

公司代码：600063

公司简称：皖维高新

# 安徽皖维高新材料股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴福胜、主管会计工作负责人吴霖 及会计机构负责人（会计主管人员）罗伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	144

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽证监局
母公司、控股股东及皖维集团	指	安徽皖维集团有限责任公司
公司、本公司及皖维高新	指	安徽皖维高新材料股份有限公司
蒙维科技	指	内蒙古蒙维科技有限公司
广维公司	指	广西广维化工有限责任公司
花山公司、皖维花山	指	安徽皖维花山新材料有限责任公司
机械公司	指	安徽皖维机械设备制造有限公司
国贸公司、皖维国贸	指	安徽皖维国际贸易有限公司
皖维膜材	指	安徽皖维膜材料有限责任公司
金泉公司、皖维金泉	指	巢湖皖维金泉实业有限责任公司
物流公司、皖维物流	指	巢湖皖维物流有限公司
房地产公司	指	安徽皖维房地产有限公司
皖维佰盛	指	安徽皖维佰盛新材料有限责任公司
皖维矿业	指	皖维矿业四子王有限责任公司
培训学校	指	巢湖市皖维职业培训学校
国元证券	指	国元证券股份有限公司
国元信托	指	安徽国元信托有限责任公司
国元投资	指	安徽国元投资有限责任公司
国元小贷	指	巢湖国元小额贷款有限公司
董事会	指	安徽皖维高新材料股份有限公司董事会
股东大会	指	安徽皖维高新材料股份有限公司股东大会
PVA	指	聚乙烯醇
PVA 超短纤	指	高强高模聚乙烯醇纤维、聚乙烯醇水溶纤维
元	指	人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽皖维新材料股份有限公司
公司的中文简称	皖维高新
公司的外文名称	ANHUI WANWEI UPDATED HIGH—TECH MATERIAL INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	吴福胜

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴尚义	王军
联系地址	安徽省巢湖市皖维路56号	安徽省巢湖市皖维路56号
电话	0551-82189280	0551-82189294
传真	0551-82189447	0551-82189447
电子信箱	shangyiwu@vip.tom.com	wwgfzqb888@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省巢湖市皖维路56号
公司注册地址的邮政编码	238002
公司办公地址	安徽省巢湖市皖维路56号
公司办公地址的邮政编码	238002
公司网址	http://www.wwgf.com.cn
电子信箱	wwgfzqb888@163.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	皖维高新	600063	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,149,072,725.88	1,691,287,106.00	27.07
归属于上市公司股东的净利润	73,250,673.56	61,367,209.52	19.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,129,684.63	47,933,076.42	33.79
经营活动产生的现金流量净额	161,919,449.21	307,192,994.92	-47.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,914,738,520.01	3,643,319,467.98	34.90
总资产	9,590,255,984.90	8,713,047,170.59	10.07

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.042	0.037	13.51
稀释每股收益(元/股)	0.042	0.037	13.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.037	0.029	27.59
加权平均净资产收益率(%)	1.78	1.70	增加0.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.56	1.35	增加0.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,897,190.56	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,860,973.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,963,014.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,140,392.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,688,939.96	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,428,325.95	
<b>合计</b>	<b>9,120,988.93</b>	

## 十、 其他

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票投资	42,805,903.56	43,280,067.70	474,164.14	-3,244,062.87
可供出售金融资产-持有国元证券股权	1,213,409,843.10	1,117,678,507.66	-95,731,335.44	
<b>合计</b>	<b>1,256,215,746.66</b>	<b>1,160,958,575.36</b>	<b>-95,257,171.30</b>	<b>-3,244,062.87</b>

说明：

A、报告期，因国元证券股份有限公司实施“10转5派3元”的2016年年度利润分配方案，公司持有的国元证券股票数由60,975,369股增加至91,463,053股。

B、报告期，公司收到国元证券2016年度红利款18,292,610.7元。

C、为有效盘活公司的存量金融资产，在无风险的前提下增加公司证券资产的额外收益，提高公司财富管理水平，报告期内，公司将所持有的国元证券股票通过华泰证券合肥长江东大街营业部开展了转融券证券出借业务。截至报告期末，公司开展转融券证券出借业务的国元证券股票尚余8,179,200股未收回。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司所从事的主要业务

公司主要从事聚乙烯醇（PVA）、高强高模聚乙烯醇（PVA）纤维、PVA水溶纤维、PVB树脂、PVA光学薄膜、醋酸乙烯、VAE乳液、聚酯切片、醋酸甲酯、利用电石渣生产的水泥熟料及环保水泥，以及其他PVA相关的衍生产品、中间产品和副产品等的研发、生产与销售。产品主要应用于粘合剂、纺织浆料、造纸、薄膜、土壤改良剂、食品包装、建材、医药、制革、造纸、电子、环保等行业。公司聚乙烯醇（PVA）产品的产销量和市场占有率均超过国内市场的30%以上，高强高模聚乙烯醇（PVA）纤维产品产销量达国内总量的80%，国际市场占有率为45%左右，其他产品如水泥、熟料、可再分散性胶粉、PVB树脂已成为同行业的知名品牌。公司秉持“延伸产业链、拓宽产业面”的发展规划，立足PVA产业链、做大做强主业，逐步建成了化工、化纤、新材料、建材四大主业。

#### （二）公司经营模式

##### 1、生产模式

公司采取面向订单和面向库存两种生产方式相结合的生产模式，使用先进的SAP ERP软件指导生产工作。对于常规产品，公司依据历史销售数据、产品的生产周期、下阶段销售目标等因素，制定产成品的安全库存和最高库存，并依据市场销售情况，动态调节产成品库存量，达到产销平衡；对于非常规产品，公司则根据客户订单制定生产计划，按订单需求进行定制化生产。

##### 2、采购模式

公司遵循上市公司内控指引要求，结合公司多年来的实践经验及所处行业特点，建立了适应于公司发展的“集中采购与授权采购相结合”的采购模式。公司实行集团化采购管控，统一管理与信息共享相结合的采购制度，对通用或数量较大的物资，以及项目建设物资，实行集中采购；对专用或者其他特殊需要的物资实行授权采购。公司建立了严格的采购内部审计体系，所有采购部门定期进行内部审计；公司实施了电子采购系统，建立了公开的供应商门户，实施阳光化采购，有效的增加了采购过程的透明度及竞争性。

##### 3、销售模式

公司建立健全了总部集中管控的经营模式，对财务、采购、销售、人力资源、知识产权等实行集中管理。公司产品销售按销售区域分为出口和内销；按销售方式分为直销和经销商销售。为规范产品销售行为，促进产品销售与市场拓展，公司实行集中销售制度，由母公司销售部门统一指导销售。母公司统一划分产品销售区域、分配市场份额，对于客户需求，实行就近发货的原则，有助于提高资源调配效率，节约销售费用和运输费用，提升了公司整体运营效益。

#### （三）公司所处行业的情况分析

##### 1、主要细分行业聚乙烯醇·维纶行业的基本情况

聚乙烯醇·维纶行业属化工行业的子行业，聚乙烯醇（PVA）是一种水溶性高分子聚合物，由醋酸乙烯（VAC）经聚合、醇解而制成，具有较好的粘接性、成膜性、耐油性、胶体保护性，还具备高分子材料中少有的无污染、可降解特性。PVA及其衍生产品与其它化工产品相比，发展空间十分广阔，且新用途和新品种还在不断的开发中。PVA产品传统应用领域，除作成维尼纶纤维的原料之外，主要应用在粘合剂、纺织浆料、造纸等方面，随着新技术、新工艺、新用途的不断应用和发掘，在薄膜、土壤改良剂、食品包装、建材、医药、制革、造纸、电子、环保等行业也有着广泛的应用前景。

从全球PVA产业的发展趋势来看是向高低两极发展，一方面朝着向高低聚合度（高粘度）、高醇解度的精细化工产品方向发展，在高标号胶粘剂、纺织助剂、高强高模纤维、水溶纤维、造纸、PVB、PVA膜、胶棉发泡体、固沙和水泥增强剂等领域有良好表现；另一方面朝着低聚合度、

低醇解度的特种产品方向发展,为有特别要求的水溶性胶粘剂、造纸、可再分散性乳胶粉所使用,醇解度低于 80%的 PVA 用于多种化合物,如氯乙烯、偏二氯乙烯,苯乙烯、衣康酸、丁二烯及异丁烯等进行悬浮聚合用的分散稳定剂,因此 PVA 产业的改性产品具有广阔的发展前景。

从全球 PVA 产业发展格局来看,世界 PVA 生产能力和产量居前四位的国家依次为是中国、日本、美国、朝鲜等,生产能力占世界 PVA 总生产能力的 90%,世界 PVA 生产国 PVA 消费结构迥异,中国占世界总产能的 45%,消费量占全球消费量的 50%,但 PVA 消费量主要集中于聚合物助剂和织物浆料等。随着传统 PVA 产品市场的竞争日益加剧,国际 PVA 生产巨头均已转向 PVA 下游延伸产业,生产高附加值的 PVA 延伸产品,逐步退出传统 PVA 产品市场,全球 PVA 产能已逐渐向中国转移,中国在全球传统 PVA 产品市场的地位越来越重要。目前全球主要生产厂家有本公司、日本可乐丽公司、日本合成化学公司以及美国塞拉尼斯、杜邦公司、台湾长春石化公司、中石化四川维尼纶厂、中石化上海石化公司、山西三维集团、宁夏大地及内蒙古双欣等。

我国聚乙烯醇·维纶行业通过“十二五”的发展,其产能和规模不断扩大,中西部地区凭借丰富的能源资源优势,大力发展电石乙炔法聚乙烯醇生产,其产能快速增长,已逐步成为主要聚乙烯醇生产地区。而国内部分聚乙烯醇企业如本公司,通过战略转移在西部投资办厂,从而形成了聚乙烯醇向西部转移的格局。目前国内聚乙烯醇产能已达 124.6 万吨,实际消费量只有 60 万吨左右,已形成产能严重过剩的局面,行业产能过剩、无序竞争给企业发展带来巨大障碍。近年来,国外老牌 PVA 生产商如可乐丽、塞拉尼斯、杜邦等均已不再新增传统 PVA 产能,并逐步退出转而发展 PVA 下游新型应用材料,国内中东部 PVA 生产商也因其成本较高而陆续关停或向下游转型,国内 PVA 行业面临重新洗牌的新局面,那些市场占有率高、技术先进、成本低、效益好的优势企业将会在行业洗牌中获得更大的发展空间。

## 2、公司行业地位

皖维高新是目前国内最大的、技术最先进、产品链最齐全的 PVA 系列产品生产商,多年来专注于聚乙烯醇及相关产品的开发、生产与销售,主要产品包括 PVA、高强高模 PVA 纤维、PVA 水溶纤维、PVB 树脂、PVA 光学薄膜、醋酸乙烯、VAE 乳液、聚酯切片、醋酸甲酯、利用电石渣生产的水泥熟料及环保水泥,以及其他 PVA 相关的衍生产品、中间产品和副产品等,形成了聚乙烯醇全产业链。公司经过多年来的技术创新和管理机制变革,逐步发展成为拥有化工、化纤、新材料、建材四大系列 40 多个产品的国内同行业领军者。聚乙烯醇树脂(PVA)产品的产销量和市场占有率均超过国内市场的 30%以上,生产能力位居全国第一、世界前列;高强高模聚乙烯醇纤维产品产销量位居全国第一,达国内总量的 80%,国际市场占有率为 45%左右;其他产品如水泥、熟料、可再分散性胶粉、PVB 树脂都成为了同行业的知名品牌产品,“皖维”品牌价值经中国品牌建设促进会最终评价测算,品牌价值达 13.41 亿元,公司综合实力位居国内同行业首位。

公司长期重视对技术研发的投入,目前是国内同行业企业中唯一承担了 3 项国家级技术攻关项目的企业,这无疑大大增添了企业发展的后劲和底蕴。经过多年持续的研发投入,公司现已拥有国家级企业技术中心、安徽省聚乙烯醇材料工程技术研究中心、博士后工作站、生态固沙研究中心等 4 个研发机构,已有百余项核心专利技术实现产业化,其中,高强高模 PVA 纤维(C04、C41、C42)生产技术、大内存合成反应器的设计技术、固定床反应器技术、特种低粘度 PVA 系列产品的生产技术、利用副产物醋酸甲酯羰基合成醋酐技术,均属同行业独家拥有。目前,公司正开展新一轮的新产品研发工作,方向涉及功能型 PVA 及高性能 PVA 纤维、功能性差别化聚酯、高端 PVB 树脂, PVA 光学薄膜等高附加值产品。

公司的 PVA、高强高模 PVA 纤维制造技术在国内维纶行业测评中,主要关键经济技术指标均名列第一。公司在 PVA、高强高模 PVA 纤维产业中的技术优势明显,其制造技术处于国内领先水平,是中国化纤工业协会副会长单位, PVA 维纶专业委员会会长及主任委员单位,是我国为数不多的掌握 PVA、高强高模 PVA 纤维制造核心技术并拥有完全自主知识产权的企业,竞争优势明显。公司还利用技术优势,在同行业中率先实现从产品出口向技术输出的重大跨越, PVA 制造技术出口俄罗斯,加快实施“走出去”战略,提前进行国际产业布局。

近年来，公司紧紧抓住全球 PVA 产能往中国转移，中国 PVA 产能往西部转移的发展机遇，适时制定“一体两翼”的发展战略，在内蒙古设立子公司蒙维科技，投资兴建年产 10 万吨 PVA 生产线和 10 万吨特种 PVA 生产装置；在广西收购广维化工，投资兴建年产 5 万吨生物质制 PVA 生产线，利用西部能源和资源优势，快速巩固自身的龙头地位。公司还通过不断提升产品质量和管理水平，在近几年 PVA 行业激烈的市场竞争中逆势扩大市场份额，在同行业普遍大幅亏损的情况下仍然保持持续盈利。

公司管理层针对国际 PVA 巨头纷纷将产能往高附加值差异化产品方向发展的趋势，及时制定相应的发展策略，顺应市场发展方向，在保持普通 PVA 产品的行业优势地位的同时，逐步从低端同质化产品的激烈市场竞争中走出来，将工作重心转移到高附加值的特种 PVA 系列产品、PVA 纤维及 PVA 下游延伸产品的研发和生产上，不断提高和巩固公司在行业内的龙头地位。

虽然公司在行业中地位突出，但也存在制约其快速发展的诸多困难。（1）行业经济规模小。聚乙烯醇·维纶行业现有企业生产的产品主要为化工、化纤产品，存在较高的环境风险，且因行业规模不大，在国民经济中占有的比例较低，在研究制定行业政策中的话语权较低，制约了行业的发展。（2）行业竞争格局有待进一步优化。经过近几年的竞争，原有的生产能耗高、工艺落后的低效产能已逐步淘汰或退出，但新的市场竞争秩序尚未形成，有待进一步规范。（3）体制机制不灵活。公司是上世纪 70 年代初建设的老国有企业，近年来公司虽然在体制机制上进行了大胆的改革和创新，但面对日益严峻的市场形势和企业自身的发展需求，体制机制上仍存在诸多不足。

（4）人才梯度不完善。现有各类人才无法满足企业发展的需要，尤其缺乏高端管理人才、科技创新人才、复合型人才和行业科技带头人。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期，全资子公司蒙维科技 10 万吨特种聚乙烯醇树脂项目已建成投产。在建工程项目年初余额为 174,145.70 万元，本期新增投入金额 35,423.93 万元，本期转入固定资产金额 181,336.68 万元，累计余额 28,232.95 万元。报告期，公司在建工程的期末余额比年初余额减少 79.83%，主要系蒙维科技 10 万吨特种聚乙烯醇树脂项目转固所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

无

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司为国家级高新技术企业，国家火炬计划重点高新技术企业，拥有国家级企业技术中心、安徽省聚乙烯醇材料工程研究中心、安徽省博士后科研工作站等专业研发平台。经过多年积累，现有各类专业技术人员千余人，发明专利及实用新型专利达百余项，具有较强的科技创新和自主研发能力。公司所有专利均实现产业化，涉及 PVA、高强高模 PVA 纤维制造方面的专利共近 40 项，其中高强高模 PVA 纤维生产技术、大内存合成反应器的设计技术、固定床反应器技术、特种低粘度 PVA 系列产品的生产技术、利用副产物醋酸甲酯羰基合成醋酐技术，均属国内同行业独家拥有。

在同行业中，公司取得多项国内行业“第一”，首家开发出混凝土用改性 PVA 纤维并推广应用；第一家自主研发含硼湿法凝胶纺丝工艺生产替代石棉用高强高模 PVA 纤维；首次采用热风干燥和凝固浴多效闪蒸技术，对高强高模 PVA 纤维生产工艺进行改造；首家开发出聚合度小于 500、大于 2000，醇解度小于 95%的高附加值功能型聚乙烯醇；第一家研制出 PVA 副产物醋酸甲酯羰基合成醋酐的先进技术并实现产业化；首家利用 PVA 生产过程中的电石渣制水泥，走出了一条绿色循环经济之路；首次将水泥窑余热收集经低温锅炉转化为蒸汽直接送给化工生产使用，打破了传统的余热发电综合利用方式；首家开发出 PVA 光学薄膜产品、膜用 PVB 树脂产品，研制出煤制丙

