

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**  
**2015 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、无 董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：无 请投资者特别关注。

三、公司董事高申宝先生因出国进行商务活动，委托董事长吴福胜先生代为行使表决权，其余董事均出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、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。

六、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

公司六届十六次董事会拟定：以2015年6月30日公司总股本1,645,894,692股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.2元（含税）进行利润分配。

七、前瞻性陈述的风险声明

本半年度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。

八、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

九、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	财务报告.....	30
第十节	备查文件目录.....	119

## 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
广维化工	指	广西广维化工有限责任公司
花山公司	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	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	指	巢湖皖维金泉实业有限责任公司
物流公司	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
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
元	指	人民币
培训学校	指	巢湖市皖维职业培训学校

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	安徽皖维高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	wgfhzqb888@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	wgfhzqb888@163. com
报告期内变更情况查询索引	无

### 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	无

### 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	

### 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年5月13日
注册登记地点	安徽省巢湖市皖维路56号
企业法人营业执照注册号	340000000003130
税务登记号码	皖国税字：340181153584043；皖地税字：341401853590508
组织机构代码	15358404-3
报告期内注册变更情况查询索引	

说明：因报告期公司完成发行股份购买资产事项，注册资本发生变更，其他注册信息未发生变化。

**七、其他有关资料**

无

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,656,293,031.09	2,038,631,587.99	2,037,159,469.96	-18.75
归属于上市公司股东的净利润	50,284,140.94	61,493,520.34	61,166,033.99	-18.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,114,315.10	45,553,950.22	45,290,646.56	-22.92
经营活动产生的现金流量净额	285,593,184.19	219,431,486.87	221,202,197.64	30.15
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,435,777,316.31	3,914,462,711.24	2,435,820,796.03	13.32
总资产	8,616,510,905.19	7,530,220,880.30	6,244,026,450.28	14.43

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.033	0.041	0.041	-19.51
稀释每股收益(元/股)	0.033	0.041	0.041	-19.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.023	0.030	0.030	-23.33
加权平均净资产收益率(%)	1.32	2.51	2.52	减少1.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.92	1.86	1.86	减少0.94个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

报告期，公司完成了对安徽皖维膜材料有限责任公司股权收购工作，本报告期将安徽皖维膜材料有限责任公司纳入合并范围。同时根据《企业会计准则—企业合并》、《企业会计准则—合并财务报表》的相关规定，此次收购构成同一控制下的企业合并，因此在编制合并报表时，对资产负债表、利润表及现金流量表的期初数进行了追溯调整。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,600,487.57	
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	6,832,664.15	
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	12,271,009.18	
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	160,685.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
其他		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,494,045.21	
合计	15,169,825.84	

#### 四、 其他

无



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，受宏观经济增速放缓及经济、产业结构调整等因素影响，国内经济运行面临多重挑战，公司生产经营亦面临诸多困难。从国际看，一是美联储加息将导致全球货币政策失衡和金融市场波动，二是欧日量化宽松，掀起全球新一轮贬值竞争浪潮；从国内看，经济增长乏力，市场需求严重不足，经济下行风险仍然较大，行业内竞争加剧，人力资源成本刚性上升，面对经济发展新常态，公司领导班子带领广大职工真抓实干，通过不断深化改革、创新管理，深入推进“经济运行”，挖掘潜力；大力开拓国际、国内两个市场，提高市场占有率；通过本部及广西、内蒙公司三地协同，合理调配生产负荷和产销资源，坚持“以增量保增长，以品种保增效，以增效促发展”，紧抓市场机遇，全力增产、增销、增收、增效。

报告期，公司资产质量进一步提升，公司抗风险能力进一步增强。2015 年 1-6 月，公司累计实现营业收入 165,629.30 万元，同比下降 18.75%；实现归属母公司净利润 5,028.41 万元，同比下降 18.23%。截至 2015 年 6 月 30 日，公司总资产达 86.17 亿元，比期初增长 14.43%；资产负债率 48.52%，经营活动产生的现金净流量继续保持增长，短期偿债能力较强。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,656,293,031.09	2,038,631,587.99	-18.75
营业成本	1,337,339,758.53	1,681,748,707.84	-20.48
销售费用	42,706,192.20	49,331,073.66	-13.43
管理费用	162,000,896.85	164,531,669.37	-1.54
财务费用	67,633,708.06	77,885,916.14	-13.16
经营活动产生的现金流量净额	285,593,184.19	219,431,486.87	30.15
投资活动产生的现金流量净额	-317,166,784.66	-77,298,273.13	-
筹资活动产生的现金流量净额	278,794,543.34	-22,759,942.95	-
研发支出	54,698,015.01	57,013,365.50	-4.06
货币资金	555,288,541.01	308,310,727.40	80.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,305,644.50	34,753,970.00	99.42
应收账款	312,653,757.69	212,811,546.14	46.92
预付款项	131,854,933.38	57,395,493.56	129.73
其他流动资产	21,426,093.11	12,411,729.01	72.63
在建工程	232,097,354.93	122,163,273.93	89.99
工程物资	39,740,538.31	30,305,871.59	31.13
无形资产	342,456,208.79	228,671,066.18	49.76
应付票据	356,207,500.00	112,511,000.00	216.60
预收款项	44,584,227.16	22,157,047.97	101.22
应付利息	31,352,429.44	16,549,973.87	89.44
其他流动负债	28,687,914.75	9,676,003.08	196.49

未分配利润	149,182,948.63	105,952,302.74	40.80
-------	----------------	----------------	-------

**营业收入变动原因说明:**报告期营业收入同比减少 38,233.85 万元,下降 18.75%,主要系报告期公司生产系统计划性停产大修,部分主产品产量、销量减少以及液体化工、水泥、熟料等产品价格同比降低所致。

**营业成本变动原因说明:**报告期营业成本同比降低 20.48%,主要系受经济下行及市场供求关系影响,各主产品耗用的原材料、燃料采购价格降低以及公司深化经济运行节能降耗所致。

**销售费用变动原因说明:**报告期销售费用同比降低 13.43%,主要系报告期公司部分产品出运采用铁路运输,使成本降低以及主产品销量减少所致。

**管理费用变动原因说明:**报告期管理费用同比降低 1.54%,主要系公司强化行政费用管控力度以及研发费用同比减少所致。

**财务费用变动原因说明:**报告期财务费用同比降低 13.16%,主要系报告期低利率外币融资比例增加以及银行降息所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**经营活动产生的现金流量净额同比增长 30.15%,主要系由于原材料、燃料等采购成本降低,经营活动购买商品和劳务支出同比减少所致。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**投资活动产生的现金流量净额同比增加 23,986.85 万元,主要系报告期固定资产投资及二级市场股票投资增加所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**筹资活动产生的现金流量净额同比增加 30,155.44 万元,主要系报告期借款增加以及对特定投资者发行股份募集资金增加所致。

**研发支出变动原因说明:**报告期研发支出同比降低 13.64%,主要系研发投入同比减少所致。

**货币资金变动原因说明:**报告期末货币资金比期初增长 80.11%,主要系由于期末银行贷款增加以及开具银行承兑汇票保证金增加所致。

**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动原因说明:**报告期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产比期初增长 99.42%,主要系二级市场股票投资增加所致。

**应收账款变动原因说明:**报告期末应收帐款比期初增长 46.92%,主要系出口信用证占款增加以及内销部分产品公司核定信用担保额度增加所致。

**预付款项变动原因说明:**报告期末预付帐款比期初增长 129.73%,主要系预付尚未结算的原材料及设备款项增加所致。

**其他流动资产变动原因说明:**报告期末其他流动资产比期初增长 72.63%,主要系尚未摊销的大修费用增加所致。

**在建工程和工程物资变动原因说明:**报告期末在建工程、工程物资比期初分别增长 89.99%、31.33%,主要系蒙维科技公司项目投入增加所致。

**无形资产变动原因说明:**报告期末无形资产比期初增长 49.76%,主要系报告期收购膜材料公司股权以及皖维集团土地使用权所致。

**应付票据变动原因说明:**报告期末应付票据比期初增长 216.60%,主要系报告期采用开具银行承兑汇票付款增加所致。

**预收款项变动原因说明:**报告期末预收帐款比期初增长 101.22%,主要系预收的尚未结算的货款增加所致。

**应付利息变动原因说明:**报告期末应付利息比期初增长 89.44%,主要系计提尚未到期的中期票据利息增加所致。

**其他流动负债变动原因说明:**报告期末其他流动负债比期初增长 196.49%,主要系预提的尚未结算的运输等费用增加所致。

**未分配利润变动原因说明:**报告期末未分配利润比期初增长 40.80%,主要系报告期利润增加所致。

## 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

报告期公司利润构成和利润来源未发生重大变动

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

A、因本公司筹划发行股份购买资产的重大事项，经本公司申请，上海证券交易所核准，本公司股票于 2013 年 12 月 18 日停牌。停牌期间，本公司及相关各方积极推进该重大事项的各项工作，各中介机构进行尽职调查、审计、评估等基础工作，并按照上海证券交易所发布的《上市公司重大资产重组信息披露工作备忘录第 1 号》的有关规定，每五个交易日发布一次该重大事项进展情况的公告。2014 年 3 月 14 日召开公司六届二次董事会审议通过了《安徽皖维高新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关议案，并于 2014 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》及《上海证券报》上披露了《安徽皖维高新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关文件，公司股票于当日复牌交易。

2014 年 8 月 15 日公司召开六届六次董事会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其他相关议案，9 月 9 日公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。12 月 25 日公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 76 次工作会议审核，并获得有条件通过，2015 年 1 月 28 日公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会的核准批文。

B、2015 年 4 月 2 日，公司向安徽皖维集团有限责任公司发行人民币普通股 125,781,412.00 股，发行股份购买资产每股发行价为人民币 2.15 元；向特定投资者发行人民币普通股 2,226 万股（其中，安徽省国金融投资有限公司认购 1000 万股，华宝信托有限责任公司认购 1226 万股），发行价 5.84 元/股，共募集资金 12,999.84 万元。上述事项，业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具会验字【2015】1931 号验资报告。

C、2015 年 4 月 15 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具《证券登记变更证明》，发行的新增股份完成变更登记。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及其相关承诺，皖维集团取得的 125,781,412 股皖维高新股份为有限售条件流通股，限售期为 36 个月，安徽省国金融投资有限公司取得的 10,000,000 股皖维高新股份和华宝信托有限责任公司取得的 12,260,000 股皖维高新股份限售期为 12 个月，此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。上述事项公司已在临时公告【临 2015-012】中向社会披露。

D、2015 年 6 月 17 日公司召开六届十五次董事会审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金使用项目的自筹资金的议案》。公司此次共计募集资金 129,998,400.00 元，主承销商直接扣除与发行相关的费用人民币 7,500,000.00 元后，转入募集资金专项存储账户的金额为人民币 122,498,400.00 元。2015 年 4 月 3 日，公司通过募集资金专项存储账户向本次交易对方皖维集团支付了 120,000,000 元现金对价，同时发生手续费 5.6 元。截至 2015 年 6 月 17 日，募集资金专项存储账户余额为 2,960,438.20 元，其中募集资金余额为 2,498,394.40 元，另外还包含皖维集团就皖维高新本次实际受让土地使用权面积减 2,345.4 平方米而以现金方式补偿上市公司的人民币 462,043.80 元。为保证本次发行股份购买资产的顺利进行，公司于本次发行完成前使用自筹资金预先支付了标的土地过户的契税。2015 年 6 月 17 日公司六届十五次董事会决定使用募集资金 2,498,394.40 元置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 4,729,514.48 元。置换后募集资金使用完毕。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司各项生产经营工作均按年度经营计划进行，无重大经营计划变化情况。

