

公司代码：601208

公司简称：东材科技

四川东材科技集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人于少波、主管会计工作负责人陈杰及会计机构负责人（会计主管人员）张兴彦声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

九、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	115

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		
东材科技、公司、本公司	指	四川东材科技集团股份有限公司
东材股份	指	四川东方绝缘材料股份有限公司
东漆公司	指	绵阳东方绝缘漆有限责任公司
东材技术	指	四川东材绝缘技术有限公司
江苏东材	指	江苏东材新材料有限责任公司
加工公司	指	绵阳市东方绝缘材料加工有限公司
连云港东材	指	连云港东材绝缘材料有限公司
郑州华佳	指	郑州华佳新能源技术有限公司
天津中纺	指	天津中纺凯泰特种材料科技有限公司
金张科技	指	太湖金张科技股份有限公司
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川东材科技集团股份有限公司
公司的中文简称	东材科技
公司的外文名称	SICHUAN EM TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	EMT
公司的法定代表人	于少波

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈杰	陈杰
联系地址	绵阳市游仙区三星路188号	绵阳市游仙区三星路188号
电话	0816-2289750	0816-2289750
传真	0816-2289750	0816-2289750
电子信箱	chenjie@emtco.cn	chenjie@emtco.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	绵阳市经济技术开发区洪恩东路68号
公司注册地址的邮政编码	621000
公司办公地址	绵阳市游仙区三星路188号
公司办公地址的邮政编码	621000
公司网址	http://www.emtco.cn
电子信箱	chenjie@emtco.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
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	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无变更

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东材科技	601208	

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-6-27
注册登记地点	绵阳市经济技术开发区洪恩东路68号
企业法人营业执照注册号	915107002054198848
税务登记号码	915107002054198848
组织机构代码	915107002054198848
报告期内注册变更情况查询索引	

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(%)
营业收入	778,140,560.85	662,904,856.76	17.38
归属于上市公司股东的净利润	26,174,193.24	45,615,903.53	-42.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,268,135.31	41,322,689.27	-55.79
经营活动产生的现金流量净额	103,867,144.10	60,382,008.28	72.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,206,928,618.13	2,217,700,024.89	-0.49
总资产	3,160,152,924.21	3,321,986,022.59	-4.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.07	-57.14
加权平均净资产收益率(%)	1.17	2.04	减少0.87个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.82	1.85	减少1.03个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

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	-903,043.12	
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	12,034,023.87	
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		
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	-514,774.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-718,328.26	
所得税影响额	-1,991,819.60	
合计	7,906,057.93	

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

2016 年上半年，世界经济复苏总体低于预期，英国脱欧给全球经济带来更多的不确定因素。受制于全球经济下行的影响，国内经济也已步入缓慢增长的“新常态”，推进供给侧结构性改革成为“十三五”乃至更长时间解决中国经济转型升级的关键因素。公司所处的绝缘行业发展趋缓、产能过剩、价格竞争白热化。而太阳能、风电、核电的快速发展，高铁、城市轨道交通的建设，五纵五横的特高压建设，智能终端显示产业的蓬勃发展，带动了公司产品下游行业的市场需求。公司面对复杂多变的外部环境，坚定信心，沉着应对，按照董事会年初制定的“控风险，降本上量重实效；抓落实，创新求变促发展”的工作方针稳步实施各项生产经营计划。本报告期，公司实现销量 4.58 万吨，同比增长 33.92%；实现营业收入 7.78 亿元，同比增长 17.38%；但由于受行业竞争加剧的影响，产品价格下降，盈利能力下降，实现归属于上市公司股东的净利润仅 2,617.42 万元，同比下降 42.62%。

(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	778,140,560.85	662,904,856.76	17.38
营业成本	616,260,095.53	494,210,287.33	24.70
销售费用	28,688,383.71	27,612,879.05	3.89
管理费用	82,007,510.90	76,207,211.44	7.61
财务费用	11,245,510.29	12,339,886.86	-8.87
经营活动产生的现金流量净额	103,867,144.10	60,382,008.28	72.02
投资活动产生的现金流量净额	-20,252,442.34	-168,149,260.60	87.96
筹资活动产生的现金流量净额	-127,317,699.27	16,181,020.07	-886.83
研发支出	38,554,013.74	40,448,687.33	-4.68
应收票据	169,655,704.54	293,070,027.40	-42.11
预付款项	49,230,018.35	36,359,390.87	35.40
应收利息	497,090.86	219,827.34	126.13
在建工程	59,121,301.36	34,096,439.49	73.39
开发支出	8,338,375.68	21,599,906.00	-61.40
其他非流动资产	27,028,811.68	51,020,816.17	-47.02
应付职工薪酬	3,130,367.78	5,259,918.46	-40.49
其他应付款	16,181,422.89	30,448,445.79	-46.86
一年内到期的非流动负债	32,500,000.00	20,000,000.00	62.50
营业税金及附加	4,181,497.55	3,098,379.76	34.96
资产减值损失	2,058,210.24	437,953.07	369.96
营业外收入	12,693,627.87	6,750,538.32	88.04
营业外支出	2,070,684.34	1,505,586.87	37.53

营业收入变动原因说明:控股子公司金张科技 AB 胶产品销售收入同比大幅增长,金张科技纳入合并范围的期间同比多 3 个月

营业成本变动原因说明:原因同上

销售费用变动原因说明:金张科技纳入合并范围的期间同比多 3 个月

管理费用变动原因说明:金张科技纳入合并范围的期间同比多 3 个月

财务费用变动原因说明:银行贷款同比减少导致利息支出减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售商品收到的现金比大幅增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:去年同期因收购金张科技 51%股权,投资支出大幅增加。本报告期未发生此类投资

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期归还了大量借款,导致银行贷款净增加额同比大幅减少

研发支出变动原因说明:研发项目费用同比略有下降

应收票据变动原因说明:以银行承兑汇票支付货款大幅增加

预付款项变动原因说明:采购原材料预付款同比增加

应收利息变动原因说明:银行定期存单计提的利息同比增加

在建工程变动原因说明:因聚酯薄膜生产线搬迁改造、PVB 中试项目投建、煤改气项目陆续投入,导致在建工程同比大幅增长

开发支出变动原因说明:研发项目结转无形资产

其他非流动资产变动原因说明:预付工程款项减少

应付职工薪酬变动原因说明:支付了员工各项保险

其他应付款变动原因说明:按照《股权转让协议》约定,本报告期支付收购金张科技股权的尾款,导致其他应付款大幅减少

一年内到期的其他非流动负债变动原因说明:一年内到期的长期借款同比增加

营业税金及附加变动原因说明:缴纳的增值税同比大幅增加

资产减值损失变动原因说明:应收帐款增加额同比大幅提高,按会计政策计提的坏帐准备同比增加

营业外收入变动原因说明:确认的政府补助同比增加

营业外支出变动原因说明:固定资产处置损失同比增加

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

报告期内,公司主营业务稳定,公司利润构成及利润来源未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

公司在 2015 年年报董事会报告中披露了 2016 年的经营计划,公司计划 2016 年力争实现营业收入 18 亿元,较 2015 年度增长 27.93%。(注:本经营计划不构成公司对未来业绩的实质承诺,敬请投资者注意投资风险。)

2016 年上半年公司实现营业收入 7.78 亿元,完成年收入计划的 43.22%。

(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 (%)
绝缘材料	696,324,389.54	547,151,058.93	21.42	17.56	26.13	减少 5.34 个百分点
功能高分子材料	45,470,460.83	37,997,976.79	16.43	41.18	29.39	增加 7.62 个百分点
精细化工材料	2,878,627.56	1,540,729.48	46.48	-11.22	-22.24	增加 7.58 个百分点
合计	744,673,477.93	586,689,765.20	21.22	18.63	26.13	减少 4.69 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 (%)
功能膜材料	617,102,919.49	489,713,486.52	20.64	23.61	31.03	减少 4.50 个百分点
复合材料及制品	91,693,915.30	65,880,982.27	28.15	-17.98	-15.80	减少 1.86 个百分点
油漆及树脂产品	35,876,643.14	31,095,296.41	13.33	114.58	135.84	减少 7.81 个百分点
合计	744,673,477.93	586,689,765.20	21.22	18.63	26.13	减少 4.69 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

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 (%)
东方片区	387,643,215.37	43.38
南方片区	207,575,873.44	27.37
西方片区	73,380,035.35	-8.25
北方片区	36,105,813.64	0.63
境外	39,968,540.13	-49.12
合计	744,673,477.93	18.63

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

1、 技术创新平台优势

公司是国家高新技术企业，国家技术创新示范企业，全国企事业知识产权第一批优势培育企业，2015 年组织了贯彻《企业知识产权管理规范》标准项目，并通过了中知（北京）认证有限公司审核组的现场审核，取得证书。公司拥有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站，国家绝缘材料工程技术研究中心，四川省发电与输变电工程实验室，在创新平台建设方面行业内首屈一指。公司与清华大学、四川大学、东华大学、西南科技大学等国内十几所知名高校和科研院所开展了产、学、研联合研发合作，新产品开发能力在国内同行业处于领先地位，形成了强有力的技术创新平台和持续创新的发展能力，在绝缘材料行业具有极强的竞争优势。2014 年被工业和信息化部认定为国家技术创新示范企业。

2、技术创新能力优势

公司一直重视技术创新和产品研发，2016 年上半年公司 6 项科技项目获省级主管部门立项，申请发明专利 4 项，有 12 项发明专利获授权，截止 2016 年 6 月底公司共申请专利 134 项，已获授权发明专利 82 项，实用新型专利 2 项。2016 年上半年 3 个项目通过省级鉴定（验收）。

3、标准领先优势

公司多年来一直承担和参与国家标准、行业标准的起草和制订工作，致力于通过标准的提高来提升我国绝缘材料行业的技术水平，使之逐步向 IEC 标准及国外先进标准靠近。公司先后主持或参与制定了 60 多项国家标准和行业标准，其中国家标准 33 项，行业标准 32 项，其中电气用纤维增强不饱和聚酯模塑料（SMC/BMC）(GB/T 23641-2009) 获 2012 年度中国机械工业科学技术三等奖。公司积极推进国际标准与国外先进标准的采用，建立了以采用国际标准为核心的技术标准体系。公司现有产品技术标准 200 余个，产品技术标准覆盖率为 100%。部分产品直接执行国际标准（IEC）；更多产品是在采用 IEC 标准的基础上、根据国内的实际情况增加了符合用户需求的项目。试验方法基本采用国际标准转化的国家标准或行业标准。公司在行业竞争中处于“标准领先”的优势地位，现有全国绝缘材料标准化技术委员会（TC51）副主任委员 1 名及其分标委副主任委员 1 名，全国电气绝缘材料与绝缘系统评定标准化技术委员会（TC112）副主任委员 1 名，委员 1 名。