烯酸、酯加氢制乙醇技术，填补国内空白；首家采用水解酸化-MBBR 处理工业废水新技术，处理化工生产中产生的有机废水，有效降低污染物排放量。

公司自主研发及产业化的新产品涉及功能型 PVA 和高强高模 PVA 纤维、功能性差别化聚酯等高附加值产品，公司还充分利用集团公司在新技术、新产品上的“孵化器”功能，创造了 10 多项行业第一。公司掌握了多条循环经济工艺技术，拥有多项自主知识产权的品牌产品，成为全国同行和全省循环经济的典范。公司还牵头修订了《纤维级聚乙烯醇树脂》国家标准，参与制定《维纶工厂设计规范》、《乙酸乙烯酯单位产品能源消耗限额》国家标准，制订了《高强高模聚乙烯醇超短纤维》行业标准和《建筑干混砂浆用可再分散性乳胶粉》行业标准，推动了国内维纶行业标准化建设的进程。

公司是国内 PVA 产品品种最为齐全的生产企业，PVA 和高强高模 PVA 纤维产能均居世界第一，高强高模 PVA 纤维的产销量为国内总量的 80%。公司自主研发并建成投产的生物质制 PVA 及下游产品的工艺线路具有世界先进水平，在蒙维科技二期 10 万吨特种 PVA 项目中首次实现单台 5 万吨/年固定床反应器的产业化应用。

公司经过多年的发展，已经构建完成“一体两翼”的战略发展格局，为公司参与市场竞争赢得了先发优势。在内蒙古，依托煤电资源优势，建设蒙维科技煤化工基地；在广西，依托生物质资源优势，建设广维化工生物质化工基地；在安徽，依托本部及集团技术创新优势，建设高新技术多元化产业基地。

报告期公司科技创新稳步推进，科技成果斐然，为公司产品质量的不断提高、新产品的推陈出新奠定了坚实基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期，公司仍面临市场变化大，原材料价格波动，产品下游需求尚未完全恢复，观望气氛浓厚等复杂问题。公司董事会认真把握宏观经济形势，精准研判行业发展现状，依托企业自身在管理、技术、资金、环保等方面的优势，以年度经营目标为抓手，狠抓经济运行，大力推动募投项目建设，努力实现主要产品开满开足、达产达标。报告期，公司主要做了以下几方面工作：

#### 1、深化企业改革，提升集团管控水平，增强市场竞争能力。

公司一方面继续狠抓“经济运行”工作，通过年度预算落实源头管控、过程管控，多管齐下降低各项成本费用；另一方面深化总成本考核和全额利润考核的生产经营模式，充分调动各单位开源节流的积极性；三是加大集团管控力度，充分发挥三地协同效应，充分利用“一体两翼”的布局优势和 PVA 产品品种优势，加大 PVA 行业内的整合力度，主动引导 PVA 产品价格，提高市场定价话语权，增强企业市场竞争能力。四是加大国际市场的开拓力度，在保持高强高模 PVA 纤维出口持续增长的情况下，大力增加 PVA 树脂的出口，将市场延伸至印度、土耳其、中东等新兴市场。报告期，高强高模 PVA 纤维出口量同比增长 40.31%，PVA 树脂出口量同比增长 36.11%。五是新材料产业的发展取得了可喜的成绩，皖维膜材生产的两种高科技产品均取得了突破性进展，PVA 光学薄膜实现了批量销售，国内领先的偏光片生产企业都将公司 PVA 光学薄膜纳入生产采购原料，报告期 PVA 光学薄膜销售 144,300.10 平方米，是上年同期的 4.28 倍；PVB 树脂的产品性能进一步稳定，达到了汽车级 PVB 胶片的理化标准，市场认可度进一步提升，实现了满负荷生产，目前的生产规模已难以满足市场发展的需求，即将扩大生产规模。六是子公司广维化工充分发挥 VAE 产品规模大、品种多的优势，提升 VAE 产品的毛利；同时抓住行业内南方某企业五月份关停的时机，及时以优良产品迅速填补市场空隙，提高了市场占有率，增加经济效益，报告期较上年同期相比，减少亏损 3,864.44 万元。

#### 2、稳步推进募投项目建设，10 万吨/年特种聚乙烯醇树脂项目正式投入生产运营。

报告期，公司继续稳步推进蒙维科技公司募投项目——10 万吨/年特种聚乙烯醇树脂、60 万吨/年工业废渣综合利用循环经济项目建设，加快设备、工艺等消缺进度，尽快使项目发挥效益。10 万吨/年特种聚乙烯醇树脂项目于 2017 年 4 月正式投入生产运营，并于当月转入固定资产核算，报告期已累计生产聚乙烯醇产品 3 万多吨，为公司上市 20 周年递交了一份厚礼。

#### 3、非公开发行股票工作圆满完成，公司综合实力进一步提升。

报告期，公司继续推进非公开发行股票工作，针对报告期资本市场资金流动性不足，资金成本上升，债市违约现象频现，投资者对投资品种的选择较为审慎的情况下，公司多次深入与投资者进行沟通和推介，报告期内圆满完成非公开发行股票工作。根据中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2959 号文核准，此次非公开发行人民币普通股 2.8 亿股，发行价格 4.65 元/股，累计募集资金 13.02 亿元，扣除发行费用后募集资金净额为 12.79 亿元，公司综合实力进一步提升。

#### 4、继续夯实公司管理基础，大力提升管理水平。

报告期公司继续围绕“品牌建设”核心，在完善各项管理制度的基础上，积极创新优化技术、流程、组织、数据四大要素，大力推进两化融合项目建设，实施先进的 ERP、SAP、HR 系统指导企业日常管理与生产经营，将财务、采购、销售、人力资源、知识产权等全部纳入集团管控中去，不仅实现了企业的技术升级和管理提升，增强了企业核心竞争力，同时也使企业在行业中率先树立起了两化融合应用的标杆。

#### 5、安全、环保工作稳定运行。

公司作为化工生产企业，高度重视安全环保工作。报告期，公司一方面加大安全、环保投入力度，提高硬件管理水平，实现本质安全和清洁生产。另一方面，把查隐患抓整改常态化，建立

安全风险抵押金制度，全面落实企业安全、环保主体责任，强化“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的安全生产责任体系和隐患治理体系建设。

截至2017年6月30日，公司总资产达959,025.60万元，归属母公司所有者权益491,473.85万元，比期初增长34.90%，资产负债率48.75%，比期初58.19%下降了9.44个百分点，资产质量优良，短期偿债能力较强。2017年1-6月，公司实现销售收入214,907.27万元，比上年同期增长27.07%；实现归属母公司净利润7,325.07万元，比上年同期增长19.36%，向广大投资者交出了一份满意的答卷。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,149,072,725.88	1,691,287,106.00	27.07
营业成本	1,772,761,803.29	1,348,804,253.42	31.43
销售费用	73,259,575.39	48,280,341.04	51.74
管理费用	168,920,386.23	160,756,950.37	5.08
财务费用	54,711,539.58	41,471,651.44	31.93
经营活动产生的现金流量净额	161,919,449.21	307,192,994.92	-47.29
投资活动产生的现金流量净额	-441,134,417.95	-618,369,731.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,070,749,644.85	429,421,491.50	149.35
研发支出	72,384,770.19	57,791,512.39	25.25
资产减值损失	-1,635,612.19	898,659.87	-282.01
公允价值变动收益	-2,879,525.59	4,602,046.79	-162.57
投资收益	19,689,521.40	-17,603,728.23	211.85
其他收益	7,860,973.30	-	不适用
营业外收入	335,989.27	17,117,647.49	-98.04
营业外支出	3,373,572.76	5,601,026.90	-39.77

**营业收入变动原因说明:**报告期，公司营业收入同比增长27.07%，主要受国家宏观政策影响，建材产品销量和价格稳步提高，以及蒙维10万吨/年特种聚乙烯醇树脂项目投入生产运营，聚乙烯醇产销量增加所致。

**营业成本变动原因说明:**报告期，公司营业成本同比增长31.93%，主要是公司产品产销量增加所致。

**销售费用变动原因说明:**报告期销售费用同比增长51.74%，主要系报告期主产品销量增加，运输费同比增加所致。

**管理费用变动原因说明:**报告期管理费用同比增长5.08%，主要系报告期技术开发费同比增加所致。

**财务费用变动原因说明:**报告期财务费用同比增长31.43%，主要系报告期人民币兑美元汇率变化，汇兑损失增加所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**报告期，经营活动产生的现金流量净额同比下降47.29%，主要系报告期购买商品支付的现金较去年同期增加所致。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**报告期，投资活动产生的现金流量净额同比增加17,723.53万元，主要系报告期构建固定资产支付的现金较去年减少所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**报告期,筹资活动产生的现金流量净额同比上升149.35%,主要系报告期公司非公开发行股票募集资金13.02亿元所致。

**研发支出变动原因说明:**报告期研发支出同比增长25.25%,主要系报告期研发投入增加所致。

**资产减值损失变动原因说明:**报告期,资产减值损失较上年同期减少253.43万元,主要系母公司应收账款减少相应计提减值准备转回所致。

**公允价值变动收益变动原因说明:**报告期,公允价值变动收益较上年同期减少748.16万元,主要系公司持有二级市场股票市值下跌所致。

**投资收益变动原因说明:**报告期,投资收益较上年同期增加3,729.32万元,主要系收到国元证券、国元信托、国元信托投资分红款1,977.30万元,以及公司二级市场股票投资收益增加所致。

**其他收益、营业外收入变动原因说明:**报告期,公司其他收益较上年同期增加786.10万元,营业外收入较去年同期下降98.04%,系公司根据财政部2017年6月12日发布的《企业会计准则第16号—政府补助》(财会【2017】15号),对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该重大会计政策变更对公司2017年1-6月财务报表累计影响额为:“其他收益”科目增加7,860,973.30元,“营业外收入”科目减少7,860,973.30元。

**营业外支出变动原因说明:**报告期,营业外支出较去年同期下降39.77%,主要系固定资产处置损失较去年同期减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

#### 2017年1-6月,公司主营业务分行业、分产品、分地区情况:

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工行业	1,611,495,148.39	1,364,813,768.68	15.31%	26.27%	31.18%	-3.17%
化纤行业	230,975,375.68	195,848,849.06	15.21%	25.64%	40.63%	-9.04%
建材行业	288,934,819.25	202,267,762.00	30.00%	42.18%	37.53%	2.36%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
聚乙烯醇	760,708,876.83	613,102,984.61	19.40%	40.59%	43.95%	-1.88%
水泥	270,266,441.66	195,666,468.29	27.60%	64.56%	54.84%	4.54%
PVA超短纤	230,975,375.68	195,848,849.06	15.21%	25.64%	40.63%	-9.04%

切片	142,196,226.62	129,335,403.46	9.04%	13.18%	22.39%	-6.85%
VAE乳液	195,051,170.75	152,248,386.93	21.94%	18.16%	6.32%	8.69%
胶粉	73,147,605.77	69,374,445.79	5.16%	1.60%	4.65%	-2.76%
醋酸甲酯	168,271,404.71	165,009,209.31	1.94%	68.96%	71.55%	-1.48%
醋酸乙烯	168,595,693.81	157,866,808.91	6.36%	-9.19%	0.39%	-8.94%
其他	122,192,547.49	84,477,823.38	30.86%	-3.15%	26.80%	-16.33%
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	1,758,091,197.76	1,439,057,813.15	18.15%	33.89%	35.67%	-1.07%
出口	373,314,145.56	323,872,566.59	13.24%	6.58%	21.73%	-10.79%

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况 说明
货币资金	1,049,496,603.49	10.94	289,966,365.80	3.33	261.94	
应收票据	300,378,538.91	3.13	409,753,010.27	4.70	-26.69	
预付款项	106,905,698.46	1.11	82,628,854.84	0.95	29.38	
其他应收款	6,872,719.89	0.07	4,586,198.45	0.05	49.86	
存货	650,564,697.47	6.78	490,406,561.18	5.63	32.66	
固定资产	5,007,009,317.22	52.21	3,363,175,977.71	38.60	48.88	
在建工程	362,310,025.89	3.78	1,796,310,155.23	20.62	-79.83	
应付票据	303,666,180.00	3.17	689,194,514.00	7.91	-55.94	
应付职工薪酬	11,036,784.63	0.12	8,639,151.41	0.10	27.75	
应付利息	45,045,147.20	0.47	20,865,806.32	0.24	115.88	
其他应付款	38,506,217.63	0.40	48,421,755.31	0.56	-20.48	
长期应付款	222,617,572.95	2.32	-	-	不适用	
专项应付款	151,754.87	0.00	63,465.87	0.00	139.11	
资本公积	1,599,289,964.71	16.68	598,808,832.62	6.87	167.08	
未分配利润	341,331,880.08	3.56	268,081,206.52	3.08	27.32	

其他说明

**货币资金变动原因说明:**报告期末,货币资金较期初增长 261.94%,主要系公司先期投入蒙维科技募投项目的银行贷款尚未到期,为确保公司在银行系统的信用及营运资金的流动性,公司在募集资金到位后未进行提前还款,将根据银行贷款到期情况逐步归还。

**应收票据变动原因说明:**报告期末,应收票据较期初减少 26.69%,主要系本公司以票据支付的工程款增加所致。

**预付款项变动原因说明:**报告期末,预付账款较期初增长 29.38%,主要系子公司蒙维科技公司预付材料款增加所致。

**其他应收款变动原因说明:**报告期末,其他应收款较期初增长 49.86%,主要系保证金及往来款较期初增加所致。

**存货变动原因说明:**报告期末,存货较期初增长 32.66%,主要系为整合 PVA 市场,引导行业定价,导致期末库存商品较期初增加所致。

**固定资产、在建工程变动原因说明:**报告期末,固定资产较期初增长 48.88%,在建工程下降 79.83%,主要系蒙维科技 10 万吨/年特种聚乙烯醇树脂项目转固所致。

**应付票据变动原因说明:**报告期末,应付票据较期初下降 55.94%,主要系本公司减少对外开具承兑汇票方式结算所致。

**应付职工薪酬变动原因说明:**报告期末,应付职工薪酬较期初增长 27.75%,主要系期末子公司蒙维公司尚未支付的福利费以及养老保险增加所致。

**应付利息变动原因说明:**报告期末,应付利息比年初增长 115.88%,主要系期末公司通过银行间市场交易商协会发行的 5 亿元中期票据,2 亿元短期融资券,计提利息增加所致。

**其他应付款变动原因说明:**报告期末,其他应付款比年初减少 20.48%,主要系期末未支付的押金、保证金较期初减少所致。

**长期应付款变动原因说明:**报告期末,长期应付款比年初增加 2.23 亿元,主要系公司全资子公司蒙维公司与京金国际融资租赁有限公司开展设备直租业务。

**专项应付款变动原因说明:**报告期末,专项应付款比年初增长 139.11%,主要系子公司广维化工报告期收到河池市人才小高地专项资金所致。

**资本公积变动原因说明:**报告期末,资本公积较年初增长 167.08%,主要系公司非公开发行人民币普通股 28000 万股溢价所致。

**未分配利润变动原因说明:**报告期末,未分配利润较期初增长 27.32%,主要系报告期净利润增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

内蒙古蒙维科技有限责任公司年产 10 万吨特种聚乙烯醇项目、60 万吨工业废渣综合利用循环经济项目系公司 2015 年度非公开发行 A 股股票的募投项目，预算总投资 20.4 亿元，公司利用自有资金和银行信贷资金进行了项目建设，报告期 10 万吨特种聚乙烯醇项目已建成投产。截至 2017 年 6 月 30 日，两项目已累计投资 20.96 亿元。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）
1	股票	002282	博深工具	8,622,459.00	358,900	7,382,573.00
2	股票	300081	恒信东方	1,804,842.00	153,100	1,990,300.00
3	股票	000598	兴蓉环境	15,758,951.24	2,000,000	11,240,000.00
4	新股	002879	长缆科技	6,270.96	348	6,270.96
5	新股	002881	美格智能	2,804.48	313	7,155.18
6	新股	002882	金龙羽	5,232.80	844	5,232.80
7	新股	300666	江丰电子	1,624.00	350	6,681.50
8	新股	300669	沪宁股份	1,551.00	141	2,456.22
9	新股	300670	大烨智能	2,306.23	211	2,306.23
10	新股	300671	富满电子	2,132.93	263	2,132.93
11	股票	600502	安徽水利	8,776,740.00	1000000	7,690,000.00
12	股票	601718	际华集团	14,959,592.00	1700000	14,943,000.00
13	新股	300672	国科微	1,958.88	231	1,958.88
报告期已出售证券投资损益				/	/	/
合计				49,946,465.52	/	43,280,067.70

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 安徽皖维花山新材料有限责任公司**

公司全资子公司，成立于 2008 年 10 月，注册资本 5000 万元。花山公司主要产品为可再分散性胶粉系列产品。截至 2017 年 06 月 30 日，该公司资产总额 15,375.88 万元，净资产 4,397.50 万元，2017 年 1-6 月实现净利润-61.32 万元。

**(2) 安徽皖维国际贸易有限公司**

公司全资子公司，成立于 2010 年 7 月，注册资本 1680 万元。该公司主营商品和技术的进出口贸易。截至 2017 年 06 月 30 日，该公司资产总额 1,793.75 万元，净资产 1,698.23 万元，