## (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	1,242,495,019.51	1,020,515,285.34	17.87	-22.21	-25.86	增加 4.04 个百分点
化纤行业	186,067,594.85	151,311,187.26	18.68	30.83	32.65	减少 1.12 个百分点
建材行业	200,221,279.85	143,772,845.36	28.19	-30.49	-22.29	减少 7.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚乙烯醇	526,654,473.62	392,191,922.74	25.53	-33.22	-42.94	增加 12.69 个百分点
水泥、熟料	164,342,810.59	127,079,938.33	22.67	-33.36	-24.47	减少 9.10 个百分点
PVA 超短纤	186,067,594.85	151,311,187.26	18.68	30.83	32.65	减少 1.12 个百分点
切片	151,921,019.66	127,349,685.87	16.17	10.91	-0.30	增加 9.42 个百分点
VAE 乳液	174,535,646.87	146,256,711.03	16.20	12.24	14.37	减少 1.56 个百分点
胶粉	64,408,332.52	57,319,978.65	11.01	24.60	18.35	增加 4.70 个百分点
醋酸甲酯	120,258,661.63	115,553,826.37	3.91	-37.55	-35.31	减少 3.32 个百分点
醋酸乙烯	107,277,135.98	92,461,129.22	13.81	-52.15	-46.33	减少 9.35 个百分点
聚乙烯醇缩丁醛树脂	22,302,874.76	20,153,733.32	9.64	246.55	270.41	减少 5.82 个百分点
醋酐	32,051,612.67	41,103,309.84	-28.24			
其他	78,963,731.06	44,817,895.33	43.24	-4.57	-1.54	减少 1.75 个百分点
合计	1,628,783,894.21	1,315,599,317.96	19.23	-19.67	-21.48	增加 1.87 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,369,780,162.08	-19.99
出口	259,003,732.13	-17.87

## (三) 核心竞争力分析

1、战略区位优势，公司以建设“世界行业一流企业”为目标，以加快体制机制改革和产业结构转型为主线，围绕“一体双翼”发展格局，优化资源配置、资本结构和产品结构，努力打造世界级 PVA、高强高模 PVA 纤维龙头企业。在内蒙资源腹地依托煤电资源优势建设的蒙维科技化工基地已建成投产并实现满负荷高效率生产；在广西依托生物质资源优势建设的广维化工生物质化工基地已实现生物质化工产品的全产业链生产；安徽本部高新技术多元化产业基地在多品种、差

别化、外向型的基础上延长产业链、拓宽产业面，不断开发多元化的高新技术产品。三个生产基地形成了资源共享、优势互补的产业格局，经济辐射能力和产品销售区域已全面覆盖环渤海经济圈及东北地区、珠三角及北部湾经济圈、长三角及中部城市圈等中国经济最发达的地区。

2、品种规模优势，公司目前已形成年产 25 万吨聚乙烯醇的生产能力，位居世界前列，聚乙烯醇的产销量和市场占有率均超过国内市场的 30%以上，是国内品种最全的 PVA 生产企业；同时公司的高强高模聚乙烯醇纤维的生产能力位居全国第一，产销量为国内总量的 80%，国际市场占有率为 45%左右。

3、技术优势，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、安徽省优秀企业技术中心、安徽省聚乙烯醇材料工程研究中心、安徽省博士后工作站等专业研发平台，具有较强的科技创新和自主研发能力，公司现拥有发明专利及实用新型专利达有效专利 86 项，其中发明专利 33 项。公司聚乙烯醇生产过程中的能源消耗近六年来始终处于 PVA 行业最低水平，广维化工的生物质制乙烯及 PVA 工艺路线是当今世界规模最大且技术最先进的生物质化工生产线。公司曾被评为“中国工业企业技术开发实力百强”、安徽省创新型企业等荣誉称号。目前，公司正在开展新一轮的新产品研发生产工作，方向涉及功能性 PVA 及 PVA 纤维、功能型差别化聚酯、胶片级 PVB 树脂、可再分散性胶粉、PVA 光学薄膜等高附加值产品。

4、管理优势，公司针对“一体两翼”的战略布局，建立起了“集团管控机制”，制定了生产、设备、质量、采购、仓储、销售、研发、财务、信息化、人力资源、企业文化、行政、审计、综合等方面管理制度 20 个，为公司本部、蒙维、广维三地统一经营管理、统一人力资源配置、统一资金调度、统一内控管理、统一知识产权使用，提供了制度支撑，充分发挥协同优势，以管控防风险，向管理要效益，形成了具有鲜明特色的皖维模式。

上述核心竞争力为公司参与市场竞争提供了强有力的保证，也为加快企业发展、壮大企业实力提供了技术支持。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司对外股权投资没有发生增减变动。

##### (1) 证券投资情况

√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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	601601	中国太保	15,260,906.35	450,000	13,581,000.00	19.55%	
2	A 股	002024	苏宁云商	15,092,236.14	800,000	12,240,000.00	18.80%	
3	A 股	601989	中国重工	6,527,684.89	400,000	5,920,000.00	8.72%	
4	A 股	600125	铁龙物流	10,653,480.96	680,000	10,492,400.00	13.49%	
5	A 股	000598	兴蓉投资	11,218,990.90	1,131,850	10,831,804.50	14.53%	
6	A 股	601099	太平洋	19,454,710.98	1,257,000	16,240,440.00	24.92%	
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				78,208,010.22	/	69,305,644.50	100%	

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000728	国元证券	100,000,000	3.10	3.10	2,315,844,514.62	6,097,536.90	1,889,909,635.44	可供出售金融资产	
合计		100,000,000	/	/	2,315,844,514.62	6,097,536.90	1,889,909,635.44	/	/

A、报告期内，公司持有国元证券的股权没有发生增减变动

B、报告期内，公司收到国元证券 2014 年度红利款 6,097,536.90 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和，2013 年 10 月 22 日公司五届二十三次董事会审议通过了《关于开展转融通证券出借业务的议案》并经公司 2013 年第一次临时股东大会确认，同意公司开展转融通证券出借业务，出借总规模不超过 6000 万股国元证券股票。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已全部收回。

**(3) 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
国元信托	7,500,000	0.625	0.625	7,500,000	625,000		可供出售金融资产	
国元投资	2,500,000	0.325	0.325	2,500,000	0		可供出售金融资产	
国元小贷	10,000,000	10.00	10.00	10,000,000	1,200,000		可供出售金融资产	
合计	20,000,000	/	/	20,000,000	1,825,000		/	/

持有金融企业股权情况的说明：

报告期内，公司持有金融企业股权没有发生增减变动。

报告期内，公司收到国元信托 2014 年度红利款 62.5 万元；收到国元小贷 2014 年度红利款 120 万元。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

本报告期公司无委托贷款事项。

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

本报告期公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	129,998,400	129,998,400	129,998,400	0	
合计	/	129,998,400	129,998,400	129,998,400	0	/
募集资金总体使用情况说明			截止本报告期末, 募集资金已全部使用完毕。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
本次交易中的现金对价	否	120,000,000	120,000,000	120,000,000	是	已完成					
支付本次交易的整合费用	否	10,000,000	9,998,400	9,998,400	是	已完成					
合计	/	130,000,000	129,998,400	129,998,400	/	/			/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		<p>1、上述“本次交易”为公司发行股份购买资产及募集配套资金事项。</p> <p>2、公司本次共计募集资金 129,998,400.00 元, 主承销商直接扣除与发行相关的费用人民币 7,500,000.00 元后, 转入募集资金专项存储账户的金额为人民币 122,498,400.00 元。2015 年 4 月 3 日, 公司通过募集资金专项存储账户向本次交易对方皖维集团支付了 120,000,000 元现金对</p>									



	<p>价,同时发生手续费5.6元。截至2015年6月17日,募集资金专项存储账户余额为2,960,438.20元,其中募集资金余额为2,498,394.40元,另外还包含皖维集团就皖维高新本次实际受让土地使用权面积减2,345.4平方米而以现金方式补偿上市公司的人民币462,043.80元。为保证本次发行股份购买资产的顺利进行,公司于本次发行完成前使用自筹资金预先支付了标的土地过户的契税。2015年6月17日公司六届十五次董事会决定使用募集资金2,498,394.40元置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金4,729,514.48元。置换后募集资金使用完毕。</p>
--	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

### (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、纤维水泥板材等。截至2015年6月30日,该公司资产总额16,626.94万元,净资产3,916.12万元,2015年1-6月实现净利润253.32万元。

### (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及代理各类商品进出口业务。截至2015年6月30日,该公司资产总额1,596.32万元,净资产1,653.28万元,2015年1-6月实现净利润-23.43万元。

### (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2015年6月30日,该公司资产总额125,880.20万元,净资产5,873.24万元,2015年1-6月实现净利润-4,735.41万元。

### (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、醋酸乙烯乳液、醋酐、电石等产品。截至2015年6月30日,该公司资产总额163,814.94万元,净资产79,634.64万元,2015年1-6月实现净利润2,027.02万元。

### (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。该公司专门从事压力容器制造、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2015年6月30日,该公司资产总额2,866.81万元,净资产2,582.47元,2015年1-6月实现净利润28.89万元。

### (6) 安徽皖维膜材料有限责任公司

公司全资子公司,成立于2015年2月,注册资本为500万元。该公司主要经营聚乙烯醇光学薄膜和PVB膜用树脂。截至2015年6月30日,该公司资产总额2,794.69万元,净资产2,272.45元,2015年1-6月实现净利润245.90万元。

### (7) 国元证券有限责任公司

公司参股公司,注册资本为196,410万元,其中本公司持股比例为3.10%。该公司主营证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐等。截至公司

本期报告报出日止，该公司 2015 年中期财务报告尚未对外披露。

(8) 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%。2015 年 1-6 月实现净利润 600.70 万元。

5、非募集资金项目情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
蒙维公司 10 万吨特种聚乙烯醇项目			90,277,245.37	149,391,566.30	建设期间，尚未产生效益。
60 万吨工业废渣综合利用循环经济项目			985,133.61	16,552,605.11	建设期间，尚未产生效益。
锅炉烟气系统环保综合治理工程			4,553,739.21	16,520,071.64	建设期间，尚未产生效益。
矿山石灰石项目			596,300.30	5,398,835.82	建设期间，尚未产生效益。
合计		/	96,412,418.49	187,863,078.87	/

非募集资金项目情况说明：

无

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
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	
公司董事会拟定：以 2015 年 6 月 30 日公司总股本 1,645,894,692 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税）进行分配，共计分配利润 32,917,893.84 元。	

三、其他披露事项

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

适用  不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## **第五节 重要事项**

**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

**二、破产重整相关事项**

适用 不适用

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
发行股份及支付现金购买控股股东皖维集团持有的皖维膜材100%股权及标的土地资产事项	<p>公司已将上述重大事项有关情况披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)，具体披露情况如下：</p> <p>1、2014年8月19日发布了《六届六次董事会决议公告》(临2014-029)</p> <p>2、2014年9月10日发布了《2014年第一次临时股东大会决议公告》(临2014-033)</p> <p>3、2015年2月3日发布了《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批文的公告》(临2015-003)；《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书修订说明的公告》(临2015-004)</p> <p>4、2015年3月25日发布的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》(临2015-009)</p> <p>5、2015年4月21日发布《关于签订配套募集资金三方监管协议的公告》(临2015-011)；《发行股份及支付现金购买资产发行结果暨股本变动公告》(临2015-012)</p> <p>6、2015年6月19日发布了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告》(临2015-019)</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

#### 4、企业合并情况

无

#### (三) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施有变化的

事项概述及类型	查询索引
无	、

#### (四) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

无	

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
发行股份及支付现金购买控股股东皖维集团持有的皖维膜材 100%股权及标的土地资产事项	<p>公司已将上述重大事项有关情况披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)，具体披露情况如下：</p> <p>1、2014年8月19日发布了《六届六次董事会决议公告》（临 2014-029）</p> <p>2、2014年9月10日发布了《2014年第一次临时股东大会决议公告》（临 2014-033）</p> <p>3、2015年2月3日发布了《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批文的公告》（临 2015-003）；《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书修订说明的公告》（临 2015-004）</p> <p>4、2015年3月25日发布的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（临 2015-009）</p> <p>5、2015年4月21日发布《关于签订配套募集资金三方监管协议的公告》（临 2015-011）；《发行股份及支付现金购买资产发行结果暨股本变动公告》（临 2015-012）</p> <p>6、2015年6月19日发布了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告》（临 2015-019）</p>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**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**

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**

无

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同或交易**

本报告期公司无其他重大合同或交易。

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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
与股改相关的承诺								

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	皖维集团	若 2014 年、2015 年任一年度皖维膜材实现的实际净利润低于当年的利润承诺数，皖维集团须就不足部分以现金方式向皖维膜材进行补偿。	2014 年和 2015 年	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	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。	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 31 日。	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

## 十二、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	148,041,412				148,041,412	148,041,412	8.99
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	148,041,412				148,041,412	148,041,412	8.99
3、其他内资持股									
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	1,497,853,280	100	0				0	1,497,853,280	91.01
1、人民币普通股	1,497,853,280	100	0				0	1,497,853,280	91.01
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	1,497,853,280	91.01	148,041,412				148,041,412	1,645,894,692	100