4、制造技术优势

公司拥有从日本、德国、美国等发达国家引进的生产线设备和技术，并结合公司多年积累的生产技术和经验对进口生产线进行消化、吸收和再创新，对引进的生产设备、生产技术大胆进行技术改造和工艺改进，使其具备了生产特种绝缘材料产品的工艺特点，生产的许多产品填补了国内空白。由于公司注重技术改造和技术进步，并不断积累经验，使引进设备一直保持良好性能，同时还拓展了设备的应用能力，极大地提高了生产效率，使公司的制造技术水平在行业中一直保持领先。

5、综合配套优势

公司作为绝缘材料的综合性研发和生产企业，产品涵盖了 JB/T2197-1996《电气绝缘材料产品分类、命名及型号编制方法》中八大类产品中的七大类产品，是国内绝缘材料品种配套最为齐全的制造商；从品种结构上看，具有研发和生产 E、B、F、H、C 级各耐热等级绝缘材料的能力；从服务上看，公司拥有一支由博士、硕士领衔的高素质技术服务队伍，能够为客户在产品选择、个性化制造到产品应用方面提供专业化服务和解决方案，在行业内有明显的综合配套优势。

6、质量及信誉优势

公司坚持“忽视质量就是砸自己的饭碗”的质量理念，先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO10012 测量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，主导产品取得美国 UL 实验室安全认证；并通过 SGS 测试，符合欧盟 RoHS、REACH 环保要求，在四川省质量信用等级评定中获得了 AAA 等级。公司从原材料采购、生产到技术服务的整个过程，均严格执行通用国际技术标准，确保了产品质量的稳定，在行业内树立了良好的质量形象。

7、营销网络与服务优势

公司经过多年的营销网络建设，在全国多个城市建立了销售服务网点，就地就近为用户服务，做到让用户“方便、满意、放心”。公司利用现有营销网络及时了解、收集、反馈市场信息，掌握全国市场的产品需求、价格信息，据以调整生产计划、销售计划和新产品开发计划。完善的营销网络成为公司产品销售和新产品推广的重要渠道。与此同时，公司与国际上 40 多个国家和地区建立了贸易关系，产品远销欧美和亚太主要国家和地区，市场声誉良好。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

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:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011 年	首次发行	160,000	443.68	147,338.13	11,989.75	2016 年 4 月 25 日, 经公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于首次公开发行股票节余募集资金和利息收入永久补充流动资金的议案》, 将全部募投项目结项后的节余募集资金(包括截至 2016 年 4 月 25 日产生的节余募集资金合计 11,989.75 万元以及 2016 年 4 月 25 日后产生的利息收入)用于永久性补充流动资金。
合计		160,000	443.68	147,338.13	11,989.75	
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更	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	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

	更 项 目				进 度						变 更 程 序 说 明
4000 吨无卤阻燃绝缘片材 技改项目	否	4,990		5,095.71	是	102.12%	2,244	实现毛利 17 万元	否	因国内经济增速放 缓,同行业产能扩张、 市场竞争加剧,产品 价格下行,盈利能力 不及预期	
7000 吨新型绝缘层(模)压 复合材料生产线技改项目	否	7,065		7,239.83	是	102.47%	3,117	实现毛利 640 万元	否	同上	
3500 吨新型柔软复合绝缘 材料技改项目	否	4,696		4,807.73	是	102.38%	2,795	实现毛利 729 万元	否	同上	
3500 吨电容器用聚丙烯薄 膜技改项目	否	14,365		15,406.22	是	107.25%	2,535	实现毛利 964 万元	否	同上	
20000 吨特种聚酯薄膜技改 项目	否	28,500		28,871.27	是	101.30%	9,000	实现毛利 3510 万元	否	同上	
2000 吨电容器用超薄型聚 丙烯薄膜项目	否	14,779	167.10	13,565.74	是	91.79%	3,556	实现毛利 332 万元	否	同上	
3 万吨无卤永久性高阻燃聚 酯生产线	否	12,315	285.67	11,040.26	是	89.65%	7,218	实现毛利 969 万元	否	同上	
7200 套大尺寸绝缘结构件 项目	否	6,790	216.11	5,730.36	是	84.39%	2,941	实现毛利 703 万元	否	同上	
原材料及产成品仓库	否	2,575	5.27	2,543.39	是	98.77%					
年产 2 万吨光学级聚酯基膜 项目	否	30,900	-230.47	33,004.67	是	106.81%	11,117	实现毛利-893 万元	否	该项目于 2015 年 7 月底试车投产,因不 断进行设备调试、改 造、产品试制导致一	

										定程度亏损，不及预期。目前产品技术、工艺在逐步提高之中，产品结构正在逐步优化。
购置绵阳市经济技术开发区工业用地	否	6,000		2,273.27	是	37.89%				
购置江苏海安经济开发区工业用地	否	4,800		2,759.68	是	57.49%				
合计		137,775	443.68	132,338.13			44,523			
募集资金承诺项目使用情况说明		/								

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

单位：人民币/元

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
四川东方绝缘材料股份有限公司	化工行业	功能膜材料	245,773,742.00	1,439,294,683.39	1,137,351,738.66	40,806,210.97

绵阳东方绝缘漆有限责任公司	化工行业	蒸汽动力	93,970,000.00	102,543,608.12	100,664,062.60	-752,826.63
四川东材绝缘技术有限公司	化工行业	树脂, 胶	24,000,000.00	33,036,302.12	31,805,277.06	-327,945.84
江苏东材新材料有限责任公司	化工行业	绝缘材料、高分子材料、精细化工材料	360,000,000.00	593,278,807.50	329,760,437.51	-18,014,330.51
天津中纺凯泰特种材料科技有限公司	安防行业	特种材料开发、纺织品、安防产品合成纤维, 复合材料	20,000,000.00	28,413,101.36	15,942,878.43	-3,465,427.83
郑州华佳新能源技术有限公司	电子元件	电子元件和材料: 电子产品、电工产品、通讯器材、电力器材、机械设备	26,670,000.00	46,451,717.86	24,605,829.97	-1,809,993.74
太湖金张科技股份有限公司	化工行业	功能膜材料	65,000,000.00	219,349,782.53	171,690,166.12	24,773,591.48

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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

2016年5月16日，公司2015年年度股东大会审议通过了2015年利润分配预案，本次分配以2015年12月31日的总股本615,760,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.6元（含税）。公司于2016年5月25日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登了《四川东材科技集团股份有限公司2015年利润分配实施公告》（公告编号：2016-023），公司以2016年5月30日为股权登记日实施了上述利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2013年7月17日经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《四川东材科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》。经中国证监会备案无异议、股东大会审议通过后，公司董事会于2013年11月08日向激励对象授予了4000万份股票期权。	临时公告 2013-077

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

适用 不适用

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

单位:份

报告期内激励对象的范围	包括公司内部董事、高级管理人员、核心业务、技术人员、中层管理人员共计111人
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	12,918,000
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	22,254,000
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	经公司股东大会授权,公司董事会于2013年11月08日向121名激励对象授予4,000万份股票期权,股票期权行权价格为:6.42元。 $P=P_0 - V$,其中 P_0 为调整前的行权价格, $V=0.06$,为2015年度每股派息额、 P 为调整后的行权价格。其中: $P_0=6.22$,为公司实施2014年度利润分配方案后经第三届董事会第十三次会议审议同意对公司股权激励计划行权价格6.42进行调整后的价格($P_0=6.42-0.1-0.1$)。根据公式计算得出,调整后的行权价格 $P=6.22-0.06=6.16$ 元。

董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况							
姓名	职务	报告期内获授权益数量		报告期内行使权益数量		报告期末尚未行使的权益数量	
于少波	董事	0		0		1,200,000	
唐安斌	董事	0		0		1,050,000	
曹学	董事	0		0		960,000	
周乔	高级管理人员	0		0		0	
李刚	高级管理人员	0		0		600,000	
王小权	高级管理人员	0		0		780,000	
陈杰	高级管理人员	0		0		180,000	
因激励对象行权所引起的股本变动情况		报告期内无激励对象行权					
权益工具公允价值的计量方法		根据《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定					
估值技术采用的模型、参数及选取标准		公司选择布莱克-斯科尔期权定价模型(Black-Scholes Model)于2013年11月08日根据以下参数对授予的4,000万份股票期权公允价值进行了测算:(1)行权价格:6.42元;(2)授予日二级市场收盘价:6.26元(2013年11月08日收盘价);(3)期权的剩余年限:假设激励对象在可行权日所在期间匀速行权,则各期权的剩余年限分别为1.5年、2.5年、3.5、4.5年;(4)历史波动率:选取东材科技上市首日至2013年11月08日的股价的年化波动率,数值为40.67%;(5)无风险收益率:以2013年11月8日公布的中证国债到期收益率作为相应期限的无风险收益率。其中1.5年期中证国债到期收益率为4.075%,2.5年期中证国债到期收益率为4.15%,3.5年期中证国债到期收益率为4.195%,4.5年期中证国债到期收益率为4.225%;(6)由于授予的权益数量占公司总股本比例较小,因此不考虑期权行权时对公司股本的摊薄效应。					
权益工具公允价值的分摊期间及结果		假设经调整后的激励对象均符合本计划规定的行权条件且在各行权期内全部行权,公司将在股权激励计划的等待期内按年匀速摊销(51个月),则2013年-2018年期权成本摊销情况见下表:(单位:人民币/万元)					
年份	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	合计
各年摊销期权费用	296.94	1,573.79	533.44	1,109.62	1,109.62	92.47	4,715.88

公司2016年1-6月实际摊销期权成本0元。

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

经公司第三届董事会第十九次会议审议同意：

(1) 鉴于公司股票期权激励计划第三个行权期 2015 年度业绩指标未达到行权条件，第三个行权期相应的可行权数量（1,172.40 万份股票期权）由公司注销；

(2) 由于股票期权激励对象周乔、胡展东、王永兵、彭茂离职，董事会决定将前述激励对象已获授但尚未获准行权的第二期和第四期的股票期权共计 119.40 万份做作废处理。因此，股票期权的激励对象由 115 人调减至 111 人，授予且有效的股票期权数量由 35,172,000 份调整至 22,254,000 份。