2017 年 1-6 月实现净利润 3.68 万元。

(3) 广西广维化工有限责任公司

公司全资子公司，注册资本 30000 万元。该公司主营聚乙烯醇、醋酸乙烯、VAE 乳液等产品。截至 2017 年 06 月 30 日，该公司资产总额 107,574.23 万元，净资产-6,731.17 万元，2017 年 1-6 月实现净利润-2,516.92 万元。

(4) 内蒙古蒙维科技有限公司

公司全资子公司，注册资本为 61250 万元。该公司主营聚乙烯醇、电石等产品。截至 2017 年 06 月 30 日，该公司资产总额 376,216.52 万元，净资产 221,164.55 万元，2017 年 1-6 月实现净利润 3,124.44 万元。

(5) 安徽皖维机械设备制造有限公司

公司全资子公司，成立于 2012 年 5 月，注册资本为 2000 万元。该公司专门从事土建工程施工、机械设备及配件加工、设备安装与维护保养等业务。截至 2017 年 06 月 30 日，该公司资产总额 3,858.60 万元，净资产 3,116.37 万元，2017 年 1-6 月实现净利润 133.02 万元。

(6) 安徽皖维膜材料有限责任公司

2015 年 4 月，公司完成发行股份收购资产事项，收购了皖维集团持有的皖维膜材 100% 股权，皖维膜材成为本公司全资子公司，公司注册资本 500 万元。皖维膜材主要产品为 PVB 膜用树脂和聚乙烯醇光学薄膜。截至 2017 年 06 月 30 日，该公司资产总额 31,681.77 万元，净资产 24,942.95 万元，2017 年 1-6 月实现净利润-30.60 万元。

报告期，皖维膜材净利润为负的主要原因：为提高公司产品档次和附加值，一方面加大 PVA 光学薄膜产品的研发力度，停止了低端 PVA 膜产品的生产与销售，着力于研发生产中高端 PVA 膜产品，报告期累计销售高端 PVA 光学薄膜 14.4 万平方米，是上年同期的 4.28 倍。由于受研发、实验及下游厂家试用等因素的影响，开工率尚未达到理想状态，固定成本仍处于高位，致使 PVA 光学薄膜未能实现盈利；另一方面 PVB 树脂通过制造设备的更新改造，优化工艺方案，提高了产品的质量，达到了汽车级 PVB 胶片的理化标准，市场认可度进一步提升，实现了满负荷生产，但 PVB 树脂所产生的利润仍不能完全覆盖 PVA 光学薄膜所产生的亏损。

(7) 巢湖国元小额贷款有限公司

公司参股公司，由安徽国元投资有限责任公司为主发起人，联合其他 7 家法人企业共同出资组建，经营小额贷款业务的专业化贷款，注册资本 1 亿元，其中本公司持股比例为 10%。2017 年 1-6 月实现净利润-33.62 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

公司目前可能面临的风险有市场风险、产品技术风险、能源及原材料供应风险、环保风险、项目投资风险等五种：

1、市场风险：目前我国化工、化纤和建材行业整体处于完全竞争状态，且竞争有进一步加剧的态势，将会给公司发展带来市场竞争的挑战和风险。

2、产品技术风险：公司虽然拥有多项专利技术，在 PVA、PVA 纤维等技术上处于国内领先地位，且为适应产品下游应用领域的不断拓展，公司加大科研投入，并与多家高校、科研院所进行合作，新产品开发能力大大提升，产品结构日趋合理，但由于技术本身的难度和复杂性，新的产品工艺需要公司逐步摸索、消化直至完全掌握，新的产品市场也有待于开发，公司仍可能面临因技术和产品品种更新换代所带来的不确定性。

3、能源、原材料供应风险：公司目前采用电石乙炔法为主的生产工艺，能源消耗高、原材料价格波动大。虽然多年来，公司在节能减排、发展循环经济、供应商管理等方面做了大量的工作，取得良好成效，但煤化工产业属于对能源、资源依赖度较高的行业，因此公司在这方面存在能源、原材料供应的风险。

4、环保风险：随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，大众的环保意识逐步增强，《新环保法》的实施，国家对于环境保护的重视提升到了前所未有的高度。公司属于化工行业，生产经营过程中伴随着三废的排放，公司历来重视三废的处理以及环境的保护，但对于偶发因素造成的“三废”的排放处理不当，可能会对环境造成一定的污染，从而给公司的正常生产经营带来影响。

5、项目投资风险：企业的发展必将伴随着投资项目的新建，任何新建项目在投资前都会认真市场调查，并经过严格的可行性论证，但由于投资项目本身的时间性、宏观政策、市场环境、技术进步等因素随时可能变化，使公司项目投资存在不确定性。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 3 月 3 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 5 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明：无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	皖维集团	若标的土地于补偿义务期间任一会计年度期末的可收回金额低于标的土地的当期期末的账面价值, 皖维集团承诺在符合相关证券监管法规和规则的前提下, 将以其持有的一定数量的甲方股份赠与皖维高新于赠送股份实施公告中	2014 年、2015 年、2016 年, 如本次重组事项在 2015 年完成, 皖维集团补偿义务将延长至 2017 年 12 月	是	是		

			确认的股权登记日登记在册的全部股东，其中皖维集团本次以标的资产认购新增的皖维高新股份不参与受赠补偿。	31 日。				
--	--	--	--	-------	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											221,860,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											221,860,000		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											221,860,000		
担保总额占公司净资产的比例（%）											4.51		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>报告期，本公司为全资子公司蒙维科技提供担保，蒙维科技和京金国际融资租赁有限公司（以下简称：“京金国际”）签订了《融资租赁合同》及补充协议，蒙维科技拟用4×40500KVA电石炉项目、2×150吨/小时炭材干燥项目、电石炉110KV变电站项目所涉及的资产与京金国际开展设备直租业务。2017年4月25日，京金国际与中国进出口银行签订了《租金保理合同》，将上述租赁资产收益权通过租金保理业务转让给债权人中国进出口银行，债权人中国进出口银行向京金国际提供22,186万元资金，以支付前述资产的设备购置、安装等相关费用。</p>

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

2016年6月21日，公司六届二十七次董事会审议通过了《关于公司与俄罗斯 JSC 公司签订重大合同的议案》。为了实现公司长远发展目标和走出去战略，公司首次与俄罗斯 JSC<Nevinnomyssky. Azot>（以下简称“俄罗斯公司”）进行技术合作，共同建设1万吨PVA树脂和1.5万吨醋酸甲酯生产项目。在此次技术合作中，本公司仅利用自有技术为俄罗斯公司提供基础设计包及技术支持，并将相关专利和专有技术使用权授权有偿使用，项目基础建设由俄罗斯公司完成。

公司与俄罗斯公司经过多轮谈判，最终确定了有关技术输出的相关事宜，董事会经过认真讨论，决定同意公司与俄罗斯公司正式签订技术合同及其附件，该技术合同包括基础设计合同和技术许可协议两部分。技术合同总金额为10,600,000美元，其中基础设计合同金额为2,000,000美元，技术许可协议价值为8,600,000美元。本次技术合作自合同和协议签署之日起生效。

本次技术合同的签订，是公司向国外企业进行技术输出的首次尝试，标志着公司从资本资源密集型企业向技术密集型企业转变，从产品出口向技术出口又迈出一大步，实现了公司利用现有技术成果进行技术输出的零的突破，为公司未来向国外企业不断进行技术输出或与国外企业开展多种形式合作积累了经验，同时也为公司围绕“一带一路”进行更大发展奠定了坚实基础。既有利于提升公司的品牌形象和综合实力，又有利于公司专利和专有技术权利价值的最大化。

上述合同和协议的履行，将增加本公司当期及以后期间的非经常性损益、净利润和现金流，有利于提升本公司的经营业绩。

关于此次重大技术合同具体内容详见公司在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站披露的“临2016-022、023”号公告。

报告期，公司收到技术转让费140万美元，至此，公司已累计收到上述重大技术合同技术转让费716万美元。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

按照《安徽省扶贫开发领导小组、中共安徽省委组织部关于建立“单位包村、干部包户”定点帮扶制度的实施意见》（皖扶组[2014]10号）的总体要求，公司成立了帮扶工作领导小组，明

确帮扶联络人，加入省直单位帮扶群，努力推动公司结对扶贫工作的顺利进行，加快帮扶贫困群众脱贫致富，切实履行企业社会责任，为我国全面建成小康社会作出应有贡献。

公司扶贫工作的总体目标和主要任务是积极响应安徽省省委、省政府的号召，切实做好贫困村项目认领和帮扶工作，以产业培育为重点，以基础设施建设为突破口，努力打破制约贫困村经济发展的瓶颈，着力改善贫困群众生产、生活条件，提高贫困群众的自我发展能力，优化农村环境，实现贫困村、贫困户脱贫致富。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

(1) 根据安徽省国资委（皖国资规划函[2016]661号）的扶贫总规划，本公司认领了安徽省怀远县淝南乡徐湾村“农田渠道整治”扶贫项目，项目总投资20万元，目前该扶贫认领项目资金已拨付到位。此外，公司还捐赠了6万元用于该村“200头黄牛养殖项目”的前期牛棚建设。

(2) 金寨县是全国著名的大别山革命老区，也是全国扶贫开发工作重点县。为帮助该县白垩村彻底脱贫，公司积极响应省政府号令，选派3名优秀中青年干部长期驻村开展扶贫工作。公司董事长在与驻村干部谈话时指出，要满怀使命感、责任感，扎根农村、热爱农村，深入每家每户，全面摸清家底，查找致贫原因，坚持问题导向，理清工作思路，全力以赴带领村民不仅要实现三年脱贫目标，更要彻底摆脱贫困，走上致富之路。目前驻村扶贫工作人员以结合实际拟定出扶贫工作计划，实施项目扶贫，帮助贫困户造血，从而达到彻底脱贫的目标。

## 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	26
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	26
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-

## 4. 后续精准扶贫计划

2017年公司精准扶贫计划总资金101万元，具体计划如下：（1）捐赠60万元用于安徽省怀远县淝南乡徐湾村精准扶贫工作：继续跟进20万元“农田渠道整治”扶贫认领项目（认领完毕，资金已到位）；捐赠25万元支持200头黄牛养殖（已捐赠6万元用于养牛大棚建设）；捐赠15万元建设光伏发电帮扶到户。（2）捐赠15万元用于公司教育实践活动单位定点帮建重点示范村巢湖

市夏阁镇竹柯村的居住环境整治。(3) 捐赠 20 万元用于休宁县璜尖乡璜尖村美好乡村建设。(4) 捐赠 6 万元用于巢湖市“爱心扶助特困大学生品牌”助学项目。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据 2017 年 6 月 12 日财政部发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号）规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该重大会计政策变更对公司 2017 年 1-6 月财务报表累计影响额为：“其他收益”科目增加 7,860,973.30 元，“营业外收入”科目减少 7,860,973.30 元。

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

##### 1、公司非公开发行 A 股股票事项

2015 年 8 月 2 日，公司召开六届十七次董事会会议，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案；2015 年 9 月 8 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案；本次发行定价基准日为公司六届十七次董事会决议公告日（即 2015 年 8 月 4 日），发行价格不低于 6.48 元/股；2015 年 9 月因公司实施 2015 年中期利润分配方案（每 10 股派发现金红利 0.2 元<含税>），将本次发行价格由不低于 6.48 元/股调整为不低于 6.46 元/股；2015 年 10 月 16 日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

2016 年 2 月 17 日，公司召开六届二十三次董事会会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案；2016 年 3 月 4 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案；将本次发行定价基准日调整为公司六届二十三次董事会决议公告日（即 2016 年 2 月 18 日），发行价格调整为不低于 4.19 元/股；2016 年 4 月 13 日，公司本次非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过；2016 年 12 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于安徽皖维高新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016] 2959 号）。

2017 年 4 月 18 日，公司正式启动发行工作。经市场竞价，公司最终向兴业财富资产管理有限公司等 7 家机构投资者以每股 4.65 元的价格，成功发行 2.8 亿股股票。

2017 年 4 月 24 日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《安徽皖维高新材料股份有限公司非公开发行人民币普通股认购资金实收情况验证报告》（会验字[2017]3612 号）。

2017 年 4 月 25 日，保荐机构兴业证券股份有限公司（主承销商）将募集资金扣除主承销商承销费及保荐费用后划转至公司指定的本次募集资金专项存储账户。

2017 年 5 月 4 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增股份登记托管及限售手续，并及时发布了发行结果公告。至此，公司本次非公开发行股票事项已圆满完成。

## **2、委托贷款事项**

为盘活资产，在保留银行信贷额度的基础上，合理有效地利用资金资源，降低财务成本，2015 年 12 月 2 日召开的公司六届二十一次董事会审议通过了《关于通过兴业银行股份有限公司巢湖支行向安徽居巢经济开发区投资有限公司进行委托贷款的议案》，并决定以公司自有资金通过兴业银行股份有限公司巢湖支行向安徽居巢经济开发区投资有限公司委托贷款伍仟万元人民币，安徽居巢经济开发区投资有限公司将上述资金用于居巢经开区发展及区内中小企业帮扶。利率按同期银行贷款利率上浮 30% 计算，巢湖市城镇建设投资有限公司对该笔委托贷款提供连带责任担保，委托贷款期限为三年。上述委托贷款事项已于 2015 年 12 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上公告（临 2015-042）。

报告期，安徽居巢经济开发区投资有限公司按照合同约定，支付了 5000 万元委托贷款利息 1,560,902.78 元。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	125,781,412	7.64	280,000,000				280,000,000	405,781,412	21.07
1、国家持股									
2、国有法人持股	125,781,412	7.64						125,781,412	6.53
3、其他内资持股	0		280,000,000				280,000,000	280,000,000	14.54
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,520,113,280	92.36						1,520,113,280	78.93
1、人民币普通股	1,520,113,280	92.36						1,520,113,280	78.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,645,894,692	100	280,000,000				280,000,000	1,925,894,692	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年4月18日,公司非公开发行A股股票募集资金项目正式启动发行程序。经市场竞价,公司最终向兴业财富资产管理有限公司、安徽中安资本管理有限公司、银华基金管理有限公司、东海基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司共7家机构投资者以每股4.65元的价格,成功发行2.8亿股股票。

2017年5月4日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增股份登记托管及限售手续并及时发布了发行结果公告。至此,公司总股本由1,645,894,692股增加至1,925,894,692股。

### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

### 4、 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) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽皖维集团有限责任公司	125,781,412	0	0	125,781,412	根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及相关承诺。	2018-4-15
兴业财富资产管理有限公司	0	0	41,935,483	41,935,483	根据《股份认购协议》的有关规定	2018-5-9
安徽中安资本管理有限公司	0	0	32,258,063	32,258,063	根据《股份认购协议》的有关规定	2018-5-9
银华基金管理有限公司	0	0	27,956,987	27,956,987	根据《股份认购协议》的有关规定	2018-5-9
东海基金管理有限公司	0	0	27,956,990	27,956,990	根据《股份认购协议》的有关规定	2018-5-9
财通基金管理有限公司	0	0	43,280,430	43,280,430	根据《股份认购协议》的有关规定	2018-5-9
北信瑞丰基金管理有限公司	0	0	25,806,451	25,806,451	根据《股份认购协议》的有关规定	2018-5-9

鹏华基金管理有 限公司	0	0	80,805,596	80,805,596	根据《股份认购 协议》的有关规 定	2018-5-9
合计	125,781,412	0	280,000,000	405,781,412	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	103,096
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
安徽皖维集团有限责任公司	0	591,965,118	30.74	125,781,412	质押	245,000,000	国有法人
安徽中安资本管理有限公司一中安定增利1号私募投资基金	32,258,063	32,258,063	1.67	32,258,063	未知		其他
银华基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托银华基金公司股票型组合	22,861,805	22,861,805	1.19	22,861,805	未知		其他
中国工商银行股份有限公司-银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	21,505,376	21,505,376	1.12	21,505,376	未知		其他
全国社保基金五零三组合	19,834,461	19,834,461	1.03	19,834,461	未知		其他
中国工商银行股份有限公司-财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金	19,345,806	19,345,806	1.00	19,345,806	未知		其他
鹏华基金-招商银行-中山证券有限责任公司	17,851,015	17,851,015	0.93	17,851,015	未知		其他
兴业财富资产-兴业银行-上海兴瀚资产管理有限公司	15,053,763	15,053,763	0.78	15,053,763	未知		其他

兴业财富资产—兴业银行—合肥市创新科技风险投资有限公司	13,978,494	13,978,494	0.73	13,978,494	未知	其他
北信瑞丰基金—浦发银行—北京国际信托—北京信托·轻盐丰收理财2015015号集合资金信托计划	13,548,386	13,548,386	0.70	13,548,386	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
安徽皖维集团有限责任公司	466,183,706		人民币普通股	466,183,706		
银华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托银华基金公司股票型组合	22,861,805		人民币普通股	22,861,805		
中国工商银行股份有限公司—金鹰稳健成长混合型证券投资基金	13,500,000		人民币普通股	13,500,000		
安徽省国金融投资有限公司	10,000,000		人民币普通股	10,000,000		
陈豪	6,467,615		人民币普通股	6,467,615		
杨捷	5,254,400		人民币普通股	5,254,400		
华宝信托有限责任公司	5,254,200		人民币普通股	5,254,200		
全国社保基金一一八组合	4,499,960		人民币普通股	4,499,960		
郑明	4,041,576		人民币普通股	4,041,576		
高翔	4,038,400		人民币普通股	4,038,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东除安徽皖维集团有限责任公司为国有法人股东外，其余均为社会公众股东。本公司未知上述社会公众股东报告期内其持有数量的增减变化和质押、冻结、托管情况，也不知晓其相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽皖维集团有限责任公司	125,781,412	2018-4-15	0	根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及相关承诺，限售期36个月。
2	兴业财富资产管理 有限公司	41,935,483	2018-5-9	41,935,483	根据《股份认购协议》的有关规定，限售期12个月。

