833.33	100%	2013年12月31日	-1,073.2	否	否
收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资	否	4,460	4,460	0	4,460	100%	2011年06月30日	224.07	否	否
归还银行贷款（如有）	--	3,434.26	3,434.26	2,200	2,200	64.06%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	15,954.83	15,954.83	154.83	15,954.83	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	59,742.42	59,742.42	2,354.83	62,303.19	--	--	-1,364.61	--	--
合计	--	94,448.72	86,431.78	3,630.74	85,394.88	--	--	-2,157.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 1200 台单晶硅生长炉项目根据招股说明书所预计的年税后利润总额 5,165.1 万元，而 2013 年半年度实际实现税后利润总额-74.14 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期；2、年产 150 台多晶硅铸锭炉项目未达到招股说明书所预计的项目效益，招股说明书所预计的年税后利润总额为 4,305.9 万元，而半年度实际实现税后利润总额-362.43 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期；3、合资组建公司实施年产 1200 套单晶硅生长炉炉体项目根据招股说明书所预计的年税后利润总额 1,649.1 万元，而 2013 年半年度实际实现年税后利润总额-81.15 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期；4、建设多晶铸锭实验示范工厂项目根据可行性报告所指项目建成后可形成硅片销售所产生净利润超过 3,500 万元，而半年度实际实现税后利润总额 56.25 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期；5、收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权根据可行性报告显示该公司 2011 年起实现净利润不低于 2,040 万元，并能增加天龙光电和杰姆斯双方销售收入，而 2013 年半年度实际实现年税后利润总额-571.73 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期；6、收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资预计该项目公司 2012 年的销售收入增长不低于 1 亿元，实际该公司 2013 年半年度未有销售收入增长，净利润为 224.07 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013 年半年度项目可行性未发生根本性不利变化，但受全球光伏市场受欧债危机、全球经济放缓和有关国家政策不稳定的影响，市场需求处于低迷状况，从而影响了相关项目的效益。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 IPO 超募资金总额为 60,103.19 万元，截至报告期末，公司董事会已经审议通过如下五个项目的使用计划：1、建设多晶示范工厂，实际已用 18,955.03 万元；2、利用 11,900 万元收购上海杰姆斯电子材料科技有限公司 68% 的股权；3、利用 8,833.33 万元与华晟光电设备（香港）有限公司成立合资公司研发、生产 LED MOCVD 设备；4、利用 15,954.83 万元超募资金永久补充流动资金；5、利用 4,460 万元收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生									

	2011 年 4 月 10 日，第一届董事会第二十三次会议决议通过：“年产 150 台多晶硅铸锭炉建设项目”由原先招股说明书中披露的“金坛经济开发区纬六路南侧、南环二路北侧、经九路东侧、经向路西侧”变更为“华城路 318 号的规划工业用地”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2009 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 7,264.57 万元，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第 10009 号《关于江苏华盛天龙光电设备股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认，根据公司 2010 年 1 月 16 日一届十三次董事会及一届四次监事会通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 7,264.57 万元。2010 年 1 月 21 日，本公司已将 7,264.57 万元从募集资金专户中转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 在项目投资建设过程中，公司本着节约的原则，成本得到有效控制，厂房建设、设备采购等费用均有合理降低。年产 1200 台单晶硅生长炉项目投资已实施完毕且有少量节余资金，节余资金为 10,169,380.15 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	多晶硅铸锭实验示范工厂项目：截止 2013 年半年度末，实际投入额超出承诺投入额 3,795.03 万元，比例已达 25.03%。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 50 万 km 树脂金刚线项目	年产 150 台多晶硅铸锭炉项目	7,000	429.63	4,203.33	60.05%	2013 年 12 月 31 日	-275.42	否	否
合计	--	7,000	429.63	4,203.33	--	--	-275.42	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2011 年下半年以来，多晶硅片的景气程度急剧下降，下游企业继续投资意愿减弱，以整个行业的多晶炉新增销售快速减少。同时，从市场竞争格局来说，随着多晶硅铸锭炉的快速国产化，市场竞争已经非常激烈。从国内外上市的光伏企业的经营业绩和资本性支出的情况来看，可以认为一年多以来光伏行业的景气程度已经发生重大变化。因此，公司在该项目的投入上实施更为谨慎的策略，在需求不旺的情况下，将生产单晶炉的部分通用设备也用于多晶炉的制造。所以公司认为，在多晶硅铸锭炉项目已经形成						

	初步产能的情况下，应考虑不再对该项目继续进行大规模的投入，该项目的后续投入主要是产品升级。“年产 50 万 km 树脂金刚线项目”主要依靠公司多年在光伏设备以及应用行业积累的丰富经验，以及引进相关的海外团队进行联合研发，少量产品已经经过业内大公司初步验证，公司认为已经具备初步产业化的条件。该募集资金变更用途已经第二届董事第七次会议以及 2012 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事、保荐机构分别发表了表示同意的意见。并且公司已将该变更事项在中国证监会指定网站进行了详细、完整地披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于之前行业持续低迷，新产品推广存在一定的难度，使用树脂金刚线需要对原先切割设备和工艺进行改造，下游企业接受新产品需要一个过渡期。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
上海杰姆斯电子材料有限公司	否	2,000	6.9%	上海杰姆斯境外法人股东 JMS Electronic Materials Group Co.,Ltd 以所持 6% 股份质押给公司	流动资金周转
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	否	1,000	6%	新乡数控张万进等 7 位自然人股东以所持新乡数控 49% 股份质押给公司	流动资金周转
合计	--	3,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	为了满足上海杰姆斯运营流动资金需求，经第二届董事会第十五次会议审议通过，同意将 2000 万元委托贷款展期，展期期间不超过 12 个月（自委托贷款手续完成、委托贷款发放之日起计算），续贷年利率为放款当期基准利率上浮 15%。				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	上海杰姆斯境外法人股东 JMS Electronic Materials Group Co.,Ltd 以所持 6% 股权继续质押给公司，承担相应风险。				
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2012 年 03 月 28 日；2012 年 8 月 15 日				

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司于 2013 年 7 月 12 日披露报告期的业绩预告，预测公司 2013 年半年度归属于上市公司股东净利润为 -500 万元—1000 万元。经核算，公司报告期内归属于上市公司股东净利润为 -639.35 万元，在预测范围之内。

内。上市以来，公司严格执行发展计划，加大研发投入，引进高技术人才，加强了产品更新换代水平。合理调整组织结构，精简人员，优化部门设置和人员安排。

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

#### 五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

无

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

无

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

###### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海杰姆斯电子材 料有限公司	2013 年 01 月 09 日	2,000	2013 年 03 月 31 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	9,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	2,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	9,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		2.9%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

### 4、其他重大合同

无

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	常州诺亚科技有限公司、冯金	(一) 避免同业竞争损害本公司	2009 年 12 月 08 日	长期	截止报告期, 上述全体承诺人

	生、冯月秀、万俊平	司及其他股东的利益的承诺 公司控股股东常州诺亚出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本公司目前未从事与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司或其控制的子公司或分公司相同或相似业务，未发生构成或可能构成同业竞争的情形。本公司保证在作为江苏华盛天龙光电设备股份有限公司控股股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司构成竞争的任何业务或活动。”公司控股股东和实际控制人之一冯金生及其他实际控制人冯月秀、吕行和万俊平出具了《避免同业竞争的承			均遵守了所作承诺。
--	-----------	--	--	--	-----------

		<p>诺函》承诺：本人保证在作为江苏华盛天龙光电设备股份有限公司实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司构成竞争的任何业务或活动。并保证不会在与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。（二）作为公司董事、高级管理人员冯金生和万俊平还特别承诺：前述承诺期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	冯金生	对所持有的公	2012年09月26	自解除限售后	截止报告期，上

		司股份在首次解除限售后 6 个月内, 不进行转让或者委托他人管理, 也不由公司回购所持有的股份。	日	六个月	述全体承诺人均遵守了所作承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

无

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	25,207,594	12.6%						25,207,594	12.6%
3、其他内资持股	25,207,594	12.6%						25,207,594	12.6%
境内自然人持股	25,207,594	12.6%						25,207,594	12.6%
二、无限售条件股份	174,792,406	87.4%						174,792,406	87.4%
1、人民币普通股	174,792,406	87.4%						174,792,406	87.4%
三、股份总数	200,000,000							200,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,629						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常州诺亚科技有限公司	境内非国有法人	22.05%	44,092,406	减持 17100000	0	44,092,406	质押	44,000,000

冯金生	境外自然人	12.86%	25,724,389		25,207,594	516,795	质押	25,200,000
云南格雷投资有限公司	境内非国有法人	0.9%	1,802,350			1,802,350		
徐开东	境外自然人	0.9%	1,800,000			1,800,000		
深圳市宏潇盛投资管理有 限公司	境内非国有法人	0.77%	1,535,809	增持 1161103		1,535,809		
苏喜	境内自然人	0.63%	1,268,718	增持 721175		1,268,718		
李国风	境内自然人	0.62%	1,244,147	增持 829518		1,244,147		
何建雄	境内自然人	0.46%	927,300	增持 774188		927,300		
全国社保基金一一三组合	国有法人	0.46%	914,045			914,045		
陈莉	境内自然人	0.4%	800,000	减持 158906		800,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	常州诺亚科技有限公司实际控制人为冯月秀、吕行、万俊平，其中，冯月秀与冯金生为姐弟关系，冯月秀与吕行为母女关系，吕行与万俊平为夫妻关系。常州诺亚科技有限公司和冯金生先生为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
常州诺亚科技有限公司	44,092,406	人民币普通股	44,092,406					
云南格雷投资有限公司	1,802,350	人民币普通股	1,802,350					
徐开东	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
深圳市宏潇盛投资管理有限公司	1,535,809	人民币普通股	1,535,809					
苏喜	1,268,718	人民币普通股	1,268,718					
李国风	1,244,147	人民币普通股	1,244,147					
何建雄	927,300	人民币普通股	927,300					
全国社保基金一一三组合	914,045	人民币普通股	914,045					
陈莉	800,000	人民币普通股	800,000					
田栋	750,000	人民币普通股	750,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
冯金生	董事长	现任	25,724,389	0	0	25,724,389	0	0	0
合计	--	--	25,724,389	0	0	25,724,389	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,455,268.03	164,926,679.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	15,309,819.60	11,851,072.46
应收账款	348,942,163.96	259,948,270.78
预付款项	54,404,116.59	23,996,494.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,490,590.56	4,552,956.19
买入返售金融资产		
存货	304,507,634.91	343,818,283.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,329,170.20	43,515,863.45
流动资产合计	830,438,763.85	852,609,620.45

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	330,172,813.21	335,016,717.14
在建工程	11,816,447.12	17,789,067.83
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	95,871,363.30	99,977,505.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,157,382.10	10,434,683.61
递延所得税资产		
其他非流动资产		3,612,820.85
非流动资产合计	447,018,005.73	466,830,794.51
资产总计	1,277,456,769.58	1,319,440,414.96
流动负债：		
短期借款	129,210,000.00	143,990,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	16,782,482.28	28,916,157.80
应付账款	129,416,675.21	135,309,082.98
预收款项	52,719,992.56	34,904,737.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,448,569.64	7,917,436.56
应交税费	1,614,699.26	1,404,340.44