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						8,100							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						8,100							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						8,100							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.19							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

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

其他承诺	盈利预测及补偿	施克炜 孙健 陈晓东	承诺金张科技 2015-2017 年实现经审计后的净利润不低于 2800 万元、3300 万元和 4200 万元，可累积计算业绩承诺，业绩承诺期内累积实现净利润不低于 10,300 万元。	2015-2017 年	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，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、上海证券交易所有关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司治理符合监管部门有关文件要求，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	41,799
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	
广州高金技术产业集团有限公司		143,759,600	23.35	0	质押	61,576,000	境内非国有法人
于少波		31,903,200	5.18	0	无		境内自然人
唐安斌		22,866,600	3.71	0	质押	14,200,000	境内自然人
熊玲瑶		20,942,160	3.40	0	无		境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司		15,625,900	2.54	0	无		国有法人
熊海涛		14,196,772	2.31	0	无		境内自然人
尹胜	-6,548,300	9,886,300	1.61	0	无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	6,636,000	6,636,000	1.08	0	无		其他
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金		6,535,900	1.06	0	无		其他
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	413,145	5,606,905	0.91	0	无		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
广州高金技术产业集团有限公司	143,759,600	人民币普通股	143,759,600
于少波	31,903,200	人民币普通股	31,903,200
唐安斌	22,866,600	人民币普通股	22,866,600
熊玲瑶	20,942,160	人民币普通股	20,942,160
中央汇金资产管理有限责任公司	15,625,900	人民币普通股	15,625,900
熊海涛	14,196,772	人民币普通股	14,196,772
尹胜	9,886,300	人民币普通股	9,886,300
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	6,636,000	人民币普通股	6,636,000
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	6,535,900	人民币普通股	6,535,900
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	5,606,905	人民币普通股	5,606,905
上述股东关联关系或一致行动的说明	第六大股东熊海涛为第一大股东广州高金技术产业集团有限公司的实际控制人，为一致行动人关系。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	
新实际控制人名称	熊海涛
变更日期	2016 年 02 月 05 日
指定网站查询索引及日期	http://www.sse.com.cn (临时公告 2016-007) 2016 年 02 月 06 日

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
于少波	董事长	31,903,200	31,903,200		
唐安斌	副董事长	22,866,600	22,866,600		
熊玲瑶	董事	20,942,160	20,942,160		
曹学	董事兼总经理	500,000	500,000		
何燕	独立董事				
谭鸿	独立董事				
彭宗仁	独立董事				
赵平	监事会主席				
何诚荣	监事	9,300	9,300		
简青	监事				
马庆柯	监事				
李文权	监事				
周乔	财务负责人兼 董事会秘书(离职)				
陈杰	财务负责人兼 董事会秘书				
李刚	副总经理				
王小权	副总经理	4,500	4,500		
合计		76,225,760	76,225,760		

其它情况说明

无

(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

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
于少波	董事长	1,800,000	0	600,000	0	1,200,000
唐安斌	副董事长	1,575,000	0	525,000	0	1,050,000
曹学	总经理	1,440,000	0	480,000	0	960,000
周乔	财务负责人兼董事会秘书（离职）	1,188,000		396,000	0	0
陈杰	财务负责人兼董事会秘书	270,000	0	90,000	0	180,000
李刚	副总经理	900,000	0	300,000	0	600,000
王小权	副总经理	1,170,000	0	390,000	0	780,000
合计	/	8,343,000	0	2,781,000	0	4,770,000

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
周乔	财务负责人兼董事会秘书	离任	个人原因离职
陈杰	财务负责人兼董事会秘书	聘任	工作需要
何燕	独立董事	选举	原独立董事因个人原因辞职
谭鸿	独立董事	选举	原独立董事因个人原因辞职

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		231,431,523.46	281,748,781.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		169,655,704.54	293,070,027.40
应收账款		310,560,305.89	282,653,224.73
预付款项		49,230,018.35	36,359,390.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		497,090.86	219,827.34
应收股利			
其他应收款		36,166,705.01	35,976,012.62
买入返售金融资产			
存货		256,232,594.88	268,676,109.57
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		45,256,649.32	46,370,845.46
流动资产合计		1,099,030,592.31	1,245,074,219.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,690,297,742.66	1,711,195,653.41
在建工程		59,121,301.36	34,096,439.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		185,935,886.14	171,810,959.54
开发支出		8,338,375.68	21,599,906.00
商誉		54,939,624.07	54,939,624.07
长期待摊费用		4,073,271.81	4,961,505.85
递延所得税资产		31,387,318.50	27,286,898.24
其他非流动资产		27,028,811.68	51,020,816.17
非流动资产合计		2,061,122,331.90	2,076,911,802.77
资产总计		3,160,152,924.21	3,321,986,022.59
流动负债：			
短期借款		342,804,492.39	469,829,411.77
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		9,611,165.69	10,265,483.90
应付账款		153,619,660.86	150,939,678.59
预收款项		12,992,613.98	13,518,633.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,130,367.78	5,259,918.46
应交税费		12,367,683.59	14,619,935.91
应付利息			
应付股利		843,875.44	854,507.44
其他应付款		16,181,422.89	30,448,445.79
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		32,500,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		584,051,282.62	715,736,015.34
非流动负债：			
长期借款		90,500,000.00	116,750,000.00
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		169,430,714.34	174,082,051.75
递延所得税负债		1,368,330.48	1,468,126.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		261,299,044.82	292,300,178.67
负债合计		845,350,327.44	1,008,036,194.01

所有者权益			
股本		615,760,000.00	615,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,170,111,870.06	1,170,111,870.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,561,174.43	77,561,174.43
一般风险准备			
未分配利润		343,495,573.64	354,266,980.40
归属于母公司所有者权益合计		2,206,928,618.13	2,217,700,024.89
少数股东权益		107,873,978.64	96,249,803.69
所有者权益合计		2,314,802,596.77	2,313,949,828.58
负债和所有者权益总计		3,160,152,924.21	3,321,986,022.59

法定代表人：于少波主管会计工作负责人：陈杰会计机构负责人：张兴彦

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		99,456,295.62	128,191,098.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,655,293.25	70,902,459.85
应收账款		75,610,156.44	64,684,001.83
预付款项		10,895,303.55	9,286,410.61
应收利息		497,090.86	219,827.34
应收股利			
其他应收款		106,399,247.27	79,105,910.79
存货		91,221,692.07	90,316,342.38
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,792.24	45,873.88
流动资产合计		412,736,871.30	442,751,925.65
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,492,088,397.98	1,492,088,397.98
投资性房地产			
固定资产		398,931,798.27	408,843,562.44
在建工程		25,475,801.07	12,906,379.89

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		91,969,194.20	81,633,924.87
开发支出		7,338,375.68	19,273,691.72
商誉			
长期待摊费用			381,730.69
递延所得税资产		13,486,800.89	12,856,144.72
其他非流动资产		6,299,404.74	7,624,837.50
非流动资产合计		2,035,589,772.83	2,035,608,669.81
资产总计		2,448,326,644.13	2,478,360,595.46
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	175,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,160,000.00	22,033,000.00
应付账款		54,139,826.57	56,239,268.98
预收款项		3,079,732.53	5,311,704.47
应付职工薪酬		347,603.21	1,673,813.23
应交税费		3,802,006.47	1,491,365.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		188,633,524.37	126,617,349.08
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		407,162,693.15	388,366,501.03
非流动负债：			
长期借款		44,000,000.00	47,750,000.00
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		63,791,958.42	65,375,340.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,791,958.42	113,125,340.98
负债合计		514,954,651.57	501,491,842.01
所有者权益：			
股本		615,760,000.00	615,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,170,945,009.23	1,170,945,009.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,561,174.43	77,561,174.43
未分配利润		69,105,808.90	112,602,569.79
所有者权益合计		1,933,371,992.56	1,976,868,753.45
负债和所有者权益总计		2,448,326,644.13	2,478,360,595.46

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：陈杰 会计机构负责人：张兴彦

合并利润表

2016 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		778,140,560.85	662,904,856.76
其中：营业收入		778,140,560.85	662,904,856.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		744,441,208.22	613,906,597.51
其中：营业成本		616,260,095.53	494,210,287.33
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		4,181,497.55	3,098,379.76
销售费用		28,688,383.71	27,612,879.05
管理费用		82,007,510.90	76,207,211.44
财务费用		11,245,510.29	12,339,886.86
资产减值损失		2,058,210.24	437,953.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,699,352.63	48,998,259.25
加：营业外收入		12,693,627.87	6,750,538.32
其中：非流动资产处置利得		547,617.22	18,359.37
减：营业外支出		2,070,684.34	1,505,586.87
其中：非流动资产处置损失		1,450,660.34	1,364,670.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,322,296.16	54,243,210.70
减：所得税费用		6,523,927.97	7,975,007.26

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,798,368.19	46,268,203.44
归属于母公司所有者的净利润		26,174,193.24	45,615,903.53
少数股东损益		11,624,174.95	652,299.91
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,798,368.19	46,268,203.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,174,193.24	45,615,903.53
归属于少数股东的综合收益总额		11,624,174.95	652,299.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.07

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： 元，上期被合并方实现的净利润为： 元。

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：陈杰 会计机构负责人：张兴彦

母公司利润表

2016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		212,559,436.12	229,056,334.80
减：营业成本		173,843,508.16	185,802,621.20
营业税金及附加		749,604.87	1,295,163.40
销售费用		7,789,876.13	10,630,687.32
管理费用		33,781,284.53	38,976,206.27
财务费用		4,459,560.25	5,461,828.78
资产减值损失		954,055.44	845.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）			39,118,577.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,018,453.26	26,007,560.24
加：营业外收入		1,974,787.05	5,234,731.47
其中：非流动资产处置利得		7,361.75	5,037.17
减：营业外支出		138,150.85	84,205.42
其中：非流动资产处置损失		116,650.85	3,841.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,181,817.06	31,158,086.29
减：所得税费用		-630,656.17	-1,230,926.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,551,160.89	32,389,012.36
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-6,551,160.89	32,389,012.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.05