3	安徽中安资本管理有限公司	32,258,063	2018-5-9	32,258,063	根据《股份认购协议》的有关规定,限售期 12 个月。
4	银华基金管理有限公司	27,956,987	2018-5-9	27,956,987	根据《股份认购协议》的有关规定,限售期 12 个月。
5	东海基金管理有限公司	27,956,990	2018-5-9	27,956,990	根据《股份认购协议》的有关规定,限售期 12 个月。
6	财通基金管理有限公司	43,280,430	2018-5-9	43,280,430	根据《股份认购协议》的有关规定,限售期 12 个月。
7	北信瑞丰基金管理有限公司	25,806,451	2018-5-9	25,806,451	根据《股份认购协议》的有关规定,限售期 12 个月。
8	鹏华基金管理有限公司	80,805,596	2018-5-9	80,805,596	根据《股份认购协议》的有关规定,限售期 12 个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东无关联关系或一致行动关系。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
吴福胜	董事	50,000	50,000	0	
高申保	董事	35,540	35,540	0	
张正和	董事	35,700	35,700	0	
吴霖	董事	28,700	28,700	0	
吴尚义	董事	25,000	25,000	0	
张传明	独立董事				
汪莉	独立董事				
方福前	独立董事				
李明	监事				
李良平	监事				
胡安宁	监事				
王松苗	高管				
孙先武	高管				
张东华	高管				
许宏平	高管				
余继轩	高管				
许守清	高管				
卢昌恒	高管				

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：安徽皖维高新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,049,496,603.49	289,966,365.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		43,280,067.70	42,805,903.56
衍生金融资产			
应收票据		300,378,538.91	409,753,010.27
应收账款		348,509,803.62	397,395,653.88
预付款项		106,905,698.46	82,628,854.84
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		6,872,719.89	4,586,198.45
买入返售金融资产			
存货		650,564,697.47	490,406,561.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		102,305,855.51	113,955,703.07
流动资产合计		<b>2,608,313,985.05</b>	<b>1,831,498,251.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,138,829,007.66	1,234,560,343.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		100,000.00	100,000.00
投资性房地产			
固定资产		5,007,009,317.22	3,363,175,977.71
在建工程		362,310,025.89	1,796,310,155.23
工程物资		19,619,409.89	22,054,543.89
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		323,657,668.32	324,100,391.12
开发支出		5,265,382.42	4,810,531.39

商誉		4,467,830.00	4,467,830.00
长期待摊费用		21,924,178.66	22,542,569.78
递延所得税资产		22,111,157.00	24,715,726.91
其他非流动资产		76,648,022.79	84,710,850.41
非流动资产合计		<b>6,981,941,999.85</b>	<b>6,881,548,919.54</b>
资产总计		<b>9,590,255,984.90</b>	<b>8,713,047,170.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,026,710,400.00	2,238,757,232.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		303,666,180.00	689,194,514.00
应付账款		517,009,968.66	522,424,266.58
预收款项		64,351,399.19	68,508,261.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,036,784.63	8,639,151.41
应交税费		56,709,438.52	63,531,865.29
应付利息		45,045,147.20	20,865,806.32
应付股利			
其他应付款		38,506,217.63	48,421,755.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		140,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债		224,133,094.59	227,016,537.52
流动负债合计		<b>3,427,168,630.42</b>	<b>4,027,359,390.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		800,000,000.00	800,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		222,617,572.95	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		151,754.87	63,465.87
预计负债			
递延收益		71,790,942.62	74,156,582.30
递延所得税负债		153,788,564.03	168,148,264.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>1,248,348,834.47</b>	<b>1,042,368,312.52</b>
负债合计		<b>4,675,517,464.89</b>	<b>5,069,727,702.61</b>
<b>所有者权益</b>			
股本		1,925,894,692.00	1,645,894,692.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,599,289,964.71	598,808,832.62
减：库存股			
其他综合收益		871,468,529.51	952,840,164.63
专项储备		35,936,295.30	36,877,413.80
盈余公积		140,817,158.41	140,817,158.41
一般风险准备			
未分配利润		341,331,880.08	268,081,206.52
归属于母公司所有者权益合计		<b>4,914,738,520.01</b>	<b>3,643,319,467.98</b>
少数股东权益			
所有者权益合计		4,914,738,520.01	3,643,319,467.98
负债和所有者权益总计		<b>9,590,255,984.90</b>	<b>8,713,047,170.59</b>

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖 会计机构负责人：罗伟

## 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:安徽皖维高新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,020,160,741.81	256,977,918.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		43,280,067.70	42,805,903.56
衍生金融资产			
应收票据		219,301,668.63	347,050,665.52
应收账款		268,782,062.70	359,946,797.79
预付款项		20,793,198.29	54,095,734.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,191,473,173.10	2,958,170,222.00
存货		189,232,132.58	206,649,438.97
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,544,144.25	120,555.55
<b>流动资产合计</b>		<b>3,959,567,189.06</b>	<b>4,225,817,236.05</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		1,138,829,007.66	1,234,560,343.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,578,628,681.77	1,299,438,681.77
投资性房地产			
固定资产		1,103,713,976.41	1,160,125,151.37
在建工程		51,061,539.37	33,563,596.58
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		153,699,073.29	160,630,050.95
开发支出		5,265,382.42	4,810,531.39
商誉			
长期待摊费用		2,103,456.22	2,486,902.91
递延所得税资产		8,767,782.77	9,645,691.13
其他非流动资产		50,000,000.00	50,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,092,068,899.91</b>	<b>3,955,260,949.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,051,636,088.97</b>	<b>8,181,078,185.25</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,981,710,400.00	2,121,757,232.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		303,666,180.00	632,678,200.00
应付账款		206,206,933.65	113,188,766.00
预收款项		38,150,671.22	52,657,751.42

应付职工薪酬		638,321.67	1,849,988.00
应交税费		54,580,620.72	54,854,074.82
应付利息		45,045,147.20	20,256,706.65
应付股利			
其他应付款		47,581,827.24	48,555,246.18
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		140,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债		203,533,558.50	210,775,724.16
流动负债合计		<b>3,021,113,660.20</b>	<b>3,396,573,689.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		800,000,000.00	800,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		4,624.00	4,624.00
预计负债			
递延收益		27,582,645.85	29,251,577.27
递延所得税负债		153,788,564.03	168,148,264.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>981,375,833.88</b>	<b>997,404,465.62</b>
负债合计		<b>4,002,489,494.08</b>	<b>4,393,978,154.85</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,925,894,692.00	1,645,894,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,632,855,337.04	632,374,204.95
减：库存股			
其他综合收益		871,468,529.51	952,840,164.63
专项储备		24,998,502.36	27,002,698.24
盈余公积		140,775,703.17	140,775,703.17
未分配利润		453,153,830.81	388,212,567.41
所有者权益合计		<b>5,049,146,594.89</b>	<b>3,787,100,030.40</b>
负债和所有者权益总计		<b>9,051,636,088.97</b>	<b>8,181,078,185.25</b>

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖 会计机构负责人：罗伟

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		<b>2,149,072,725.88</b>	<b>1,691,287,106.00</b>
其中:营业收入		2,149,072,725.88	1,691,287,106.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		<b>2,082,137,908.68</b>	<b>1,612,761,917.93</b>
其中:营业成本		1,772,761,803.29	1,348,804,253.42
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			
税金及附加		14,120,216.38	12,550,061.79
销售费用		73,259,575.39	48,280,341.04
管理费用		168,920,386.23	160,756,950.37
财务费用		54,711,539.58	41,471,651.44
资产减值损失		-1,635,612.19	898,659.87
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-2,879,525.59	4,602,046.79
投资收益(损失以“-”号填列)		19,689,521.40	-17,603,728.23
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)			
其他收益		7,860,973.3	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		<b>91,605,786.31</b>	<b>65,523,506.63</b>
加:营业外收入		335,989.27	17,117,647.49
其中:非流动资产处置利得		55,665.23	566,964.01
减:营业外支出		3,373,572.76	5,601,026.90
其中:非流动资产处置损失		1,952,855.79	5,284,866.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		<b>88,568,202.82</b>	<b>77,040,127.22</b>
减:所得税费用		15,317,529.26	15,672,917.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		<b>73,250,673.56</b>	<b>61,367,209.52</b>
归属于母公司所有者的净利润		73,250,673.56	61,367,209.52
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		<b>-81,371,635.12</b>	<b>-304,236,603.63</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-81,371,635.12	-304,236,603.63
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-81,371,635.12	-304,236,603.63
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-81,371,635.12	-304,236,603.63
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		<b>-8,120,961.56</b>	<b>-242,869,394.11</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,120,961.56	-242,869,394.11
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.042	0.037
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.042	0.037

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

## 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		<b>1,194,561,269.41</b>	<b>1,080,126,201.99</b>
减:营业成本		998,309,182.96	851,826,976.30
税金及附加		6,192,326.39	4,847,171.35
销售费用		19,521,769.10	13,129,757.05
管理费用		86,269,082.57	81,582,760.60
财务费用		33,290,763.35	22,814,925.13
资产减值损失		-2,957,712.74	1,385,027.16
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-2,879,525.59	4,602,046.79
投资收益(损失以“-”号填列)		19,689,521.40	-17,603,728.23
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		3,793,634.04	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		<b>74,539,487.63</b>	<b>91,537,902.96</b>
加:营业外收入		102,038.77	8,928,204.39
其中:非流动资产处置利得		36,108.77	566,964.01
减:营业外支出		2,322,354.64	891,651.94
其中:非流动资产处置损失		1,921,984.88	738,170.71
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		<b>72,319,171.76</b>	<b>99,574,455.41</b>
减:所得税费用		7,377,908.36	9,839,088.74
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		<b>64,941,263.40</b>	<b>89,735,366.67</b>
五、其他综合收益的税后净额		<b>-81,371,635.12</b>	<b>-304,236,603.63</b>
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-81,371,635.12	-304,236,603.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-81,371,635.12	-304,236,603.63
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		<b>-16,430,371.72</b>	<b>-214,501,236.96</b>
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:吴福胜

主管会计工作负责人:吴霖 会计机构负责人:罗伟

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,093,791,983.25	1,951,897,181.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,642,401.95	
收到其他与经营活动有关的现金		5,775,657.66	11,474,329.50
经营活动现金流入小计		<b>2,115,210,042.86</b>	<b>1,963,371,510.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,583,336,370.96	1,281,889,079.88
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		176,681,376.52	151,467,722.07
支付的各项税费		47,508,024.41	89,213,704.60
支付其他与经营活动有关的现金		145,764,821.76	133,608,009.11
经营活动现金流出小计		<b>1,953,290,593.65</b>	<b>1,656,178,515.66</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>161,919,449.21</b>	<b>307,192,994.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		115,461,681.56	183,473,540.30
取得投资收益收到的现金		19,689,521.40	-17,603,728.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		388,802.88	861,006.02
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		6,325,710.26	3,508,059.23
投资活动现金流入小计		<b>141,865,716.10</b>	<b>170,238,877.32</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		468,290,366.61	623,715,528.84
投资支付的现金		114,709,767.44	164,893,080.47
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		<b>583,000,134.05</b>	<b>788,608,609.31</b>

投资活动产生的现金流量净额		-441,134,417.95	-618,369,731.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,280,970,000.00	
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		1,837,800,000.00	1,959,962,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,876,000.00	
筹资活动现金流入小计		<b>3,149,646,000.00</b>	<b>1,959,962,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,049,846,832.00	1,491,802,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,869,523.15	38,737,608.50
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		1,180,000.00	
筹资活动现金流出小计		<b>2,078,896,355.15</b>	<b>1,530,540,508.50</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>1,070,749,644.85</b>	<b>429,421,491.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,128,438.42</b>	<b>3,877,884.79</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>790,406,237.69</b>	<b>122,122,639.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		259,090,365.80	246,414,846.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,049,496,603.49</b>	<b>368,537,485.43</b>

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖 会计机构负责人：罗伟

## 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		994,055,213.17	1,239,964,199.57
收到的税费返还		14,075,192.84	
收到其他与经营活动有关的现金		2,190,632.62	6,781,594.66
经营活动现金流入小计		<b>1,010,321,038.63</b>	<b>1,246,745,794.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		672,582,070.89	834,718,196.80
支付给职工以及为职工支付的现金		82,591,831.21	82,104,703.11
支付的各项税费		27,450,621.92	47,785,167.19
支付其他与经营活动有关的现金		89,621,867.19	84,344,018.12
经营活动现金流出小计		<b>872,246,391.21</b>	<b>1,048,952,085.22</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>138,074,647.42</b>	<b>197,793,709.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		115,461,681.56	183,473,540.30
取得投资收益收到的现金		19,689,521.40	-17,603,728.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,597.98	531,691.44
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		6,072,817.66	3,486,667.20
投资活动现金流入小计		<b>141,432,618.60</b>	<b>169,888,170.71</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,552,352.83	47,802,325.30
投资支付的现金		114,709,767.44	164,893,080.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,279,190,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>1,439,452,120.27</b>	<b>212,695,405.77</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-1,298,019,501.67</b>	<b>-42,807,235.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,280,970,000.00	
取得借款收到的现金		1,692,800,000.00	1,902,962,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		815,609,297.72	
筹资活动现金流入小计		<b>3,789,379,297.72</b>	<b>1,902,962,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,832,846,832.00	1,381,802,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,115,141.67	19,973,013.11
支付其他与筹资活动有关的现金		1,180,000.00	540,872,482.46
筹资活动现金流出小计		<b>1,840,141,973.67</b>	<b>1,942,648,395.57</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>1,949,237,324.05</b>	<b>-39,686,395.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-893,646.10</b>	<b>3,736,972.25</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>788,398,823.70</b>	<b>119,037,050.63</b>
加:期初现金及现金等价物余额		231,761,918.11	229,323,683.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,020,160,741.81</b>	<b>348,360,734.16</b>

法定代表人:吴福胜

主管会计工作负责人:吴霖 会计机构负责人:罗伟

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期 末余额	1,645,894,692.00				598,808,832.62		952,840,164.63	36,877,413.80	140,817,158.41		268,081,206.52		3,643,319,467.98
加：会计政 策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企 业合并													
其他													
二、本年期 初余额	1,645,894,692.00				598,808,832.62		952,840,164.63	36,877,413.80	140,817,158.41		268,081,206.52		3,643,319,467.98
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号 填列)	280,000,000.00				1,000,481,132.09		-81,371,635.12	-941,118.50			73,250,673.56		1,271,419,052.03
(一)综合 收益总额							-81,371,635.12				73,250,673.56		-8,120,961.56
(二)所有 者投入和 减少资本	280,000,000				1,000,481,132.09								1,280,481,132.09
1. 股东投	280,000,000				1,000,481,132.09								1,280,481,132.09

入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他												
(五)专项储备								-941,118.50				-941,118.50
1. 本期提取								11,331,866.54				11,331,866.54
2. 本期使用								12,272,985.04				12,272,985.04
(六)其他												
四、本期期末余额	1,925,894,692				1,599,289,964.71	871,468,529.51	35,936,295.30	140,817,158.41		341,331,880.08		4,914,738,520.01

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,645,894,692				598,808,832.62		1092260345.85	33,801,499.49	128,396,612.32		170,293,495.82		3,669,455,478.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,645,894,692				598,808,832.62		1,092,260,345.85	33,801,499.49	128,396,612.32		170,293,495.82		3,669,455,478.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-304,236,603.63	2,119,153.64			61,367,209.52		-240,750,240.47
（一）综合收益总额							-304,236,603.63				61,367,209.52		-242,869,394.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
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												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							2,119,153.64					2,119,153.64
1. 本期提取							10,715,547.10					10,715,547.10
2. 本期使用							8,596,393.46					8,596,393.46
(六) 其他												0
四、本期期末余额	1,645,894,692				598,808,832.62		788,023,742.22	35,920,653.13	128,396,612.32		231,660,705.34	3,428,705,237.63

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

母公司所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,645,894,692.00				632,374,204.95		952,840,164.63	27,002,698.24	140,775,703.17	388,212,567.41	3,787,100,030.40
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,645,894,692.00				632,374,204.95		952,840,164.63	27,002,698.24	140,775,703.17	388,212,567.41	3,787,100,030.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	280,000,000.00				1,000,481,132.09		-81,371,635.12	-2,004,195.88		64,941,263.40	1,262,046,564.49
(一)综合收益总额							-81,371,635.12			64,941,263.40	-16,430,371.72
(二)所有者投入和减少资本	280,000,000.00				1,000,481,132.09						1,280,481,132.09
1. 股东投入的普通股	280,000,000.00				1,000,481,132.09						1,280,481,132.09
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备							-2,004,195.88			-2,004,195.88
1. 本期提取							4,557,533.00			4,557,533.00
2. 本期使用							6,561,728.88			6,561,728.88
(六)其他										
四、本期期末余额	1,925,894,692.00				1,632,855,337.04	871,468,529.51	24,998,502.36	140,775,703.17	453,153,830.81	5,049,146,594.89