应付利息	1,060,432.45	218,489.54
应付股利		
其他应付款	60,102,285.14	63,791,661.70
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	60,054,999.98	60,110,000.00
其他流动负债	19,490,000.00	21,970,000.00
流动负债合计	473,900,136.52	498,531,906.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,163,002.66	462,529.53
递延所得税负债		
其他非流动负债	586,666.60	586,666.60
非流动负债合计	1,749,669.26	1,049,196.13
负债合计	475,649,805.78	499,581,103.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	831,451,196.12	831,451,196.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17
一般风险准备		
未分配利润	-366,652,154.49	-360,258,627.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	690,366,747.80	696,760,275.04
少数股东权益	111,440,216.00	123,099,036.81
所有者权益（或股东权益）合计	801,806,963.80	819,859,311.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,277,456,769.58	1,319,440,414.96

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,430,818.98	131,642,937.80
交易性金融资产		
应收票据	12,755,372.14	5,611,072.46
应收账款	273,117,386.44	193,947,327.60
预付款项	43,546,946.37	12,885,545.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,706,592.39	1,771,991.25
存货	175,454,114.78	224,945,667.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,579,752.77	61,125,751.02
流动资产合计	608,590,983.87	631,930,293.30
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	246,635,394.71	246,635,394.71
投资性房地产		
固定资产	263,138,528.09	266,360,588.54
在建工程	6,961,900.44	16,065,026.86
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	31,658,089.32	32,013,664.68
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		1,768,670.85
非流动资产合计	548,393,912.56	562,843,345.64
资产总计	1,156,984,896.43	1,194,773,638.94
流动负债：		
短期借款	118,400,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	16,782,482.28	28,457,560.00
应付账款	123,038,450.89	131,647,949.87
预收款项	25,842,562.99	23,426,022.89
应付职工薪酬	116,178.40	581,318.86
应交税费	586,655.68	521,064.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,382,577.66	49,628,010.60
一年内到期的非流动负债	60,054,999.98	60,110,000.00
其他流动负债	1,700,000.00	10,180,000.00
流动负债合计	374,903,907.88	419,551,926.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	863,235.02	17,895.87
递延所得税负债		
其他非流动负债	586,666.60	586,666.60
非流动负债合计	1,449,901.62	604,562.47
负债合计	376,353,809.50	420,156,488.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	830,592,913.33	830,592,913.33
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17
一般风险准备		
未分配利润	-275,529,532.57	-281,543,469.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	780,631,086.93	774,617,150.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,156,984,896.43	1,194,773,638.94

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

### 3、合并利润表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	169,577,540.70	129,603,319.76
其中：营业收入	169,577,540.70	129,603,319.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	211,860,807.24	195,944,961.89
其中：营业成本	127,638,286.59	117,423,268.65
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	299,505.93	230,984.49
销售费用	5,982,090.70	3,857,658.40
管理费用	61,048,988.76	62,218,864.38
财务费用	7,197,789.64	2,987,826.84
资产减值损失	9,694,145.62	9,226,359.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-42,283,266.54	-66,341,642.13
加：营业外收入	24,381,324.42	4,148,024.74
减：营业外支出	460,259.11	110,328.77
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,362,201.23	-62,303,946.16
减：所得税费用	40,146.82	21,275.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,402,348.05	-62,325,221.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-6,393,527.24	-52,659,595.95
少数股东损益	-12,008,820.81	-9,665,625.26
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.032	-0.263
（二）稀释每股收益	-0.032	-0.263
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-18,402,348.05	-62,325,221.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,393,527.24	-52,659,595.95
归属于少数股东的综合收益总额	-12,008,820.81	-9,665,625.26

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	128,476,088.56	83,844,470.66
减：营业成本	100,613,363.58	87,717,084.53

营业税金及附加	32,208.00	31,680.00
销售费用	2,789,767.34	3,067,218.20
管理费用	22,680,731.29	22,035,563.63
财务费用	4,879,027.41	1,692,072.11
资产减值损失	6,738,703.01	8,149,813.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5.00	314,792.52
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）	-9,257,707.07	-38,534,168.45
加：营业外收入	15,634,919.60	970,171.02
减：营业外支出	363,275.78	88,500.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,013,936.75	-37,652,497.43
减：所得税费用		-52,389.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,013,936.75	-37,600,107.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,013,936.75	-37,600,107.44

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	89,135,272.15	62,234,812.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		3,838,341.81
收到其他与经营活动有关的现金	52,645,095.40	28,921,471.18
经营活动现金流入小计	141,780,367.55	94,994,625.05
购买商品、接受劳务支付的现金	122,415,123.76	99,845,866.18
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	33,088,321.20	37,585,757.85
支付的各项税费	2,260,583.94	5,725,829.62
支付其他与经营活动有关的现金	36,278,889.95	46,095,150.77
经营活动现金流出小计	194,042,918.85	189,252,604.42
经营活动产生的现金流量净额	-52,262,551.30	-94,257,979.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	631,570.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	631,570.61	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,736,364.41	17,390,156.66

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,736,364.41	17,390,156.66
投资活动产生的现金流量净额	-10,104,793.80	-17,390,156.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	939,110.00	10,883,650.00
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	176,876,721.00	147,094,415.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	177,815,831.00	157,978,065.80
偿还债务支付的现金	185,745,000.02	62,276,360.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,822,782.95	27,129,036.97
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	30,335.16	7,200.00
筹资活动现金流出小计	192,598,118.13	89,412,597.60
筹资活动产生的现金流量净额	-14,782,287.13	68,565,468.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-547,992.50	26,503.99
五、现金及现金等价物净增加额	-77,697,624.73	-43,056,163.84
加：期初现金及现金等价物余额	145,665,429.73	355,398,747.59
六、期末现金及现金等价物余额	67,967,805.00	312,342,583.75

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	43,152,136.32	14,457,894.07
收到的税费返还		3,838,341.81
收到其他与经营活动有关的现金	27,961,570.02	24,937,971.64
经营活动现金流入小计	71,113,706.34	43,234,207.52
购买商品、接受劳务支付的现金	93,272,807.90	40,130,134.98
支付给职工以及为职工支付的现金	10,093,053.24	13,192,266.91
支付的各项税费	1,033,817.89	1,701,384.33
支付其他与经营活动有关的现金	19,910,038.44	32,835,376.87
经营活动现金流出小计	124,309,717.47	87,859,163.09
经营活动产生的现金流量净额	-53,196,011.13	-44,624,955.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5.00	333,466.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,100.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,105.00	333,466.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,327,277.85	9,706,448.91
投资支付的现金		20,706,666.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,327,277.85	30,413,115.37
投资活动产生的现金流量净额	-7,322,172.85	-30,079,648.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	162,900,000.00	119,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	162,900,000.00	119,500,000.00
偿还债务支付的现金	159,555,000.02	50,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,766,088.32	25,692,592.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	165,321,088.34	75,692,592.23
筹资活动产生的现金流量净额	-2,421,088.34	43,807,407.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,342.47	64,580.56
五、现金及现金等价物净增加额	-62,896,929.85	-30,832,615.99
加：期初现金及现金等价物余额	112,840,285.80	296,076,594.56
六、期末现金及现金等价物余额	49,943,355.95	265,243,978.57

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	831,451,196.12			25,567,706.17		-360,258,627.25		123,099,036.81	819,859,311.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	831,451,196.12			25,567,706.17		-360,258,627.25		123,099,036.81	819,859,311.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-6,393,527.24		-11,658,820.81	-18,052,348.05
(一) 净利润							-6,393,527.24		-12,008,820.81	-18,402,348.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-6,393,527.24		-12,008,820.81	-18,402,348.05
(三) 所有者投入和减少资本									350,000.0	350,000.0

									0	
1. 所有者投入资本									350,000.00	350,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	831,451,196.12			25,567,706.17		-366,652,154.49		111,440,216.00	801,806,963.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	827,547,924.15			25,567,706.17		171,068,608.92		157,189,773.29	1,381,374,012.53
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	200,000,000.00	827,547,924.15			25,567,706.17		171,068,608.92	157,189,773.29	1,381,374,012.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,903,271.97					-531,327,236.17	-34,090,736.48	-561,514,700.68
（一）净利润							-511,327,236.17	-64,701,319.51	-576,028,555.68
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-511,327,236.17	-64,701,319.51	-576,028,555.68
（三）所有者投入和减少资本		4,321,232.74						30,610,583.03	34,931,815.77
1. 所有者投入资本								11,856,110.00	11,856,110.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		4,321,232.74						18,754,473.03	23,075,705.77
（四）利润分配							-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		-417,960.00							-417,960.00

		0.77							7
四、本期期末余额	200,000,000.00	831,451,196.12			25,567,706.17		-360,258,627.25	123,099,036.81	819,859,311.85

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	830,592,913.33			25,567,706.17		-281,543,469.32	774,617,150.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	830,592,913.33			25,567,706.17		-281,543,469.32	774,617,150.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,013,936.75	6,013,936.75
（一）净利润							6,013,936.75	6,013,936.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,013,936.75	6,013,936.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,00 0.00	830,592,91 3.33			25,567,706 .17		-275,529,5 32.57	780,631,08 6.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,000,00 0.00	830,592,91 3.33			25,567,706 .17		149,349,59 0.06	1,205,510, 209.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,00 0.00	830,592,91 3.33			25,567,706 .17		149,349,59 0.06	1,205,510, 209.56
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-430,893,0 59.38	-430,893,0 59.38
(一) 净利润							-410,893,0 59.38	-410,893,0 59.38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-410,893,0 59.38	-410,893,0 59.38
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-20,000,00	-20,000,00

							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,00 0.00	-20,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000,00 0.00	830,592,91 3.33				25,567,706 .17	-281,543,4 69.32	774,617,15 0.18

法定代表人：冯金生

主管会计工作负责人：梅芳

会计机构负责人：薛梅兰

### 三、公司基本情况

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（原名：常州华盛天龙机械有限公司、江苏华盛天龙机械股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）于2001年12月27日由金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字（2001）第123号文批准成立，取得了江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字[2001]39519号外商投资企业批准证书，2001年12月28日取得江苏省常州工商行政管理局颁发的注册号为企合苏常总字第002891号的企业法人营业执照。注册资本为41.2万美元，股东为日本国冯幼敏。

2003年10月29日，经金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字（2003）第89号《关于常州华盛天龙机械有限公司由独资企业变更为合资企业合同、章程的批复》的批准，公司股东日本国冯幼敏将持有的公司21万美元的股权转让给常州诺亚科技有限公司，并办理了工商变更登记手续。

2006年8月24日，经常州市外商投资管理委员会以常外资委金[2006]094号《关于常州华盛天龙机械有限公司增资、增加经营范围及变更法定地址的批复》的批准，公司注册资本由41.2万美元增至158万美元，其中股东常州诺亚科技有限公司增资59.57万美元，日本国冯幼敏增资57.23万美元，均以2005年度末的未分配利润折算成美元投入。相应增资已办理工商变更登记手续。

经公司2008年4月1日通过的董事会决议以及2008年4月11日常州市外商投资管理委员会常外资委金[2008]023号《关于常州华盛天龙机械有限公司外方转让全部股权、终止合营合同的批复》，日本国冯幼敏将其持有公司全部49.01%股权分别转让给冯金生21.01%、赵政亚8%、刘定妹8%、钱建平4%、朱国新4%、熊建华4%，公司由外商投资企业变更为内资企业，注册资本变更为人民币12,718,646.81元，并于2008年4月25日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2008年4月26日经公司股东会决议及增资协议书，新股东汤国强增资7,200万元（其中注册资本