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：陈杰 会计机构负责人：张兴彦

合并现金流量表

2016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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		638,129,785.55	451,768,218.15
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		3,814,927.68	3,631,072.60
收到其他与经营活动有关的现金		11,903,886.04	14,858,971.62
经营活动现金流入小计		653,848,599.27	470,258,262.37
购买商品、接受劳务支付的现金		391,253,767.40	239,574,761.43
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		77,103,757.80	65,995,270.97
支付的各项税费		57,521,466.28	52,587,475.99
支付其他与经营活动有关的现金		24,102,463.69	51,718,745.70
经营活动现金流出小计		549,981,455.17	409,876,254.09
经营活动产生的现金流量净额		103,867,144.10	60,382,008.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		384,002.00	25,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		384,002.00	25,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,055,150.43	54,208,963.62
投资支付的现金		10,581,293.91	113,966,276.98
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,636,444.34	168,175,240.60
投资活动产生的现金流量净额		-20,252,442.34	-168,149,260.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,027,473.45	428,902,459.70

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,337,208.94	-
筹资活动现金流入小计		134,364,682.39	428,902,459.70
偿还债务支付的现金		196,627,975.77	340,023,515.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,355,242.41	72,697,923.90
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		17,699,163.48	-
筹资活动现金流出小计		261,682,381.66	412,721,439.63
筹资活动产生的现金流量净额		-127,317,699.27	16,181,020.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,784.60	-132,459.54
五、现金及现金等价物净增加额		-43,679,212.91	-91,718,691.79
加：期初现金及现金等价物余额		261,462,408.33	289,474,546.48
六、期末现金及现金等价物余额		217,783,195.42	197,755,854.69

法定代表人：于少波主管会计工作负责人：陈杰会计机构负责人：张兴彦

母公司现金流量表

2016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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,825,701.96	237,735,036.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		103,231,045.56	333,661,316.04
经营活动现金流入小计		244,056,747.52	571,396,352.14
购买商品、接受劳务支付的现金		59,833,519.32	107,471,806.59
支付给职工以及为职工支付的现金		34,939,192.85	33,469,964.64
支付的各项税费		6,163,446.42	21,497,813.52
支付其他与经营活动有关的现金		89,698,568.13	373,408,489.18
经营活动现金流出小计		190,634,726.72	535,848,073.93
经营活动产生的现金流量净额		53,422,020.80	35,548,278.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			39,118,577.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000.00	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,000.00	39,136,577.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,059,831.95	9,942,594.06
投资支付的现金		10,581,293.91	134,866,684.19
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,641,125.86	144,809,278.25
投资活动产生的现金流量净额		-11,613,125.86	-105,672,700.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	201,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,203,300.00	
筹资活动现金流入小计		42,203,300.00	201,000,000.00
偿还债务支付的现金		68,750,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,795,148.30	64,192,061.68
支付其他与筹资活动有关的现金		716,000.00	
筹资活动现金流出小计		111,261,148.30	189,192,061.68
筹资活动产生的现金流量净额		-69,057,848.30	11,807,938.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,450.01	-3,028.21
五、现金及现金等价物净增加额		-27,247,503.35	-58,319,512.33
加：期初现金及现金等价物余额		125,987,798.97	148,040,905.31
六、期末现金及现金等价物余额		98,740,295.62	89,721,392.98

法定代表人：于少波主管会计工作负责人：陈杰会计机构负责人：张兴彦

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	615,760,000.00				1,170,111,870.06				77,561,174.43		354,266,980.40	96,249,803.69	2,313,949,828.58
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	615,760,000.00				1,170,111,870.06				77,561,174.43		354,266,980.40	96,249,803.69	2,313,949,828.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-10,771,406.76	11,624,174.95	852,768.19
（一）综合收益总额											26,174,193.24	11,624,174.95	37,798,368.19
（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											-36,945,600.00		-36,945,600.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-36,945,600.00		-36,945,600.00

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	615,760,000.00				1,170,111,870.06				77,561,174.43		343,495,573.64	107,873,978.64	2,314,802,596.77

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	615,760,000.00				1,164,847,377.70				60,818,717.57		371,479,828.15	21,784,359.19	2,234,690,282.61
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	615,760,000.00				1,164,847,377.70				60,818,717.57		371,479,828.15	21,784,359.19	2,234,690,282.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,000,000.00						-15,960,096.47	64,456,087.01	53,495,990.54
(一)综合收益总额											45,615,903.53	652,299.91	46,268,203.44
(二)所有者投入和减少资本					5,000,000.00							64,009,008.22	69,009,008.22

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				5,000,000.00									5,000,000.00
4. 其他											64,009,008.22		64,009,008.22
(三) 利润分配									-61,576,000.00		-205,221.12		-61,781,221.12
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									-61,576,000.00		-205,221.12		-61,781,221.12
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	615,760,000.00			1,169,847,377.70			60,818,717.57		355,519,731.68		86,240,446.20		2,288,186,273.15

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：陈杰 会计机构负责人：张兴彦

母公司所有者权益变动表

2016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	其他综合收益	专项储	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

						存 股		备			
一、上年期末余额	615,760,000.00				1,170,945,009.23				77,561,174.43	112,602,569.79	1,976,868,753.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	615,760,000.00				1,170,945,009.23				77,561,174.43	112,602,569.79	1,976,868,753.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-43,496,760.89	-43,496,760.89
（一）综合收益总额										-6,551,160.89	-6,551,160.89
（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										-36,945,600.00	-36,945,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,945,600.00	-36,945,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	615,760,000.00				1,170,945,009.23				77,561,174.43	69,105,808.90	1,933,371,992.56

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	615,760,000.00				1,165,610,562.16				60,818,717.57	23,496,458.03	1,865,685,737.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	615,760,000.00				1,165,610,562.16				60,818,717.57	23,496,458.03	1,865,685,737.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,000,000.00					-29,186,987.64	-24,186,987.64
（一）综合收益总额										32,389,012.36	32,389,012.36
（二）所有者投入和减少资本					5,000,000.00						5,000,000.00
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					5,000,000.00						5,000,000.00
4. 其他											
（三）利润分配										-61,576,000.00	-61,576,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,576,000.00	-61,576,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	615,760,000.00				1,170,610,562.16				60,818,717.57	-5,690,529.61	1,841,498,750.12

法定代表人：于少波主管会计工作负责人：陈杰会计机构负责人：张兴彦

三、公司基本情况

1. 公司概况

(一) 公司简介

公司名称：四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 号

总部地址：绵阳市游仙区三星路 188 号

注册资本：人民币 615,760,000.00 元

法定代表人：于少波

(二) 业务性质及主要经营活动

业务性质：从事新材料研发、制造、销售，重点发展绝缘膜材料、光学膜材料、新型绝缘材料和制品、环保阻燃材料等系列产品，服务于新能源、智能电网、消费电子、平板显示、电工电器、军工等领域。

主要经营活动：绝缘材料、高分子材料、精细化工材料的生产、销售，危险化学品（含丙酮、甲苯、醋酸酐、甲基乙基酮、有毒品、易燃液体、腐蚀品、氧化剂和有机过氧化物、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品）、非药品类易制毒化学品（含醋酸酐、丙酮、甲苯、乙醚、硫酸、盐酸、三氯甲烷）的销售。科技信息咨询、技术服务，出口本企业自产的绝缘材料及其生产设备和原辅料，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

(三) 财务报告批准

本财务报告业经公司董事会于 2016 年 8 月 26 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司类型	公司名称	公司简称	与上期相比的变化情况
控股子公司	四川东方绝缘材料股份有限公司	东材股份	未变化
控股子公司	四川东材绝缘技术有限公司	东材技术	未变化
控股子公司	郑州华佳新能源技术有限公司	郑州华佳	未变化
全资子公司	绵阳东方绝缘漆有限责任公司	东漆公司	未变化

公司类型	公司名称	公司简称	与上期相比的变化情况
全资子公司	江苏东材新材料有限责任公司	江苏东材	未变化
全资子公司	天津中纺凯泰特种材料科技有限公司	天津中纺	未变化
孙公司	绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	加工公司	未变化
孙公司	连云港东材绝缘材料有限公司	连云港东材	未变化
控股子公司	太湖金张科技股份有限公司	金张科技	未变化
孙公司	上海鑫张贸易有限公司	上海鑫张	未变化
孙公司	安徽省光学膜材料工程研究院有限公司	光学膜研究院	未变化

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、28. 收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按取得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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在公司合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司与子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

在报告期内，若因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期合并日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期合并日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

2、外币报表折算

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，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在“其他综合收益”项目列示。

10. 金融工具

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收账款）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收账款减值损失计量方法处理。

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	应收款项余额 100 万以上（含）
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中

进行减值测试。

(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）	
并表范围内公司间的应收款项组合	列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分的组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
并表范围内公司间的应收款项组合	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

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）	5.00	1.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

12. 存货**1、存货的分类**

存货分为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在途物资、周转材料（包装物和低值易耗品）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货发出时，采用月末加权平均法确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额

确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

本公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

- 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惯常条款即可立即出售；
- 2、企业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，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、企业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。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。

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。

2、初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：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。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注“五、22.长期资产减值”。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产投资性房地产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 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	10-26年	3.00	3.73-9.70
机器设备	年限平均法	5-14年	3.00	6.93-19.40
运输设备	年限平均法	5年	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	5年	3.00	19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注“五、22.长期资产减值”。

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权等。

2、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本附注“五、22. 长期资产减值”。

4、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

5、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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；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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额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。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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。(2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的

最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1、销售商品

本公司销售的产品在同时满足下列条件时，确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：根据公司与客户签订销售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收合格，收款或取得收款权利时确认销售收入。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 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）。

3、确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 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）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

2、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

34. 其他**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、销售水、蒸汽收入	17%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	企业所得税	15%、20%、25%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
教育费附加	应交流转税额	3%

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
四川东材科技集团股份有限公司	15%
四川东方绝缘材料股份有限公司	15%

四川东材绝缘技术有限公司	15%
郑州华佳新能源技术有限公司	25%
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	25%
江苏东材新材料有限责任公司	25%
天津中纺凯泰特种材料科技有限公司	25%
绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	25%
连云港东材绝缘材料有限公司	15%
太湖金张科技股份有限公司	15%
上海鑫张贸易有限公司	20%
安徽省光学膜材料工程研究院有限公司	25%

2. 税收优惠

1、增值税

子公司绵阳市东方绝缘材料加工有限公司于2012年12月20日取得绵阳市民政局核发的“福企证字第51004060002号”《社会福利企业证书》，有效期限：2012年至2015年。根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的相关规定，绵阳市东方绝缘材料加工有限公司可享受增值税即征即退的税收优惠。2016年度，绵阳市东方绝缘材料加工有限公司共获得6,737.74元的增值税退税款。