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

一、上年期末余额	1,645,894,692.00				632,374,204.95		1,092,260,345.85	24,935,425.02	128,355,157.08	276,427,652.63	3,800,247,477.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,645,894,692.00				632,374,204.95		1,092,260,345.85	24,935,425.02	128,355,157.08	276,427,652.63	3,800,247,477.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-304,236,603.63	1,060,163.29		89,735,366.67	-213,441,073.67
（一）综合收益总额							-304,236,603.63			89,735,366.67	-214,501,236.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者											

权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							1,060,163.29			1,060,163.29	
1. 本期提取							4,492,428.00			4,492,428.00	
2. 本期使用							3,432,264.71			3,432,264.71	
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,645,894,692				632,374,204.95		788,023,742.22	25,995,588.31	128,355,157.08	366,163,019.30	3,586,806,403.86

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽皖维高新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1997 年 3 月 28 日经安徽省人民政府皖政秘[1997]45 号文批准，由安徽省维尼纶厂（现更名为安徽皖维集团有限责任公司，以下简称“皖维集团”）作为独家发起人，采用公开募集方式设立的股份有限公司。1997 年 4 月 29 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]173 号和证监发字[1997]174 号文批准，本公司 5000 万股 A 股股票于 1997 年 5 月 12 日在上海证券交易所上网定价发行，募集资金 2.92 亿元。公司于 1997 年 5 月 22 日在安徽省工商行政管理局注册登记，流通股 5 月 28 日正式挂牌上市交易。

1998 年 9 月，经股东大会批准，并经安徽省证券管理办公室[1998]132 号文批准，以未分配利润向全体股东按每 10 股送红股 1.4 股、派发现金红利 2.00 元；以资本公积按每 10 股转增 2.6 股。

1999 年 10 月，经股东大会批准，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股。2000 年本公司实施了配股，增加股本 1770 万股，变更后注册资本人民币 25,290 万元，其中：国有法人股 15390 万股，社会公众股 9900 万股。

2006 年 4 月 10 日，公司实施股权分置改革方案，大股东皖维集团向流通股股东每 10 股流通股支付 3.2 股的对价，以取得其持有本公司股份的上市流通权，皖维集团共计向流通股股东支付 3168 万股。方案实施后本公司总股本仍为 25,290 万股，其中：有限售条件流通股为 12,222 万股，无限售条件流通股为 13,068 万股。

2006 年 8 月，公司经安徽省国有资产监督管理委员会皖国资产权函[2006]86 号文批准，大股东皖维集团以股抵债定向回购本公司股份，减少本公司注册资本 2,601.39 万元，减资后本公司注册资本为 22,688.61 万元，其中：有限售条件流通股（原国有法人股）9,620.61 万股，无限售条件流通股 13,068 万股。2006 年 10 月，公司根据股改承诺，以股权分置改革方案实施前的流通股总数 9900 万股为基数，按每 10 股送 0.2 股的比例，追加送股 198 万股，送股后，公司总股本为 22,688.61 万元，其中：有限售条件流通股（原国有法人股）9,422.61 万股，无限售条件流通股 13,266 万股。

根据 2006 年第三次临时股东大会决议，并于 2007 年 6 月经中国证监会证监发行字【2007】144 号文《关于核准安徽皖维高新材料股份有限公司非公开发行的股票通知》核准，2007 年 7 月 19 日向 7 家机构定向增发 1850 万股，并经安徽华普验字[2007]第 0668 号验资报告验证，此次增发完成后，本公司注册资本增至 24,538.61 万元。其中：有限售条件流通股 10,138.18 万股，无限售条件流通股 14,400.43 万股。

2008 年 4 月，本公司股东皖维集团持有的本公司有限售条件的流通股 1,134.43 万股上市流通，本次解禁后有限售条件流通股 9,003.75 万股，无限售条件流通股 15,534.86 万股。2008 年 5 月，经股东大会批准，以未分配利润向全体股东按每 10 股送红股 3 股、派发现金红利 0.50 元；以资本公积按每 10 股转增 2 股。至此，本公司注册资本增至 36,807.915 万元。其中：有限售条件流通股 13,505.6235 万股，无限售条件流通股 23,302.2915 万股。

2008 年 7 月，本公司非公开发行限售股份上市流通 2,775 万股，本次解禁后有限售条件流通股 10,730.6235 万股，无限售条件流通股 26,077.2915 万股。

2009 年 4 月，本公司股东皖维集团持有的本公司有限售条件的流通股 10,730.6235 万股上市流通，本次解禁后本公司无限售条件流通股 36,807.915 万股。

2011 年 3 月，经本公司 2010 年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]191 号《关于核准安徽皖维高新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准，

向特定投资者非公开发行普通股股票 10,000.00 万股,此次增发完成后,注册资本增至 46,807.915 万元。其中:有限售条件流通股 10,000.00 万股,无限售条件流通股 36,807.915 万股。

2011 年 8 月,经本公司 2011 年第一次临时股东大会决议,以 2011 年 6 月 30 日公司总股本 46,807.915 万股为基数,向全体股东按每 10 股送红股 4 股并派发现金红利 0.7 元(含税)进行分配,共计分配利润 21,999.72 万元;以 2011 年 6 月 30 日公司总股本 46,807.915 万股为基数,向全体股东按 10:6 的比例进行公积金转增股本,共计转出资本公积 280,847,490.00 元。每股面值 1 元,合计增加股本 468,079,150.00 元。变更后本公司注册资本为人民币 936,158,300.00 元。2012 年 6 月,经本公司股东大会决议,以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 936,158,300 股为基数,向全体股东按 10:6 的比例进行公积金转增股本,共计转出资本公积 561,694,980.00 元。每股面值 1 元,合计增加股本 561,694,980.00 元。变更后本公司注册资本为人民币 1,497,853,280.00 元。

2015 年 4 月,公司以发行股份及支付现金的方式购买控股股东皖维集团持有的皖维膜材 100%的股权以及标的土地,同时向安徽省国金融投资公司、华宝信托有限责任公司发行股份募集配套资金。按每股面值 1 元计算,新增注册资本 148,041,412.00 元,变更后注册资本为 1,645,894,692.00 元。

2017 年 4 月,公司非公开发行 A 股股票募集资金项目《内蒙古蒙维科技有限责任公司 10 万吨/年特种聚乙烯醇 60 万吨/年工业废渣综合利用循环经济项目》正式启动发行程序。经市场竞价,公司最终向兴业财富资产管理有限公司、安徽中安资本管理有限公司、银华基金管理有限公司、东海基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司共 7 家机构投资者以每股 4.65 元的价格,成功发行 2.8 亿股股票。按每股面值 1 元计算,新增注册资本 280,000,000.00 元,变更后注册资本为 1,925,894,692.00 元。

公司的经营地址:巢湖市巢维路 56 号。

法定代表人:吴福胜。

经营范围:许可经营项目:水泥用石灰石开采,氧气、溶解乙炔、醋酸乙烯、电石、工业乙酸酐、工业冰乙酸、乙醛、醋酸甲酯的生产和销售(只限于在生产厂区范围内销售本企业生产的上述产品)。一般经营项目:各种高低聚合度和醇解度的 PVA 系列产品、高强高模聚乙烯醇纤维、超高强高模 PVA 短纤及长丝、PVA 水溶性纤维、聚乙烯醇薄膜、PVB 树脂、可再分散性乳胶粉、粘合剂用相关产品、聚乙烯醇强力纱、涤纶纤维、聚脂切片、聚醋酸乙烯乳液、高档面料、水泥、石灰制造、销售,工业与民用建筑工程施工三级(限建筑分公司经营),设备安装,机械加工,铁路轨道衡计量经营;建筑用石料、水泥用混合材、化工产品的生产与销售;自营及代理各类商品和技术的进出口业务(除国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

财务报告批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 7 月 28 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

(1) 本公司本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	安徽皖维国际贸易有限公司	皖维国贸	100.00	—
2	内蒙古蒙维科技有限公司	蒙维科技	100.00	—
3	安徽皖维花山新材料有限责任公司	皖维花山	100.00	—
4	安徽皖维机械设备制造有限公司	皖维机械	100.00	—

5	广西广维化工有限责任公司	广维化工	100.00	—
6	安徽皖维膜材料有限责任公司	皖维膜材	100.00	—

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化：无。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况、2017 年 1-6 月经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中,对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的,首先调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资,应当视为本公司的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资,比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法,将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积,也与留存收益、未分配利润不同,在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后,按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的,本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中,在合并日之前的每次交易中,股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定,长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时,长期股权投资按照成本法核算,但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日,本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定,初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编

制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。无变现风险的银行承兑汇票背书作为现金等价物支付。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面

价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

#### (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

#### (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

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。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 1,000 万元（含 1,000 万元）以上应收账款，100 万元（含 100 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

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）	4	4
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	1,000

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). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

**14. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

**(2) 初始投资成本确定**

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

## 15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	年限平均法	7-14	3	13.86-6.93
动力设备	年限平均法	6-18	3	16.17-5.39
传导设备	年限平均法	15-28	3	6.47-3.46
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
电力设备	年限平均法	14-35	3	6.93-2.77
化工专业设备	年限平均法	7-14	3	13.86-6.93
办公设备	年限平均法	5-22	3	19.40-4.41
建筑物构筑物	年限平均法	15-45	3	6.47-2.16

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率；

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 在建工程**√适用  不适用

- (1) 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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发

生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### a、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### b、无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

专利技术	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
采矿权	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### a、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

### b、本公司新产品、新技术的研究阶段支出与开发阶段支出的区分标准

本公司新产品、新技术研发的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出，具体标准为：本公司以新产品、新技术通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### c、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资

可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### (3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

适用 不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

**(1) 销售商品收入**

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。公司收入确认时点及计量具体方法：

公司的产品销售主要分为国内销售和出口销售。国内销售的销售模式主要分为经销商销售模式和直售模式；出口销售业务全部为自营出口，出口业务的结算方式为信用证和电汇，主要采用信用证方式。

公司针对国内销售不同销售模式下的业务特点，采用相应的收入确认方法：

①经销商销售模式以货物发出、验收并与经销商结算货款的当天作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。

②直接销售模式下以货物发出、验收的当天作为风险报酬转移的时点并确认销售收入。

公司出口销售在同时满足下列条件时确认收入：

- ①根据合同规定将货物发出，装船或装车；
- ②办理出口报关。

**(2) 提供劳务收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工程度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

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：

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。  
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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，

以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

##### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

##### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》 (财会【2017】15 号)	——	公司对 2017 年 1 月 1 日存在在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该重大会计政策变更对公司 2017 年 1-6 月财务报表累计影响额为：“其他收益”科目增加 7,860,973.30 元，“营业外收入”科目减少 7,860,973.30 元。

其他说明

无

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

安全生产费用

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企〔2012〕16 号有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第八条规定提取安全生产费用。安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	主营产品收入	17%
消费税		
营业税	供水、供热、供汽	13%
城市维护建设税	应缴流转税	7%；5%
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%

根据财税[2017]37号《关于简并增值税税率有关政策的通知》，自2017年7月1日起，公司供水、供热、供汽业务执行的增值税率由原来的13%调整为11%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
安徽皖维高新材料股份有限公司	15%
内蒙古蒙维科技有限公司	15%
广西广维化工有限责任公司	15%
安徽皖维花山新材料有限责任公司	25%
安徽皖维国际贸易有限公司	25%
安徽皖维机械设备制造有限责任公司	25%
安徽皖维膜材料有限责任公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据安徽省科学技术厅科高(2014)43号文《关于公布安徽省2014年第一批审核通过的高新技术企业名单的通知》，本公司于2014年通过高新企业复审，证书编号：GR201434000073，现依据所得税法相关规定，享受15%的所得税优惠政策，有效期至2017年7月2日。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号文的规定，子公司广维化工自2011年1月1日至2020年12月31日享受国家鼓励类税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号文的规定，内蒙古自治区发展和改革委员会下发内发改西开函【2014】560号文认定子公司蒙维科技属于西部开发鼓励类产业企业，自2014年10月1日至2020年12月31日享受国家鼓励类税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

√适用 □不适用

(1) 本公司和子公司广西广维化工有限责任公司、安徽皖维花山新材料有限责任公司、安徽皖维国际贸易有限公司、安徽皖维机械设备制造有限责任公司、安徽皖维膜材料有限责任公司的城建税、教育费附加及地方教育费附加分别按应缴流转税的7%、3%、2%缴纳；内蒙古蒙维科技有限公司的城建税、教育费附加及地方教育费附加分别按应缴流转税的5%、3%、2%缴纳。

(2) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	364,401.64	637,304.11
银行存款	961,817,150.55	120,976,791.57
其他货币资金	87,315,051.30	168,352,270.12
<b>合计</b>	<b>1,049,496,603.49</b>	<b>289,966,365.80</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

## 其他说明

报告期末，货币资金余额中票据保证金金额为 23,665,561.01 元，矿山地质环境治理保证金 37,426,526.74 元，除保证金之外，期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	43,280,067.70	42,805,903.56
其中：债务工具投资		
权益工具投资	43,280,067.70	42,805,903.56
衍生金融资产		
其他		
<b>合计</b>	<b>43,280,067.70</b>	<b>42,805,903.56</b>

## 其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,378,538.91	409,753,010.27
<b>合计</b>	<b>300,378,538.91</b>	<b>409,753,010.27</b>

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	110,667,796.40
合计	110,667,796.40

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,232,776,493.51	—
合计	1,232,776,493.51	—

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应收票据期末比年初下降 26.69%，主要原因系本公司以票据支付的工程款增加所致。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	372,574,058.71	100.00	24,064,255.09	6.46	348,509,803.62	423,188,810.57	100.00	25,793,156.69	6.09	397,395,653.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	372,574,058.71	100.00	24,064,255.09	6.46	348,509,803.62	423,188,810.57	100.00	25,793,156.69	6.09	397,395,653.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	353,752,191.55	14,150,087.65	4%
1 至 2 年	5,480,720.02	274,036.00	5%
2 至 3 年	3,067,409.44	306,740.94	10%
3 年以上			
3 至 4 年	1,343,353.15	403,005.95	30%
4 至 5 年			
5 年以上	8,930,384.55	8,930,384.55	100%
合计	372,574,058.71	24,064,255.09	6.46%

确定该组合依据的说明：

无。

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**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,728,901.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**适用 不适用

单位名称	应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
THERMOFIBERS SRL	24,303,312.33	6.52	972,132.49
CORDIAL ADHESIVES BV	16,238,962.87	4.36	649,558.51
ECT European Chemical Trading Ltd.	15,425,154.41	4.14	617,006.18
张家港继行国际贸易有限公司	15,635,871.93	4.20	625,434.88

安徽盐业弘德实业发展有限公司	15,000,000.00	4.03	600,000.00
<b>合 计</b>	<b>86,603,301.54</b>	<b>23.24</b>	<b>3,464,132.06</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	104,439,279.00	97.69	79,435,706.11	96.13
1至2年	1,409,043.51	1.32	2,534,717.96	3.07
2至3年	453,045.18	0.42	54,100.00	0.07
3年以上	604,330.77	0.57	604,330.77	0.73
<b>合计</b>	<b>106,905,698.46</b>	<b>100.00</b>	<b>82,628,854.84</b>	<b>100.00</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末预付款项中无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	2017年6月30日	占预付账款期末余额的比例(%)
宁夏大地循环发展股份有限公司	9,236,019.91	8.64
天津渤化永利化工股份有限公司	8,124,081.45	7.60
内蒙古东华能源有限责任公司	7,011,624.65	6.56
山东华鲁恒升化工股份有限公司	5,963,027.80	5.58
中国石化化工销售有限公司华东分公司	5,869,149.01	5.49
<b>合 计</b>	<b>36,203,902.82</b>	<b>33.87</b>

其他说明

□适用 √不适用

**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,320,561.99	100.00	3,447,842.10	33.42	6,872,719.89	8,001,924.56	100.00	3,415,726.11	42.69	4,586,198.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>10,320,561.99</b>	<b>100.00</b>	<b>3,447,842.10</b>	<b>33.41</b>	<b>6,872,719.89</b>	<b>8,001,924.56</b>	<b>100.00</b>	<b>3,415,726.11</b>	<b>42.69</b>	<b>4,586,198.45</b>

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,852,384.72	234,095.39	4%
1 至 2 年	1,175,462.21	58,773.11	5%
2 至 3 年	30,248.20	3,024.82	10%
3 年以上			
3 至 4 年	130,890.11	39,267.03	30%
4 至 5 年	37,790.00	18,895.00	50%
5 年以上	3,093,786.75	3,093,786.75	100%
<b>合计</b>	<b>10,320,561.99</b>	<b>3,447,842.10</b>	<b>33.41%</b>

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 32,115.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,683,486.41	3,347,313.25
保证金	1,674,899.00	730,299.00
其他	5,962,176.58	3,924,312.31
<b>合计</b>	<b>10,320,561.99</b>	<b>8,001,924.56</b>

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

河池市社会保险事业局	社保	834,946.56		8.09	33,397.86
谢德元	备用金	603,869.44		5.85	24,154.78
宜州市财政局	保证金	452,858.00		4.39	417,471.60
鲁晓嵩	备用金	219,970.00		2.13	8,798.80
张龙	备用金	217,694.13		2.11	8,707.77
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>2,329,338.13</b>	<b>/</b>	<b>22.57</b>	<b>492,530.81</b>