##### 2、 股份变动情况说明

报告期公司实施完成发行股份支付现金及募集配套资金事项，公司以 2.15 元/股的价格发行 125,781,412 股限售流通股，限售期为 36 个月，用于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等资产；以 5.84 元/股的价格向安徽省国金融投资公司发行 1000 万股限售流通股、向华宝信托有限责任公司发行 1226 万股限售流通股，限售期为 12 个月，募集本次交易的配套资金。2015 年 4 月 15 日本次新增的限售流通股 148,041,412 股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成变更登记。至此，本公司股本总额由 1,497,853,280 股增加至 1,645,894,692 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）

无

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (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	0	0	125,781,412	125,781,412	公司向皖维集团发行股份及支付现金购买资产	2018年4月15日
安徽省国金融投资有限公司	0	0	10,000,000	10,000,000	非公开发行	2016年4月15日
华宝信托有限责任公司	0	0	12,260,000	12,260,000	非公开发行	2016年4月15日
合计	0	0	148,041,412	148,041,412	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	135,679
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	125,781,412	578,066,692	35.12	125,781,412	质押	215,000,000	国有法人
华宝信托有限责任公司	12,260,000	12,260,000	0.74	12,260,000	未知		国有法人
安徽省国金融投资有限公司	10,000,000	10,000,000	0.61	10,000,000	未知		国有法人
邓兆和		8,325,500	0.51		未知		其他
庞淑华		7,802,620	0.47		未知		其他
古思君		7,706,803	0.47		未知		其他
潘彩花		6,880,900	0.42		未知		其他
陈豪		6,001,089	0.36		未知		其他

王纪勇		5,555,769	0.34		未知		其他
高翔		4,393,208	0.27		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	452,285,280	人民币普通股	452,285,280				
邓兆和	8,325,500	人民币普通股	8,325,500				
庞淑华	7,802,620	人民币普通股	7,802,620				
古思君	7,706,803	人民币普通股	7,706,803				
潘彩花	6,880,900	人民币普通股	6,880,900				
陈豪	6,001,089	人民币普通股	6,001,089				
王纪勇	5,555,769	人民币普通股	5,555,769				
高翔	4,393,208	人民币普通股	4,393,208				
金永涛	3,913,800	人民币普通股	3,913,800				
柯振坤	3,740,000	人民币普通股	3,740,000				
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

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年4月15日	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，皖维集团本次新增限售股份的限售期为36个月。
2	华宝信托有限责任公司	12,260,000	2016年4月15日	12,260,000	根据《股份认购协议》的规定，本次新增限售股份的限售期为12个月。
3	安徽省国金融投资有限公司	10,000,000	2016年4月15日	10,000,000	根据《股份认购协议》的规定，本次新增限售股份的限售期为12个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，安徽皖维集团有限责任公司为本公司控股股东，与本公司存在关联关系；华宝信托有限责任公司和安徽省国金融投资有限公司为本公司新增限售流通股股东，与本公司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

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (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

报告期内无公司董事、监事、高级管理人员被授予股权激励情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
季学勇	董事、副董事长	解任	退休
沙建宝	副总工程师	解任	退休

### 三、其他说明

1、鉴于公司董事、副董事长季学勇先生已到法定退休年龄，2015年6月17日公司六届十五次董事会决定其不在担任本公司第六届董事会董事、副董事长职务，本事项将提请公司下一次临时股东大会确认。

2、鉴于公司副总工程师沙建宝先生已到法定退休年龄，2015年6月17日公司六届十五次董事会决定解聘沙建宝先生公司副总工程师职务。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√ 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：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	七、1	555,288,541.01	308,310,727.40
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	七、2	69,305,644.50	34,753,970.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	343,355,335.79	356,022,127.71
应收账款	七、5	312,653,757.69	212,811,546.14
预付款项	七、6	131,854,933.38	57,395,493.56
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	七、9	7,804,728.82	6,752,018.06
买入返售金融资产			
存货	七、10	519,009,818.45	421,111,400.36
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	七、13	21,426,093.11	12,411,729.01
流动资产合计		1,960,698,852.75	1,409,569,012.24
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	2,335,844,514.62	1,920,602,251.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	100,000.00	100,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、19	3,626,165,620.12	3,741,537,579.35
在建工程	七、20	232,097,354.93	122,163,273.93
工程物资	七、21	39,740,538.31	30,305,871.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	342,456,208.79	228,671,066.18

开发支出	七、26	3,274,400.72	2,338,072.61
商誉	七、27	4,467,830.00	4,467,830.00
长期待摊费用	七、28	21,895,891.13	22,376,489.38
递延所得税资产	七、29	24,540,829.98	21,660,569.45
其他非流动资产	七、30	25,228,863.84	26,428,863.84
非流动资产合计		6,655,812,052.44	6,120,651,868.06
资产总计		8,616,510,905.19	7,530,220,880.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,668,165,292.93	1,536,372,424.45
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	七、34	356,207,500.00	112,511,000.00
应付账款	七、35	270,345,418.64	268,045,302.47
预收款项	七、36	44,584,227.16	22,157,047.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	12,481,838.12	11,601,224.92
应交税费	七、38	-54,069,605.14	-58,719,884.41
应付利息	七、39	31,352,429.44	16,549,973.87
应付股利			
其他应付款	七、41	32,857,502.44	42,496,206.01
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	七、43	1,095,000,000.00	1,010,000,000.00
其他流动负债	七、44	28,687,914.75	9,676,003.08
流动负债合计		3,485,612,518.34	2,970,689,298.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	280,000,000.00	285,000,000.00
应付债券	七、46		
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	七、47		14,500.00
预计负债			
递延收益	七、50	82,942,960.34	88,019,314.32
递延所得税负债		332,178,110.20	272,035,056.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		695,121,070.54	645,068,870.70
负债合计		4,180,733,588.88	3,615,758,169.06
<b>所有者权益</b>			

股本		1,645,894,692.00	1,497,853,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	593,145,357.87	623,079,957.73
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,889,909,635.44	1,536,953,711.98
专项储备	七、58	29,852,932.68	29,885,204.15
盈余公积	七、59	127,791,749.69	120,738,254.64
一般风险准备			
未分配利润	七、60	149,182,948.63	105,952,302.74
归属于母公司所有者权益合计		4,435,777,316.31	3,914,462,711.24
少数股东权益			
所有者权益合计		4,435,777,316.31	3,914,462,711.24
负债和所有者权益总计		8,616,510,905.19	7,530,220,880.30

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

2015 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		536,926,838.24	281,450,280.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		69,305,644.50	34,753,970.00
衍生金融资产			
应收票据		283,570,475.06	293,462,076.40
应收账款		256,489,140.86	170,862,440.43
预付款项		87,009,099.94	36,495,709.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,992,117,973.72	1,846,062,014.40
存货		237,539,974.71	205,407,963.11
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		19,272,813.50	8,439,401.59
流动资产合计		3,482,231,960.53	2,876,933,856.69
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,335,844,514.62	1,920,602,251.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,325,117,760.80	1,099,646,284.66
投资性房地产			
固定资产		1,224,091,542.49	1,273,846,043.85
在建工程		47,486,420.76	27,362,983.08
工程物资		2,189,562.13	2,189,562.14
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		175,376,682.87	57,991,441.18
开发支出		3,274,400.72	2,338,072.61
商誉			
长期待摊费用		308,531.00	220,701.31
递延所得税资产		11,804,148.08	9,488,822.76
其他非流动资产			1,200,000.00
非流动资产合计		5,125,493,563.47	4,394,886,163.32
资产总计		8,607,725,524.00	7,271,820,020.01
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,668,165,292.93	1,466,372,424.45
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		356,207,500.00	112,511,000.00
应付账款		112,741,706.76	123,204,166.91
预收款项		16,904,810.61	17,651,938.20
应付职工薪酬		1,345,213.16	2,946,175.34
应交税费		16,537,229.00	31,933,232.03
应付利息		31,352,429.44	16,458,307.20
应付股利			
其他应付款		33,235,254.75	42,736,393.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,095,000,000.00	1,010,000,000.00
其他流动负债		12,176,855.14	4,715,757.89
流动负债合计		3,343,666,291.79	2,828,529,395.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		280,000,000.00	285,000,000.00
应付债券			
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			
预计负债			
递延收益		31,597,657.29	33,177,303.01
递延所得税负债		332,178,110.20	272,035,056.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		643,775,767.49	590,212,359.39
负债合计		3,987,442,059.28	3,418,741,754.54
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,645,894,692.00	1,497,853,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		632,374,204.95	436,837,328.67
减：库存股			
其他综合收益		1,889,909,635.44	1,536,953,711.98
专项储备		20,452,855.00	20,316,818.04
盈余公积		127,750,294.45	120,696,799.40
未分配利润		303,901,782.88	240,420,327.38
所有者权益合计		4,620,283,464.72	3,853,078,265.47
负债和所有者权益总计		8,607,725,524.00	7,271,820,020.01

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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,656,293,031.09	2,038,631,587.99
其中:营业收入	七、61	1,656,293,031.09	2,038,631,587.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,620,085,798.81	1,986,233,187.63
其中:营业成本	七、61	1,337,339,758.53	1,681,748,707.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	6,387,724.36	2,994,969.39
销售费用	七、63	42,706,192.20	49,331,073.66
管理费用	七、64	162,000,896.85	164,531,669.37
财务费用	七、65	67,633,708.06	77,885,916.14
资产减值损失	七、66	4,017,518.81	9,740,851.23
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67	-14,288,570.73	-164,116.91
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	34,482,116.81	10,640,928.39
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,400,778.36	62,875,211.84
加:营业外收入	七、69	7,225,244.86	20,303,846.05
其中:非流动资产处置利得		14,406.58	195,371.99
减:营业外支出		1,832,382.99	3,379,183.07
其中:非流动资产处置损失		1,614,894.15	3,351,524.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		61,793,640.23	79,799,874.82
减:所得税费用	七、71	11,509,499.29	14,106,019.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		50,284,140.94	65,693,855.74
归属于母公司所有者的净利润		50,284,140.94	61,493,520.34
少数股东损益			4,200,335.40
六、其他综合收益的税后净额		1,889,909,635.44	-39,390,088.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,940,193,776.38	26,303,767.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,940,193,776.38	22,103,431.97
归属于少数股东的综合收益总额			4,200,335.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.033	0.041
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.033	0.041

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：354,854.27 元，上期被合并方实现的净利润为：327,486.35 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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,096,017,950.88	1,221,865,607.19
减: 营业成本		899,521,818.18	996,501,635.92
营业税金及附加		6,122,987.97	2,800,314.01
销售费用		14,811,107.96	13,155,848.35
管理费用		86,025,663.63	98,333,555.46
财务费用		31,148,634.68	27,239,146.27
资产减值损失		1,226,863.05	7,283,534.65
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-14,288,570.73	-164,116.91
投资收益(损失以“-”号填列)		34,482,116.81	10,640,928.39
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		77,354,421.49	87,028,384.01
加: 营业外收入		2,560,089.65	7,935,396.71
其中: 非流动资产处置利得		14,406.58	195,371.99
减: 营业外支出		1,612,944.15	3,170,077.51
其中: 非流动资产处置损失		1,612,944.15	3,170,077.51
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		78,301,566.99	91,793,703.21
减: 所得税费用		7,766,616.44	4,938,998.46
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		70,534,950.55	86,854,704.75
五、其他综合收益的税后净额		1,889,909,635.44	-39,390,088.37
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,960,444,585.99	47,464,616.38
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	十四、2	0.046	0.058
(二) 稀释每股收益(元/股)	十四、2	0.046	0.058

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,867,563,705.52	2,411,483,483.23
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	2,134,484.30	25,108,106.76
经营活动现金流入小计		1,869,698,189.82	2,436,591,589.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,248,031,707.76	1,917,172,867.51
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		141,460,334.30	127,714,005.21
支付的各项税费		72,414,483.96	51,868,806.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	122,198,479.61	120,404,424.01
经营活动现金流出小计		1,584,105,005.63	2,217,160,103.12
经营活动产生的现金流量净额		285,593,184.19	219,431,486.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		188,900,054.79	13,134,691.85
取得投资收益收到的现金		34,482,116.81	10,640,928.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,619.35	6,467,777.09
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	七、73	2,209,661.72	941,263.06
投资活动现金流入小计		225,797,452.67	31,184,660.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		185,775,652.95	94,474,431.67
投资支付的现金		237,740,300.02	14,008,501.85
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的		119,448,284.36	