2、企业所得税

(1) 本公司于2014年10月11日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的“GR201451000295”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，本公司享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(2) 孙公司连云港东材绝缘材料有限公司于2015年11月3日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“GF201532001210”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，连云港东材绝缘材料有限公司享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(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）以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局2012年第12号公告）的规定，自2011年至2020年期间，对设在西部地区的鼓励类产业中符合条件的企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司四川东方绝缘材料股份有限公司和四川东材绝缘技术有限公司属于设立在西部地区国家重点鼓励发展产业中的新型绝缘材料制造业企业。本报告以其2016年度能够因符合西部大开发税收优惠政策而继续取得企业所得税税收优惠为假设进行会计处理，按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号）的相关规定，本公司及子公司四川东方绝缘材料股份有限公司、四川东材绝缘技术有限公司、绵阳东方绝缘漆有限责任公司、绵阳市东方绝缘材料加工有限公司享受支付残疾人工资税前加计扣除的税收优惠。本报告以其2016年度能够继续享受支付残疾人工资税前加计扣除的税收优惠为假设进行会计处理。

(5) 控股子公司金张科技已获取由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GF201534000136），认定有效期三年（2015年至2017年）。本报告期内金张科技按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 鑫张贸易为符合《中华人民共和国企业所得税法》认定的小型微利企业，享受按20%的税率征收企业所得税的税收优惠。根据财税〔2015〕34号《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

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	304,312.82	321,395.58
银行存款	217,016,289.32	261,141,012.75
其他货币资金	14,110,921.32	20,286,373.50
合计	231,431,523.46	281,748,781.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	159,406,686.22	279,805,044.72
商业承兑票据	10,249,018.32	13,264,982.68
合计	169,655,704.54	293,070,027.40

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	238,304,165.21	
商业承兑票据	400,000.00	
合计	238,704,165.21	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,783.94	100.00	1,727.91	5.27	31,056.03	29,832.05	100.00	1,566.73	5.25	28,265.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	32,783.94	/	1,727.91	/	31,056.03	29,832.05	/	1,566.73	/	28,265.32

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	312,389,184.80	15,619,459.24	5.00
1 至 2 年	14,303,880.70	1,430,388.07	10.00
2 至 3 年	1,146,359.63	229,271.93	20.00
3 年以上			
合计	327,839,425.13	17,279,119.24	5.27

确定该组合依据的说明：

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：

(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 1,809,496.52 元; 本期收回或转回坏账准备金额 197,667 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 60,436,057.59 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 18.43%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,021,802.88 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

其他说明:

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	46,790,561.47	95.05	33,884,899.28	93.19
1 至 2 年	828,015.48	1.68	1,675,192.97	4.61
2 至 3 年	1,200,754.02	2.44	289,551.87	0.80
3 年以上	410,687.38	0.83	509,746.75	1.40
合计	49,230,018.35	100	36,359,390.87	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:

公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额为 28,480,500.51 元, 占预付款期末余额合计数的比例为 57.85%。

其他说明

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	497,090.86	219,827.34
委托贷款		
债券投资		
合计	497,090.86	219,827.34

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

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：万元 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	1,342.57	35.60			1,342.57	1,342.57	36.02			1,342.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,429.05	64.4	154.95	6.38	2,274.10	2,385.11	63.98	130.08	5.45	2,255.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	3,771.62	/	154.95	/	3,616.67	3,727.68	/	130.08	/	3,597.60
----	----------	---	--------	---	----------	----------	---	--------	---	----------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,044,497.58	110,444.98	1.00
1 至 2 年	12,281,324.04	1,228,132.40	10.00
2 至 3 年	904,685.62	180,937.13	20.00
3 年以上	60,000.04	30,000.02	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	24,290,507.28	1,549,514.53	6.38

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 248,713.72 元；本期收回或转回坏帐准备金额_____元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,928,043.50	6,713,827.67
员工备用金	7,769,429.05	7,517,263.15
业绩承诺补偿款	13,425,712.26	13,425,712.26
其他	9,593,034.73	9,620,010.35

合计	37,716,219.54	37,276,813.43
----	---------------	---------------

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	业绩承诺补偿款	13,425,712.26	1年以内	35.6	0
第二名	借款	6,330,000.00	1-2年	16.78	633,000.00
第三名	保证金	3,010,000.00	1-2年	7.98	301,000.00
第四名	备用金	1,851,953.59	1年以内	4.91	18,519.54
第五名	借款助保金	900,000.00	1-3年	2.39	165,000.00
合计	/	25,517,665.85	/	67.66	1,117,519.54

(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:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

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	103,603,329.22	1,035,953.78	102,567,375.44	120,962,322.89	1,035,953.78	119,926,369.11
在产品	15,689,720.71		15,689,720.71	18,938,525.12		18,938,525.12
库存商品	133,130,252.83	3,111,673.41	130,018,579.42	122,419,766.75	3,111,673.41	119,308,093.34
周转材料	1,356,025.90		1,356,025.90	1,240,809.25		1,240,809.25
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	6,504,130.33		6,504,130.33	9,122,115.65		9,122,115.65
发出商品	10,408.22		10,408.22	60,755.02		60,755.02
委托加工物资	86,354.86		86,354.86	79,442.08		79,442.08
合计	260,380,222.07	4,147,627.19	256,232,594.88	272,823,736.76	4,147,627.19	268,676,109.57

(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	1,035,953.78					1,035,953.78
在产品						
库存商品	3,111,673.41					3,111,673.41
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,147,627.19					4,147,627.19

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(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
合计		

其他说明

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
待认证和待抵扣进项税	45,253,497.08	46,345,943.26
待摊销租金	2,620.08	24,370.04
多缴税金	532.16	532.16
合计	45,256,649.32	46,370,845.46

其他说明

14、可供出售金融资产

□适用 √不适用

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

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	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	737,493,031.09	1,500,382,699.56	16,854,719.99	24,583,146.83	2,279,313,597.47
2. 本期增加金额	11,611,148.23	24,996,654.68	177,026.48	11,508,356.14	48,293,185.53
(1) 购置		9,951,422.36	177,026.48	383,072.97	10,511,521.81
(2) 在建工程转入	11,611,148.23	15,045,232.32		11,125,283.17	37,781,663.72
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	719,098.16	11,950,783.15	1,283,155.93	1,913,683.34	15,866,720.58
(1) 处置或报废	719,098.16	11,950,783.15	1,283,155.93	1,913,683.34	15,866,720.58

4. 期末余额	748,385,081.16	1,513,428,571.09	15,748,590.54	34,177,819.63	2,311,740,062.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	111,363,000.31	426,132,080.71	12,631,798.38	17,488,238.71	567,615,118.11
2. 本期增加金额	13,466,526.20	47,743,006.27	1,071,454.04	1,426,834.33	63,707,820.84
(1) 计提	13,466,526.20	47,743,006.27	1,071,454.04	1,426,834.33	63,707,820.84
3. 本期减少金额	233,941.08	7,688,813.43	1,259,608.83	1,201,081.80	10,383,445.14
(1) 处置或报废	233,941.08	7,688,813.43	1,259,608.83	1,201,081.80	10,383,445.14
4. 期末余额	124,595,585.43	466,186,273.55	12,443,643.59	17,713,991.24	620,939,493.81
三、减值准备					
1. 期初余额	502,825.95				502,825.95
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	502,825.95				502,825.95
四、账面价值					
1. 期末账面价值	623,286,669.78	1,047,242,297.54	3,304,946.95	16,463,828.39	1,690,297,742.66
2. 期初账面价值	625,627,204.83	1,074,250,618.85	4,222,921.61	7,094,908.12	1,711,195,653.41

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	64,951,792.26	测绘报告暂未办妥

其他说明:

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
绝缘树脂	2,764,979.00		2,764,979.00	478,794.92		478,794.92
年产2万吨光学基膜项目	1,153,592.34		1,153,592.34	150,000.00		150,000.00
PVB树脂项目	16,106,771.33		16,106,771.33	12,877,163.89		12,877,163.89
薄膜2号线拆迁项目	21,732,588.43		21,732,588.43	14,025,758.68		14,025,758.68
保护膜胶带生产线	5,472,214.88		5,472,214.88	5,429,575.83		5,429,575.83
锅炉煤改气工程	6,835,009.21		6,835,009.21			
涂布拆迁项目	3,350,887.90		3,350,887.90			
其他工程	1,705,258.27		1,705,258.27	1,135,146.17		1,135,146.17
合计	59,121,301.36		59,121,301.36	34,096,439.49		34,096,439.49

(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
绝缘树脂	104,000,000.00	478,794.92	4,102,828.23	1,816,644.15		2,764,979.00	115.95	100	2,814,666.74			自筹
年产2万吨光学基膜项目	309,000,000.00	150,000	26,363,035.07	25,359,442.73		1,153,592.34	99.61	100				超募资金
PVB树脂项目	15,000,000.00	12,877,163.89	3,229,607.44			16,106,771.33	107.33	100	801,897.26	316,848.46	4.35	自筹
薄膜2号线拆迁项目	20,000,000.00	14,025,758.68	7,706,829.75			21,732,588.43	108.53	100	770,400.27	448,992.19	4.35	自筹
锅炉煤改气工程	8,000,000.00	29,216.00	6,805,793.21			6,835,009.21	85.44	87				自筹
涂布拆迁项目	5,000,000.00		3,350,887.90			3,350,887.90	67.02	70				自筹
合计	461,000,000.00	27,560,933.49	51,558,981.60	27,176,086.88		51,943,828.21	/	/	4,386,964.27	765,840.65	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	183,512,148.28	36,393,716.20	0	66,000.00	219,971,864.48
2. 本期增加金额	5,504,580.00	13,707,570.74	0.00	0.00	19,212,150.74
(1) 购置	5,504,580.00				5,504,580.00
(2) 内部研发		13,707,570.74			13,707,570.74
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	189,016,728.28	50,101,286.94	0.00	66,000.00	239,184,015.22
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,722,068.22	17,377,896.22	0	60,940.50	48,160,904.94
2. 本期增加金额	2,379,030.35	2,703,134.29	0.00	5,059.50	5,087,224.14
(1) 计提	2,379,030.35	2,703,134.29		5,059.50	5,087,224.14
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	33,101,098.57	20,081,030.51	0.00	66,000.00	53,248,129.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	155,915,629.71	30,020,256.43	0.00	0.00	185,935,886.14
2. 期初账面价值	152,790,080.06	19,015,819.98	0.00	5,059.50	171,810,959.54

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 16.15%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