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	193,314,468.03	2,813,674.61	190,500,793.42	180,308,084.53	2,813,674.61	177,494,409.92
在产品	91,935,029.85	—	91,935,029.85	59,224,818.97	—	59,224,818.97
库存商品	343,110,810.93	1,833,803.68	341,277,007.25	234,750,760.91	1,772,630.26	232,978,130.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
燃料	20,381,820.39	—	20,381,820.39	15,640,505.49	—	15,640,505.49
包装物	5,922,642.92	—	5,922,642.92	4,521,600.20	—	4,521,600.20
低值易耗品	547,403.64	—	547,403.64	547,095.95	—	547,095.95
<b>合计</b>	<b>655,212,175.76</b>	<b>4,647,478.29</b>	<b>650,564,697.47</b>	<b>494,992,866.05</b>	<b>4,586,304.87</b>	<b>490,406,561.18</b>

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,813,674.61	—	—	—	—	2,813,674.61
在产品						
库存商品	1,772,630.26	61,173.42	—	—	—	1,833,803.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,586,304.87	61,173.42	—	—	—	4,647,478.29

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	3,003,526.14	10,821,452.08
待抵扣进项税	92,368,121.55	102,897,121.42
待摊费用	6,934,207.82	237,129.57
合计	102,305,855.51	113,955,703.07

其他说明

报告期末，其他流动资产比年初减少 10.22%，系预缴所得税及待抵扣进项税减少所致。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,138,829,007.66	—	1,138,829,007.66	1,234,560,343.10	—	1,234,560,343.10
按公允价值计量的	1,117,678,507.66	—	1,117,678,507.66	1,213,409,843.10	—	1,213,409,843.10
按成本计量的	21,150,500.00	—	21,150,500.00	21,150,500.00	—	21,150,500.00
<b>合计</b>	<b>1,138,829,007.66</b>	<b>—</b>	<b>1,138,829,007.66</b>	<b>1,234,560,343.10</b>	<b>—</b>	<b>1,234,560,343.10</b>

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	92,421,414.12		<b>92,421,414.12</b>
公允价值	1,025,257,093.54		<b>1,025,257,093.54</b>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	871,468,529.51		<b>871,468,529.51</b>
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国元信托投资有限责任公司	7,500,000.00	—	—	7,500,000.00	—	—	—	—	0.625	937,500.00
安徽国元投资有限责任公司	3,650,500.00	—	—	3,650,500.00	—	—	—	—	0.325	42,900.00
巢湖国元小额贷款有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—	—	—	10.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>21,150,500.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>21,150,500.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,480,400.00</b>

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
巢湖市皖维职业培	100,000.00									100,000.00	

训学校										
小计	100,000.00								100,000.00	
二、联营企业										
小计										
合计	100,000.00								100,000.00	

其他说明  
无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,349,541,637.38	4,671,918,293.23	89,020,239.61	6,110,480,170.22
2. 本期增加金额	316,472,452.03	1,503,740,000.20	3,931,714.90	1,824,144,167.13
(1) 购置	2,543,875.26	6,701,204.60	1,429,942.92	10,675,022.78
(2) 在建工程转入	223,105,146.77	1,366,002,225.60	2,501,771.98	1,591,609,144.35
(3) 企业合并增加				
(4) 融资租赁	90,823,430.00	131,036,570.00	—	221,860,000.00
3. 本期减少金额	1,614,651.34	8,460,768.25	319,628.50	10,395,048.09
(1) 处置或报废	1,614,651.34	8,460,768.25	319,628.50	10,395,048.09
4. 期末余额	1,664,399,438.07	6,167,197,525.18	92,632,326.01	7,924,229,289.26
二、累计折旧				
1. 期初余额	490,962,220.55	2,139,462,401.97	61,103,028.97	2,691,527,651.49
2. 本期增加金额	22,376,465.44	152,690,019.22	2,958,349.52	178,024,834.18
(1) 计提	22,376,465.44	152,690,019.22	2,958,349.52	178,024,834.18
3. 本期减少金额	1,454,826.59	6,367,788.32	229,164.78	8,051,779.69
(1) 处置或报废	1,454,826.59	6,367,788.32	229,164.78	8,051,779.69
4. 期末余额	511,883,859.40	2,285,784,632.87	63,832,213.71	2,861,500,705.98
三、减值准备				
1. 期初余额	—	55,776,541.02	—	55,776,541.02
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额	—	57,274.96	—	57,274.96
(1) 处置或报废	—	57,274.96	—	57,274.96
4. 期末余额	—	55,719,266.06	—	55,719,266.06
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,152,515,578.67	3,825,693,626.25	28,800,112.30	5,007,009,317.22
2. 期初账面价值	858,579,416.83	2,476,679,350.24	27,917,210.64	3,363,175,977.71

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电石项目	221,860,000	1,945,469.58		219,914,530.42

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒙维科技 10 万吨/年特种聚乙烯醇树脂项目	—	—	—	1,486,786,868.01	—	1,486,786,868.01
广维酒精装置、热电更新改造项目	14,995,727.22	—	14,995,727.22	12,850,973.31	—	12,850,973.31
蒙维科技 60 万吨/年工业废渣综合利用循环经济项目	282,329,471.88	—	282,329,471.88	254,670,087.79	—	254,670,087.79
石灰石矿山项目	6,168,587.30	—	6,168,587.30	6,165,394.30	—	6,165,394.30
热动 2*130T 煤粉炉 SCR 脱硝改造项目	9,941,500.25	—	9,941,500.25	891,121.85	—	891,121.85

聚酯装置导热油系统节能 减排改造项目	8,795,683.54	—	8,795,683.54	7,200,588.82	—	7,200,588.82
两化深度融合项目	14,385,387.11	—	14,385,387.11	8,651,855.84	—	8,651,855.84
其他项目	25,693,668.59	—	25,693,668.59	19,093,265.31	—	19,093,265.31
<b>合计</b>	<b>362,310,025.89</b>	<b>—</b>	<b>362,310,025.89</b>	<b>1,796,310,155.23</b>	<b>—</b>	<b>1,796,310,155.23</b>

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本 期 其 他 减 少 金 额	期 末 余 额	工 程 累 计 投 入 占 预 算 比 例 (%)	工 程 进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资 金 来 源
蒙维科技 10 万吨/年 特种聚乙烯醇树脂 项目	147,370.71	1,486,786,868.01	326,579,892.45	1,813,366,760.46	—	—	100	100.00%	73,280,175.10	18,770,241.04	4.35	募集 资金 及自 筹
蒙维科技 60 万吨/年 工业废渣综合利用 循环经济项目	48,906.86	254,670,087.79	27,659,384.09	—	—	282,329,471.88	100	100.00%	12,860,028.97	5,568,873.38	4.35	募集 资金 及自 筹
石灰石矿山项目	—	6,165,394.30	3,193.00	—	—	6,168,587.30	—	—	—	—	—	自筹
热动 2*130T 煤粉炉 SCR 脱硝改造项目	—	891,121.85	9,050,378.40	—	—	9,941,500.25	—	—	—	—	—	自筹
广维更新改造项目	—	12,850,973.31	2,247,137.80	102,383.89	—	14,995,727.22	—	—	—	—	—	自筹
聚酯装置导热油系 统节能减排改造项 目	—	7,200,588.82	1,595,094.72	—	—	8,795,683.54	—	—	—	—	—	自筹
两化深度融合项目	—	8,651,855.84	5,733,531.27	—	—	14,385,387.11	—	—	—	—	—	—
合计	—	1,777,216,889.92	372,868,611.73	1,813,469,144.35	—	336,616,357.30	—	—	86,140,204.07	24,339,114.42	—	—

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

蒙维 10 万吨/年特种聚乙烯醇树脂项目是本公司《2015 年非公开发行 A 股股票预案》中的募集资金项目，该项目已在 2017 年 4 月份正式投入生产运营，并转入固定资产核算；在建工程期末比年初减少 79.83%，主要系本期蒙维 10 万吨/年特种聚乙烯醇树脂项目转固所致。

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备原值	20,404,262.39	22,839,396.39
专用设备减值准备	784,852.50	784,852.50
<b>专用设备净值</b>	<b>19,619,409.89</b>	<b>22,054,543.89</b>

其他说明：

无

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	299,003,381.97	139,838,003.30		11,000,000.00	3,988,667.77	453,830,053.04
2. 本期增加金额	8,780,000.00	-		-	-	8,780,000.00
(1) 购置	8,780,000.00	-		-	-	8,780,000.00
(2) 内部研发	—	—		—	—	—
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	307,783,381.97	139,838,003.30		11,000,000.00	3,988,667.77	462,610,053.04

二、累计摊销						
1. 期初余额	30,706,572.34	93,500,540.26		1,283,333.33	989,215.99	126,479,661.92
2. 本期增加金额	3,842,426.51	4,806,819.90		274,999.98	298,476.41	9,222,722.80
(1) 计提	3,842,426.51	4,806,819.90		274,999.98	298,476.41	9,222,722.80
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	34,548,998.85	98,307,360.16		1,558,333.31	1,287,692.40	135,702,384.72
三、减值准备						
1. 期初余额		3,250,000				3,250,000
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		3,250,000				3,250,000
四、账面价值						
1. 期末账面价值	273,234,383.12	38,280,643.14		9,441,666.69	2,700,975.37	323,657,668.32
2. 期初账面价值	268,296,809.63	43,087,463.04		9,716,666.67	2,999,451.78	324,100,391.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

期末子公司广维化工土地使用权(账面价值 7,505.64 万元)抵押给中国进出口银行安徽省分行借款,用于申请流动资金借款 1.4 亿元。此外无其他所有权受限的情形。

## 26、开发支出

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
PVC 用悬浮聚合主 分散剂研究	—	3,152,720.53		—	3,152,720.53	—
TFT-LCD 级光学薄 膜专用 PVA 原料研 究	—	2,375,280.16		—	2,375,280.16	—
混凝土适用型高强 高模 PVA 短纤制备 技术	—	1,573,594.57		—	1,573,594.57	—
技术中心	—	988,870.26		—	988,870.26	—

煤制气经醋酸制乙醇技术研发	—	11,870,144.24		—	11,870,144.24	—
特种 PVA 生产技术研发	—	3,595,514.25		—	3,595,514.25	—
中低温水溶性纤维的研究	—	3,097,363.99		—	3,097,363.99	—
乙炔气相法合成醋酸乙烯固定床催化剂的研究 7	—	3,089,465.82		—	3,089,465.82	—
PETG 非晶共聚酯的研发	—	2,462,002.00		—	2,462,002.00	—
异型高强高模聚乙烯醇纤维研究	—	2,283,308.79		—	2,283,308.79	—
水溶纸用聚乙烯醇纤维的研发	—	3,945,128.60		—	3,945,128.60	—
提高水泥熟料强度的研究	—	2,990,362.85		—	2,990,362.85	—
适用于光学薄膜制造的特定玻璃化温度聚乙烯醇研发	—	2,606,869.44		—	2,606,869.44	—
汽车级 PVB 树脂及胶片的研发	—	514,986.26		—	514,986.26	—
高性能可分散性胶粉生产技术研发	—	15,641.97		—	15,641.97	—
皖维产品的固沙性能研究及非阳离子型新产品开发	3,650,918.96	454,851.03		—	—	4,105,769.99
醋酸甲酯加氢制乙醇技术研发	1,159,612.43	—		—	—	1,159,612.43
<b>合计</b>	<b>4,810,531.39</b>	<b>45,016,104.76</b>			<b>44,561,253.73</b>	<b>5,265,382.42</b>

#### 其他说明

A、固沙性能研究及非阳离子新产品开发系本公司于 2013 年 10 月与中国科学院成都有机化学有限公司签订委托合同，对本公司生产的三类产品（PVA、胶粉、乳液）的防沙固沙性能进行研究，从中筛选出可用于防沙固沙用的品种。期末尚未完成研究。

B、醋酸甲酯加氢制乙醇技术研发已基本完成实验，具有较好的市场前景。

C、开发支出期末比年初增长 9.46%，主要系皖维产品的固沙性能研究及非阳离子型新产品开发本期投入增加所致。

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
蒙维科技	4,467,830.00	—	—	—	—	4,467,830.00
<b>合计</b>	<b>4,467,830.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,467,830.00</b>

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

报告期末，本公司测试蒙维科技相关资产组合可回收金额，确认不存在蒙维科技期末相关资产组合账面价值与商誉价值合计金额大于可回收金额情形，故未计提商誉减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
有机树脂	50,760.81	—	50,760.81	—	—
有机导热油	1,832,359.08	—	184,183.62	—	1,648,175.46
聚酯导热油	185,514.04	—	31,502.22	—	154,011.82
钯金催化剂	13,683,947.14	—	—	—	13,683,947.14
氧化铝催化剂	4,488,599.84	—	—	—	4,488,599.84
债券承销费	2,301,388.87	—	351,944.47	—	1,949,444.40
<b>合计</b>	<b>22,542,569.78</b>	<b>—</b>	<b>618,391.12</b>	<b>—</b>	<b>21,924,178.66</b>

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	24,201,465.85	3,729,015.53	26,706,109.28	4,067,531.32
存货跌价准备	688,816.42	172,204.11	688,816.42	172,204.10

固定资产减值准备	5,328,444.29	799,266.64	5,328,444.29	799,266.64
其他流动负债	—	—	7,444,894.27	1,116,734.14
递延收益	54,129,831.54	9,137,840.12	58,337,137.88	9,820,282.22
公允价值变动损益	2,554,637.82	383,195.67	3,780,716.08	567,107.41
内部抵销无形资产摊销	22,322,885.00	3,348,432.75	24,209,326.25	3,631,398.90
内部未实现毛利	30,274,681.20	4,541,202.18	30,274,681.21	4,541,202.18
<b>合计</b>	<b>139,500,762.12</b>	<b>22,111,157.00</b>	<b>156,770,125.68</b>	<b>24,715,726.91</b>

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	1,025,257,093.54	153,788,564.03	1,120,988,428.98	168,148,264.35
<b>合计</b>	<b>1,025,257,093.54</b>	<b>153,788,564.03</b>	<b>1,120,988,428.98</b>	<b>168,148,264.35</b>

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	366,201,522.90	340,455,816.81
坏账准备	3,310,631.34	2,502,773.52
存货跌价准备	3,958,661.87	3,897,488.45
固定资产减值准备	50,390,821.77	50,448,096.73
无形资产减值准备	3,250,000.00	3,250,000.00
其他非流动资产减值准备	8,069,659.41	8,069,659.41
工程物资减值准备	784,852.50	784,852.50
递延收益	17,661,111.08	15,819,444.42
<b>合计</b>	<b>453,627,260.87</b>	<b>425,228,131.84</b>

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2017 年度	29,702,016.97	29,738,774.06	
2018 年度	96,124,583.42	96,124,583.42	
2019 年度	71,685,526.45	71,685,526.45	
2020 年度	62,775,962.66	62,775,962.66	
2021 年度	80,130,970.22	80,130,970.22	
2022 年度	25,782,463.18	—	
<b>合计</b>	<b>366,201,522.90</b>	<b>340,455,816.81</b>	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
钯金	21,881,634.29	21,881,634.29
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
待抵扣增值税	2,366,388.50	10,429,216.12
预缴的城建税	1,200,000.00	1,200,000.00
预缴的教育费附加	720,000.00	720,000.00
预缴的地方教育费附加	480,000.00	480,000.00
<b>合计</b>	<b>76,648,022.79</b>	<b>84,710,850.41</b>

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,976,710,400.00	2,088,757,232.00
信用借款	50,000,000.00	150,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,026,710,400.00</b>	<b>2,238,757,232.00</b>

短期借款分类的说明：

期末短期借款中无到期未偿还的款项；期末保证借款余额中 1,931,710,400.00 元由皖维集团提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	303,666,180.00	689,194,514.00
合计	303,666,180.00	689,194,514.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	332,642,506.87	312,853,803.30
应付工程款	158,259,511.42	195,463,890.63
应付运费	26,107,950.37	14,106,572.65
合计	517,009,968.66	522,424,266.58

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应付账款期末较年初下降 1.04%，主要系期末尚未结算的工程款减少所致。

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,351,399.19	68,508,261.66
<b>合计</b>	<b>64,351,399.19</b>	<b>68,508,261.66</b>

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期末，预收款项比年初下降 6.07%，主要系本报告期母公司预收货款减少所致。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,606,305.22	162,434,740.70	165,270,503.47	5,770,542.45
二、离职后福利-设定提存计划	32,846.19	16,644,269.04	11,410,873.05	5,266,242.18
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>8,639,151.41</b>	<b>179,079,009.74</b>	<b>176,681,376.52</b>	<b>11,036,784.63</b>

## (2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,388,464.42	135,100,096.76	138,694,366.85	3,794,194.33
二、职工福利费	—	10,640,206.97	10,640,206.97	—
三、社会保险费	600,000.00	9,512,010.57	8,713,977.28	1,398,033.29
其中：医疗保险费	600,000.00	7,882,875.31	7,351,389.82	1,131,485.49
工伤保险费	—	1,121,789.00	1,108,208.20	13,580.80
生育保险费	—	507,346.26	254,379.26	252,967.00
四、住房公积金	596,840.80	6,407,026.60	6,427,895.83	575,971.57
五、工会经费和职工教育经费	21,000.00	775,399.80	794,056.54	2,343.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>8,606,305.22</b>	<b>162,434,740.70</b>	<b>165,270,503.47</b>	<b>5,770,542.45</b>