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		
投资活动现金流出小计		542,964,237.33	108,482,933.52
投资活动产生的现金流量净额		-317,166,784.66	-77,298,273.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		122,960,443.80	5,000,000.00
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		1,005,839,609.45	1,246,504,746.93
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73		
筹资活动现金流入小计		1,128,800,053.25	1,251,504,746.93
偿还债务支付的现金		794,046,740.97	1,199,822,686.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,958,768.94	74,442,003.51
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	七、73		
筹资活动现金流出小计		850,005,509.91	1,274,264,689.88
筹资活动产生的现金流量净额		278,794,543.34	-22,759,942.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-243,129.26	521,775.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		246,977,813.61	119,895,045.93
加：期初现金及现金等价物余额		308,310,727.40	198,109,819.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		555,288,541.01	318,004,865.18

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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,181,662,571.44	1,451,775,389.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		966,037.35	11,806,879.33
经营活动现金流入小计		1,182,628,608.79	1,463,582,268.86
购买商品、接受劳务支付的现金		777,429,070.68	1,137,651,252.64
支付给职工以及为职工支付的现金		78,053,307.89	71,604,727.10
支付的各项税费		44,823,444.50	32,636,342.13
支付其他与经营活动有关的现金		91,999,936.05	61,339,599.21
经营活动现金流出小计		992,305,759.12	1,303,231,921.08
经营活动产生的现金流量净额		190,322,849.67	160,350,347.78
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		188,900,054.79	13,134,691.85
取得投资收益收到的现金		34,482,116.81	10,640,928.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,948.74	5,855,932.15
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		1,826,644.07	778,360.41
投资活动现金流入小计		225,338,764.41	30,409,912.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,428,859.89	14,351,402.52
投资支付的现金		237,740,300.02	14,008,501.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		120,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		411,169,159.91	28,359,904.37
投资活动产生的现金流量净额		-185,830,395.50	2,050,008.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		122,960,443.80	
取得借款收到的现金		1,005,839,609.45	1,196,504,746.93
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,128,800,053.25	1,196,504,746.93
偿还债务支付的现金		724,046,740.97	1,128,862,504.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,999,379.66	20,510,113.63
支付其他与筹资活动有关的现金		134,484,268.93	122,978,222.40
筹资活动现金流出小计		877,530,389.56	1,272,350,840.38
筹资活动产生的现金流量净额		251,269,663.69	-75,846,093.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-285,560.42	-496,855.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		255,476,557.44	86,057,407.18
加: 期初现金及现金等价物余额		281,450,280.80	173,165,530.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		536,926,838.24	259,222,937.46

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

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	1,497,853,280.00			623,079,957.73		1,536,953,711.98	29,885,204.15	120,738,254.64		105,952,302.74		3,914,462,711.24
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	1,497,853,280.00			623,079,957.73		1,536,953,711.98	29,885,204.15	120,738,254.64		105,952,302.74		3,914,462,711.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	148,041,412.00			-29,934,599.86		352,955,923.46	-32,271.47	7053495.05		43,230,645.89		521,314,605.07
（一）综合收益总额						352,955,923.46				50,284,140.94		403,240,064.40
（二）所有者投入和减少资本	148,041,412.00			189,873,401.53								337,914,813.53
1. 股东投入的普通股	148,041,412.00			189,873,401.53								337,914,813.53
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								7,053,495.05		-7,053,495.05		
1. 提取盈余公积								7,053,495.05		-7,053,495.05		

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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,645,894,692.00				593,145,357.87	1,889,909,635.44	29,852,932.68	127,791,749.69		149,182,948.63	4,435,777,316.31

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,497,853,280.00				842,504,534.96			24,845,438.04	104,626,133.35		-54,068,788.75	136,680,659.41	2,552,441,257.01
加：会计政策变更					-450,098,247.23		450,098,247.23						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,497,853,280.00				392,406,287.73		450,098,247.23	24,845,438.04	104,626,133.35		-54,068,788.75	136,680,659.41	2,552,441,257.01
三、本期增减变动金					214,354,494.95		-39,390,088.37	6,009,828.45			54,004,253.94	4,422,044.80	239,400,533.77

额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额					-39,390,088.37				61,166,033.99	4,200,335.40	25,976,281.02
(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									-7,489,266.40		-7,489,266.40
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									-7,489,266.40		-7,489,266.40
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						5,773,519.22				221,709.40	5,995,228.62
1. 本期提取						10,111,193.71				650,464.20	10,761,657.91
2. 本期使用						4,337,674.49				428,754.80	4,766,429.29
(六) 其他				214,354,494.95		236,309.23			327,486.35		214,918,290.53
四、本期期末余额	1,497,853,280.00			606,760,782.68	410,708,158.86	30,855,266.49	104,626,133.35		-64,534.81	141,102,704.21	2,791,841,790.78

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

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,497,853,280.00				436,837,328.67		1,536,953,711.98	20,316,818.04	120,696,799.40	240,420,327.38	3,853,078,265.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,497,853,280.00				436,837,328.67		1,536,953,711.98	20,316,818.04	120,696,799.40	240,420,327.38	3,853,078,265.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	148,041,412.00				195,536,876.28		352,955,923.46	136,036.96	7,053,495.05	63,481,455.50	767,205,199.25
（一）综合收益总额							352,955,923.46			70,534,950.55	423,490,874.01
（二）所有者投入和减少资本	148,041,412.00				195,536,876.28						343,578,288.28
1. 股东投入的普通股	148,041,412.00				195,536,876.28						343,578,288.28
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									7,053,495.05	-7,053,495.05	
1. 提取盈余公积									7,053,495.05	-7,053,495.05	
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						136,036.96				136,036.96
1. 本期提取						4,875,600.00				4,875,600.00
2. 本期使用						4,739,563.04				4,739,563.04
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,645,894,692.00			632,374,204.95	1,889,909,635.44	20,452,855.00	127,750,294.45	303,901,782.88		4,620,283,464.72

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	1,497,853,280.00				886,935,575.90			18,181,942.87	104,584,678.11	102,900,502.19	2,610,455,979.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					-450,098,247.23	450,098,247.23					
二、本年期初余额	1,497,853,280.00				436,837,328.67	450,098,247.23	18,181,942.87	104,584,678.11	102,900,502.19	102,900,502.19	2,610,455,979.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-39,390,088.37	2,964,510.23		79,365,438.35	79,365,438.35	42,939,860.21
(一) 综合收益总额						-39,390,088.37			86,854,704.75	86,854,704.75	47,464,616.38
(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									-7,489,266.40	-7,489,266.40	-7,489,266.40
1. 提取盈余公积											

2.对所有者(或股东)的分配										-7,489,266.40	-7,489,266.40
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								2,964,510.23			2,964,510.23
1.本期提取								4,418,657.34			4,418,657.34
2.本期使用								1,454,147.11			1,454,147.11
(六)其他											
四、本期期末余额	1,497,853,280.00			436,837,328.67	410,708,158.86	21,146,453.10	104,584,678.11		182,265,940.54		2,653,395,839.28

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

安徽皖维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，用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，大股东安徽皖维集团有限责任公司（以下简称“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 25290 万股，其中：有限售条件流通股为 12222 万股，无限售条件流通股为 13068 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，大股东安徽皖维集团有限责任公司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，本公司股东安徽皖维集团有限责任公司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，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。

2009 年 4 月，本公司股东安徽皖维集团有限责任公司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 36,807.92 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 万股为基数年度，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 万股为基数年度，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，共计转出资本公积人民币 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安徽皖维集团有限责任公司持有的皖维膜材 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。其中，皖维集团新增本公司股份 125,781,412 股，安徽省国金融投资公司持有 10,000,000 股，华宝信托有限责任公司持有 12,260,000 股。按每股面值 1 元计算，公司本次非公开发行事项完成后，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。

公司的经营地址：巢湖市巢维路 56 号。法定代表人：吴福胜。

经营范围为水泥用石灰石开采，氧气、溶解乙炔、醋酸乙烯、电石、工业乙酸酐、工业冰乙酸生产。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、PVA 光学薄膜、PVB 树脂、聚乙烯醇强力纱、涤纶纤维、聚酯切片、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、水泥用混合材的加工与销售。

## 2. 合并财务报表范围

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	国贸公司	100.00	—
2	内蒙古蒙维科技有限公司	蒙维公司	100.00	—
3	安徽皖维花山新材料有限责任公司	花山公司	100.00	—
4	安徽皖维机械设备制造有限公司	机械公司	100.00	—
5	广西广维化工有限责任公司	广维公司	100.00	—
6	安徽皖维膜材料有限责任公司	皖维膜材	100.00	—

报告期，公司完成了对安徽皖维膜材料有限责任公司股权收购工作，本报告期将安徽皖维膜材料有限责任公司纳入合并范围。同时根据《企业会计准则—企业合并》、《企业会计准则—合并财务报表》的相关规定，此次收购构成同一控制下的企业合并，因此在编制合并报表时，对资产负债表、利润表及现金流量表的期初数进行了追溯调整。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

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：



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 2015 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

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

#### (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

#### (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

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。现金等价物指持有的期限短(一般是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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (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

### (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

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。
单项金额重大并单独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：

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）	
确定组合的依据	对除单项计提坏账准备之外的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。



按组合计提坏账准备的计提方法	采用账龄分析法，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%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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

### (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

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

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

① 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。

② 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

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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：

A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

B、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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	3	6.47-2.16
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
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
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

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

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

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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。

### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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。

## 18. 借款费用

### (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

无

## 20. 油气资产

无

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 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
特许权使用费	—	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，于在资产负债表日进行减值测试。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：

- A. 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；
- B. 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；

C. 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。

### 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，在使用寿命内系统合理（直线法）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

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。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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

### (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) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 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：

- A、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；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、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；
- D、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；
- E、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 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。

(5) 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。

(6) 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

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

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

### 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

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

### 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

### (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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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

无

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28. 收入

### (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：

- A、根据合同规定将货物发出；
- B、货物已被搬运到车船或其他运输工具之上。

### (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：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

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

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

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

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

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，计入租赁收入/业务业务收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 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

报告期，公司未发生重要会计政策和会计估计变更。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

### 34. 其他

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	主营产品收入；供水、供热、供汽	17%；13%
消费税		
营业税	建筑收入 3%；租赁收入 5%	3%；5%
城市维护建设税		7%
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%

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
内蒙古蒙维科技有限责任公司	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%
安徽皖维机械设备制造有限公司	25%
安徽皖维国际贸易有限公司	25%

### 2. 税收优惠

1、根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第二批高新技术企业认定名单的通知》，本公司 2008 年被认定为高新技术企业。同时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 2016 年 12 月 31 日。

2、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，子公司广维公司自 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。

3、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公司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

本公司和子公司广维公司、花山公司、国贸公司、机械公司城建税、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；蒙维公司城建税、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。

其他税种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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	422,914.35	494,522.46
银行存款	296,351,283.37	203,681,007.50
其他货币资金	258,514,343.29	104,135,197.44

合计	555,288,541.01	308,310,727.40
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其他说明

A、货币资金期末余额中票据保证金金额为 209,219,966.22 元，矿山地质环境治理保证金 28,791,145.79 元，除此之外，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。

B、期末货币资金比年初增长 80.11%，主要系报告期末银行放款增加以及报告期开具银行承兑汇票保证金增加所致。

## 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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,305,644.50	34,753,970.00
其中：债务工具投资	—	—
权益工具投资	69,305,644.50	34,753,970.00
其他		
合计	69,305,644.50	34,753,970.00

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	342,974,441.71	353,070,192.81
商业承兑票据	380,894.08	2,951,934.90
合计	343,355,335.79	356,022,127.71

### (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	158,515,493.46
商业承兑票据	—

合计	158,515,493.46
----	----------------

## (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		202,000,000.00
商业承兑票据		—
合计		202,000,000.00

## (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:

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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	51,765,286.03	15.73	—	—	51,765,286.03	36,897,232.23	16.31	—	—	36,897,232.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,909,054.30	61.42	16,532,206.80	8.31	182,376,847.50	120,008,657.28	53.06	13,366,266.52	11.14	106,642,390.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	78,511,624.16	23.85	—	—	78,511,624.16	69,271,923.15	30.63	—	—	69,271,923.15
合计	329,185,964.49	100	16,532,206.80	5.02	312,653,757.69	226,177,812.66	100	13,366,266.52	5.91	212,811,546.14