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	其他	
特高压输电绝缘结构件	7,244,544.59	-	-	-	7,244,544.59	-	-	-
绝缘拉带	5,552,073.55	381,212.27	-	-	-	-	-	5,933,285.82
聚酯亚胺无溶剂沉浸(滴浸)树脂	5,136,811.87	-	-	-	5,136,811.87	-	-	-
微反应器在聚乙烯醇缩丁醛生产中的应用研究	1,340,261.71	64,828.15	-	-	-	-	-	1,405,089.86
特高压换流阀用关键绝	1,326,214.28	-	-	-	1,326,214.28	-	-	-

缘材料（工程中心）								
液晶显示光学膜新材料制备	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00
无卤阻燃电子级酚醛树脂开发与产业化	-	1,579,904.88	-	-	-	1,532,041.63	47,863.25	-
光学膜用聚酯母粒	-	553,142.45	-	-	-	553,142.45	-	-
核电及大容量汽轮发电机绝缘复合材料开发	-	1,274,619.87	-	-	-	1,274,619.87	-	-
特高压只留输电变电用DF336绝缘结构件	-	123,290.00	-	-	-	123,290.00	-	-
阳离子可染无卤阻燃共聚聚酯切片	-	715,177.21	-	-	-	715,177.21	-	-
环氧聚酰亚胺薄膜少胶粉云母带	-	659,016.58	-	-	-	659,016.58	-	-
无卤永久阻燃聚酯及织物产业化关键技术	-	2,422,965.56	-	-	-	2,422,965.56	-	-
企业知识产权管理规范贯标实施项目	-	133,318.00	-	-	-	133,318.00	-	-
单面补强多胶主绝缘材料研发及产业化	-	463,454.38	-	-	-	463,454.38	-	-
无卤阻燃树脂组合物及用于制备预浸料、层压板的	-	999,383.19	-	-	-	999,383.19	-	-
大型发电机用高强度绝缘盒的研制	-	1,373,039.07	-	-	-	1,373,039.07	-	-
高硬度水溶性硅钢片绝缘漆的研制	-	1,917,239.47	-	-	-	1,917,239.47	-	-
硬式保护膜用硬化膜	-	211,421.78	-	-	-	211,421.78	-	-

耐热氧化、耐老化聚酯薄膜的关键技术研究及产业化	-	1,192,004.73	-	-	-	1,192,004.73	-	-
电子电器用压敏结构胶带产业化	-	1,097,667.25	-	-	-	1,097,667.25	-	-
流涎法片材用阻燃聚丙烯组合物及其制造方法专利实施项目	-	608,845.68	-	-	-	608,845.68	-	-
4D 微米高温膜	-	240,642.61	-	-	-	240,642.61	-	-
预涂层光学级聚酯基膜开发	-	375,963.94	-	-	-	375,963.94	-	-
耐紫外耐水解聚酯薄膜关键技术开发及产业化	-	535,794.67	-	-	-	535,794.67	-	-
电容器用高绝缘强度、低介电损耗BOPP 薄膜关键技术研究及产业化	-	2,100,370.96	-	-	-	2,100,370.96	-	-
新型耐水解聚酯薄膜	-	1,599,659.68	-	-	-	1,599,659.68	-	-
抗热氧降解聚酯薄膜的关键技术及产业化	-	1,135,296.04	-	-	-	1,135,296.04	-	-
低粘度不饱和聚酯树脂	-	275,184.41	-	-	-	275,184.41	-	-
无卤永久阻燃聚酯及织物产业化关键技术	-	241,963.93	-	-	-	241,963.93	-	-
双酚 F 苯并恶嗪树脂	-	515,314.75	-	-	-	515,314.75	-	-
双向拉伸偏振片保护膜聚酯基膜研发项目	-	2,172,439.51	-	-	-	2,172,439.51	-	-
光学级聚酯薄膜的预涂	-	1,617,951.12	-	-	-	1,617,951.12	-	-

层研究								
高性能聚酯亚胺漆包线漆	-	926,343.50	-	-	-	926,343.50	-	-
高性能耐热聚酯漆包线漆	-	957,437.54	-	-	-	957,437.54	-	-
其他	-	10,089,120.56	-	-	-	10,089,120.56	-	-
合计	21,599,906.00	38,554,013.74	-	-	13,707,570.74	38,060,110.07	47,863.25	8,338,375.68

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：1.16%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：16.15%。

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		处置		
天津中纺	6,568,121.15					6,568,121.15
郑州华佳	2,056,577.61					2,056,577.61
金张科技	61,964,604.75					61,964,604.75
合计	70,589,303.51					70,589,303.51

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
天津中纺	6,568,121.15					6,568,121.15
金张科技	9,081,558.29					9,081,558.29
合计	15,649,679.44					15,649,679.44

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

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
办公家具	556,634.41		133,592.22		423,042.19
模具制作费	381,730.69		381,730.69		0.00
装修及改造费	4,023,140.75	1,282.05	374,193.18		3,650,229.62
合计	4,961,505.85	1,282.05	889,516.09	0.00	4,073,271.81

其他说明：

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	23,193,598.20	3,558,410.81	21,173,208.46	3,321,540.93
内部交易未实现利润	6,075,482.73	1,336,722.96	6,075,482.73	1,336,722.96
可抵扣亏损	44,926,752.05	8,878,820.99	18,693,050.38	4,603,765.74
递延收益	92,368,885.99	13,855,332.90	95,112,251.75	14,266,837.77
股权激励期权费用	24,041,741.22	3,758,030.84	24,041,741.22	3,758,030.84
合计	190,606,460.19	31,387,318.50	165,095,734.54	27,286,898.24

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,122,203.20	1,368,330.48	9,787,512.80	1,468,126.92
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	9,122,203.20	1,368,330.48	9,787,512.80	1,468,126.92

(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	445,335.21	445,335.21
可抵扣亏损	11,095,541.67	4,468,928.10
合计	11,540,876.88	4,914,263.31

(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
2016 年度	6,626,613.57		
2017 年度	662,284.95	662,284.95	
2018 年度	2,203,594.97	2,203,594.97	
2019 年度			
2020 年度	1,603,048.18	1,603,048.18	
合计	11,095,541.67	4,468,928.10	/

其他说明：
_____**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
预付工程、设备款	27,028,811.68	45,518,216.17
预付购地款		5,502,600.00
合计	27,028,811.68	51,020,816.17

其他说明：
_____**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	30,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	2,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	6,889,816.80	14,362,544.48
信用借款	303,914,675.59	345,466,867.29
合计	342,804,492.39	469,829,411.77

短期借款分类的说明：
_____**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用其他说明
_____**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	9,611,165.69	10,265,483.90
合计	9,611,165.69	10,265,483.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内的应付账款	137,253,732.53	127,291,645.22
1年以上的应付账款	16,365,928.33	23,648,033.37
合计	153,619,660.86	150,939,678.59

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明
_____**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
1年以内的预收账款	12,122,112.96	12,813,720.76
1年以上的预收账款	870,501.02	704,912.72
合计	12,992,613.98	13,518,633.48

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明
_____**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	4,284,270.12	68,632,980.68	69,888,881.33	3,028,369.47
二、离职后福利-设定提存计划	975,648.34	5,897,676.54	6,771,326.57	101,998.31
三、辞退福利		406,271.60	406,271.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,259,918.46	74,936,928.82	77,066,479.50	3,130,367.78

(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	3,141,850.72	60,721,480.54	61,328,200.31	2,535,130.95
二、职工福利费	1,761.00	2,919,711.87	2,921,472.87	0.00
三、社会保险费	657,225.91	3,552,779.87	4,132,909.40	77,096.38
其中:医疗保险费	565,654.52	2,953,197.75	3,453,541.39	65,310.88
工伤保险费	62,540.49	430,702.97	485,194.68	8,048.78
生育保险费	29,030.90	168,879.15	194,173.33	3,736.72
四、住房公积金	58,544.79	586,252.00	622,830.72	21,966.07
五、工会经费和职工教育经费	424,887.70	852,756.40	883,468.03	394,176.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,284,270.12	68,632,980.68	69,888,881.33	3,028,369.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	893,402.37	5,444,525.38	6,246,746.46	91,181.29
2、失业保险费	82,245.97	453,151.16	524,580.11	10,817.02
3、企业年金缴费				
合计	975,648.34	5,897,676.54	6,771,326.57	101,998.31

其他说明:

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	6,141,875.32	8,280,659.85
消费税		
营业税		944.7
企业所得税	4,917,340.51	4,503,645.68
个人所得税	453,357.27	358,880.00
城市维护建设税	425,546.57	454,356.40
教育费附加	195,989.22	214,169.47
地方教育附加	130,659.48	142,779.65
堤围防护费	14,009.95	14,314.76
印花税	80,196.60	94,173.99
房产税	53,191.47	309,700.02
土地使用税	-44,482.80	246,311.39
合计	12,367,683.59	14,619,935.91

其他说明：

39、 应付利息

适用 不适用

40、 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	843,875.44	854,507.44
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	843,875.44	854,507.44

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
保证金	8,171,207.20	10,164,182.26
代扣款项	953,525.42	976,573.57
其他	556,690.27	2,226,396.05
安徽省太湖县经济开发区投资开发有限公司借款	6,500,000.00	6,500,000.00
受让金张股权尾款		10,581,293.91
合计	16,181,422.89	30,448,445.79

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

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	32,500,000.00	20,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	32,500,000.00	20,000,000.00

其他说明：

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		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

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	36,500,000.00	47,750,000.00
抵押借款		
保证借款	54,000,000.00	69,000,000.00
信用借款		
合计	90,500,000.00	116,750,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

适用 不适用

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

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	174,082,051.75	5,126,200.00	9,777,537.41	169,430,714.34	
合计	174,082,051.75	5,126,200.00	9,777,537.41	169,430,714.34	/

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
年产3万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线	6,650,493.75		291,262.50		6,359,231.25	与资产相关
年产3500吨电容器用聚丙烯薄膜技改项目	5,989,982.19		239,599.26		5,750,382.93	与资产相关