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	—	15,773,229.02	10,881,578.45	4,891,650.57
2、失业保险费	32,846.19	871,040.02	529,294.60	374,591.61
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>32,846.19</b>	<b>16,644,269.04</b>	<b>11,410,873.05</b>	<b>5,266,242.18</b>

其他说明：

√适用 □不适用

截至期末本公司未发生辞退福利以及一年内到期的其他福利；报告期末，应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的金额。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,719,175.77	20,876,459.14
消费税		
营业税	24,928.00	24,928.00
企业所得税	8,362,804.65	8,239,764.14
个人所得税	864,647.53	1,257,516.16
城市维护建设税	10,833,425.16	8,704,642.22
资源税	7,675,842.32	6,017,401.30
印花税	2,592,195.90	1,967,911.25
房产税	1,223,167.50	1,543,046.54
教育费附加	11,167,027.02	9,645,495.81
水利基金	2,996,757.59	2,394,749.45
土地使用税	249,467.08	1,640,244.13
其他税费	—	1,219,707.15
<b>合计</b>	<b>56,709,438.52</b>	<b>63,531,865.29</b>

其他说明：

无

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	103,055.56	113,361.11
企业债券利息		

短期借款应付利息	6,214,341.67	3,297,223.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
中期票据利息	32,463,749.99	14,690,555.55
短期融资券利息	6,263,999.98	2,764,666.66
<b>合计</b>	<b>45,045,147.20</b>	<b>20,865,806.32</b>

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

报告期末，应付利息比年初增长 115.88%，主要系期末公司通过银行间市场交易商协会发行的 5 亿元中期票据，2 亿元短期融资券，计提利息增加所致。

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	11,149,882.49	16,315,005.09
代扣社保	5,045,288.45	6,252,290.51
海运费	3,596,963.80	2,507,856.90
其他	18,714,082.89	23,346,602.81
<b>合计</b>	<b>38,506,217.63</b>	<b>48,421,755.31</b>

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	140,000,000.00	140,000,000.00

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
<b>合计</b>	<b>140,000,000.00</b>	<b>140,000,000.00</b>

其他说明：

报告期末 1 年内到期的长期借款 140,000,000.00 元属抵押借款，系由广维化工土地使用权抵押及皖维集团保证取得。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提运费、加工费等	24,133,094.59	24,730,189.94
预提出口代理费	—	81,936.08
短期融资券	200,000,000.00	200,000,000.00
待转销项税额	—	2,204,411.50
<b>合计</b>	<b>224,133,094.59</b>	<b>227,016,537.52</b>

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

报告期末，其他流动负债比年初下降 1.27%，主要系期末待转销项税额减少所致。

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
<b>合计</b>	<b>800,000,000.00</b>	<b>800,000,000.00</b>

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	300,000,000	2015年7月28日	3年	300,000,000	300,000,000	—	14,013,750.00	—	—	300,000,000
中期票据	500,000,000	2016年8月10日	5年	500,000,000	500,000,000	—	18,449,999.99	—	—	500,000,000
合计	800,000,000	/	/	800,000,000	800,000,000		32,463,749.99			800,000,000

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
京金国际融资租赁有限公司设备融资租赁款	—	222,617,572.95

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末，长期应付款比年初增加 2.23 亿元，主要系公司全资子公司蒙维科技与京金国际融资租赁有限公司开展设备直租业务。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
广西河池市人才小高地专款	58,841.87	100,000.00	11,711.00	147,130.87	人才引进资金
安徽省合肥警备区基层规范化建设及三轮车维保费	4,624.00	—	—	4,624.00	三轮车维保费
<b>合计</b>	<b>63,465.87</b>	<b>100,000.00</b>	<b>11,711.00</b>	<b>151,754.87</b>	

其他说明：

无

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	74,156,582.30	2,800,000.00	5,165,639.68	71,790,942.62	
<b>合计</b>	<b>74,156,582.30</b>	<b>2,800,000.00</b>	<b>5,165,639.68</b>	<b>71,790,942.62</b>	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
余热蒸汽节能项目	9,053,032.13	—	615,001.72	—	8,438,030.41	与资产相关
水资源综合治理改造项目	5,948,520.00	—	371,790.00	—	5,576,730.00	与资产相关

1 万吨高强高模项目	11,857,168.00	—	592,854.00	—	11,264,314.00	与资产相关
PVB 膜用树脂技改资金项目	10,697,115.38	—	513,461.54	—	10,183,653.84	与资产相关
蒙维科技电机节能改造项目	18,388,445.23	—	2,024,913.38	—	16,363,531.85	与资产相关
广维化工技改资金项目	5,333,333.30	—	333,333.33	—	4,999,999.97	与资产相关
PVA 项目技改资金	7,666,666.68	—	479,166.67	—	7,187,500.01	与资产相关
废糖蜜生产 PVA 材料技改贷款贴息	2,819,444.44	—	145,833.34	—	2,673,611.10	与资产相关
水泥生产线电除尘器改造项目	1,392,857.14	—	53,571.42	—	1,339,285.72	与资产相关
锅炉烟气系统环保综合治理项目	1,000,000.00	—	35,714.28	—	964,285.72	与资产相关
广西自治区配电变压器能效提升奖励项目	—	2,800,000.00	—	—	2,800,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>74,156,582.30</b>	<b>2,800,000.00</b>	<b>5,165,639.68</b>	<b>—</b>	<b>71,790,942.62</b>	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,645,894,692	280,000,000				280,000,000	1,925,894,692

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	559,452,955.42	1,000,481,132.09	—	1,559,934,087.51
其他资本公积	39,355,877.20	—	—	39,355,877.20
合计	598,808,832.62	1,000,481,132.09	—	1,599,289,964.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	952,840,164.63	-95,731,335.44	—	-14,359,700.32	-81,371,635.12	—	871,468,529.51
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
<b>其他综合收益合计</b>	<b>952,840,164.63</b>	<b>-95,731,335.44</b>	<b>—</b>	<b>-14,359,700.32</b>	<b>-81,371,635.12</b>	<b>—</b>	<b>871,468,529.51</b>

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

期末可供出售的金融资产系所持国元证券股份有限公司股票 91,463,053 股(股票代码 000728)，期末公允价值是持有国元证券股份有限公司的股份乘以期末该公司股份每股公允价值（股市收盘价 12.22 元/股）之积，其中权益工具成本为 92,421,414.12 元，公允价值变动损益 1,025,257,093.54 元，可供出售金融资产产生的所得税影响-14,359,700.32 元，本期计入其他综合收益的公允价值变动损益为-81,371,635.12 元，累计计入其他综合收益的公允价值变动损益为 871,468,529.51 元。

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	36,877,413.80	11,331,866.54	12,272,985.04	35,936,295.30
<b>合计</b>	<b>36,877,413.80</b>	<b>11,331,866.54</b>	<b>12,272,985.04</b>	<b>35,936,295.30</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财政部和安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号)，计提并使用安全生产费用。

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	140,817,158.41	—	—	140,817,158.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>140,817,158.41</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>140,817,158.41</b>

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	268,081,206.52	170,293,495.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	268,081,206.52	170,293,495.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,250,673.56	61,367,209.52
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>341,331,880.08</b>	<b>231,660,705.34</b>

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,131,405,343.32	1,762,930,379.74	1,663,295,347.14	1,326,775,238.82
其他业务	17,667,382.56	9,831,423.55	27,991,758.86	22,029,014.60
<b>合计</b>	<b>2,149,072,725.88</b>	<b>1,772,761,803.29</b>	<b>1,691,287,106.00</b>	<b>1,348,804,253.42</b>

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	—	191,105.19
城市维护建设税	2,855,704.39	2,408,383.63
教育费附加	2,102,214.38	1,729,564.60
资源税	—	—
房产税	3,587,501.38	3,645,267.41
土地使用税	4,352,538.28	3,717,624.41
车船使用税	14,159.24	5,400.00
印花税	1,208,098.71	852,716.55
<b>合计</b>	<b>14,120,216.38</b>	<b>12,550,061.79</b>

其他说明：

根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)的通知，自2016年5月1日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，2016年1-6月共追溯调整8,221,008.37元。

税金及附加本期比上期增长12.51%，主要系土地使用税，印花税较去年同期增加所致。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	61,034,438.35	42,064,318.67
工资及附加	3,078,488.18	2,586,349.62
装卸费	2,158,021.78	1,511,013.91
代理费	67,285.49	—
业务招待费	415,833.42	560,125.83
差旅费	417,607.85	430,332.71
办公费	199,139.82	300,038.83
机物料消耗	677.03	27,397.49
其他	5,888,083.47	800,763.98
<b>合计</b>	<b>73,259,575.39</b>	<b>48,280,341.04</b>

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	36,989,748.11	49,003,501.94
技术开发费	72,384,770.19	57,791,512.39
折旧与摊销	42,579,181.76	36,852,171.57
税金	1,068,061.91	692,814.90
差旅费	961,998.60	925,311.32
环境保护费用	859,613.52	1,144,203.27
修理费	1,360,388.65	1,618,566.55
综合服务费	2,027,672.71	1,516,344.00
仓储费	123,786.87	107,064.85
业务招待费	854,461.85	972,765.10
中介费	19,093.39	349,622.64
办公费	673,973.95	273,227.22
运输装卸费	669,687.33	423,476.48
其他	8,347,947.39	9,086,368.14
<b>合计</b>	<b>168,920,386.23</b>	<b>160,756,950.37</b>

其他说明：

无

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,048,864.03	45,503,441.83
减：利息收入	-6,325,710.26	-3,508,059.23
汇兑净损失	6,770,039.41	-2,928,314.05
银行手续费	2,218,346.40	2,404,582.89
<b>合计</b>	<b>54,711,539.58</b>	<b>41,471,651.44</b>

其他说明：

报告期财务费用同比增长 31.93%，主要系报告期人民币兑美元汇率变化，汇兑损失增加所致。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,696,785.61	2,104,499.60
二、存货跌价损失	61,173.42	-1,205,839.73
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,635,612.19	898,659.87

其他说明：

报告期，资产减值损失较上年同期减少 253.43 万元，主要系母公司应收账款减少相应计提坏账准备转回所致。

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,879,525.59	4,602,046.79
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,879,525.59	4,602,046.79

其他说明：

无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	117,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入	-481,537.28	-18,603,728.23

当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	19,773,010.70	1,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	281,047.98	—
<b>合计</b>	<b>19,689,521.40</b>	<b>-17,603,728.23</b>

其他说明：

无

## 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	55,665.23	566,964.01	55,665.23
其中：固定资产处置利得	55,665.23	566,964.01	55,665.23
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		16,323,415.25	
其他	280,324.04	227,268.23	280,324.04
<b>合计</b>	<b>335,989.27</b>	<b>17,117,647.49</b>	<b>335,989.27</b>

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PVA 项目技改资金	333,333.33	479,166.67	与资产相关
PVA 项目贷款贴息	479,166.67	333,333.34	与资产相关
废蜜糖项目	145,833.34	145,833.33	与资产相关
蒙维科技电机节能技改投资	2,024,913.38	2,024,913.38	与资产相关

金项目			
余热发电项目	615,001.72	615,001.72	与资产相关
污水厂改造项目	371,790.00	371,790.00	与资产相关
1万吨高强高模项目	592,854.00	592,854.00	与资产相关
PVB膜用树脂技改补助	513,461.54	513,461.54	与资产相关
锅炉烟气系统环保综合治理项目	35,714.28	—	与资产相关
水泥生产线电除尘器改造项目	53,571.42	—	与资产相关
科技局汇省级专利资金	5,000.00	—	与收益相关
合肥市自主创新政策（发明专利定额资助）	28,000.00	—	与收益相关
中国出口信用保险公司汇扶持资金	42,602.62	—	与收益相关
巢湖市环保局LDAR体系建立奖励资金	260,000.00	—	与收益相关
巢湖市国库支付中心转奖励资金	200,000.00	—	与收益相关
收集巢湖市商务局16年承接服务外包和技术出口扶持资金	110,000.00	—	与收益相关
巢湖市经信委汇2016年合肥市能源管理体系奖补资金	100,000.00	—	与收益相关
安徽省知识产权示范企业巢湖市科技局奖励	100,000.00	—	与收益相关
合肥市科技进步一等奖巢湖市奖励	50,000.00	—	与收益相关
一种聚乙烯醇纤维废丝的回收方法发明专利产业化巢湖市奖励	50,000.00	—	与收益相关
巢湖市科技局专利资助	49,400.00	—	与收益相关
南京港汇南京市物流专项奖励	38,300.00	—	与收益相关
合肥市自助创新政策奖励（技术合同交易额奖励）	200,000.00	—	与收益相关
巢湖市科技企业奖励	91,800.00	—	与收益相关
巢湖市科技企业奖励	108,200.00	—	与收益相关
巢湖市商务局汇商贸服务业奖励款	523,500.00	—	与收益相关
巢湖市出口信用保险扶持资金	167,900.00	—	与收益相关
科技局省级专利奖励	5,000.00	—	与收益相关

巢湖市商务局 2016 年度 中小企业开拓资金	45,631.00	—	与收益相关
2016 年合肥巢湖经济开 发区补助	20,000.00	—	与收益相关
重点污染源在线监测体系 建设奖励	50,000.00	—	与收益相关
工业和信息发展专项资金 配电奖	450,000.00	—	与收益相关
锅炉烟气系统环保综合治 理工程合肥市固定资产投 资(经信委)	—	1,049,600.00	与收益相关
节能专项奖金	—	2,269,700.00	与收益相关
水泥生产线电除尘器节能 奖励补助资金(巢湖市环 保局)	—	1,500,000.00	与收益相关
中水回用综合利用项目经 费(巢湖市环保局)	—	440,000.00	与收益相关
合肥市商务局进口机电设 备补贴	—	210,000.00	与收益相关
巢湖市商务局外贸促进资 金(第四季度企业增量奖)	—	202,000.00	与收益相关
巢湖市环保局脱硝环保经 费	—	200,000.00	与收益相关
出口信保补贴	—	171,035.17	与收益相关
合肥市商务局汇技术出口 奖励资金	—	150,000.00	与收益相关
合肥市商务局出口信用险 奖励资金	—	123,000.00	与收益相关
合肥市科学技术局奖励	—	100,000.00	与收益相关
安徽皖南电机股份有限公 司电费补贴	—	60,509.10	与收益相关
合肥市事后奖补专利兑现	—	50,000.00	与收益相关
合肥市事后奖补知识产 权贯标	—	8,000.00	与收益相关
巢湖市自主创新知识产 权示范企业	—	50,000.00	与收益相关
巢湖市自主创新发明专利 产业化	—	50,000.00	与收益相关
合肥市商务局 ISO 认证及 展会奖励等	—	31,000.00	与收益相关
收科技局巢湖市自主创 新专利兑现	—	20,600.00	与收益相关
巢湖市安监局交 2014 年	—	10,000.00	与收益相关

安全先进单位奖励款			
巢湖市自主创新发明专利产业化	—	52,000.00	与收益相关
合肥市事后奖补专利兑现	—	5,000.00	与收益相关
节能减排扶持资金	—	1,000,000.00	与收益相关
科技进步奖	—	10,000.00	与收益相关
乙醇乙烯法制备生物基聚乙烯醇研究与开发	—	200,000.00	与收益相关
就业、社保补贴		154,219.00	与收益相关
电价补贴		1,158,000.00	与收益相关
科学技术奖励		165,000.00	与收益相关
醋酸乙烯装置精馏系统节能改造资金		1,600,000.00	与收益相关
广维技术改造奖励资金		200,000.00	与收益相关
高效电机补贴款	—	7,398.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>7,860,973.30</b>	<b>16,323,415.25</b>	<b>/</b>

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号）规定，本公司将 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日收到的政府补助计入“其他收益”科目，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助按准则规定采用未来适用法处理，故上年同期数据不作追溯调整。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,952,855.79	5,284,866.69	1,952,855.79
其中：固定资产处置损失	1,952,855.79	5,284,866.69	1,952,855.79
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00	—	200,000.00
其他	1,220,716.97	316,160.21	1,220,716.97
<b>合计</b>	<b>3,373,572.76</b>	<b>5,601,026.90</b>	<b>3,373,572.76</b>

其他说明：

营业外支出本期较去年同期下降 39.77%，主要系报告期公司固定资产处置损失减少所致。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,712,959.35	16,997,090.98
递延所得税费用	2,604,569.91	-1,324,173.28
<b>合计</b>	<b>15,317,529.26</b>	<b>15,672,917.70</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	88,568,202.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,285,230.42
子公司适用不同税率的影响	1,545,293.90
调整以前期间所得税的影响	-1,494,604.45
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	—
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,757.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,775,382.19
额外可扣除费用	-1,757,015.71
所得税费用	15,317,529.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,495,333.62	11,247,061.27