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

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
出口货款	51,765,286.03	—	—	信用证方式出口货款
合计	51,765,286.03	—	/	/

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 年内	189,711,123.75	7,588,444.95	4
1 年以内小计	189,711,123.75	7,588,444.95	
1 至 2 年	267,546.00	13,377.30	5
2 至 3 年	—	—	10
3 年以上			
3 至 4 年	—	—	30
4 至 5 年	—	—	50
5 年以上	8,930,384.55	8,930,384.55	100
合计	198,909,054.30	16,532,206.80	8.31

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：

无

## (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 3,165,940.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

报告期公司未发生以前年度单项计提坏账准备在本期收回或转回的情况；也未发生核销应收账款的情况。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

报告期公司未发生核销坏帐的情况。

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	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
安徽盐业弘德实业发展有限公司	24,936,427.08	7.58	997,457.08
意大利 TF-巴西	23,704,991.09	7.20	—
巴西 ECT European Chemical 公司	15,882,479.86	4.82	—
永立（福建）化工有限公司	13,003,872.67	3.95	520,154.91
张家港继行国际贸易有限公司	12,551,021.37	3.81	502,040.85
合计	90,078,792.07	27.36	2,019,652.84

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用



## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	127,861,895.18	96.97	56,462,031.81	98.37
1 至 2 年	3,110,996.45	2.36	340,395.40	0.59
2 至 3 年	288,975.40	0.22	146,759.82	0.26
3 年以上	593,066.35	0.45	446,306.53	0.78
合计	131,854,933.38	100.00	57,395,493.56	100.00

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:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	2015 年 6 月 30 日	占预付账款期末余额的比例
中国石化化工销售有限公司华东分公司	15,958,697.22	12.10
湖南瑞鑫化工有限公司	15,723,691.00	11.92
上海华谊新能源化工销售有限公司	10,954,296.34	8.31
宁夏大地循环发展股份有限公司	10,002,327.05	7.59
佛山市顺德区捷勒塑料设备有限公司	8,500,000.00	6.45
合计	61,139,011.61	46.37

其他说明

期末预付账款比年初增长 129.73%，主要系预付尚未结算的原材料及设备款项。

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	10,631,371.57	100	2,826,642.75	26.59	7,804,728.82	5,634,752.35	60.45	2,569,971.44	45.61	3,064,780.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	3,687,237.15	39.55	—	—	3,687,237.15
<b>合计</b>	10,631,371.57	/	2,826,642.75	/	7,804,728.82	9,321,989.50	/	2,569,971.44	/	6,752,018.06

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

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

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			
	7,133,643.04	285,345.72	4
1 年以内小计	7,133,643.04	285,345.72	
1 至 2 年	375,005.90	18,750.30	5
2 至 3 年	222,790.00	22,279.00	10
3 年以上			
3 至 4 年	568,807.00	170,642.10	30
4 至 5 年	3,000.00	1,500.00	50
5 年以上	2,328,125.63	2,328,125.63	100
<b>合计</b>	10,631,371.57	2,826,642.75	26.59

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 256,671.31 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

报告期公司未发生核销坏帐的情况。

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,472,618.20	1,772,824.02
往来款	723,000.00	3,687,237.15
保证金	607,258.00	749,299.00
其他	4,828,495.37	3,112,629.33
合计	10,631,371.57	9,321,989.50

## (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	社保金	1,348,722.06	1年以内	12.69	53,948.88
徐轲	备用金	1,200,172.99	1年以内	11.29	48,006.92
察右后旗安监局	往来单位	555,000.00	1年以内	5.22	22,200.00
宣州市财政局	保证金	507,258.00	3-4年	4.77	152,177.40
谢德元	备用金	503,307.60	1年以内	4.73	20,132.30
合计	/	4,114,460.65	/	38.70	296,465.50

## (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:

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:

不适用

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	235,256,513.65	6,296,098.61	228,960,415.04	235,249,015.03	6,296,098.61	228,952,916.42
在产品	57,877,250.44	45,723.82	57,831,526.62	37,717,958.24	—	37,717,958.24
库存商品	232,663,136.08	4,933,033.76	227,730,102.32	154,164,130.26	4,383,850.36	149,780,279.90
周转材料	4,487,774.47		4,487,774.47	4,660,245.80		4,660,245.80
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计	530,284,674.64	11,274,856.19	519,009,808.45	431,791,349.33	10,679,948.97	421,111,400.36
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,296,098.61	—	—	—	—	6,296,098.61
在产品	—	45,723.82	—	—	—	45,723.82
库存商品	4,383,850.36	549,183.40	—	—	—	4,933,033.76
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	10,679,948.97	594,907.22	—	—	—	11,274,856.19

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

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

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明

无

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,972,179.26	10,411,580.67
未认证待抵扣进项税		2,000,148.34
待摊费用	19,453,913.85	
合计	21,426,093.11	12,411,729.01

其他说明：

其他流动资产期末比期初增长 72.63%，主要系报告期尚未摊销的大修费用。

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,335,844,514.62	—	2,335,844,514.62	1,920,602,251.73	—	1,920,602,251.73
按公允价值计量的	2,315,844,514.62	—	2,315,844,514.62	1,900,602,251.73	—	1,900,602,251.73
按成本计量的	20,000,000.00	—	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
合计	2,335,844,514.62	—	2,335,844,514.62	1,920,602,251.73	—	1,920,602,251.73

## (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	—	92,421,414.12
公允价值	2,223,423,100.50	—	2,223,423,100.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,889,909,635.44	—	1,889,909,635.44
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

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	625,000.00
安徽国元投资有限责任公司	2,500,000.00	—	—	2,500,000.00	—	—	—	—	0.325	—
巢湖国元小额贷款有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—	—	—	10.00	1,200,000.00
合计	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—	—	—	/	1,825,000.00

## (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

期末可供出售金融资产未发生公允价值严重下跌或暂时性下跌而计提减值准备的情况

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

**16、长期应收款**

□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		
巢湖市皖维职业培训学校（简称“培训学校”）	100,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000.00	—
小计	100,000.00									100,000.00	
合计	100,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000.00	—

其他说明

无

**18、投资性房地产**

□适用 √不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	1,274,621,323.53	2,785,539,575.09	1,729,436,455.22	88,245,228.80	5,877,842,582.64
2. 本期增加金额	12,763,094.80	21,049,632.31	24,910,892.34	745,484.50	59,469,103.95
(1) 购置	757,619.97	9,521,863.87	10,627,465.79	745,484.50	21,652,434.13
(2) 在建工程转入	12,005,474.83	11,527,768.44	14,283,426.55		37,816,669.82
(3) 企业合并增加					0
3. 本期减少金额	-	1,554,557.77	4,129,841.13	356,203.15	6,040,602.05
(1) 处置或报废	-	1,554,557.77	4,129,841.13	356,203.15	6,040,602.05
4. 期末余额	1,287,384,418.33	2,805,034,649.63	1,750,217,506.43	88,634,510.15	5,931,271,084.54
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	445,104,535.01	573,255,135.78	1,010,634,432.27	55,848,551.89	2,084,842,654.95
2. 本期增加金额	55,136,309.45	67,424,433.11	46,299,467.45	4,174,746.25	173,034,956.26
(1) 计提	55,136,309.45	65,839,064.84	43,665,381.85	3,150,613.44	167,791,369.58
(2) 其他	-	1,585,368.27	2,634,085.60	1,024,132.81	5,243,586.68
3. 本期减少金额		1,323,995.99	2,553,325.67	357,173.47	4,234,495.13
(1) 处置或报废		1,323,995.99	2,553,325.67	357,173.47	4,234,495.13
4. 期末余额	500,240,844.46	639,355,572.90	1,054,380,574.05	59,666,124.67	2,253,643,116.08
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		46,138,044.43	5,324,303.91		51,462,348.34
2. 本期增加金额					0
(1) 计提					0
3. 本期减少金额					0
(1) 处置或报废					0
4. 期末余额		46,138,044.43	5,324,303.91		51,462,348.34

四、账面价值					
1. 期末账面价值	787,143,573.87	2,119,541,032.30	690,512,628.47	28,968,385.48	3,626,165,620.12
2. 期初账面价值	829,516,788.52	2,166,146,394.88	713,477,719.04	32,396,676.91	3,741,537,579.35

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

期末公司无暂时闲置的固定资产。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

本公司固定资产期末余额中有账面价值 220,445,041.51 元的机器设备，用于抵押向中国建设银行申请办理 10000 万元长期借款；有账面原值为 294,659,829.45 元、净值 170,359,521.14 元机械设备，通过售后回租形式向中国民生银行巢湖支行申请办理 17000 万元短期借款。除此之外，无担保、其他所有权受限的情况。

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
废糖蜜生产 PVA 材料技改	—		—	—		—
蒙维公司 10 万吨特种聚乙烯醇项目	149,391,566.30		149,391,566.30	59,114,320.93		59,114,320.93
制成分厂粉磨站水泥粉磨预破碎技术改造	4,308,767.51		4,308,767.51	—		—
杭宁达莱二期工程项目	10,560,284.38		10,560,284.38	10,560,284.38		10,560,284.38
60 万吨工业废渣综合利用循环经济项目	16,552,605.11		16,552,605.11	15,567,471.50		15,567,471.50
石灰石矿山项目	5,398,835.82		5,398,835.82	4,802,535.52		4,802,535.52
中水回用项目	0		0	10,228,726.38		10,228,726.38
锅炉烟气系统环保综合治理工程	16,520,071.64		16,520,071.64	11,966,332.43		11,966,332.43
PVA 光学薄膜项目	0		0	3,529,108.13	—	3,529,108.13
年产 4.5 万吨精醋酸甲酯项目	5,147,208.84		5,147,208.84	1,480,312.71		1,480,312.71
其他项目	24,218,015.33		24,218,015.33	4,914,181.95		4,914,181.95
合计	232,097,354.93		232,097,354.93	122,163,273.93		122,163,273.93

## (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
蒙维公司 10 万吨特种聚乙烯醇项目	—	59,114,320.93	90,277,245.37	—	—	149,391,566.3	—	—	2,720,017.11	2,253,815.93	6.04	自筹
废糖蜜生产 PVA 材料技改	32,300.36	—	8,604,530.42	8,604,530.42	—	—	—	一期 100%完工	—	—	—	自筹
60 万吨工业废渣综合利用循环经济项目	47,621.00	15,567,471.50	985,133.61	—	—	16,552,605.11	3.48	3.48%	1,585,242.13	619,529.84	6.04	自筹
中水回用项目	1,438.00	10,228,726.38	110,777.23	10,297,679.97	41,823.64	0	—	完工	—	—	—	自筹
锅炉烟气系统环保综合治理工程	—	11,966,332.43	16,233,739.21	—	11,680,000	16,520,071.64	31.93	31.93%	—	—	—	自筹
合计	81,359.36	96,876,851.24	116,211,425.84	18,902,210.39	11,721,823.64	182,464,243.05	/	/	4,305,259.24	2,873,345.77	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

在建工程期末比期初增长 89.99%，主要是子公司蒙维科技公司 10 万吨聚乙烯醇二期项目投入增加所致。

## 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	40,199,840.33	30,765,173.61
专用设备减值准备	459,302.02	459,302.02
专用设备净值	39,740,538.31	30,305,871.59

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

□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

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	172,999,109.22	136,123,161.33	11,000,000.00	882,377.17	321,004,647.72
2. 本期增加金额	122,570,579.68	—	—	486,400.00	123,056,979.68
(1) 购置	122,570,579.68	—	—	486,400.00	123,056,979.68
(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	295,569,688.90	136,123,161.33	11,000,000.00	1,368,777.17	444,061,627.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,494,466.42	71,818,928.47	183,333.32	586,853.33	89,083,581.54
2. 本期增加金额	3,082,803.33	5,887,450.74	274,999.98	26,583.02	9,271,837.07
(1) 计提	3,082,803.33	5,887,450.74	274,999.98	26,583.02	9,271,837.07
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4. 期末余额	19,577,269.75	77,706,379.21	458,333.30	613,436.35	98,355,418.61
三、减值准备					
1. 期初余额	—	3,250,000.00	—	—	3,250,000.00
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	—	3,250,000.00	—	—	3,250,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	275,992,419.15	55,166,782.12	10,541,666.70	755,340.82	342,456,208.79
2. 期初账面价值	156,504,642.80	61,054,232.86	10,816,666.68	295,523.84	228,671,066.18