3,179,661.70元)，占增资后注册资本20%，增资后公司注册资本为人民币15,898,308.51元，其中常州诺亚科技有限公司持有40.794937%、冯金生16.805063%、赵政亚6.4%、刘定妹6.4%、钱建平3.2%、朱国新3.2%、熊建华3.2%、汤国强20%，已于2008年4月29日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据公司章程及发起人协议的规定，公司整体以2008年4月30日净资产152,497,991.64元折股变更为股份有限公司，申请注册资本为人民币7,500.00万元，公司于2008年7月11日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了注册号为320400400007534的企业法人营业执照，并更名为江苏华盛天龙机械股份有限公司。

根据2009年3月15日召开的公司第一届董事会第五次会议决议及2009年3月30日召开的2009年度第二次临时股东大会决议，以2008年12月31日为基准日，由资本公积转增注册资本，转增比例为每10股转增10股，注册资本由7,500万元变更为15,000万元。并于2009年4月23日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据2009年4月10日召开的公司第一届董事会第六次会议决议及2009年4月25日召开的2009年度第三次临时股东大会决议，公司更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”，并于2009年5月20日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续，公司正式更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”。2009年12月7日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】1306号”文核准，向社会公众公开发行不超过5,000万股人民币普通股（A股），并在深圳交易所创业板上市交易。2010年1月20日，由江苏省常州工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号320400400007534。

截至2012年12月31日止，本公司累计的股本总数为20,000万股，公司注册资本为人民币20,000万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第11939号验资报告。

公司所处行业：专用设备制造业。

公司经营范围：单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机床、单晶硅切方滚圆机、多晶硅铸锭炉、单晶硅籽晶炉、钢球设备的生产及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

公司法定代表人：冯金生。

公司注册地：江苏省金坛经济开发区华城路318号。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额前 20 名且金额在 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合（合并范围内）或账龄组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方组合（合并范围内）	其他方法	单独进行减值测试
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法

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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货发出时按加权平均法及个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事

项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

### **(3) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-30	10%	4.5%-3%
机器设备	1.33-10	10%	71.43-9%
电子设备	5-10	10%	19-9
运输设备	5-10	10%	19-9
固定资产装修	5-10		20-10
融资租入固定资产	3	10%	30

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (5) 其他说明

##### 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业

带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47 年 5 个月至 50 年 2 个月	土地使用权年限
电脑软件	5 年	软件预计使用年限
专利技术	8 年 8 个月至 10 年	专利技术有效年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## （6）内部研究开发项目支出的核算

### 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、摊销年限

租入固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法进行摊销。

### 21、附回购条件的资产转让

### 22、预计负债

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

#### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

以权益结算的股份支付及权益工具

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司的产品销售分为由公司负责安装、调试的设备销售和由客户自行安装或不需安装即买断的产品销售。对于其中由公司负责安装、调试的设备销售，以设备完成安装调试并验收为确认产品销售收入依据。对于其中由客户自行安装或不需安装即买断的产品销售，以客户签收的发货单或提货单为确认产品销售收入依据。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费

用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

## (2) 融资租赁会计处理

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未发生变更

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未变更

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

- 1、本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。
- 2、本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15% 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

1、根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2011年度第二批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协〔2011〕14号），本公司通过高新技术企业的复审，并于2011年9月30日获发高新技术企业证书（证书编号：GF201132000969，有效期3年）。

按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2011年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2、子公司上海杰姆斯电子材料有限公司被认定为高新技术企业，并于2011年11月28日获发高新技术企业认定证书（证书编号：GR201131000213，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，子公司上海

杰姆斯电子材料有限公司自2011年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

3、子公司常州市天龙光电设备有限公司被认定为高新技术企业，并于2011年8月 2日获发高新技术企业认定证书（证书编号：GR201132000198，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，子公司常州市天龙光电设备有限公司自2011年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海晶贵经贸发展有限公司	全资子公司	上海	机械设备生产加工	5,000,000	机械设备、电子设备及零部件生产加工，五金交电、通讯设备（不含卫星电视广播	5,618,000.00		100%	100%	是			

					地面接收设施)、电子产品、有色金属销售,普通机械设备的安装、调试、维修及技术咨询、技术服务,商务信息咨询(除经纪)。								
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	全资子公司	江苏	光伏设备技术的研发	1,000,000	光伏设备技术的研发、转让、咨询;光伏设备的销售及售后服务;光伏设备相关技术人员的培训;硅材料试验产品的销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
常州市天龙光电设备有限公司	控股子公司	江苏	工艺品及其他制造业	68,400,000	不锈钢真空腔体、生物制药设备、	37,618,000.00		55%	55%	是	31,936,006.14		

司					化工设备、干燥设备、非标容器、钢结构件的制造、加工及安装；车辆配件的制造、加工；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。								
江苏中晟半导体设备有限公司（注）	控股子公司	江苏	半导体及 LED MOCVD 设备研发生产	116,824,800	许可经营项目：无。一般经营项目：半导体设备、LED MOCVD 设备、技术及外延工艺的研发、生产、技	88,333,300.00		53.43%	53.43%	是	25,566,980.92		

					术服务，发光效率 501m/W 以上发光二极管外延片（蓝光）、发光效率 501m/W 以上且功率 200mW 以上白色发光管制造，销售自产产品。							
中晟光电设备（上海）有限公司	控股子公司的子公司	上海	光电设备研发生产	60,000,000	光电设备及相关技术的研发、技术服务，销售自产产品，从事货物与技术的进出口业务。	60,000,000.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：江苏中晟半导体设备有限公司（以下简称“江苏中晟”）成立于2011年3月，注册资本为9,523.80万元，由本公司与华晟光电设备（香港）有限公司（以下简称“华晟光电”）共同出资组建。其中本公司以货币出资5,333.33万元，持股比例56%。华晟光电出资4,190.47万元，其中以专有技术作价3,523.80万元投入，余款以现汇折合人民币补足，其持股比例为44%。

2012年江苏中晟经过三次增资，增加注册资本2,158.68万元。其中本公司投资3,500万元认缴835.61万元新增注册资本。增资后，本公司按注册资本对江苏中晟持股比例为52.8050%、按实收资本持股比例为53.4338%。

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的

													余额
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股子公司	河南	太阳能材料加工设备生产	24,968,000	电子材料加工设备、太阳能材料加工设备、机械设备生产、加工、销售、经济信息咨询服务。	14,358,000.00		51%	51%	是			3,277,751.42
常州天龙光源材料科技有限公司	控股子公司	江苏	石英坩埚的研发、制造	1,600,000	许可经营项目：无。一般经营项目：石英坩埚的研发、制造，塑料制品（不含医用、食用）的制造，销售自产产品（限分支机构生产）。	44,600,000.00		65%	65%	是			14,722,295.43
常州锐尔康陶瓷有限公司	控股子公司的子公司	江苏	陶瓷刀具及其他陶瓷制品的生产与销售	1,000,000	许可经营项目：无，一般经营项目：陶瓷刀具	650,000.00		65%	65%	是			305,404.04

					及其他陶瓷制品的生产与销售。								
上海杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司	上海	硅材料、石墨碳素材料、石英材料等生产	300 万美元	硅材料及制品、石墨碳素材料及制品、石英材料及制品、相关电子材料的研发、生产，销售公司自产产品并提供售后服务。	119,000,000.00		68%	68%	是		24,673,382.59	
无锡杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司的子公司	江苏	石墨碳素材料、硅材料、石英材料等生产	1,000,000	许可经营项目：无。一般经营项目：石墨碳素材料及其制品、硅材料及其制品、石英材料及其制品、碳素纤维制品的制造、	1,000,000.00		100%	100%	是			

					加工。								
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	240,669.98	--	--	216,197.63
人民币	--	--	240,669.98	--	--	216,197.63
银行存款：	--	--	69,617,135.02	--	--	156,949,232.10
人民币	--	--	64,467,375.55	--	--	149,933,089.69
美元	832,738.69	617.87%	5,145,242.54	1,107,551.63	628.55%	6,961,515.76
欧元	530.89	805.36%	4,275.58	701.31	831.76%	5,833.21
日元	3,855.00	6.2607%	241.35	667,955.00	7.3%	48,793.44
其他货币资金：	--	--	4,597,463.03	--	--	7,761,249.80
人民币	--	--	4,597,463.03	--	--	7,761,249.80
合计	--	--	74,455,268.03	--	--	164,926,679.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,497,110.60	6,261,249.80
履约保证金	100,352.43	1,500,000.00
被冻结的银行存款	1,890,000.00	11,500,000.00

合计	6,487,463.03	19,261,249.80
----	--------------	---------------

注：公司期末受限制的货币资金中4,597,463.03元系为开具银行承兑汇票、履行《融资租赁业务合作协议》而存出的保证金，此外由于凡登（常州）新型金属材料技术有限公司就买卖合同纠纷向公司提起诉讼，公司在中国农业银行金坛支行开立的有1,890,000元活期存款被冻结。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,309,819.60	11,851,072.46
合计	15,309,819.60	11,851,072.46

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天威新能源（扬州）有限公司	2012年10月18日	2013年04月18日	830,270.46	该票据质押于中信银行金坛支行，用于开具银行承兑汇票
上海航天汽车机电股份有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	10,000,000.00	该票据质押于中信银行金坛支行，用于开具银行承兑汇票
比亚迪股份有限公司	2013年04月26日	2013年10月23日	525,101.68	该票据质押于中信银行金坛支行，用于开具银行承兑汇票

合计	--	--	11,355,372.14	--
----	----	----	---------------	----

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江昱辉阳光能源有限公司	2013年06月08日	2013年12月08日	2,000,000.00	
金保利（泉州）科技实业有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	1,500,000.00	
浙江舒奇蒙能源科技股份有限公司	2013年03月19日	2013年09月19日	1,109,260.00	
龙州飞扬贸易有限责任公司	2013年03月05日	2013年09月05日	1,000,000.00	
温州索乐新能源科技有限公司	2013年01月08日	2013年07月08日	646,040.00	
合计	--	--	6,255,300.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

**5、应收利息**

**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	477,776.18 0.37	79.12%	194,098.23 8.63	40.63%	358,745.6 53.97	70.95%	195,557,233. 12	54.51%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	30,361,365. 51	5.03%	1,518,068.2 7	5%	42,445,68 9.11	8.39%	2,122,284.46	5%
组合小计	30,361,365. 51	5.03%	1,518,068.2 7	5%	42,445,68 9.11	8.39%	2,122,284.46	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	95,724,804. 56	15.85%	59,303,879. 58	61.95%	104,440,2 68.93	20.66%	48,003,823.6 5	45.96%
合计	603,862,35 0.44	--	254,920,18 6.48	--	505,631,6 12.01	--	245,683,341. 23	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海超日太阳能科技股份有限公司等 20 家单位	477,776,180.37	194,098,238.63	40.63%	2013 年半年度光伏行业整体仍不景气，本公司应收账款的回款难度加大，鉴于此，对于本公司的应收账款，在按账龄分