往来款		—
其他	280,324.04	227,268.23
<b>合计</b>	<b>5,775,657.66</b>	<b>11,474,329.50</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	61,052,317.18	42,342,315.02
技术开发费	53,396,814.96	57,791,512.39
修理费	1,360,388.65	1,621,169.30
机物料消耗	1,675,832.26	1,416,917.08
环境保护费用	859,613.52	1,144,203.27
业务招待费	854,461.85	1,532,890.93
手续费	2,218,346.40	2,404,582.89
装卸费	2,158,021.78	1,511,013.91
综合服务费	2,027,672.71	1,516,344.00
仓储费	123,786.87	107,064.85
差旅费	961,998.60	1,355,644.03
办公费	673,973.95	573,266.05
资金往来	13,177,571.23	8,131,993.30
其他	5,224,021.80	12,159,092.09
<b>合计</b>	<b>145,764,821.76</b>	<b>133,608,009.11</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,325,710.26	3,508,059.23
<b>合计</b>	<b>6,325,710.26</b>	<b>3,508,059.23</b>

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	30,876,000	0
<b>合计</b>	<b>30,876,000</b>	<b>0</b>

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发律师费、登记费	1,180,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,180,000.00</b>	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	73,250,673.56	61,367,209.52
加：资产减值准备	-1,635,612.19	898,659.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	178,024,834.18	164,028,036.54
无形资产摊销	9,222,722.80	9,160,054.07
长期待摊费用摊销	618,391.12	608,889.54
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）	1,897,190.56	4,717,902.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,879,525.59	-4,602,046.79

财务费用（收益以“-”号填列）	52,493,193.18	39,067,068.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,689,521.40	17,603,728.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,604,569.91	-1,418,495.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-160,219,309.71	-39,240,653.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	193,576,777.37	-24,305,928.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-170,162,867.26	77,189,416.48
其他	-941,118.50	2,119,153.64
经营活动产生的现金流量净额	<b>161,919,449.21</b>	<b>307,192,994.92</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,049,496,603.49	368,537,485.43
减：现金的期初余额	259,090,365.80	246,414,846.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>790,406,237.69</b>	<b>122,122,639.22</b>

注：“其他”项目是根据财政部和安监总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号)，计提、使用后的安全生产费用。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,049,496,603.49	259,090,365.80
其中：库存现金	364,401.64	637,304.11
可随时用于支付的银行存款	961,817,150.55	120,946,791.57
可随时用于支付的其他货币资	87,315,051.30	137,476,270.12

金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,049,496,603.49	259,090,365.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,092,087.75	其他货币资金-保证金
应收票据	110,667,796.40	兴业银行巢湖支行质押
存货		
固定资产		
无形资产	75,056,372.15	中国进出口银行抵押借款 1.4 亿元
合计	246,816,256.30	

其他说明：

无

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	54,238,609.82
其中：美元	8,006,407.92	6.7744	54,238,609.82
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
应收账款	—	—	213,198,840.67
其中：美元	31,471,250.69	6.7744	213,198,840.67
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	333,333.33	PVA 项目技改资金	333,333.33
与资产相关	479,166.67	PVA 项目贷款贴息	479,166.67
与资产相关	145,833.34	废蜜糖项目	145,833.34
与资产相关	2,024,913.38	蒙维科技电机节能技改资金项目	2,024,913.38
与资产相关	615,001.72	余热发电项目	615,001.72
与资产相关	371,790.00	污水厂改造项目	371,790.00
与资产相关	592,854.00	1 万吨高强高模项目	592,854.00

与资产相关	513,461.54	PVB 膜用树脂技改补助	513,461.54
与资产相关	35,714.28	锅炉烟气系统环保综合治理项目	35,714.28
与资产相关	53,571.42	水泥生产线电除尘器改造项目	53,571.42
与收益相关	5,000.00	科技局汇省级专利资金	5,000.00
与收益相关	28,000.00	合肥市自主创新政策（发明专利定额资助）	28,000.00
与收益相关	42,602.62	中国出口信用保险公司汇扶持资金	42,602.62
与收益相关	260,000.00	巢湖市环保局 LDAR 体系建立奖励资金	260,000.00
与收益相关	200,000.00	巢湖市国库支付中心转奖励资金	200,000.00
与收益相关	110,000.00	收巢湖市商务局 16 年承接服务外包和技术出口扶持资金	110,000.00
与收益相关	100,000.00	巢湖市经信委汇 2016 年合肥市能源管理体系奖补资金	100,000.00
与收益相关	100,000.00	安徽省知识产权示范企业巢湖市科技局奖励	100,000.00
与收益相关	50,000.00	合肥市科技进步一等奖巢湖市奖励	50,000.00
与收益相关	50,000.00	一种聚乙烯醇纤维废丝的回收方法发明专利产业化巢湖市奖励	50,000.00
与收益相关	49,400.00	巢湖市科技局专利资助	49,400.00
与收益相关	38,300.00	南京港汇南京市物流专项奖励	38,300.00
与收益相关	200,000.00	合肥市自助创新政策奖励（技术合同交易额奖励）	200,000.00
与收益相关	91,800.00	巢湖市科技企业奖励	91,800.00
与收益相关	108,200.00	巢湖市科技企业奖励	108,200.00
与收益相关	523,500.00	巢湖市商务局汇商贸服务业奖励款	523,500.00
与收益相关	167,900.00	巢湖市出口信用保险扶持资金	167,900.00
与收益相关	5,000.00	科技局省级专利奖励	5,000.00
与收益相关	45,631.00	巢湖市商务局 2016 年度中小企业开拓资金	45,631.00
与收益相关	20,000.00	2016 年合肥巢湖经济开发区补助	20,000.00
与收益相关	50,000.00	重点污染源在线监测体系建设奖励	50,000.00
与收益相关	450,000.00	工业和信息发展专项资金配电奖	450,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
蒙维科技	乌兰察布市	乌兰察布市	化工	100.00	—	购买
广维化工	河池市	河池市	化工	100.00	—	购买
皖维花山	巢湖市	巢湖市	化工	100.00	—	设立
皖维国贸	巢湖市	巢湖市	进出口	100.00	—	设立
皖维机械	巢湖市	巢湖市	设备安装、维修、养护	100.00	—	设立
皖维膜材	巢湖市	巢湖市	化工	100.00	—	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、 与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**1、 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于应收款项。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会用书面催款、诉诸法律等方式，以确保整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，本公司没有提供其他可能令本公司承受信用风险的担保。

**2、 流动风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。期末，公司银行信用较好，可变现资产充裕，无流动性风险。

**十一、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计 量</b>				
(一)以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融资产	43,280,067.70			43,280,067.70
1. 交易性金融资产	43,280,067.70	—	—	43,280,067.70
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	43,280,067.70	—	—	43,280,067.70
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	1,117,678,507.66	—	—	1,117,678,507.66
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	1,117,678,507.66	—	—	1,117,678,507.66
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	<b>1,160,958,575.36</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,160,958,575.36</b>
(五) 交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值 计量且变动计入当期损 益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的 负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值 计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量 的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量 的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

沪深股市 2017 年 06 月 30 日收盘价。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

□适用 √不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

□适用 √不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用 √不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

期末按成本计量的可供出售金融资产见附注，因参股原因无法及时取得与公允价值相关信息。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
皖维集团	巢湖市	化工建材	21,051.66	30.74	30.74

**本企业的母公司情况的说明**

安徽皖维集团有限责任公司统一社会信用代码为：91340181153580560D

本企业最终控制方是安徽省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
巢湖皖维金泉实业有限公司	母公司的全资子公司
巢湖皖维物流有限公司	母公司的全资子公司
安徽皖维房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
皖维矿业四子王有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽皖维佰盛新材料有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽皖维佰盛新材料有限责任公司嘉善分公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
皖维集团	原材料、包装物	—	2,424,383.00
金泉公司	原材料、包装物	4,165,343.59	2,153,917.39
物流公司	原材料、包装物	4,677,757.33	41,545.30
物流公司	煤	—	6,367,978.14
物流公司	运输	98,168,680.77	36,478,391.86
四子王公司	煤	—	—
佰盛公司	原材料	—	—

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
皖维集团	机加工、土建等	—	6,902.26
金泉公司	水电	744,746.17	666,687.43
金泉公司	醋酸钠	45,173.50	308,891.11

金泉公司	PVA	3,687,921.37	1,644,945.31
金泉公司	VAC	2,263,760.68	1,821,527.52
金泉公司	水泥	780,651.29	461,663.01
金泉公司	粒碱	3,485.58	—
金泉公司	乙酸钠	873,622.49	—
金泉公司	工作服	195.76	—
金泉公司	机加工	42,468.00	—
物流公司	材料款	157,623.94	—
物流公司	机加工	159,760.45	—
佰盛公司	废材料、机加工等	25,475.45	—
佰盛公司	PVA	—	8,484,087.16
佰盛嘉善分公司	PVB	3,189,520.24	—
佰盛嘉善分公司	废材料	—	—

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
皖维集团	53,355,200.00	2016/9/28	2019/9/28	否
皖维集团	55,555,200.00	2016/12/19	2019/12/19	否
皖维集团	30,000,000.00	2017/1/3	2020/1/3	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/1/6	2020/1/6	否

皖维集团	50,000,000.00	2017/2/3	2020/2/3	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/2/14	2020/2/14	否
皖维集团	80,000,000.00	2017/3/1	2020/3/1	否
皖维集团	100,000,000.00	2017/3/16	2020/3/16	否
皖维集团	75,000,000.00	2017/4/1	2020/4/1	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/5/15	2020/5/15	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/6/27	2020/6/27	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/6/30	2020/6/30	否
皖维集团	50,000,000.00	2016/11/17	2019/11/17	否
皖维集团	40,000,000.00	2016/12/14	2019/12/14	否
皖维集团	40,000,000.00	2017/1/4	2020/1/4	否
皖维集团	39,000,000.00	2017/1/12	2020/1/12	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/4/10	2020/4/10	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/3/23	2020/3/23	否
皖维集团	30,000,000.00	2017/4/20	2020/4/20	否
皖维集团	100,000,000.00	2017/1/10	2020/1/10	否
皖维集团	100,000,000.00	2017/3/27	2020/3/27	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/4/28	2020/4/28	否
皖维集团	20,000,000.00	2016/10/12	2019/10/12	否
皖维集团	60,000,000.00	2016/10/18	2019/10/18	否
皖维集团	30,000,000.00	2017/4/13	2020/4/13	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/1/17	2020/1/17	否
皖维集团	8,800,000.00	2017/6/30	2020/6/30	否
皖维集团	50,000,000.00	2016/12/26	2019/12/26	否
皖维集团	50,000,000.00	2016/11/17	2019/11/17	否
皖维集团	50,000,000.00	2016/12/5	2019/12/5	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/1/3	2020/1/3	否
皖维集团	100,000,000.00	2017/1/22	2020/1/22	否
皖维集团	50,000,000.00	2016/7/27	2019/7/27	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/3/13	2020/3/13	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/3/17	2020/3/17	否
皖维集团	50,000,000.00	2017/3/30	2020/3/30	否
皖维集团	20,000,000.00	2017/4/21	2020/4/21	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，皖维集团为本公司提供的债务担保余额为人民币 1,931,710,400 元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
皖维集团	3,000,000.00	2010/9/30		
皖维集团	5,000,000.00	2011/11/7		
拆出				

根据皖国资委预算函【2013】116号文件，关于印发《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》中第七条的规定：“省属企业将资本性预算资金拨付所属全资或控股法人企业使用的，应当作为股权投资。母公司所属控股法人企业暂无增资扩股计划的，视同委托贷款处理，与母公司签订资金占用协议，原则上按不低于同期银行贷款利率支付资金占用费，并约定在发生增资扩股、改制上市等事项时，依法转为母公司的股权投资”。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

根据本公司与皖维集团签定的《综合服务协议》，本报告期公司支付皖维集团综合服务费 1,430,519.00 元。根据本公司与皖维集团签定的《铁路租赁合同》，报告期公司支付皖维集团铁路租赁费 144,144.00 元。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金泉公司	9,885,371.04	395,414.84	3,402,453.20	142,968.00
应收账款	皖维集团	114,601.18	4,584.05	—	—
应收账款	佰盛公司	4,658,383.28	221,573.38	4,533,766.54	211,383.68
应收账款	佰盛嘉善分公司	10,254,426.40	410,177.06	10,247,898.91	409,915.96
应收账款	房地产公司	84,277.60	3,371.10	—	—
预付账款	金泉公司	—	—	73,174.20	—
预付账款	佰盛公司	29,806.28	—	—	—

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	皖维集团	20,670.00	912,434.42
应付账款	金泉公司	957,036.25	398,344.80
应付账款	物流公司	20,135,212.53	3,759,146.79
应付账款	皖维集团	—	20,670.00
预收账款	物流公司	213,387.43	—

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	289,123,608.80	100.00	20,341,546.10	7.04	268,782,062.70	383,236,977.49	100.00	23,290,179.70	6.08	359,946,797.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
<b>合计</b>	<b>289,123,608.80</b>	<b>100.00</b>	<b>20,341,546.10</b>	<b>7.04</b>	<b>268,782,062.70</b>	<b>383,236,977.49</b>	<b>100.00</b>	<b>23,290,179.70</b>	<b>6.08</b>	<b>359,946,797.79</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	274,543,916.04	10,981,756.63	4%
1 至 2 年	4,251,098.74	212,554.94	5%
2 至 3 年	1,013,064.32	101,306.43	10%
3 年以上			
3 至 4 年	385,145.15	115,543.55	30%
4 至 5 年			
5 年以上	8,930,384.55	8,930,384.55	100%
<b>合计</b>	<b>289,123,608.80</b>	<b>20,341,546.10</b>	<b>7.04%</b>

确定该组合依据的说明:

无

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

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,948,633.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
THERMOFIBERS SRL	24,303,312.33	8.41	972,132.49
CORDIAL ADHESIVES BV	16,238,962.87	5.62	649,558.51
ECT European Chemical Trading Ltd.	15,425,154.41	5.34	617,006.18
张家港继行国际贸易有限公司	15,635,871.93	5.41	625,434.88
安徽盐业弘德实业发展有限公司	15,000,000.00	5.19	600,000.00
合计	86,603,301.54	29.95	3,464,132.06

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,194,117,784.20	100.00	2,644,611.10	0.12	2,191,473,173.10	2,960,823,912.24	100.00	2,653,690.24	0.09	2,958,170,222.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,194,117,784.20	100.00	2,644,611.10	0.12	2,191,473,173.10	2,960,823,912.24	100.00	2,653,690.24	0.09	2,958,170,222.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,024,300.86	80,972.04	4%
1 至 2 年	30,601.20	1,530.06	5%
2 至 3 年	30,248.20	3,024.82	10%
3 年以上			
3 至 4 年	5,188.11	1,556.43	30%
4 至 5 年	3,000.00	1,500.00	50%
5 年以上	2,556,027.75	2,556,027.75	100%
<b>合计</b>	<b>4,649,366.12</b>	<b>2,644,611.10</b>	<b>56.88%</b>

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,079.14 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	984,305.64	1,334,622.35
往来款	2,190,518,536.64	2,956,414,412.57
其他	2,614,941.92	3,074,877.32
<b>合计</b>	<b>2,194,117,784.20</b>	<b>2,960,823,912.24</b>

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西广维化工有限责任公司	往来款	1,084,658,953.25		49.43	—
内蒙古蒙维科技有限公司	往来款	973,884,161.98		44.39	—
安徽皖维花山新材料有限责任公司	往来款	95,209,676.52		4.34	—
安徽皖维膜材料有限责任公司	往来款	35,715,626.32		1.63	—
谢德元	备用金	603,869.44		0.03	24,154.78
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>2,190,072,287.51</b>	<b>/</b>	<b>99.82</b>	<b>24,154.78</b>

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,604,307,760.80	25,679,079.03	2,578,628,681.77	1,325,117,760.80	25,679,079.03	1,299,438,681.77
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>2,604,307,760.80</b>	<b>25,679,079.03</b>	<b>2,578,628,681.77</b>	<b>1,325,117,760.80</b>	<b>25,679,079.03</b>	<b>1,299,438,681.77</b>

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
蒙维科技	666,826,284.66	1,279,190,000.00	—	1,946,016,284.66	—	—
皖维国贸	16,800,000.00	—	—	16,800,000.00	—	—
皖维花山	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
广维化工	345,920,000.00	—	—	345,920,000.00	25,679,079.03	25,679,079.03
皖维机械	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
培训学校	100,000.00	—	—	100,000.00	—	—
皖维膜材	225,471,476.14	—	—	225,471,476.14	—	—
<b>合计</b>	<b>1,325,117,760.80</b>	<b>1,279,190,000.00</b>	<b>—</b>	<b>2,604,307,760.80</b>	<b>25,679,079.03</b>	<b>25,679,079.03</b>

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,187,895,179.38	994,115,098.93	1,069,778,128.47	843,325,947.72
其他业务	6,666,090.03	4,194,084.03	10,348,073.52	8,501,028.58
<b>合计</b>	<b>1,194,561,269.41</b>	<b>998,309,182.96</b>	<b>1,080,126,201.99</b>	<b>851,826,976.30</b>

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	117,000.00	—
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-481,537.28	-18,603,728.23
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	19,773,010.70	1,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	281,047.98	—
<b>合计</b>	<b>19,689,521.40</b>	<b>-17,603,728.23</b>

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,897,190.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,860,973.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,963,014.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,140,392.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,688,939.96	
所得税影响额	-1,428,325.95	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>9,120,988.93</b>	

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、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.78	0.042	0.042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56	0.037	0.037

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内公司在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。

董事长：吴福胜

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 2 日

### 修订信息

适用 不适用