年产3万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线关键技术产业化项目	4,757,334.80		198,222.30	4,559,112.50	与资产相关
年产7200套大尺寸绝缘结构件-工业部产业振兴	4,285,543.08		346,058.88	3,939,484.20	与资产相关
年产7200套大尺寸绝缘结构件-省战略新兴产业发展	3,654,428.54			3,654,428.54	与资产相关
年产7200套大尺寸绝缘结构件-市级战略新兴	365,442.86			365,442.86	与资产相关
大尺寸特高压直流输电换流阀用绝缘槽梁成果转化项目	4,945,714.29		278,285.70	4,667,428.59	与资产相关
大尺寸高压直流输电换流阀绝缘槽梁研发	2,504,571.48		32,142.86	2,472,428.62	与资产相关
年产7千吨绝缘层(模)压复合材料技改项目	2,396,852.74		115,048.92	2,281,803.82	与资产相关
无卤阻燃绝缘片材技改项目	1,704,000.00		79,875.00	1,624,125.00	与资产相关
年产20000吨太阳能背板基膜产业化项目	5,206,500.00		216,937.50	4,989,562.50	与资产相关
核电绝缘材料项目	685,714.40		28,571.40	657,143.00	与资产相关
年产7000吨新型绝缘层复合材料	372,023.82		17,857.14	354,166.68	与资产相关
年产3500吨新型柔软复合绝缘材料技改项目	360,669.52		17,312.16	343,357.36	与资产相关
产业发展专项资金	24,396,551.70		258,620.70	24,137,931.00	与资产相关
中小企业科技发展基金资助项目	18,699,800.00		5,674,171.67	13,025,628.33	与资产相关
产业转型升级专项拨款	60,270,000.00			60,270,000.00	与资产相关
产业扶持		3,766,200.00		3,766,200.00	与资产相关
2万吨PVB树脂产业化项目	10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
年产2000吨电容器用超薄型聚丙烯薄膜项目	16,836,428.58		623,571.42	16,212,857.16	与资产相关
耐紫外耐水解聚		1,360,000.00	1,360,000.00		与收益相

酯薄膜关键技术 开发产业化					关
合计	174,082,051.75	5,126,200.00	9,777,537.41	169,430,714.34	/

其他说明：

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
合计		

其他说明：

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	615,760,000.00						615,760,000.00

其他说明：

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)	1,142,130,900.00			1,142,130,900.00
其他资本公积	27,980,970.06			27,980,970.06
合计	1,170,111,870.06			1,170,111,870.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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		1,977,170.85	1,977,170.85	
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	77,561,174.43			77,561,174.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,561,174.43			77,561,174.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	354,266,980.40	371,479,828.15
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	354,266,980.40	371,479,828.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,174,193.24	45,615,903.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,945,600.00	61,576,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	343,495,573.64	355,519,731.68

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

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	744,673,477.93	586,689,765.20	627,753,013.85	465,158,568.55
其他业务	33,467,082.92	29,570,330.33	35,151,842.91	29,051,718.78
合计	778,140,560.85	616,260,095.53	662,904,856.76	494,210,287.33

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	19,180.30	24,378.80
城市维护建设税	2,338,012.86	1,793,167.23
教育费附加	1,094,582.64	768,500.24
资源税		
地方教育费附加	729,721.75	512,333.49
合计	4,181,497.55	3,098,379.76

其他说明：

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
职工薪酬	3,966,949.31	3,818,326.81
办公费	317,695.16	550,553.90
差旅费	1,407,333.35	1,620,522.94
运输费	19,588,994.43	17,540,791.91
汽车经费	551,997.99	359,947.03
业务招待费	2,149,095.83	2,101,216.03
租赁费	4,313.00	3,186.88
其他费用	702,004.64	1,618,333.55
合计	28,688,383.71	27,612,879.05

其他说明：

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
职工薪酬	10,911,839.37	6,839,816.03
社会统筹保险	2,136,327.17	2,066,151.27
福利费	2,400,732.31	3,156,230.65
办公费	830,813.56	907,533.07
差旅费	479,275.51	581,140.06
水电费	647,210.74	617,553.03
税费	5,584,986.34	5,462,783.21
折旧费	8,238,860.98	7,244,882.89
无形资产摊销	5,087,224.14	3,905,059.49
业务招待费	1,204,306.36	946,762.24
研发费用	38,060,110.07	31,429,327.54
修理费用	717,846.06	640,371.40
仓库经费	108,369.76	427,585.83
财产保险费	714,567.68	772,741.84
工会经费	943,546.26	821,220.27
运输费	2,179,634.32	1,929,382.19
期权费用		5,000,000.00
其他费用	1,761,860.27	3,458,670.43
合计	82,007,510.90	76,207,211.44

其他说明：

—

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	9,601,813.61	10,540,568.53
贴现利息支出	1,654,764.61	2,129,646.24
利息收入	-1,116,215.02	-1,709,472.12
银行手续费	419,182.56	1,295,143.62
汇兑损益	685,964.53	84,000.59
合计	11,245,510.29	12,339,886.86

其他说明：

—

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	2,058,210.24	437,953.07
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,058,210.24	437,953.07

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

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	547,617.22	18,359.37	
其中：固定资产处置利得	547,617.22	18,359.37	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,040,761.61	6,663,939.48	
其他	105,249.04	68,239.47	
合计	12,693,627.87	6,750,538.32	

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
年产3万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线	291,262.50	291,262.50	与资产相关
年产7千吨绝缘层(模)压复合材料技改项目	115,048.92	115,048.92	与资产相关
年产3万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线关键技术产业化项目	198,222.30	198,222.30	与资产相关

年产 3500 吨新型柔软复合绝缘材料技改项目	17,312.16	17,312.16	与资产相关
年产 7000 吨新型绝缘层复合材料	17,857.14	17,857.14	与资产相关
无卤阻燃绝缘片材技改项目	79,875.00	79,875.00	与资产相关
大尺寸高压直流输电换流阀绝缘槽梁研发	310,428.56	278,285.70	与资产相关
年产 7200 套大尺寸绝缘结构件	346,058.88	1,696,058.88	与资产相关
产业发展专项资金	258,620.70		与资产相关
中小企业科技发展基金资助项目	5,674,171.67		与资产相关
年产 2000 吨电容器用超薄型聚丙烯薄膜项目	623,571.42		与资产相关
年产 20000 吨太阳能背板基膜产业化项目	216,937.50	216,937.50	与资产相关
年产 3500 吨电容器用聚丙烯薄膜技改项目	239,599.26	239,599.26	与资产相关
产权局专利资助		139,111.00	与收益相关
企业研发机构能力建设			与收益相关
产业发展专项资金		86,206.90	与资产相关
单面补强多胶主绝缘材料研发及产业化		300,000.00	与收益相关
特高压输电绝缘结构件生产技术开发（2013）		2,020,000.00	与收益相关
无卤永久阻燃聚酯及织物产业化关键技术		500,000.00	与收益相关
绵阳市燃煤锅炉淘汰项目政府补贴	300,000.00		与收益相关
绵阳市经开区财政局参会补助		4,828.80	与收益相关
绵阳市工信局经济工作奖励		8,000.00	与收益相关
绵阳市科技局专利申请授权资助	112,000.00	18,500.00	与收益相关
绵阳市财务局增值税退税	6,737.74	75,833.42	与收益相关
绵阳市商务开拓资金及万企出国门活动经费	195,803.00	240,000.00	与收益相关
上海市财政局税收返还奖励		21,000.00	与收益相关
天津市政府扶持资金		100,000.00	与收益相关
核电绝缘材料项目	28,571.40		与资产相关
耐紫外耐水解聚酯薄膜关键技术开发产业化	1,360,000.00		与收益相关
太湖县金张科技科技进步奖	74,400.00		与收益相关
太湖县金张科技 2015 年纳税奖励	1,574,283.46		与收益相关
合计	12,040,761.61	6,663,939.48	/

其他说明：

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	1,450,660.34	1,364,670.92	
其中：固定资产处置损失	1,450,660.34	1,364,670.92	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠			
其他	620,024.00	140,915.95	
合计	2,070,684.34	1,505,586.87	

其他说明：

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	10,724,144.67	9,179,923.03
递延所得税费用	-4,200,216.70	-1,204,915.77
合计	6,523,927.97	7,975,007.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	44,322,296.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,648,344.42
子公司适用不同税率的影响	-1,544,982.15
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	201,204.13
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	2,610,236.02
加计扣除费用的影响	-1,390,874.45
所得税费用	6,523,927.97

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,389,424.20	4,027,273.22

保证金	517,876.00	1,581,450.00
利息收入	1,116,215.02	2,430,252.23
其他收款	2,880,370.82	6,819,996.17
合计	11,903,886.04	14,858,971.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用（不含工资及税费）	15,124,638.08	17,352,537.38
保证金	1,294,250.00	19,701,195.55
备用金	3,226,966.62	8,482,253.86
其他	4,456,608.99	6,182,758.91
合计	24,102,463.69	51,718,745.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	2,552,752.00	
承兑汇票保证金	17,261,983.84	
信用证保证金	4,522,473.10	
合计	24,337,208.94	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	324,352.00	
承兑汇票保证金	9,880,540.48	
信用证保证金	7,494,271.00	
合计	17,699,163.48	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,798,368.19	46,268,203.44
加：资产减值准备	2,058,210.24	437,953.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,707,820.84	44,259,659.77
无形资产摊销	5,087,224.14	4,121,259.57
长期待摊费用摊销	889,516.09	562,868.28
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）	-547,617.22	-18,359.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,450,660.34	1,364,670.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,601,813.61	10,540,568.53
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,100,420.26	-1,180,954.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,796.44	-23,960.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,443,514.69	-12,493,693.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,907,081.16	-52,238,681.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,484,931.04	13,782,475.26
其他		5,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	103,867,144.10	60,382,008.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	217,783,195.42	197,755,854.69
减：现金的期初余额	261,462,408.33	289,474,546.48
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	-43,679,212.91	-91,718,691.79

(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	217,783,195.42	261,462,408.33
其中：库存现金	304,312.82	321,395.58
可随时用于支付的银行存款	217,478,882.60	261,141,012.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	217,783,195.42	261,462,408.33
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：

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：

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		
应收票据		
存货		
固定资产	26,068,269.42	贷款抵押
无形资产	7,645,879.16	贷款抵押
其他货币资金——承兑汇票保证金	7,054,340.54	承兑汇票保证金
其他货币资金——保函保证金	250,000.00	保函保证金
其他货币资金——信用证保证金	6,343,987.50	信用证保证金
合计	47,362,476.62	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,749,325.62	6.63	11,600,128.05
欧元	32,276.99	7.38	238,042.80
港币	899,343.17	0.83	750,589.29
日元	5,480.00	0.06	353.41
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,335,058.81	6.63	8,853,041.98
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付帐款			
其中：美元	1,020,457.90	6.63	6,766,860.43
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
美元	6,153,410.00	6.63	40,804,492.39
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明
_____**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：
_____**6、其他**
_____**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。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。

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。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据。