				析法正常计提坏账准备的基础上,对经营状况发生巨大变化的客户单独加大坏账准备计提的比例。
合计	477,776,180.37	194,098,238.63	--	--

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	30,361,365.51	5.03%	1,518,068.27	42,445,689.11	8.39%	2,122,284.46
合计	30,361,365.51	--	1,518,068.27	42,445,689.11	--	2,122,284.46

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

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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

适用  不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司等单位	95,724,804.56	59,303,879.58	61.95%	2013年半年度光伏行业整体仍处于低迷状态,大批中小型光伏企业纷纷停产、关闭,本公司应收账款的回款难度日益加大,鉴于此,对于本公司的应收账款,在按账龄分析法正常计提坏账准备的基础上,对经营状况发生巨大变化的客户单独加大坏账准备计提比例。
合计	95,724,804.56	59,303,879.58	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海超日太阳能科技股份有限公司	非关联方	106,676,097.50	1 年以内、1-2 年	17.66%
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	非关联方	105,201,251.39	1 年以内、1-2 年、2-3 年	17.42%
新疆那拉提新能源有限公司	非关联方	59,457,812.59	1 年以内	9.85%
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	非关联方	26,365,772.45	1 年以内、1-2 年	4.37%
山西晶都太阳能电力有限公司	非关联方	18,745,286.00	1-2 年、2-3 年	3.1%
合计	--	316,446,219.93	--	52.4%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
常州华盛恒能光电有限公司	公司股东、冯金生之妻弟钱建平任其董事长兼总经理；冯金生之子冯葵为常州华盛恒能光电有限公司唯一股东恒能投资（香港）有限公司的法定代表人	17,771,900.00	2.94%
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方 James Jian Zhou（周俭）控制	15,864,803.58	2.63%
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	Materials Group Co., Ltd.最终控制方 James Jian Zhou（周俭）控制	267,104.00	0.04%
上海群英机械有限公司	冯金生持有该公司 40%表决权资本并系该公司董事长	47,600.00	0.01%
合计	--	33951407.58	5.62%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**7、其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,167,655.33	100%	677,064.77	7.39%	4,900,720.59	100%	347,764.40	7.1%
组合小计	9,167,655.33	100%	677,064.77	7.39%	4,900,720.59	100%	347,764.40	7.1%
合计	9,167,655.33	--	677,064.77	--	4,900,720.59	--	347,764.40	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	8,192,504.98	89.36%	414,505.88	3,566,695.22	72.78%	178,334.76
1 年以内小计	8,192,504.98	89.36%	414,505.88	3,566,695.22	72.78%	178,334.76
1 至 2 年	226,522.60	2.47%	22,627.26	1,243,681.37	25.38%	124,368.14
2 至 3 年	726,708.75	7.93%	218,012.63	51,225.00	1.05%	15,367.50
3 年以上	21,919.00	0.24%	21,919.00			
3 至 4 年	0.00	0%		18,850.00	0.38%	9,425.00
4 至 5 年	21,119.00	0.23%	21,119.00	19,469.00	0.4%	19,469.00
5 年以上	800.00	0.01%	800.00	800.00	0.02%	800.00
合计	9,167,655.33	--	677,064.77	4,900,720.59	--	347,764.40

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
潘国强	子公司常州市天龙光电设备有限公司副总经理	280,000.00	3.05%

合计	--	280,000.00	3.05%
----	----	------------	-------

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**8、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	37,034,926.98	68.07%	13,337,783.09	55.58%
1 至 2 年	14,961,299.71	27.5%	10,430,187.70	43.47%
2 至 3 年	2,112,702.59	3.88%	127,045.31	0.53%
3 年以上	295,187.31	0.54%	101,478.10	0.42%
合计	54,404,116.59	--	23,996,494.20	--

预付款项账龄的说明

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
扬州天晟光电科技有限公司	非关联方	8,681,468.32	1 年以内	预付材料款、尚未开票结算
江苏正强电气有限公司	非关联方	8,391,901.25	1 年以内、1-2 年	预付材料款、尚未到货结算
常州益鑫新能源科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	预付材料款、尚未到货结算
宜兴市万隆电炉有限公司	非关联方	4,014,000.00	1 年以内	预付设备款、尚未到货

司				结算
上海晶驰炭素有限公司	非关联方	3,823,029.00	1-2 年	预付材料款、合同未执行
合计	--	29,910,398.57	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	157,407,533.30	12,396,772.07	145,010,761.24	150,064,169.17	12,631,096.84	137,433,072.33
在产品	57,095,370.17	283,656.04	56,680,545.18	81,210,540.19	2,568,484.29	78,642,055.90
库存商品	114,062,712.14	30,339,075.89	83,723,636.25	109,707,888.37	31,677,826.31	78,030,062.06
周转材料	1,360,845.78		1,360,845.78	83,540.84		83,540.84
在途物资	4,088,870.15		4,088,870.15	4,140,526.19		4,140,526.19
发出商品	13,473,097.85	131,168.94	13,473,097.85	45,927,936.24	600,117.20	45,327,819.04
委托加工物资	169,878.46		169,878.46	161,207.48		161,207.48
合计	347,658,307.85	43,150,672.94	304,507,634.91	391,295,808.48	47,477,524.64	343,818,283.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	12,631,096.84			234,324.77	12,396,772.07
在产品	2,568,484.29			2,284,828.25	283,656.04
库存商品	31,677,826.31			1,338,750.42	30,339,075.89

发出商品	600,117.20			468,948.26	131,168.94
合 计	47,477,524.64			4,326,851.70	43,150,672.94

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	24,329,170.20	43,515,863.45
合 计	24,329,170.20	43,515,863.45

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

**15、长期股权投资**
**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
单位：元				
			本期	

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	439,710,118.85	11,476,763.13		867,860.60	450,319,021.38
其中：房屋及建筑物	163,335,149.28			55,200.00	163,279,949.28
机器设备	223,695,253.77	10,427,441.30		15,829.06	234,106,866.01
运输工具	17,112,596.08	398,911.06		739,150.00	16,772,357.14
电子设备	19,602,073.00	402,410.77		57,681.54	19,946,802.23
固定资产装修	15,965,046.72	248,000.00			16,213,046.72
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	78,517,412.73	15,823,360.36		370,553.90	93,970,219.19
其中：房屋及建筑物	18,972,312.80	3,537,447.91		3,933.00	22,505,827.71
机器设备	42,102,793.40	8,823,112.83		0.00	50,925,906.23
运输工具	8,948,271.38	1,206,142.81		359,454.50	9,794,959.69
电子设备	4,403,497.42	1,438,812.58		7,166.40	5,835,143.60
固定资产装修	4,090,537.73	817,844.23		0.00	4,908,381.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	361,192,706.12	--	356,348,802.19
其中：房屋及建筑物	144,362,836.48	--	140,774,121.57
机器设备	181,592,460.37	--	183,180,959.78
运输工具	8,164,324.70	--	6,977,397.45
电子设备	15,198,575.58	--	14,111,658.63
固定资产装修	11,874,508.99	--	11,304,664.76
四、减值准备合计	26,175,988.98	--	26,175,988.98
机器设备	26,175,988.98	--	26,175,988.98
电子设备		--	
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	335,016,717.14	--	330,172,813.21
其中：房屋及建筑物	144,362,836.48	--	140,774,121.57
机器设备	155,416,471.39	--	157,004,970.80
运输工具	8,164,324.70	--	6,977,397.45
电子设备	15,198,575.58	--	14,111,658.63
固定资产装修	11,874,508.99	--	11,304,664.76

本期折旧额 15,823,360.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,702,375.53 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

**18、在建工程**
**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、募集资金投资"年产 50 万 km 树脂金刚线的项目"组成部分:						
树脂金刚线生产线	6,961,900.44		6,961,900.44	15,535,176.92		15,535,176.92
二、厂房间等工程项目:						
(一) 天龙光源生产车间	857,705.28		857,705.28			
(二) 新乡天龙厂房	652,341.90		652,341.90	652,341.90		652,341.90
(三) 常州天龙新北区厂房建设项目	1,418,267.00		1,418,267.00	107,682.00		107,682.00
三、其他:						
(一) 上海杰姆斯机床铣床等设备安装	1,926,232.50		1,926,232.50	964,017.07		964,017.07
(二) 其他零星工程项目	0.00		0.00	529,849.94		529,849.94
合计	11,816,447.12		11,816,447.12	17,789,067.83		17,789,067.83

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
一、募集资金投资"年产 50 万 km 树脂金刚线的												

项目“组成部分(注):												
树脂金刚线生产线	40,000,000.00	15,535,176.92	129,099,050.05	8,702,375.53		60.92%	60.92%				募集资金	6,961,900.44
二、厂房车间等工程项目:												
(一)天龙光源生产车间	14,399,980.00		857,705.28								自筹	857,705.28
(二)新乡天龙厂房	1,600,000.00	652,341.90				40.77%	40.77%				自筹	652,341.90
(三)常州天龙新北区厂房建设项目	8,000,000.00	107,682.00	1,310,585.00								自筹	1,418,267.00
三、其他:												
(一)上海杰姆斯机床铣床等设备安装		964,017.07	962,215.43								自筹	1,926,232.50
(二)其他零星工程项目		529,849.94	-529,849.94								自筹	0.00
合计	63,999,980.00	17,789,067.83	2,729,754.82	8,702,375.53		--	--				--	11,816,447.12

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	145,193,132.04	12,640.00		145,205,772.04
(1).土地使用权	64,375,250.52			64,375,250.52
(2).专有技术	80,739,249.04	12,640.00		80,751,889.04
(3).电脑软件	78,632.48			78,632.48
二、累计摊销合计	19,507,293.55	4,118,781.78		23,626,075.33
(1).土地使用权	3,302,437.39	649,584.60		3,952,021.99
(2).专有技术	16,160,753.63	3,461,333.94		19,622,087.57
(3).电脑软件	44,102.53	7,863.24		51,965.77
三、无形资产账面净值合计	125,685,838.49	-4,106,141.78		121,579,696.71
(1).土地使用权	61,072,813.13	-649,584.60		60,423,228.53
(2).专有技术	64,578,495.41	-3,448,693.94		61,129,801.47
(3).电脑软件	34,529.95	-7,863.24		26,666.71
四、减值准备合计	25,708,333.41			25,708,333.41
(1).土地使用权				
(2).专有技术	25,708,333.41			25,708,333.41
(3).电脑软件				
无形资产账面价值合计	99,977,505.08	-4,106,141.78		95,871,363.30
(1).土地使用权	61,072,813.13	-649,584.60		60,423,228.53
(2).专有技术	38,870,162.00	-3,448,693.94		35,421,468.06
(3).电脑软件	34,529.95	-7,863.24		26,666.71

本期摊销额 4,118,781.78 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	1,250,780.92			1,250,780.92	1,250,780.92
上海杰姆斯电子材料有限公司	35,861,095.19			35,861,095.19	35,861,095.19
常州天龙光源材料科技有限公司（原“金坛市光源石英坩埚有限公司”）	16,260,009.18			16,260,009.18	16,260,009.18
合计	53,371,885.29			53,371,885.29	53,371,885.29

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉的说明：

### 1、商誉的计算过程。

本公司于2009年8月对新乡市华盛天龙数控设备有限公司实施企业合并，合并成本与公司取得新乡市华盛天龙数控设备有限公司可辨认净资产、负债公允价值份额的差额人民币1,250,780.92元，公司确认为与新乡市华盛天龙数控设备有限公司相关的商誉。