A、期末子公司蒙维科技公司 10 万吨特种聚乙烯醇项目建设使用的土地，账面价值 1,082 万元的土地使用权未办妥产权证书。

B、期末土地使用权中有账面价值 9,133 万元抵押给进出口银行安徽省分行借款 1.4 亿元，此外无其他所有权受限的情形。

C、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 17.60%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
蒙维科技公司 10 万吨聚乙烯醇的二期工程建设	10,820,000	正在办理中

--	--	--

其他说明：

无

## 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		
皖维产品的固沙性能研究及非阳离子新产品开发*1	1,826,646.53	602,340.06	—		—	—		2,428,986.59
醋酸甲酯加氢制乙醇检测装置研发*2	511,426.08	333,988.05	—		—	—		845,414.13
合计	2,338,072.61	936,328.11	—		—	—		3,274,400.72

其他说明

注\*1：固沙性能研究及非阳离子新产品：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。本公司报告期将该项目领用的材料、人工等其他费用 60.23 万元计入了开发支出。

注\*2 醋酸甲酯加氢制乙醇检测装置：于 2014 年 11 月 5 日取得国家专利局授予实用新型专利证书，证书号第 3904665 号，研发组目前正在进行项目生产线试制及工艺参数研究，报告期公司将发生的实验、检测过程领用的材料、人工等费用等 33.40 万元计入了开发支出。

## 27、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
无						
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司期末，经测试蒙维公司相关资产组合可回收金额，确认不存在蒙维公司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的情形，故未计提商誉减值准备。

其他说明

无

**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	734,977.78	—	171,054.24	—	563,923.54
有机导热油	2,569,093.55	—	184,183.62	—	2,384,909.93
聚酯导热油	220,701.31	221,688.89	133,859.20	—	308,531.00
化水站树脂	679,169.76	—	213,190.08	—	465,979.68
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
合计	22,376,489.38	221,688.89	702,287.14	—	21,895,891.13

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
资产减值准备	28,357,747.62	4,418,801.94	26,607,794.59	4,113,793.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他流动负债	31,529,441.68	4,729,416.26	8,014,047.33	1,202,107.10
递延收益形成	64,248,515.90	10,861,027.38	68,366,536.54	11,530,076.63
内部抵销无形资产摊销形成	29,868,649.00	4,480,297.35	31,755,090.00	4,763,263.50
内部未实现毛利形成	205,148.20	51,287.05	205,315.27	51,328.82
合计	154,209,502.40	24,540,829.98	134,948,783.73	21,660,569.45

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	2,223,423,100.50	333,513,465.06	1,808,180,837.61	271,227,125.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	-8,902,365.72	-1,335,354.86	5,386,205.01	807,930.75

合计	2,214,520,734.78	332,178,110.20	1,813,567,042.62	272,035,056.38
----	------------------	----------------	------------------	----------------

## (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	86,350,143.40	81,331,409.72
可抵扣亏损	290,754,416.70	245,699,187.46
合计	377,104,560.10	327,030,597.18

上述未确认递延所得税资产系广维公司、花山公司及国贸公司未确认递延所得税资产所致。

## (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
2015 年度	25,383,240.52	27,916,454.22	
2016 年度	19,691,700.01	19,691,700.01	
2017 年度	29,978,219.98	29,978,219.98	
2018 年度	96,124,583.42	96,124,583.42	
2019 年度	71,988,229.83	71,988,229.83	
2020 年度	47,588,442.94	0	
合计	290,754,416.70	245,699,187.46	/

其他说明:

无

## 30、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		1,200,000.00
钯金		
其中:原值	29,951,293.70	29,951,293.70
减值准备	-4,722,429.86	-4,722,429.86
合计	25,228,863.84	26,428,863.84

其他说明:

无

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	212,802,900.00	
抵押借款		
保证借款	1,164,700,000.00	1,313,522,000.00

信用借款		
出口押汇	120,662,392.93	222,850,424.45
融资租赁	170,000,000.00	
合计	1,668,165,292.93	1,536,372,424.45

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

## 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	356,207,500.00	112,511,000.00
合计	356,207,500.00	112,511,000.00

A、本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。期末无已到期未支付的应付票据。

B、应付票据期末余额 17,254.15 万元为全额保证金开具，其余为应收票据质押开具。

C、应付票据期末较期初增长 216.60%，主要系报告期为进一步提高资金使用效益，采用开具银行承兑汇票方式结算增加所致。

## 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	227,904,564.31	215,639,569.25
应付工程款	35,499,965.68	44,921,812.48
应付运费	6,940,888.65	7,483,920.74
合计	270,345,418.64	268,045,302.47

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

无

**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	44,584,227.16	22,157,047.97
合计	44,584,227.16	22,157,047.97

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

预收款项期末无账龄超过 1 年且重要预收款项。

**(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

无

**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	9,179,660.40	127,403,634.31	127,295,915.28	9,287,379.43
二、离职后福利-设定提存计划	2,421,564.52	14,937,313.19	14,164,419.02	3,194,458.69
三、辞退福利		-	-	-
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	11,601,224.92	142,340,947.50	141,460,334.30	12,481,838.12

**(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	8,695,480.90	104,184,405.13	105,708,821.12	7,171,064.91
二、职工福利费	-	10,580,062.95	10,580,062.95	
三、社会保险费	-	8,301,928.33	6,901,708.01	1,400,220.32
其中：医疗保险费	-	6,535,404.12	5,350,055.00	1,185,349.12
工伤保险费	-	1,145,949.40	1,132,382.42	13,566.98
生育保险费	-	620,574.81	419,270.59	201,304.22
四、住房公积金	484,179.50	4,096,913.40	3,864,998.70	716,094.20
五、工会经费和职工教育经费	-	240,324.50	240,324.50	
六、短期带薪缺勤	-	-		
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	9,179,660.40	127,403,634.31	127,295,915.28	9,287,379.43

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,918,520.00	14,042,590.37	13,071,169.26	2,889,941.11
2、失业保险费	503,044.52	894,722.82	1,093,249.76	304,517.58
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,421,564.52	14,937,313.19	14,164,419.02	3,194,458.69

其他说明：

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。  
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**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-57,827,261.21	-87,825,991.87
消费税		
营业税	1,812.00	4,266.00
企业所得税	-3,456,584.32	20,210,169.77
个人所得税	-37,081.32	364,403.66
城市维护建设税	-1,194,617.82	-271,197.09
其他	8,444,127.53	8,798,465.12
合计	-54,069,605.14	-58,719,884.41

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	-	1,035,818.06
企业债券利息	27,391,455.57	10,850,000.00
短期借款应付利息	3,960,973.87	4,664,155.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	31,352,429.44	16,549,973.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**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
股权收购款		18,000,000.00
押金、保证金	9,687,997.40	3,718,053.29
代扣社保	5,328,941.72	5,489,671.60
海运费	1,295,143.06	2,466,106.59
佣金	2,036,764.37	1,933,299.77
其他	14,508,655.89	10,889,074.76
合计	32,857,502.44	42,496,206.01

A、其他应付款期末无账龄超过 1 年且重要的其他应付款。

B、其他应付款期末比期初降低 22.68%，主要系报告期支付了收购白雁湖化工股权收购款所致。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□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	395,000,000.00	310,000,000.00
1 年内到期的应付债券	700,000,000.00	700,000,000.00
合计	1,095,000,000.00	1,010,000,000.00

其他说明：

**1、1 年内到期的长期借款**

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	155,000,000.00	170,000,000.00
抵押借款	240,000,000.00	140,000,000.00
合计	395,000,000.00	310,000,000.00

2、期末保证借款由皖维集团提供担保；抵押借款 14000 万元由广维公司土地使用权抵押，10000 万元由设备抵押获得。

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提运费、加工费等	28,461,110.85	9,459,383.08
预提出口代理费	226,803.90	216,620.00
合计	28,687,914.75	9,676,003.08



期末其他流动负债增长 196.49%，主要系预提的尚未结算的运输等费用增加所致。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1)、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	185,000,000.00
信用借款		
合计	280,000,000.00	285,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末保证借款中 2.80 亿元由皖维集团为本公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

适用 不适用

期末应付债券将于 2015 年 9 月 2 日到期，本公司将其重分类至一年到期的非流动负债

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 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	14,500.00	-	14,500.00	-	人才引进资金
合计	14,500.00	-	14,500.00		/

其他说明：

无

#### 50、预计负债

适用 不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,019,314.32	-	5,076,353.98	82,942,960.34	
合计	88,019,314.32	-	5,076,353.98	82,942,960.34	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
余热蒸汽节能项目	11,513,039.01	-	615,001.72	-	10,898,037.29	与资产相关
水资源综合治理改造项目	7,435,680.00	-	371,790.00	-	7,063,890.00	与资产相关
1万吨高强高模项目	14,228,584.00	-	592,854.00	-	13,635,730.00	与资产相关
PVB膜用树脂技改资金项目	12,750,961.54	-	513,461.54	-	12,237,500.00	与资产相关
蒙维公司电机节能改造项目	22,438,271.99	-	2,024,913.38	-	20,413,358.61	与资产相关
广维公司技改资金项目	6,666,666.66	-	-	-	6,666,666.66	与资产相关
PVA项目技改资金	9,583,333.34	-	958,333.34	-	8,625,000.00	与资产相关
废糖蜜生产PVA材料技改贷款贴息	3,402,777.78	-	-	-	3,402,777.78	与资产相关
合计	88,019,314.32	-	5,076,353.98	-	82,942,960.34	/

其他说明：

无

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

无

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	1,497,853,280.00	148,041,412.00	-	-	-	148,041,412.00	1,645,894,692.00

**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	583,724,080.53	189,873,401.53	219,808,001.39	553,789,480.67
其他资本公积	39,355,877.20			39,355,877.20
合计	623,079,957.73	189,873,401.53	219,808,001.39	593,145,357.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价增加金额系公司发行股份及支付现金方式购买皖维集团持有的安徽皖维膜材料有限公司股权以及土地使用权，并向特定投资者发行人民币普通股产生的。

## 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	1,536,953,711.98	415,242,262.89		62,286,339.43	352,955,923.46		1,889,909,635.44
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	1,536,953,711.98	415,242,262.89		62,286,339.43	352,955,923.46	-	1,889,909,635.44
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							
其他综合收益合计	1,536,953,711.98	415,242,262.89		62,286,339.43	352,955,923.46	-	1,889,909,635.44

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：

无

**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	29,885,204.15	11,150,574.90	11,182,846.37	29,852,932.68
合计	29,885,204.15	11,150,574.90	11,182,846.37	29,852,932.68

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**

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	120,738,254.64	7,053,495.05	-	127,791,749.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	120,738,254.64	7,053,495.05	-	127,791,749.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2015年1-6月归属于母公司股东的净利润70,534,950.55元，根据《公司章程》和有关规定，按10%提取盈余公积7,053,495.05元。

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	105,952,302.74	-54,068,788.75
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	105,952,302.74	-54,068,788.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,284,140.94	61,493,520.34
同一控制下合并皖维膜材料利润差额		
减：提取法定盈余公积	7,053,495.05	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,489,266.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	149,182,948.63	-64,534.81

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 327,486.35 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

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	1,628,783,894.21	1,315,599,317.96	2,027,519,747.27	1,675,544,237.92
其他业务	27,509,136.88	21,740,440.57	11,111,840.72	6,204,469.92
合计	1,656,293,031.09	1,337,339,758.53	2,038,631,587.99	1,681,748,707.84

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	140,265.16	90,231.21
城市维护建设税	3,641,802.60	1,693,988.50
教育费附加	2,605,656.60	1,210,749.68
资源税		
合计	6,387,724.36	2,994,969.39

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	35,670,342.41	42,121,928.49
工资及附加	2,268,582.72	1,615,800.85
装卸费	1,198,541.62	1,953,533.44
业务招待费	688,781.50	583,700.40
差旅费	413,578.56	321,665.20
办公费	175,335.29	188,133.15
广告费	96,900.00	55,894.34
机物料消耗	4,307.68	25,286.24
其他	2,189,822.42	2,465,131.55
合计	42,706,192.20	49,331,073.66