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，银行承兑汇票的承兑方均信用较好的国有控股银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。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以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司外币货币性资产和负债占比不大，且期限较短，同时，对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广州高金技术产业集团有限公司	中国广州	主要事实业投资、资产管理等业务	120,100 万元	23.35	23.35

本企业的母公司情况的说明

2016年2月3日，公司控股股东广州高金技术产业集团有限公司完成工商变更，注册资本由原117,800万元变更为120,100万元，新增资本由熊海涛认缴。变更完成后公司实际控制人变更为熊海涛。

本企业最终控制方是熊海涛

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

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
广州诚信创业投资有限公司	其他
南通高盟新材料有限公司	母公司的控股子公司
广州毅昌科技股份有限公司	母公司的控股子公司
重庆高金实业有限公司	其他
金发科技股份有限公司	其他
江苏金发科技新材料有限公司	其他
上海金发科技发展有限公司	其他
天津金发新材料有限公司	其他
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	其他
四川金发科技发展有限公司	其他
于少波	其他
曹学	其他
唐安斌	其他
尹胜	其他
熊玲瑶	其他
何燕、谭鸿、彭宗仁	其他
赵平	其他
简青、李文权、马庆柯、何诚荣	其他
陈杰	其他
李刚、王小权	其他

其他说明

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
四川金发科技发展有限公司	购买原材料	85,641.03	
四川金发科技发展有限公司	加工费	849,255.64	208,476.92
金发科技股份有限公司	购买原材料	9,914.53	
北京高盟新材料有限公司	购买原材料	258,888.88	
合 计		1,203,700.08	208,476.92

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通高盟新材料有限公司	销售商品	1,135,265.35	2,635,871.28
金发科技股份有限公司	销售原材料	2,956,350.09	3,302,419.15
江苏金发科技新材料有限公司	销售原材料	1,286,556.92	1,165,015.38
天津金发新材料有限公司	销售原材料	-	228,156.92
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	销售商品	-	0.00
四川金发科技发展有限公司	销售原材料	-	0
合 计		5,378,172.36	7,331,462.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。

关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	529,563.68	552,833.00

(8). 其他关联交易

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
其他应收款	李文权	17,025.00	170.25	17,025.00	170.25
其他应收款	简青			5,000.00	50.00
其他应收款	曹学	40,000.00	400.00		
其他应收款	马庆柯				
其他应收款	于少波				
其他应收款	唐安斌				
其他应收款	赵平			4,411.50	44.11
其他应收款	李刚	78,618.00	786.18	78,618.00	786.18
应收账款	金发科技股份有限公司			0.80	0.04
合计		135,643.00	1,356.43	105,055.30	1,050.58

(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	金发科技股份有限公司	11,600.00	
应付账款	四川金发科技发展有限公司	615,330.03	950,169.10
预收账款	上海金发科技发展有限公司	8,400.00	8,400.00
应付账款	北京高盟新材料有限公司	97,080.00	
其他应付款	赵平	653.40	
其他应付款	于少波	2,827.47	39,578.47
合计		735,890.90	998,147.57

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0

公司本期失效的各项权益工具总额	12,918,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格 6.16 元/股，剩余期限 31 个月（注）
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

股票期权授予日行权价格为 6.42 元/股，截止本报告期末因派息调整后的行权价格为 6.16 元/股。

股份支付情况的说明：

1、2013 年 10 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《四川东材科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及相关文件。2013 年 11 月 08 日，经公司第三届董事会第三次会议审议，公司和激励对象已满足公司股票期权激励计划规定的授予条件，同意公司向激励对象授予股票期权，并确定本次股票期权激励计划的授予日为 2013 年 11 月 08 日。

2、《股权激励计划》主要内容如下：

A、授予对象：公司部分董事、高级管理人员及核心业务、技术人员、中层管理人员共计 121 人；

B、授予数量：股票期权激励计划授予 4,000 万份股票期权；

C、行权价格：6.42 元/股；

D、有效期：本激励计划的有效期为自股票期权授予日起 63 个月；

E、行权条件及行权比例：

行权期	行权条件	行权期限	可行权数量
第一个行权期	2013 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 20%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 5.50%。	自授予日起 15 个月后的首个交易日起至授予日起 27 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 10%
第二个行权期	2014 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 50%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 6.80%。	自授予日起 27 个月后的首个交易日起至授予日起 39 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 30%
第三个行权期	2015 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 90%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 8.40%。	自授予日起 39 个月后的首个交易日起至授予日起 51 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 30%
第四个行权期	2016 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 150%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 10.60%。	自授予日起 51 个月后的首个交易日起至授予日起 63 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 30%

如公司在任一年度业绩考核达不到上述条件，则全体激励对象相应行权期内的可行权数量由公司注销。

3、期权注销情况：

(1)、由于公司 2013 年度（即第一个行权期）业绩考核达不到相应的行权条件，第一个行权期相应的可行权数量已由公司注销。

(2)、由于公司 2015 年度（即第三个行权期）业绩考核达不到相应的行权条件，第三个行权期相应的可行权数量已由公司注销。

4、股票期权激励计划首次授予期权数量和行权价格的调整

(1) 除第一个行权期及第三个行权期因未达行权条件，相应可行权数量已由公司注销及部分员工离职以外，公司无发生因资本公积转增股本、派送股票股利、股票拆细、配股、缩股等事项调整期权数量情况。

(2) 行权价格的调整：

2014 年 5 月 16 日,公司 2013 年度股东大会决议审议通过《关于 2013 年度利润分配的预案》,同意公司以总股本 615,760,000 股为基数,每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)。

派息调整行权价格 $P=P_0-V=6.42 \text{ 元}-0.1 \text{ 元}=6.32 \text{ 元}$

其中: P_0 为调整前的行权价格; V 为每股派息额; P 为调整后的行权价格。

2015 年 5 月 15 日,公司 2014 年度股东大会决议审议通过《关于 2014 年度利润分配的预案》,同意公司以总股本 615,760,000 股为基数,每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)。

派息调整行权价格 $P=P_0-V=6.32 \text{ 元}-0.1 \text{ 元}=6.22 \text{ 元}$

2016 年 5 月 16 日,公司 2015 年度股东大会决议审议通过《关于 2015 年度利润分配的预案》,同意公司以总股本 615,760,000 股为基数,每 10 股派发现金股利 0.60 元(含税)。

派息调整行权价格 $P=P_0-V=6.22 \text{ 元}-0.06 \text{ 元}=6.16 \text{ 元}$

其中: P_0 为调整前的行权价格; V 为每股派息额; P 为调整后的行权价格。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,763,926.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	功能膜材料	复合材料及制品	油漆及树脂产品	分部 间抵 销	合计
主营业 务收入	617,102,919.49	91,693,915.30	35,876,643.14		744,673,477.93
主营业 务成本	489,713,486.52	65,880,982.27	31,095,296.41		586,689,765.20
资产总 额	1,650,107,966.08	1,107,146,991.25	402,897,966.88		3,160,152,924.21
负债总 额	514,964,037.75	217,146,307.54	113,239,982.15		845,350,327.44

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

(4). 其他说明：

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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：万元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重 大并单独计 提坏账准备 的应收账款										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的应收账款	8,018.49	100.00	457.47	5.71	7,561.02	6,848.92	100.00	380.52	5.56	6,468.40

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,018.49	/	457.47	/	7,561.02	6,848.92	/	380.52	/	6,468.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	69,897,084.14	3,494,854.21	5
1至2年	9,777,040.73	977,704.07	10
2至3年	510,737.31	102,147.46	20
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	80,184,862.18	4,574,705.74	5.71

确定该组合依据的说明：

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：

(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 769,491.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：万元 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	1,342.57	12.48			1,342.57	1,342.57	16.76			1,342.57
并表范围内公司间的其他应收款组合	7816.53	72.67			7816.53	4,898.09	61.17			4,898.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,597.16	14.85	116.34	7.28	1,480.82	1,767.82	22.07	97.89	5.54	1,669.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,756.26	/	116.34	/	10,639.92	8,008.48	/	97.89	/	7,910.59

期末单项金额重大并单独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
业绩承诺补偿款	13,425,712.26			无收回风险
合计	13,425,712.26		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,922,566.68	49,225.67	1
1 至 2 年	10,955,940.83	1,095,594.08	10
2 至 3 年	93,150.24	18,630.05	20
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	15,971,657.75	1,163,449.80	7.28

确定该组合依据的说明：

详见本附注“五、11. 应收款项”。

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：

(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 184,563.88 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表范围的关联方往来	78,165,327.06	48,980,902.60
保证金、押金	5,043,678.50	5,003,678.50
员工备用金	4,395,564.74	4,145,911.44
业绩承诺补偿款	13,425,712.26	13,425,712.26
其他	6,532,414.51	8,528,591.91
合计	107,562,697.07	80,084,796.71

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	54,921,834.39	1年以内	51.06	
第二名	业绩承诺补偿款	13,425,712.26	1年以内	12.48	
第三名	往来款	12,469,000.00	1年以内	11.59	
第四名	往来款	10,000,000.00	1年以内	9.3	
第五名	借款	6,330,000.00	1-2年	5.88	633,000.00
合计	/	97,146,546.65	/	90.31	633,000.00

(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:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

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	1,492,088,397.98		1,492,088,397.98	1,492,088,397.98		1,492,088,397.98
对联营、合营企业投资						

合计	1,492,088,397.98	1,492,088,397.98	1,492,088,397.98	1,492,088,397.98
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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
东材股份	859,859,735.22			859,859,735.22		
东漆公司	61,161,299.02			61,161,299.02		
江苏东材	361,517,696.47			361,517,696.47		
东材技术	25,485,886.82			25,485,886.82		
天津中纺	30,000,000.00			30,000,000.00		
连云港东材	615,802.35			615,802.35		
郑州华佳	20,000,000.00			20,000,000.00		
金张科技	133,447,978.10			133,447,978.10		
合计	1,492,088,397.98			1,492,088,397.98		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：
_____**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	175,219,606.44	139,302,411.08	193,866,516.93	153,572,170.20
其他业务	37,339,829.68	34,541,097.08	35,189,817.87	32,230,451.00
合计	212,559,436.12	173,843,508.16	229,056,334.80	185,802,621.20

其他说明：
_____**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		39,118,577.6
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		39,118,577.6

6、其他

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	-903,043.12	
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）	12,034,023.87	
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		
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	-514,774.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,991,819.60	
少数股东权益影响额	-718,328.26	
合计	7,906,057.93	

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
非流动资产处置损益	-903,043.12	固定资产报废损失

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	1.17%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于少波

董事会批准报送日期：2016年8月26日