本公司于2010年12月至2011年1月间支付人民币11,900万元收购了上海杰姆斯电子材料有限公司68%的权益。合并成本与公司所取得的上海杰姆斯电子材料有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币35,861,095.19元，公司确认为与上海杰姆斯电子材料有限公司相关的商誉。

本公司于2011年支付人民币3,000万元收购了金坛市光源石英坩埚有限公司（2011年6月更名为“常州天龙光源材料科技有限公司”）56.25%的权益。合并成本与公司所取得的常州天龙光源材料科技有限公司（原“金坛市光源石英坩埚有限公司”）可辨认资产、负债公允价值的差额人民币16,260,009.18元，公司确认为与常州天龙光源材料科技有限公司（原“金坛市光源石英坩埚有限公司”）相关的商誉。

### 2、商誉减值测试

公司期末商誉系非同一控制下企业合并形成的、在合并报表时产生的商誉。期末公司将非同一控制企业合并取得的各子公司分别作为一个资产组进行减值测试，根据该资产组预期的产品销售收入、成本及其他相关费用，采用现金流量预测方法和能够反映相关资产组组合的特定风险的折现率，以分析资产组的可收回金额。根据公司基于目前光伏行业整体形势对未来的预期，经测算，新乡市华盛天龙数控设备有限公司、上海杰姆斯电子材料有限公司、常州天龙光源材料科技有限公司（原“金坛市光源石英坩埚有限公司”）等包含商誉的资产组的可收回金额均低于其账面价值，且差额大于商誉（包含归属于少数股东的商誉价值部分）的账面价值，公司将归属于母公司的商誉全额计提减值损失。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	10,434,683.61	207,290.00	1,484,591.51		9,157,382.10	
合计	10,434,683.61	207,290.00	1,484,591.51		9,157,382.10	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细				

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	246,031,105.63	9,566,145.62			255,597,251.25
二、存货跌价准备	47,477,524.64			4,326,851.70	43,150,672.94
七、固定资产减值准备	26,175,988.98				26,175,988.98
十二、无形资产减值准备	25,708,333.41				25,708,333.41
十三、商誉减值准备	53,371,885.29				53,371,885.29
合计	398,764,837.95	9,566,145.62		4,326,851.70	404,004,131.87

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付长期资产采购款		3,612,820.85
合计		3,612,820.85

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		1,800,000.00
抵押借款	78,400,000.00	5,000,000.00
保证借款	7,810,000.00	33,690,000.00
信用借款	43,000,000.00	3,000,000.00
质押、抵押借款		80,000,000.00
抵押、保证借款		20,500,000.00
合计	129,210,000.00	143,990,000.00

## 短期借款分类的说明

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,782,482.28	28,916,157.80
合计	16,782,482.28	28,916,157.80

下一会计期间将到期的金额 16,782,482.28 元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付帐款	129,416,675.21	135,309,082.98
合计	129,416,675.21	135,309,082.98

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	期末余额	未结转原因
西安恒新自动控制有限公司	10,842,069.30	应付电控系统货款
上海群英机械有限公司	5,957,454.37	应付硅芯炉货款
金坛市华盛化工助剂有限公司	3,541,730.00	应付切削液货款

**33、预收账款**
**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收帐款	52,719,992.56	34,904,737.96
合计	52,719,992.56	34,904,737.96

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

单位名称	期末余额	未结转原因
山东东阿宏晶科技有限公司	3,666,396.00	购买方要求推迟供货
天长市百盛半导体科技有限公司	3,484,800.00	购买方要求推迟供货
安徽宏昌电子科技有限公司	2,023,405.11	购买方要求推迟供货
大同市慧灵贸易有限责任公司	1,500,000.00	购买方要求推迟供货

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,626,093.13	22,776,714.83	27,295,370.29	3,107,437.67
二、职工福利费		2,514,668.49	2,514,043.81	624.68
三、社会保险费	92,097.18	1,830,708.51	1,748,167.11	174,638.58
四、住房公积金		306,350.00	306,350.00	
六、其他	199,246.25	290,700.44	324,077.98	165,868.71

合计	7,917,436.56	27,719,142.27	32,188,009.19	3,448,569.64
----	--------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 290,700.44 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	363,731.94	
营业税	24,232.14	43,511.31
企业所得税		274,925.76
个人所得税	305,957.16	396,781.15
城市维护建设税	1,696.25	3,045.79
房产税	453,621.73	424,398.43
教育费附加	46,621.40	2,175.56
土地使用税	384,596.76	228,165.40
印花税	3,119.01	31,321.80
其他	31,122.87	15.24
合计	1,614,699.26	1,404,340.44

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,060,432.45	90,219.54
个人借款利息		128,270.00
合计	1,060,432.45	218,489.54

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	60,102,285.14	63,791,661.70
合计	60,102,285.14	63,791,661.70

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
常州亿晶光电科技有限公司	27,669,836.00	应退货款
JMS ELECTRONIC MATERIALS GROUP	10,235,357.20	境外管理费及暂借资金
李国民	5,600,000.00	暂借资金
常州市乐萌压力容器有限公司	3,000,000.00	暂收往来款
上海张江集团有限公司	2,746,807.50	房租，免租申请进行中
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	2,000,000.00	暂收往来款

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	462,529.53	700,473.13		1,163,002.66
合计	462,529.53	700,473.13		1,163,002.66

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00

1 年内到期的长期应付款	54,999.98	110,000.00
合计	60,054,999.98	60,110,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行金坛支行	2011 年 09 月 23 日	2013 年 07 月 01 日	人民币元	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行金坛支行	2011 年 10 月 01 日	2013 年 07 月 01 日	人民币元	6.65%		5,000,000.00		5,000,000.00
工商银行金坛支行	2011 年 10 月 18 日	2013 年 07 月 01 日	人民币元	6.65%		3,000,000.00		3,000,000.00
工商银行金坛支行	2011 年 10 月 19 日	2013 年 07 月 01 日	人民币元	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行金坛支行	2011 年 11 月 04 日	2013 年 10 月 10 日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	58,000,000.00	--	58,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 30,000,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行金坛支行	2011-9-23	2013-7-1	人民币	6.65		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行金坛支行	2011-9-29	2013-7-1	人民币	6.65		2,000,000.00		2,000,000.00
工商银行金坛支行	2011-10-1	2013-7-1	人民币	6.65		5,000,000.00		5,000,000.00

工商银行金坛支行	2011-10-18	2013-7-1	人民币	6.65		3,000,000.00		3,000,000.00
工商银行金坛支行	2011-10-19	2013-7-1	人民币	6.65		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行金坛支行	2011-11-4	2013-10-10	人民币	6.65		30,000,000.00		30,000,000.00
合计						60,000,000.00		60,000,000.00

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	19,490,000.00	21,970,000.00
合计	19,490,000.00	21,970,000.00

其他流动负债说明

项目及内容	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
光伏多晶硅成型系统研制	300,000.00			300,000.00	常科发[2007]30号,常财企[2007]27号
太阳能级单晶硅浇铸炉	80,000.00		80,000.00	0.00	坛科字(2007)62号,坛财联字(2007)132号
光伏多晶硅浇铸设备	8,400,000.00		8,400,000.00	0.00	坛科字(2008)第03号,坛财联字(2008)第06号
硅材料加工设备工程	300,000.00			300,000.00	常科发(2008)25号,常财企(2008)16号
硅材料加工设备工程	300,000.00			300,000.00	苏发改高技发[2007]1251号,苏财建[2007]114号
金坛市光伏晶体设备工程技术研究中心	100,000.00			100,000.00	坛科字(2009)37号,坛财联字(2009)149

					号
太阳能硅片加工用HQP225数控多线切割设备	1,140,000.00			1,140,000.00	新财[2010]90号
太阳能光伏装备硅片切割关键技术研发及产业化	250,000.00			250,000.00	豫财教[2011]303号
江苏省企业院士工作站	1,000,000.00			1,000,000.00	坛财联字[2012]136号
极端真空与洁净环境下LED蓝宝石炉晶体生长室的研制与应用	800,000.00			800,000.00	江苏省科技项目编号：BE2012065
上海杰姆斯电子材料有限公司科研计划项目	800,000.00			800,000.00	课题编号：12HX1187800
上海市科技企业“小巨人”计划	500,000.00			500,000.00	沪科合（2007）第012号
国产大型LED MOCVD（金属有机化学气相沉淀）设备的研发及产业化	8,000,000.00			8,000,000.00	坛财联字[2012]164号
LED MOCVD设备、技术及工艺开发和产业化	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	沪发改高技（2012）059号
合计	21,970,000.00	6,000,000.00	8,480,000.00	19,490,000.00	

## 42、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### （2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（注）	586,666.60	586,666.60
合计	586,666.60	586,666.60

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注：2009年公司收到2009年第一批国家中小企业发展专项资金项目的专项资金110.00万元，专项用于太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目的固定资产支出，属于应计入递延收益的与资产相关的政府补助。截至2013年6月30日，未转入利润表的递延收益金额为586,666.60元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公

司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	827,547,924.15			827,547,924.15
其他资本公积	3,903,271.97			3,903,271.97
合计	831,451,196.12			831,451,196.12

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,567,706.17			25,567,706.17
合计	25,567,706.17			25,567,706.17

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-360,258,627.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,393,527.24	--
期末未分配利润	-366,652,154.49	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	153,129,010.11	126,125,313.98
其他业务收入	16,448,530.59	3,478,005.78
营业成本	127,638,286.59	117,423,268.65

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	153,129,010.11	109,420,178.38	126,125,313.98	115,857,438.04
合计	153,129,010.11	109,420,178.38	126,125,313.98	115,857,438.04

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单晶炉及炉体	55,346,130.77	26,802,014.47	17,553,492.59	11,083,586.26
多晶炉	47,863,248.00	36,899,133.96		
切割机、切方机、研磨机	472,649.57	438,181.30	722,725.81	406,560.75
硅产品与光伏耗材	26,559,437.10	27,424,842.19	103,693,346.43	100,798,558.07
树脂金纲线	38,898.73	0.00		
药机	22,179,043.50	17,209,367.57		
配件	669,602.44	646,638.89	4,155,749.15	3,568,732.96

合计	153,129,010.11	109,420,178.38	126,125,313.98	115,857,438.04
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	326,839.98	261,299.75	4,851,282.05	2,798,406.84
华南	0.00	0.00		
华北	7,859,282.00	7,118,026.57	4,164,457.31	2,788,289.17
华东	92,808,144.61	72,531,188.63	112,586,878.86	106,787,783.29
华中	311,538.06	259,174.35	459,905.97	342,109.07
西北	49,931,624.71	27,660,394.35		
西南	0.00	0.00	1,025,641.03	760,805.87
中南	1,435,897.44	1,237,274.50		
境外及港澳台地区	455,683.31	352,820.23	3,037,148.76	2,380,043.80
合计	153,129,010.11	109,420,178.38	126,125,313.98	115,857,438.04

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆那拉提新能源有限公司	49,914,529.91	29.43%
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	47,863,247.86	28.23%
常州豪晟光伏有限公司	10,577,574.53	6.24%
南京美联威能源科技有限公司	10,553,990.56	6.22%
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	7,859,282.00	4.63%
合计	126,768,624.86	74.75%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
--------	------	----	---------	--------------------	----------