其他说明：

无

## 64、管理费用

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	45,602,623.27	46,564,995.47
技术开发费	51,423,614.29	54,675,292.89
折旧与摊销	29,422,324.35	33,169,552.31
税金	7,947,335.54	7,334,794.78
差旅费	888,902.30	463,074.49
环境保护费用	877,596.27	1,084,508.36
修理费	4,112,210.71	3,714,211.68

综合服务费	1,516,344.00	1,516,344.00
仓储费	1,140,785.97	1,045,519.55
业务招待费	989,137.90	1,132,103.00
审计费	1,051,561.08	67,864.29
办公费	664,888.40	950,598.89
运输费	332,588.31	55,578.40
土地租赁费	1,989,400.00	4,490,550.00
其他	14,041,584.46	8,266,681.26
合计	162,000,896.85	164,531,669.37

其他说明：  
无

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,761,224.51	77,505,684.11
减：利息收入	-2,209,661.72	-941,263.06
汇兑净损失	-3,918,281.66	-368,032.97
银行手续费	3,000,426.93	1,689,528.06
合计	67,633,708.06	77,885,916.14

其他说明：  
无

## 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	3,422,611.59	6,813,129.32
二、存货跌价损失	594,907.22	2,927,721.91
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	4,017,518.81	9,740,851.23

其他说明：  
无

**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	-14,288,570.73	-164,116.91
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	-14,288,570.73	-164,116.91

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		
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	26,559,579.91	2,412,391.49
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	7,922,536.90	8,228,536.90
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		
合计	34,482,116.81	10,640,928.39

其他说明：

无

**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益

			的金额
非流动资产处置利得合计	14,406.58	195,371.99	14,406.58
其中：固定资产处置利得	14,406.58	195,371.99	14,406.58
政府补助	6,832,664.15	19,874,989.31	6,832,664.15
其他	378,174.13	233,484.75	378,174.13
合计	7,225,244.86	20,303,846.05	7,225,244.86

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
5万吨PVA项目	958,333.34		与资产相关
PVB膜用树脂技改资金项目	513,461.54		与资产相关
余热发电项目	615,001.72		与资产相关
污水厂改造项目	371,790.00		与资产相关
2万吨高强高模项目	592,854.00		与资产相关
蒙维公司电机节能改造项目	2,024,913.38		与资产相关
递延收益摊销		3,827,689.31	与资产相关
巢湖市财政局奖励资金		75,000.00	与收益相关
收财政局电价补贴		6,713,000.00	与收益相关
FZ/T5202-2012 高强高模聚乙烯醇超短纤维标准制定奖励		300,000.00	与收益相关
企业奖励资金		20,000.00	与收益相关
企业培训补贴款		150,000.00	与收益相关
生物乙烯生产醋酸乙烯-乙烯共聚乳液新产品开发		600,000.00	与收益相关
广维技术改造奖励资金	150,000.00	—	与收益相关
污染源自动监控设施	48,175.17	—	与收益相关
节能减排扶持资金		350,000.00	与收益相关
节能改造奖励资金		5,649,800.00	与收益相关
发明专利奖励	61,200.00	50,000.00	与收益相关
巢湖市国控企业在线设施运营管理考核补助资金	27,000.00	—	与收益相关
发明专利资助		40,000.00	与收益相关
自主创新奖励	756,200.00	150,000.00	与收益相关
科学技术奖		255,000.00	与收益相关
高效电机补贴款	3,483.00	—	与收益相关
节能款	600,000.00	—	与收益相关
环保奖励款	70,252.00	—	与收益相关
能源审计资金补助款	30,000.00	1,610,500.00	与收益相关
支持中小企业发展款	10,000.00	34,000.00	与收益相关
进出口奖励资金		50,000.00	与收益相关
合计	6,832,664.15	19,874,989.31	/

其他说明：

营业外收入比上年同期下降 64.41%，主要原因系报告期收到政府补助金额同比减少所致。



**70、营业外支出**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,614,894.15	3,351,524.38	1,614,894.15
其中：固定资产处置损失	1,614,894.15	3,351,524.38	1,614,894.15
其他	217,488.84	27,658.69	217,488.84
合计	1,832,382.99	3,379,183.07	1,832,382.99

其他说明：

营业外支出比上年同期降低 45.77%，主要系上年同期公司主动淘汰了部分电石炉、汽轮机 etc 落后产能形成的资产处置损失较大所致。

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,533,045.43	17,325,570.12
递延所得税费用	-5,023,546.14	-3,219,551.04
合计	11,509,499.29	14,106,019.08

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

项目	本期发生额
利润总额	61,793,640.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,533,045.43
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
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	
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	
递延所得税	-5,023,546.14
所得税费用	11,509,499.29

其他说明：

无

**72、其他综合收益**

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见下表：

项目	2014 年 12 月 31 日	本年发生金额	2015 年 6 月 30 日

		本年所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：递延所得税 费用	税后归属于母公 司	税后归 属于少 数股东	
可供出售 金融资产 公允价值 变动损益	1,536,953,711.98	415,242,262.89		62,286,339.43	352,955,923.46	-	1,889,909,635.44

### 73、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,756,310.17	20,837,300.00
保证金		
火灾赔偿		
往来款		
其他	378,174.13	4,270,806.76
合计	2,134,484.30	25,108,106.76

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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	51,423,614.29	54,675,292.89
土地租赁费	1,989,400.00	8,952,300.00
招待费	1,677,919.40	1,715,803.40
修理费	2,690,696.38	2,677,385.16
仓储费	1,140,785.97	1,045,519.55
综合服务费	1,516,344.00	3,000,000.00
差旅费	1,302,480.86	784,809.69
手续费	3,000,426.93	1,688,706.36
办公费	840,223.69	1,138,732.04
物料消耗	1,425,822.01	1,061,043.81
运输费	36,002,930.72	42,177,506.85
其他	19,187,835.36	1,487,324.26
合计	122,198,479.61	120,404,424.01

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,209,661.72	941,263.06
合计	2,209,661.72	941,263.06

收到的其他与投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

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	50,284,140.94	65,693,855.74
加：资产减值准备	4,017,518.81	9,740,851.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,034,956.26	153,631,365.22
无形资产摊销	9,271,837.07	7,415,369.81
长期待摊费用摊销	702,287.14	2,781,633.30
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）	1,600,487.57	3,156,152.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,288,570.73	164,116.91
财务费用（收益以“-”号填列）	64,633,281.13	76,196,388.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,482,116.81	-10,640,928.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,880,260.53	-3,219,551.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,143,285.61	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,493,325.31	-1,850,555.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,963,134.98	-7,537,207.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	276,754,499.25	-81,873,523.23
其他	-32,271.47	5,773,519.21
经营活动产生的现金流量净额	285,593,184.19	219,431,486.87
<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	555,288,541.01	318,004,865.18
减: 现金的期初余额	308,310,727.40	198,109,819.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	246,977,813.61	119,895,045.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	555,288,541.01	308,310,727.40
其中: 库存现金	422,914.35	494,522.46
可随时用于支付的银行存款	296,351,283.37	203,681,007.50
可随时用于支付的其他货币资金	258,514,343.29	104,135,197.44
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	555,288,541.01	308,310,727.40
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:

无

## 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:

无

## 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	238,011,112.01	票据及矿山植被恢复保证金
应收票据	158,515,493.46	质押给银行开具承兑汇票
存货		

固定资产	220,445,041.51	建行抵押借款 1 亿元
无形资产		
合计	616,971,646.98	/

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、其他

无

## 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

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
皖维膜材	100%	皖维膜材和皖维高新同属皖维集团的控制	2015年2月28日	资产和管理权移交	5,018,798.03	354,854.27	6,435,655.22	327,486.35

其他说明：

无

#### (2). 合并成本

适用 不适用

合并成本	安徽皖维膜材料有限责任公司
--现金	120,000,000
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	70,756,710.00
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

报告期，公司完成了以发行股份及支付现金的方式购买皖维集团持有的皖维膜材 100%的股权及土地使用权的交易事项，发行股份购买资产的发行价格为 2.15 元/股。皖维膜材 100%股权的交易对价为 272,126,927.12 元，其中以发行股份 70,756,710 股支付交易金额 152,126,927.12 元，以现金方式支付交易金额 120,000,000.00 元。交易完成后，皖维膜材成为公司的全资子公司。

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	安徽皖维膜材料有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：	251,314,241.88	244,646,832.29
货币资金	551,715.64	473,148.88
应收款项	23,156,995.42	24,441,570.22
存货	14,463,351.60	8,591,393.23
固定资产	200,532,112.88	194,457,301.55
无形资产	5,381,941.55	5,398,964.91
应收票据	2,677,085.00	510,000.00
预付账款	476,750.00	80,990.00
其他应收款	87,704.72	3,692,052.51
在建工程	402,748.80	3,529,108.13
工程物资	124,608.66	
递延所得税资产	3,459,227.61	3,472,302.86
负债：	25,842,765.74	19,530,210.42
借款		
应付款项	24,903,480.77	17,089,377.00
预收账款	66,786.04	155,669.04
应付职工薪酬	654,544.50	774,224.10
应交税费	-12,842,013.34	-11,543,484.65
其他应付款	309,006.23	303,463.39
递延收益	12,750,961.54	12,750,961.54
净资产	225,471,476.14	225,116,621.87
减：少数股东权益		
取得的净资产	225,471,476.14	225,116,621.87

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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：

无

#### 6、 其他

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
蒙维公司	乌兰察布市	乌兰察布市	聚乙烯醇	100.00	—	购买
广维公司	河池市	河池市	聚乙烯醇	100.00	—	购买
花山公司	巢湖市	巢湖市	可再分散性胶粉	100.00	—	设立
国贸公司	巢湖市	巢湖市	出口业务	100.00	—	设立
机械公司	巢湖市	巢湖市	设备安装、维修、养护	100.00	—	设立
膜材料公司	巢湖市	巢湖市	PVB 树脂 PVA 膜	100.00	—	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

使用企业集团资产和清偿企业集团债务的不存在重大限制。

**(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：**

无

其他说明：

无

**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：

无

## 6、其他

无

## 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七相关项目。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、流动性风险

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。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
皖维集团	巢湖市	化工建材	210,516,648	35.12	35.12

本企业的母公司情况的说明

2014年11月15日安徽皖维集团有限责任公司召开董事会会议，审议并同意将安徽省国资委自2010年以来，先后拨付皖维集团国有资本经营预算资金3160万元，根据《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》（皖国资预算[2013]116号）的有关规定转为实收资本。该资本公积金转为实收资本后，皖维集团注册资本由17891.6648万元增加至21051.6648万元。上述增资事项已于2014年12月25日在巢湖市市场监督管理局办理了工商变更登记手续。

本企业最终控制方是安徽省国资委

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

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽皖维花山新材料有限责任公司	有限责任公司	安徽巢湖	吴福胜	化工	5,000	100	100	68082823-0
广西广维化工有限公司	有限责任公司	广西宜州	吴福胜	化工	30,000	100	100	75653069-3
安徽皖维国际贸易有限公司	有限责任公司	安徽巢湖	吴福胜	进出口	1,680	100	100	55923090-7
安徽皖维机械设备制造有限公司	有限责任公司	安徽巢湖	张俊武	机械设备制造、安装及加工	2,000	100	100	59708267-7
内蒙古蒙维科技有限公司	有限责任公司	内蒙古察右后旗	孙先武	化工	61,250	100	100	68340964-8
安徽皖维膜材料有限公司	有限责任公司	安徽巢湖	李明	化工	500	100	100	09215703-9

## 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

无

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

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

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

金泉公司	包装物	4,365,070.08	7,814,909.82
金泉公司	原材料等	578,497.18	
物流公司	原材料、包装物	2,563,443.62	12,393,076.53
物流公司	煤	5,081,679.61	
物流公司	运输	24,870,195.07	37,789,812.26
四子王	煤		2,457,251.46
白雁湖化工	电石、白灰等		34,681,444.88

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
皖维集团	机加工件等	238,602.36	2,673,754.24
皖维集团	PVA		3,193,982.91
金泉公司	水电等	752,021.26	581,271.38
金泉公司	PVA 及副产品	2,930,563.45	4,203,546.63
金泉公司	VAC、VAE、醋酸纳	2,507,173.55	
金泉公司	机加工件等	216,390.25	
物流公司	水电等	16,367.01	85,679.91
房地产公司	水电等		1,530.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