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	30,150.00	9,000.00	5%
城市维护建设税	40,247.98	114,746.42	5% 7%
教育费附加	18,242.05	80,913.07	5%
房产税	72,360.00	21,600.00	1.20%
综合规费	138,505.90	4,725.00	
合计	299,505.93	230,984.49	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,600,476.80	1,615,796.55
职工福利费	76,115.02	123,561.27
广告费	7,783.00	17,000.00
办公费	60,152.92	35,754.45
保险费		
差旅费	419,684.25	488,798.71
修理费	2,000.00	320.00
业务招待费	356,071.99	478,045.18
车辆、仓储运杂费	1,802,102.47	874,607.52
水电费		492.00
业务费(佣金/代理费)	400.00	-601,349.70
售后服务费	891,133.98	-1,086,175.78
包装费	68,376.07	43,359.66
展览宣传费	650,119.77	1,815,114.55
折旧费	15,049.71	5,231.04
其他	32,624.72	47,102.95

合计	5,982,090.70	3,857,658.40
----	--------------	--------------

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	7,451,989.12	10,298,228.49
工资附加(工会、教育经费、社保公积金)	4,265,710.04	4,238,369.92
职工福利费	2,538,017.70	2,126,689.75
劳动保护费	51,500.00	1,538.46
办公费	1,026,702.03	1,069,110.34
保险费	322,966.92	95,919.98
差旅费	1,659,459.73	1,763,156.31
租赁费	3,336,017.19	55,078.20
修理费	96,677.33	22,852.89
业务招待费	1,690,103.95	2,628,667.30
车辆、仓储运杂费	669,359.61	540,299.00
物业管理费	239,724.60	182,738.10
水电费	65,513.74	207,460.69
低值易耗品摊销	118,569.66	30,920.17
无形资产摊销	4,448,764.62	4,617,287.41
折旧费	3,648,483.86	3,418,065.58
中介机构费	1,150,964.05	1,897,014.05
税费	1,547,993.43	1,575,289.48
研究发展费	18,472,033.81	23,877,121.38
停工损失	6,227,965.00	
会议费	128,477.00	441,472.40
境外管理费	1,162,735.60	1,172,212.30
其他	729,259.77	1,959,372.18
合计	61,048,988.76	62,218,864.38

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,550,418.76	7,386,240.98

减：利息收入	-1,184,498.65	-4,361,377.11
汇兑损益	505,609.65	-333,974.88
其他	326,259.88	296,937.85
合计	7,197,789.64	2,987,826.84

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,694,145.62	9,226,359.13
合计	9,694,145.62	9,226,359.13

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	61,163.83		61,163.83
其中：固定资产处置利得	61,163.83		61,163.83
债务重组利得	40,130.00		40,130.00
政府补助	24,217,952.02	4,005,000.02	24,217,952.02
违约金、罚款收入		3,746.00	
其他	62,078.57	139,278.72	62,078.57
合计	24,381,324.42	4,148,024.74	24,381,324.42

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目（注 1）	55,000.02	55,000.02	国家中小企业发展专项资金
太阳能级单晶硅浇铸炉	80,000.00		坛科字(2007)62 号，坛财联字(2007)132 号
光伏多晶硅浇铸设备	8,400,000.00		坛科字(2008)第 03 号，坛财联字(2008)第 06 号
科技进步奖	20,000.00		根据金坛市人民政府文件坛政发(2012)122 号文，由金坛市财政局拨付
常州市科学技术奖	10,000.00		根据常州市人民政府文件常政发(2012)209 号，由金坛市财政局拨付
常州市智能制造装备新产品奖	100,000.00		根据金坛市人民政府办文单坛政办(2013)107 号文，由金坛市财政局拨付，2012 年度扶持高端装备制造企业发展专项资金
引进人才专项奖	601,930.00		根据支持引进人才专项协议，由金坛市经济开发区财政局拨付
人才引进、技术创新奖	6,062,472.00		根据人才引进、技术创新协议，由金坛经济开发区财政局拨付
江苏省企业院士工作站奖励	300,000.00		根据金坛市科学技术局文件坛科字(2013)16 号文，由金坛市财政局拨付
创业人才专项资助资金	3,000,000.00		常州市龙城英才计划领军型创业人才专项资助资金

引进人才奖	5,540,550.00		金坛经济开发区引进人才奖
科技三项经费	48,000.00		新乡市开发区财政局补助科技三项经费
张江创新基金租金补贴		3,000,000.00	
金坛市经信局品牌战略奖		50,000.00	
金坛市经信局设备抵扣税奖金		863,000.00	
新乡市税金返还		10,000.00	
新乡市专利补助		7,000.00	
新乡市重大科技专项资助		20,000.00	
合计	24,217,952.02	4,005,000.02	--

#### 营业外收入说明

注1: 2009年公司收到2009年第一批国家中小企业发展专项资金项目的专项资金110.00万元, 专项用于太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目的固定资产支出, 属于应计入递延收益的与资产相关的政府补助, 在相关固定资产的使用寿命内平均分摊, 2013年1-6月共分摊55000.02元计入营业外收入。

#### 64、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中: 固定资产处置损失	9,677.07		9,677.07
对外捐赠	170,000.00	66,500.00	170,000.00
罚款滞纳金支出	3,223.75	43,828.77	3,223.75
其他	277,358.29		277,358.29
合计	460,259.11	110,328.77	460,259.11

#### 营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	40,146.82	785,186.41
递延所得税调整		-763,911.36
合计	40,146.82	21,275.05

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-6,393,527.24	-52,659,595.95
本公司发行在外普通股的加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.032	-0.263

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	200,000,000.00	200,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	200,000,000.00	200,000,000.00

## （2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-6,393,527.24	-52,659,595.95
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	200,000,000.00	200,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	-0.032	-0.263

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	200,000,000.00	200,000,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	35,478,267.16
2、专项补贴、补助款	15,782,060.04
3、租赁收入	183,000.00
4、利息收入	1,184,497.65
5、营业外收入	17,270.55
合计	52,645,095.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、企业间往来	16,802,125.82
2、销售费用支出	2,820,102.14
3、管理费用支出	14,497,597.37
4、财务费用支出	375,817.91
5、营业外支出	364,853.99
6、其他	1,418,392.72
合计	36,278,889.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
筹资费用	30,335.16
合计	30,335.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-18,402,348.05	-62,325,221.21
加：资产减值准备	9,694,145.62	9,226,359.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,823,360.36	16,074,945.49
无形资产摊销	4,118,781.78	4,919,449.09
长期待摊费用摊销	1,484,591.51	1,060,020.88
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）	-51,486.76	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,098,411.26	7,359,736.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-763,911.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,551,868.60	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,085,846.15	-35,074,975.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,494,029.47	-67,493,220.39
其他		32,758,837.98
经营活动产生的现金流量净额	-52,262,551.30	-94,257,979.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	67,967,805.00	312,342,583.75
减：现金的期初余额	145,665,429.73	355,398,747.59
现金及现金等价物净增加额	-77,697,624.73	-43,056,163.84

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	67,967,805.00	145,665,429.73
其中：库存现金	240,669.98	216,197.63
可随时用于支付的银行存款	67,727,135.02	145,449,232.10
三、期末现金及现金等价物余额	67,967,805.00	145,665,429.73

### 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金的期初、期末余额以本公司货币资金减去银行存款中冻结的资金、其他货币资金中的保证金，其中受限制的货币资金余额明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,497,110.60	6,261,249.80
履约保证金	100,352.43	1,500,000.00
被冻结的银行存款	1,890,000.00	11,500,000.00
合计	6,487,463.03	19,261,249.80

注：公司期末受限制的货币资金中 4,597,463.03 元系为开具银行承兑汇票、履行《融资租赁业务合作协议》而存出的保证金，此外由于凡登（常州）新型金属材料技术有限公司就买卖合同纠纷向公司提起诉讼，公司在中国农业银行金坛支行开立的有 1,890,000 元活期存款被冻结。

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
常州诺亚科技有限公司	控股股东	有限公司	江苏常州	冯月秀	电子计算机网络产品的研制、开发；普通机械、润滑油及塑料制品销售	500000.00	30.6%	30.6%	冯月秀、冯金生、吕行、万俊平	73943372-8
冯金生(自然人)	控股股东						12.86%	12.86%	冯月秀、冯金生、吕行、万俊平	

#### 本企业的母公司情况的说明

常州诺亚科技有限公司的股东为冯月秀、吕行和万俊平。根据冯月秀、冯金生、吕行和万俊平于2008年5月29日签署的《一致行动人协议》，冯月秀、冯金生、吕行和万俊平将对公司日后需由股东决定的事项（不论是否涉及表决），采取一致的行动赞成或反对该等事项，冯月秀、冯金生、吕行和万俊平为公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海晶贵经贸发展有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	上海	冯金生	机械设备生产加工	5000000	100%	100%	79145869-0
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	江苏	李留臣	光伏设备技术的研发	1000000	100%	100%	67704751-3
常州市天龙	控股子公司	有限责任公司	江苏	冯金生	工艺品及其	68400000	55%	55%	55122238-

光电设备有限公司					他制造业				X
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股子公司	有限责任	河南	张万进	太阳能材料加工设备生产	24968000	51%	51%	68462170-4
常州天龙光源材料科技有限公司	控股子公司	有限责任 (中外合资)	江苏	冯金生	石英坩埚的研发、制造	1600000	65%	65%	77249990-5
常州锐尔康陶瓷有限公司	控股子公司	有限责任	江苏	冯金生	陶瓷刀具及其他陶瓷制品的生产与销售	1,000,000	65%	65%	06950498-7
上海杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司	有限责任 (中外合资)	上海	冯金生	硅材料、石墨碳素材料、石英材料等生产	300 万美元	68%	68%	76836627-X
无锡杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司	有限责任 (法人独资)	江苏	James Jian Zhou (周俭)	石墨碳素材料、硅材料、石英材料等生产	1000000	100%	100%	69549218-6
江苏中晟半导体设备有限公司	控股子公司	有限责任 (台港澳与境内合资)	江苏	冯金生	半导体及 LED MOCVD 设备研发生产	116824800	53.43%	53.43%	57038011-3
中晟光电设备(上海)有限公司	控股子公司	有限责任 (外商投资企业法人独资)	上海	AIHUA CHEN	光电设备及相关技术的研发、技术服务	60000000	100%	100%	57414730-0

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	原受冯金生之妻陈美庆控制，现受冯金生之子冯葵控制	13737470-8
常州美晶太阳能材料有限公司	公司董事会秘书吕松之姐吕红系其实际控制人	79458272-6
上海群英机械有限公司	冯金生持有该公司 40% 表决权资本并系该公司董事长	13323019-2
常州华盛恒能光电有限公司	公司股东、冯金生之妻弟钱建平任其董事长兼总经理；冯金生之子冯葵为常州华盛恒能光电有限公司唯一股东恒能投资（香港）有限公司的法定代表人	79085969-5
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	子公司上海杰姆斯电子材料有限公司股东	
冯幼敏	子公司常州天龙光源材料科技有限公司股东	
殷国洪	子公司常州天龙光源材料科技有限公司股东	
华晟光电设备（香港）有限公司	子公司江苏中晟半导体设备有限公司股东	
嘉晟光电技术（香港）有限公司	子公司江苏中晟半导体设备有限公司股东	
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd. 最终控制方 James Jian Zhou（周俭）控制	78301218-9
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd. 最终控制方 James Jian Zhou（周俭）控制	79016463-1
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd. 最终控制方 James Jian Zhou（周俭）控制	69293947-2
无锡市祥胜五金制品有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd. 最终控制方 James Jian Zhou（周俭）控制	79614815-7
张万进	子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司股东	
潘国强	子公司常州市天龙光电设备有限公司副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	购单晶方棒 26238.2mm	市场价	696,786.00			
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	电费	市场价	17,422.05		22,300.00	

### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	水费	市场价	69,790.50			
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	多晶热场等	市场价	7,859,282.00	88.11%	759,900.00	

### (2) 关联托管/承包情况

#### 公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

#### 公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

#### 关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	厂房	2010年04月01日	2014年12月31日	协议	180,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
					否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	常州华盛恒能光电有限公司	17,771,900.00	8,852,030.00	18,971,900.00	9,485,950.00
应收帐款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	267,104.00	128,736.20	267,104.00	65,399.00
应收帐款	呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	15,864,803.58	1,182,554.84	6,669,443.58	677,613.34
应收帐款	上海群英机械有限公司	47,600.00	4,760.00	47,600.00	7,140.00
其他应收款	潘国强	280,000.00	14,000.00	280,000.00	14,000.00

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付帐款	上海群英机械有限公司	5,957,454.37	5,957,454.37
应付账款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	527,979.33	579,634.62
应付账款	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	221,565.24	221,565.24
预收账款	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	123,680.00	123,680.00
其他应付款	JMS Electronic Materilas Group Co., Ltd.	10,235,357.20	3,872,045.00
其他应付款	无锡市祥胜五金制品有限公司	635,000.00	635,000.00
其他应付款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	张万进	237,924.00	129,203.00
其他应付款	施建新	500,000.00	
其他应付款	华晟光电设备（香港）有限公司	785.20	785.20

其他应付款	嘉晟光电技术（香港）有限公司	594,418.40	5,308.40
-------	----------------	------------	----------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1、抵押资产情况

借款金额 (万元)	借款期限	抵押物类别	抵押物	抵押物账面价值(万元)
1,000.00	2012年8月24日		江苏省金坛经济开发区华城路318号建筑面积为19,686.77平方米的房产	

	至 2013 年 8 月 23 日	固定资产	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号面积为 74,346.40 平方米的土地使用权	<u>2636.31</u>
1300	2013 年 2 月 5 日至 2013 年 7 月 15 日	土地使用权		1255.71
1000	2013 年 1 月 11 日至 2014 年 1 月 10 日			5237.69
950	2013 年 1 月 21 日至 2014 年 1 月 20 日			
550	2012 年 10 月 11 日至 2013 年 10 月 10 日	固定资产	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号建筑面积为 31,616.81 平方米房产	
		土地使用权	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号面积为 13,177.50 平方米的土地使用权	143.35
		土地使用权	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号面积为 3,830.20 平方米的土地使用权	27.48
		土地使用权	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号面积为 3,104.80 平方米的土地使用权	31.91
		土地使用权	江苏省金坛市华城中路南侧、经九路西侧面积为 84,201.00 平方米的土地使用权	1707.28
		固定资产	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号建筑面积 2,417.1 平方米的房产	50.44

		固定资产	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号建筑面积 1,203.42 平方米的房产	30.68
		固定资产	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号建筑面积 487.76 平方米的房产	21.59
	其中： 1,000 万元 借款期限 自 2013 年 2 月 1 日至 2013 年 11 月 20 日； 1440 万元 借款期限 自 2013 年 3 月 11 日 至 2014 年 3 月 3 日；	固定资产	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号建筑面积 3323.98 平方米的房产	69.37
		固定资产	江苏省金坛经济开发区思母路 1 号建筑面积 1,563.67 平方米的房产	27.93
		固定资产	金江苑 D24 幢 20 套建筑总面积 1,968.30 平方米的房产	337.97
600（注 1）	2013 年 4 月 22 日 1 至 2014 年 4 月 16 日	土地使用权	江苏省金坛经济开发区华城路 319 号 42950 平方米的土地使用权	869.39

注1：常州天龙光源材料科技有限公司以土地42950平方米抵押给中国工商银行金坛支行，为江苏华盛天龙光电设备股份有限公司贷款600万元。

## 2、质押资产情况

质押单位	质押物	金额（万元）	用途
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	银行存款	449.71	开具银行承兑汇票
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	银行存款	10	履行《融资租赁业务合作协议》
小计		459.71	

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	应收票据	1135.54	开具银行承兑汇票
小计		1135.54	

### 3、冻结资产情况

由于凡登（常州）新型金属材料技术有限公司就买卖合同纠纷向公司提起诉讼，公司在中国农业银行金坛支行开立的一般账户中有189万元活期存款被冻结。

## 2、前期承诺履行情况

(1) 2010年公司与中国MEITOKU TRADING CO., LTD 签订的总价为145,200万日元的22台NTC线切割机的采购合同，截至2013年6月30日，公司尚余1,320万日元尾款未支付。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

一、根据公司于2013年4月17日召开的第二届董事会第十五次会议决议，审议通过《公司与江苏金坛经济开发区签订土地收储的协议》，为支持当地政府城镇化规划，同时盘活公司现金流，公司拟同意部分闲置工业用地由江苏金坛经济开发区收储。收储价格为15.2万元/亩，共计126.3015亩，总金额为1919.7828万元。上述工业用地是公司2011年取得土地使用权，取得价格为13.6万/亩。公司已于2013年7月1日收到土地收储款1300万，土地使用权证变更手续尚未办妥。

二、根据公司于2013年8月12日召开的第二届董事会第十八次会议决议，审议通过《关于变更部分募集资金用途及使用募集资金利息收入永久补充流动资金的议案》。为了缓解公司资金压力，提高募集资金使用效率，公司决定将“年产150台多晶硅铸锭炉项目”剩余资金11,216,682.52元及截止到2013年7月31日底募集资金利息收入共计12,866,568.43元永久补充流动资金。

三、根据公司于2013年8月12日召开的第二届董事会第十八次会议决议、审议通过《关于为控股子公司上海杰姆斯申请相关银行授信业务提供担保并取消相关担保的议案》。

1、公司于2013年1月7日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过为上海杰姆斯在南京银行申请银行授信贷款2000万元提供担保的议案，为期一年，目前尚未到期。为增加公司流动性和银行业务需要，拟为上海杰姆斯的该项担保延长一年。由本公司提供连带责任保证担保，保证期间不超过2014年6月25日。

2、公司于2012年12月14日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过为上海杰姆斯在上海农商行2000万

元贷款提供担保的议案，该项贷款因故未实施，公司决定取消上述担保。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 8、年金计划主要内容及重大变化

##### 9、其他

1、公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2010年11月12日将其所持的公司1,000万股有限售条件流通股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期自2010年11月08日至2013年11月08日。该股权质押系常州诺亚科技有限公司为常州美晶太阳能材料有限公司贷款提供担保，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的22.68%，占公司股本总额的5%。

2、公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2010年9月10日质押给建设银行九江市分行的2,000万股有限售流通股已于2011年9月21日解除质押，同时常州诺亚科技有限公司将所持2,000万股有限售流通股继续质押给建设银行九江市分行，质押期自2011年08月29日至2014年8月30日，前述相关手续已于2011年9月21日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕。此次股权质押系常州诺亚科技有限公司为江西旭阳雷迪高科技股份有限公司贷款提供担保，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持本公司股份的45.36%，占公司总股本的10%。

3、公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2011年9月与山东省国际信托有限公司签订《鲁信-恒鑫3号集合资金信托股权之天龙光电股权质押合同》，以其所持有的本公司1,250万股有限售条件流通股份及其派生权益为其与山东省国际信托有限公司签订的《鲁信-恒鑫3号集合资金信托之天龙光电股权受益权转让与回购合同》的顺利履行提供股权质押履约担保。常州诺亚科技有限公司于2011年10月10日将其所持有的公司1,250万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限为18个月，自2011年10月10日至2013年4月10日，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的28.35%，占公司股本总额的6.25%。2013年4月26日，常州诺亚科技有限公司与山东省国际信托有限公司办理了1250万股的部分解除质押登记，部分解除质押600万股。2013年05月06日，常州诺亚科技有限公司与山东省国际信托有限公司办理了1250万股的部分解除质押登记，部分解除质押600万股。截至目前，该笔质押剩余质押数量为50万股。质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的1.13%，占公司股本总额的0.25%。

4、公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2012年4月与山东省国际信托有限公司签订《鲁信-恒鑫3号集合资金信托股权之天龙光电股权质押合同》，以其所持有的本公司350万股有限售条件流通股份追加质押为其与山东省国际信托有限公司签订的《鲁信-恒鑫3号集合资金信托之天龙光电股权受益权转让与回购合同》项下义务的履行提供股权质押担保。常州诺亚科技有限公司于2012年4月11日将其所持有的公司350万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的7.94%，占公司股本总额的1.75%。

5、公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2011年5月13日将质押给中国工商银行金坛支行的1,000万股有限售条件流通股份已于2013年6月21日解除质押，同时常州诺亚科技有限公司将所持1,000万股无限售流通股继续质押给中国工商银行金坛支行，质押期自2013年06月18日至2015年06月18日。该股权质押系常州诺亚科技有限公司为江苏华盛精细陶瓷科技有限公司贷款提供担保，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的22.68%，占公司股本总额的5%。

截至2013年6月30日，常州诺亚科技有限公司已质押无限售条件流通股份4400万股，占所持公司股份的99.79%，占公司股本总额的22%。

6、公司股东冯金生先生于2012年2月16日将其所持有的公司1,520万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限为18个月，自2012年2月16日至2013年8月16日。该股权质押系为冯金生先生个人贷款提供担保。本次质押股份占冯金生先生所持有公司股份的59.09%，占公司股本总额的7.60%。

7、根据公司股东冯金生先生与中国工商银行金坛支行签订的合同编号为“2011年金坛质字0414号”的《股权质押合同》，冯金生先生以其所持有的本公司1,000万股有限售条件流通股份做质押，为本公司在2011年4月14日至2014年4月14日期间向中国工商银行金坛支行获取的贷款提供最高额为28,000万元的担保。冯金生先生已于2011年4月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期自2011年4月14日至2014年4月14日，质押股份占冯金生先生所持公司股份的39.67%，占公司股本总额的5%。

2012年7月16日，该笔质押在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押登记手续，并将其中的500万股继续质押给中国工商银行金坛支行，2012年8月，冯金生先生将其中的500万股有限售条件流通股质押给中国民生银行股份有限公司常州支行，用于对江苏华盛精细陶瓷科技有限公司的借款担保。截至2013年6月30日，冯金生先生已质押有限售条件流通股份2,520万股，占所持公司股份的97.96%，占公司股本总额的12.60%。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	416,436,348.70	85.97 %	160,942,845.83	38.65%	298,991,723.61	75.26%	171,843,767.72	57.47%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,365,932.68	0.28%	68,296.63	5%	27,331,019.52	6.88%	1,366,550.98	5%
组合小计	1,365,932.68	0.28%	68,296.63	5%	27,331,019.52	6.88%	1,366,550.98	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,598,191.38	13.75 %	50,271,943.86	75.49%	70,935,140.30	17.86%	30,100,237.13	42.43%
合计	484,400,472.76	--	211,283,086.32	--	397,257,883.43	--	203,310,555.83	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海超日太阳能科技股份有限公司等 20 家单位	416,436,348.70	160,942,845.83	38.65%	2013 年上半年度光伏行业仍处于低迷状态，国内主要光伏巨头均陷入财务危机，本公司应收账款的回款难度日益加大，鉴于此，对于本公司的应收账款，在按账龄分析法正常