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	5,000	2015-6-30	2016-6-30	否
皖维集团	5,000	2013-7-18	2015-7-17	否
皖维集团	2,000	2013-8-27	2015-8-27	否
皖维集团	3,500	2014-3-25	2016-3-24	否
皖维集团	4,000	2014-9-27	2016-9-26	否
皖维集团	5,000	2014-11-21	2016-11-20	否
皖维集团	4,000	2015-5-14	2017-5-13	否
皖维集团	4,000	2015-5-29	2017-5-29	否

皖维集团	6,000	2014-12-11	2016-12-10	否
皖维集团	5,000	2013-7-2	2015-7-2	否
皖维集团	5,000	2014-7-10	2015-7-10	否
皖维集团	1,000	2014-8-14	2015-8-14	否
皖维集团	3,000	2015-5-13	2016-5-12	否
皖维集团	3,000	2014-11-7	2015-11-6	否
皖维集团	2,500	2015-1-15	2016-1-14	否
皖维集团	4,600	2015-1-21	2015-7-3	否
皖维集团	4,000	2015-2-28	2015-8-9	否
皖维集团	3,500	2015-6-5	2016-6-5	否
皖维集团	3,000	2015-4-29	2016-4-29	否
皖维集团	3,000	2014-7-3	2015-7-2	否
皖维集团	3,000	2014-12-2	2015-12-1	否
皖维集团	3,570	2015-1-3	2016-1-3	否
皖维集团	3,300	2015-1-21	2016-1-20	否
皖维集团	5,000	2015-6-10	2016-6-10	否
皖维集团	3,000	2014-11-5	2015-11-4	否
皖维集团	3,000	2014-12-3	2015-12-2	否
皖维集团	3,000	2014-12-24	2015-12-23	否
皖维集团	1,000	2015-2-9	2016-2-8	否
皖维集团	5,000	2014-9-24	2015-9-23	否
皖维集团	3,000	2014-10-21	2015-10-20	否
皖维集团	5,000	2014-11-5	2015-11-4	否
皖维集团	5,000	2014-11-13	2015-11-12	否
皖维集团	5,000	2014-11-27	2015-11-26	否
皖维集团	5,000	2015-4-1	2016-3-31	否
皖维集团	5,000	2014-10-14	2015-10-13	否
皖维集团	5,000	2014-10-23	2015-10-22	否
皖维集团	5,000	2014-10-31	2015-10-30	否
皖维集团	5,000	2014-11-11	2015-11-10	否
皖维集团	4,000	2014-12-31	2015-12-30	否
皖维集团	2,000	2015-1-24	2016-1-23	否

## 关联担保情况说明

截至 2015 年 6 月 30 日止，皖维集团为本公司及子公司提供的债务担保余额分别为人民币 159,970.00 万元，美元 1977.05 万元。

## (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				
皖维花山	300 万	2010/9/30		计入资本公积
皖维高新	500 万	2011/11/7		计入资本公积
拆出				
皖维集团	300 万	2010/9/30		
皖维集团	500 万	2011/11/7		

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”，本公司报告末向皖维集团共支付资金占用利息。

#### (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

根据本公司与皖维集团签定的《综合服务协议》，报告期本公司应支付皖维集团综合服务费 1,516,344.00 元，实际支付 1,000,000.00 元；根据本公司与皖维集团原签定的《土地使用权租赁合同》，报告期本公司实际支付皖维集团土地使用权租赁费 1,989,400.00 元，根据本公司与皖维集团签定的《铁路租赁合同》，报告期本公司应支付皖维集团铁路租赁费 160,000.00 元，尚未支付。

### 6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

#### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四子王公司			142,100.00	5,684.00
应收账款	皖维集团	438,206.91	17,528.28	800.00	32.00
应收账款	金泉公司	4,669,128.99	186,765.16		
应收账款	物流公司	9,655,677.94	386,627.12		

#### (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古白雁湖		7,108,342.44
其他应付款	内蒙古白雁湖		18,000,000.00
预收账款	皖维集团	152,828.82	1,488,210.25
应付账款	金泉公司	17,177.20	233,269.02
应付账款	四子王		0.05
应付账款	物流公司	13,083.00	2,202,873.94

注：报告期，内蒙古白雁湖化工股份有限公司已不属于公司关联方，期间发生的经济业务未作统计。

### 7、 关联方承诺

截至 2015 年 6 月 30 日关联方的相关承诺详见第五节“重要事项”中“七、承诺事项履行情况”。

### 8、 其他

无

## 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**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项**适用 不适用

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	32,917,893.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**

截至 2015 年 7 月 28 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**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换**适用 不适用

#### 4、 年金计划

适用 不适用

#### 5、 终止经营

适用 不适用

#### 6、 分部信息

适用 不适用

#### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

##### 本公司发行股份购买资产并募集配套资金情况

(1) 2015 年 1 月 28 日, 本公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准安徽皖维新材料股份有限公司向安徽皖维集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]126 号)。

(2) 此次交易方案中涉及的购买皖维集团持有的皖维膜材 100%的股权, 本公司已于 2015 年 2 月 16 日在巢湖市市场监督管理局办理了股东变更手续, 并于 2 月 28 日前完成此项股权收购工作;

(3) 本次交易方案中涉及的购买皖维集团 549, 274. 46 平方米土地使用权事项, 本公司已于 2015 年 3 月办理了权属过户手续。

(4) 2015 年 4 月 2 日, 公司向安徽皖维集团有限责任公司发行人民币普通股 125, 781, 412. 00 股, 发行股份购买资产每股发行价为人民币 2. 15 元; 向特定投资者发行人民币普通股 2, 226 万股, 发行价 5. 84 元/股, 共募集资金 12, 999. 84 万元。

上述事项, 已经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙人)验资, 并出具会验字【2015】1931 号验资报告。

(5) 2015 年 4 月 15 日, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具《证券登记变更证明》, 发行的新增股份完成变更登记。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及其相关承诺, 皖维集团取得的 125, 781, 412 股皖维高新股份为有限售条件流通股, 限售期为 36 个月, 安徽省国金融投资有限公司取得的 10, 000, 000 股皖维高新股份和华宝信托有限责任公司取得的 12, 260, 000 股皖维高新股份限售期为 12 个月, 此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。上述事项公司已在临时公告【临 2015-012】中向社会披露。

(6) 2015 年 6 月 17 日公司召开六届十五次董事会审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金使用项目的自筹资金的议案》。公司此次共计募集资金 129, 998, 400. 00 元, 主承销商直接扣除与发行相关的费用人民币 7, 500, 000. 00 元后, 转入募集资金专项存储账户的金额为人民币 122, 498, 400. 00 元。2015 年 4 月 3 日, 公司通过募集资金专项存储账户向本次交易对方皖维集团支付了 120, 000, 000 元现金对价, 同时发生手续费 5. 6 元。截至 2015 年 6 月 17 日, 募集资金专项存储账户余额为 2, 960, 438. 20 元, 其中募集资金余额为 2, 498, 394. 40 元, 另外还包含皖维集团就皖维高新本次实际受让土地使用权面积减 2, 345. 4 平方米而以现金方式补偿上市公司的人民币 462, 043. 80 元。为保证本次发行股份购买资产的顺利进行, 公司于本次发行完成前使用自筹资金预先支付了标的土地过户的契税。经公司六届十五次董事会决议讨论, 决定使用募集资金 2, 498, 394. 40 元置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 4, 729, 514. 48 元。置换后募集资金使用完毕。

#### 8、 其他

(1) 截至 2015 年 6 月 30 日止, 本公司第一大股东皖维集团用于贷款质押的本公司股份数额为 21, 500 万股。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日止, 除上述事项外, 本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	78,547,539.18	29.14	—	—	78,547,539.18	36,897,232.23	20.19	—	—	36,897,232.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,481,445.30	41.73	13,072,467.78	11.62	99,408,977.52	83,637,765.92	45.76	11,905,614.05	14.23	71,732,151.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	78,532,624.16	29.13	—	—	78,532,624.16	62,233,056.33	34.05	—	—	62,233,056.33
合计	269,561,608.64	/	13,072,467.78	/	256,489,140.86	182,768,054.48	/	11,905,614.05	/	170,862,440.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
出口货款	51,765,286.03	—	—	信用证方式出口货款
应收子公司款项	26,782,253.15	—	—	无回收风险
合计	78,547,539.18	—	/	/

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	103,546,980.75	4,141,879.23	4
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	103,546,980.75	4,141,879.23	4
1 至 2 年	4,080.00	204.00	5
2 至 3 年	—	—	10
3 年以上			
3 至 4 年	—	—	30
4 至 5 年	—	—	50
5 年以上	8,930,384.55	8,930,384.55	100
合计	112,481,445.30	13,072,467.78	11.62

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：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,166,853.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本年公司未发生以前年度单项计提坏账准备在本年收回或转回的情况。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

报告期内未发生核销应收账款的情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	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
安徽盐业弘德实业发展有限公司	24,936,427.08	9.25	997,457.08
意大利 TF-巴西	23,704,991.09	8.79	—
巴西 ECT European Chemical 公司	15,882,479.86	5.89	—
永立(福建)化工有限公司	13,003,872.67	4.82	520,154.91
张家港继行国际贸易有限公司	12,551,021.37	4.66	502,040.85
合计	90,078,792.07	33.42	2,019,652.84

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,991,151,001.14	99.83	—	—	1,991,151,001.14	1,845,167,752.25	99.83	—	—	1,845,167,752.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,324,645.12	0.17	2,357,672.54	0.71	966,972.58	3,191,925.37	0.17	2,297,663.22	71.98	894,262.15

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	1,994,475,646.26	100	2,357,672.54	0.12	1,992,117,973.72	1,848,359,677.62	/	2,297,663.22	/	1,846,062,014.40

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收子公司款项	1,991,151,001.14	—	—	无回收风险
合计	1,991,151,001.14	—	/	/

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	769,466.59	30,778.66	4
其中：1年以内分项			
1年以内小计	769,466.59	30,778.66	4
1至2年	82,404.90	4,120.25	5
2至3年	165,000.00	16,500.00	10
3年以上			
3至4年	—	—	30
4至5年	3,000.00	1,500.00	50
5年以上	2,304,773.63	2,304,773.63	100
合计	3,324,645.12	2,357,672.54	70.92

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：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

报告期内计提坏账准备金额 72,710.43 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

报告期公司未发生核销应收账款的情况。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,435,243.07	144,484.00
往来款	1,993,040,403.19	1,848,215,193.62
合计	1,994,475,646.26	1,848,359,677.62

(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	1,164,327,649.33	58.46	—	—
内蒙古蒙维科技有限公司	往来款	700,720,307.41	35.18	—	—
安徽皖维花山新材料有限责任公司	往来款	125,268,085.29	6.29	—	—
安徽皖维机械设备制造有限公司	往来款	834,959.11	0.04	—	—
谢德元	备用金	503,307.60	0.03	20,132.30	20,132.30
合计	/	1,991,654,308.74	/	20,132.30	20,132.30

(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：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,325,117,760.80		1,325,117,760.80	1,099,646,284.66	—	1,099,646,284.66
对联营、合营企业投资				—	—	—
合计	1,325,117,760.80		1,325,117,760.80	1,099,646,284.66	—	1,099,646,284.66

**(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
蒙维公司	666,826,284.66	—	—	666,826,284.66	—	—
国贸公司	16,800,000.00	—	—	16,800,000.00	—	—
花山公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
广维公司	345,920,000.00	—	—	345,920,000.00	—	—
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	—	—
合计	1,099,646,284.66	225,471,476.14	—	1,325,117,760.80	—	—

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,092,577,108.08	897,573,500.16	1,216,327,139.25	994,550,083.98
其他业务	3,440,842.80	1,948,318.02	5,538,467.94	1,951,551.94
合计	1,096,017,950.88	899,521,818.18	1,221,865,607.19	996,501,635.92

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		
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	26,559,579.91	2,412,391.49
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	7,922,536.90	8,228,536.90
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		
合计	34,482,116.81	10,640,928.39

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,600,487.57	
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）	6,832,664.15	
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	12,271,009.18	
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	160,685.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
其他		
所得税影响额	-2,494,045.21	
少数股东权益影响额		
合计	15,169,825.84	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.32	0.033	0.033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.023	0.023

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十节 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。
备查文件目录	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: 
  
 董事会批准报送日期: 2015 年 7 月 28 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容