				计提坏账准备的基础上,对经营状况发生巨大变化的客户单独加大坏账准备计提比例。
合计	416,436,348.70	160,942,845.83	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,365,932.68	0.28%	68,296.63	27,331,019.52	6.88%	1,366,550.98
合计	1,365,932.68	--	68,296.63	27,331,019.52	--	1,366,550.98

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

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产
------	--------	------	------	------	----------

					生
--	--	--	--	--	---

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海超日太阳能科技股份有限公司	非关联方	106,676,097.50	1 年以内、1-2 年	22.02%
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	非关联方	105,201,251.39	1 年以内、1-2 年、2-3 年	21.72%
新疆那拉提新能源有限公司	非关联方	59,457,812.59	1 年以内	12.28%
金坛宝力贸易有限公司	非关联方	14,205,730.00	1 年以内	2.93%
山西晶都太阳能电力有限公司	非关联方	18,745,286.00	1-2 年、2-3 年	3.87%
合计	--	304,286,177.48	--	62.82%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
常州华盛恒能光电有限公司	关联方	55,000.00	0.01%
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	关联方	267,104.00	0.06%
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	关联方	1,897,872.00	0.39%
合计	--	2,219,976.00	0.46%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,818,361.73	100%	111,769.34	2%	715,363.11	22.95%	52,026.65	7.27%
按关联方组合（合并范围内）计提坏账准备的其他应收款					2,402,224.96	77.05%	1,293,570.17	53.85%
组合小计	4,818,361.73	100%	111,769.34	2%	3,117,588.07	100%	1,345,596.82	43.16%
合计	4,818,361.73	--	111,769.34	--	3,117,588.07	--	1,345,596.82	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,816,611.73	99.96%	110,719.34		2,808,418.05	90.08%	1,313,879.82	
1 至 2 年					305,920.02	9.81%	30,592.00	
2 至 3 年	1,000.00	0.02%	300.00		2,500.00	0.08%	750.00	

3 年以上	750.00	100%	750.00		0.02%	375.00
4 至 5 年	750.00	0.02%	750.00			
合计	4,818,361.73	--	111,769.34	3,117,588.07	--	1,345,596.82

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
金坛华盛天龙光伏设备	全资子公司	1,717,582.29	1 年以内	35.65%

科技有限公司				
江苏省电力公司金坛市供电公司	非关联方	1,351,326.66	1 年以内	28.04%
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股子公司	549,353.77	1 年以内	11.4%
上海杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司	335,288.90	1 年以内	6.96%
住房公积金	非关联方	47,817.00	1 年以内	0.99%
合计	--	4,001,368.62	--	83.04%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	全资子公司	1,717,582.29	35.65%
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股子公司	549,353.77	11.4%
上海杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司	335,288.90	6.96%
合计	--	2,602,224.96	54.01%

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

### (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海晶贵经贸发展有限公司	成本法	5,617,980.00	5,617,980.00		5,617,980.00	100%	100%				

金坛华盛 天龙光伏 设备科技 有限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%		1,000,000 .00		
新乡市华 盛天龙数 控设备有 限公司	成本法	14,358,00 0.00	14,358,00 0.00		14,358,00 0.00	51%	51%		1,250,780 .92		
常州市天 龙光电设 备有限公 司	成本法	37,618,00 0.00	37,618,00 0.00		37,618,00 0.00	55%	55%				
上海杰姆 斯电子材 料有限公 司	成本法	119,000,0 00.00	119,000,0 00.00		119,000,0 00.00	68%	68%		45,381,09 5.19		
江苏中晟 半导体设 备有限公 司	成本法	88,333,30 0.00	88,333,30 0.00		88,333,30 0.00	53.43%	53.43%				
常州天龙 光源材料 科技有限 公司	成本法	44,600,00 0.00	44,600,00 0.00		44,600,00 0.00	65%	65%		16,260,00 9.18		
合计	--	310,527,2 80.00	310,527,2 80.00		310,527,2 80.00	--	--	--	63,891,88 5.29		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	112,543,769.85	81,540,360.58
其他业务收入	15,932,318.71	2,304,110.08
合计	128,476,088.56	83,844,470.66
营业成本	100,613,363.58	87,717,084.53

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	112,543,769.85	82,777,880.80	81,540,360.58	86,453,691.40
合计	112,543,769.85	82,777,880.80	81,540,360.58	86,453,691.40

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单晶炉	52,119,658.13	29,279,896.46	9,710,757.53	6,986,996.11
多晶炉	47,863,248.00	39,261,595.37		
切割机、切方机	109,401.71	154,731.19	722,725.81	406,560.75
热场				
多晶硅片	11,742,960.84	13,435,018.89	38,312,322.57	49,925,557.61
多晶电池片			32,723,228.61	29,126,737.21
配件	33,705.00	10,741.43	71,326.06	7,839.72
单晶硅片	635,897.44	635,897.46		
树脂金纲线	38,898.73			
合计	112,543,769.85	82,777,880.80	81,540,360.58	86,453,691.40

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	140,170.95	154,731.19		
华南				
华北				
华东	61,011,337.05	53,734,520.95	79,244,072.55	84,512,067.37
华中				
西北	49,914,529.92	27,640,612.73		
西南			1,025,641.03	760,805.87

中南	1,435,897.44	1,237,274.50		
境外及港澳台地区	41,834.49	10,741.43	1,270,647.00	1,180,818.16
合计	112,543,769.85	82,777,880.80	81,540,360.58	86,453,691.40

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆那拉提新能源有限公司	49,914,529.91	38.85%
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	47,863,247.86	37.25%
常州豪晟光伏有限公司	10,577,574.53	8.23%
南京美联威能源科技有限公司	10,553,990.56	8.21%
东方日升新能源股份有限公司	2,982,515.34	2.32%
合计	121,891,858.20	94.86%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5.00	314,792.52
合计	5.00	314,792.52

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	6,013,936.75	-37,600,107.44
加: 资产减值准备	6,738,703.01	8,149,813.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,180,402.39	13,182,469.60
无形资产摊销	355,575.36	354,549.72
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)	9,677.07	
财务费用(收益以“—”号填列)	5,723,745.85	5,628,011.67
投资损失(收益以“—”号填列)	-5.00	-314,792.52
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		-788,849.97
存货的减少(增加以“—”号填列)	53,732,772.26	-11,295,343.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-97,604,877.65	-51,808,951.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-40,345,941.17	29,868,244.45
经营活动产生的现金流量净额	-53,196,011.13	-44,624,955.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	49,943,355.95	265,243,978.57
减: 现金的期初余额	112,840,285.80	296,076,594.56
现金及现金等价物净增加额	-62,896,929.85	-30,832,615.99

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	51,486.76	

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）	24,217,952.02	
债务重组损益	40,130.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-388,503.47	
减：所得税影响额	4,451,267.78	
少数股东权益影响额（税后）	2,533,601.02	
合计	16,936,196.51	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-6,393,527.24	-52,659,595.95	690,366,747.80	696,760,275.04
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-6,393,527.24	-52,659,595.95	690,366,747.80	696,760,275.04
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-0.92%	-0.032	-0.032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.36%	-0.117	-0.117

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	74,455,268.03	164,926,679.53	-54.86%	购买材料及设备支付货币资金
应收账款净额	348,942,163.96	259,948,270.78	34.24%	应收帐款回款状况不佳
预付款项	54,404,116.59	23,996,494.20	126.72%	预付材料及设备款
其他应收款净额	8,490,590.56	4,552,956.19	86.49%	支付的电费、房租、投标保证金等
其他流动资产	24,329,170.20	43,515,863.45	-44.09%	留抵进项税额减少
在建工程	11,816,447.12	17,789,067.83	-33.57%	部分设备安装验收结转固定资产
应付票据	16,782,482.28	28,916,157.80	-41.96%	期初承兑汇票已到期兑付
预收款项	52,719,992.56	34,904,737.96	51.04%	预收的热场、药机货款
应付职工薪酬	3,448,569.64	7,917,436.56	-56.44%	上年末计提的职工薪酬在本期发放
应付利息	1,060,432.45	218,489.54	385.35%	计提的银行借款利息尚未支付
预计负债	1,163,002.66	462,529.53	151.44%	计提的产品售后服务费
营业收入	169,577,540.70	129,603,319.76	30.84%	单晶炉、多晶炉销售收入比上期增加
销售费用	5,982,090.70	3,857,658.40	55.07%	运输费及售后服务费比上期增加
财务费用	7,197,789.64	2,987,826.84	140.90%	存款利息减少、利息支出增加，财务费用增加
营业利润	-42,283,266.54	-66,341,642.13	-36.26%	营业收入增加，毛利增加，亏损减少
营业外收入	24,381,324.42	4,148,024.74	487.78%	收政府补助及项目验收确认收入
营业外支出	460,259.11	110,328.77	317.17%	慈善捐款及材料报废损失
利润总额	-18,362,201.23	-62,303,946.16	-70.53%	营业收入增加，毛利增加，亏损减少
净利润	-18,402,348.05	-62,325,221.21	-70.47%	营业收入增加，毛利增加，亏损减少
归属于母公司所有者的净利润	-6,393,527.24	-52,659,595.95	-87.86%	营业收入增加，毛利增加，亏损减少
销售商品、提供劳务收到的现金	89,135,272.15	62,234,812.06	43.22%	销售量增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加
收到的税费返还	0.00	3,838,341.81	-100.00%	上期收到出口货物应退增值税，本期未收到
收到其他与经营活动有关的现金	52,645,095.40	28,921,471.18	82.03%	收到政府补助款比去年同期多

支付的各项税费	2,260,583.94	5,725,829.62	-60.52%	本期上缴的增值税比上期有所减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,736,364.41	17,390,156.66	-38.26%	本期购买固定资产比上期减少
吸收投资收到的现金	939,110.00	10,883,650.00	-91.37%	本期子公司江苏中晟吸收投资收到现金比上期减少
偿还债务支付的现金	185,745,000.02	62,276,360.63	198.26%	本期偿还到期银行贷款比上期增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,822,782.95	27,129,036.97	-74.85%	上期利润分配2000万，本期未有利润分配
筹资活动现金流出小计	192,598,118.13	89,412,597.60	115.40%	本期偿还银行贷款比上期增加较多
筹资活动产生的现金流量净额	-14,782,287.13	68,565,468.20	-121.56%	筹资活动现金流出大于流入
现金及现金等价物净增加额	-77,697,624.73	-43,056,163.84	80.46%	本期筹资活动现金流量净额比上期减少

## 第八节 备查文件目录

- （一）、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本。
- （二）、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文件原件。
- （三）、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司  
法定代表人：冯金生  
二〇一三年八月二十二日