

证券代码：871143

公司名称：佳力奇

主办券商：南京证券



佳力奇  
NEEQ:871143

安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司  
Anhui Jialiqi Carbon Fiber Technology Corp., Ltd.

半年度报告

——2018——

公司半年度大事记

|                                                                                                                                    |                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <p>公司经 2017 年第四次临时股东大会审议通过股票发行方案，发行总额为 7,500,000 股，其中有限售条件 0 股，无限售条件 7,500,000 股。无限售条件股份于 2018 年 1 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。</p> | <p>2018 年 5 月 13 日，公司顺利召开了 2017 年度股东大会。</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|

目 录

声明与提示 ..... 5

第一节 公司概况 ..... 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 ..... 8

第三节 管理层讨论与分析..... 10

第四节 重要事项 ..... 12

第五节 股本变动及股东情况..... 14

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... 16

第七节 财务报告 ..... 20

第八节 财务报表附注 ..... 26

## 释义

| 释义项目            |   | 释义                                              |
|-----------------|---|-------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、佳力奇 | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司                                |
| 佳力奇有限、有限公司      | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司(曾用名：安徽佳力奇航天碳纤维有限公司),系公司前身      |
| 股东大会            | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司股东大会                            |
| 董事会             | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司董事会                             |
| 监事会             | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司监事会                             |
| 三会              | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                    |
| 三会规则            | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                  |
| 股东会             | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司股东会                             |
| 主办券商、南京证券       | 指 | 南京证券股份有限公司                                      |
| 会计师             | 指 | 中兴财光华会计师事务所                                     |
| 全国股份转让系统        | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                    |
| 全国股份转让系统公司      | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                              |
| 元、万元、亿元         | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                    |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                    |
| 《业务规则》          | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》                          |
| 《公司章程》          | 指 | 《安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司章程》                            |
| 报告期             | 指 | 2018 年半年度                                       |
| 碳纤维             | 指 | 一种具有高强度、高模量的耐高温无机纤维,兼具纺织纤维的柔软可加工特性,属于战略性新材料。    |
| 佳航              | 指 | 安徽佳航碳纤维有限公司                                     |
| 碳纤维预浸料          | 指 | 用碳纤维纱、环氧树脂经过涂膜、热压、冷却、覆膜、卷取等工艺加工而成的复合材料称为碳纤维预浸料。 |

## 声明与提示

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

公司负责人路强、主管会计工作负责人陆玉计及会计机构负责人（会计主管人员）许维仲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项                                         | 是或否                                                              |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 1、豁免披露事项及理由

公司为军工配套科研生产单位。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，以及国家国防科技工业局下发的关于公司涉密信息豁免披露的批复，公司已申请在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn>）发布的 2018 年半年度报告中对军方客户名称、主要军品生产等涉密信息，通过代称、适当分类、汇总表述、定向说明等方式进行披露，以保证所披露信息均为非涉密信息。公司申请豁免披露信息具体包括：一、公司军品生产及合同中的产品规格、类别；二、公司军方客户名称；三、公司主要认证证书、资格证书；四、公司主要供应商名称。

### 【备查文件目录】

|        |                                                                                          |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室                                                                                 |
| 备查文件   | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。<br>2、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                   |
|---------|---------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司                                  |
| 英文名称及缩写 | Anhui Jialiqi Carbon Fiber Technology Corp., Ltd. |
| 证券简称    | 佳力奇                                               |
| 证券代码    | 871143                                            |
| 法定代表人   | 路强                                                |
| 办公地址    | 安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号                           |

### 二、 联系方式

|               |                                   |
|---------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陆玉计                               |
| 是否通过董秘资格考试    | 否                                 |
| 电话            | 0557-3090096                      |
| 传真            | 0557-3096060                      |
| 电子邮箱          | lyj@jlqht.com                     |
| 公司网址          | http://www.jlqht.com              |
| 联系地址及邮政编码     | 安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号 邮编:234000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn                   |
| 公司半年度报告备置地    | 公司董事会办公室                          |

### 三、 企业信息

|                 |                                   |
|-----------------|-----------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                      |
| 成立时间            | 2004 年 3 月 30 日                   |
| 挂牌时间            | 2017 年 3 月 10 日                   |
| 分层情况            | 基础层                               |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C2829-制造业-化学纤维制造业-合成纤维制造-其他合成纤维制造 |
| 主要产品与服务项目       | 活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售   |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价                              |
| 普通股总股本（股）       | 40,500,000.00                     |
| 优先股总股本（股）       | 0                                 |
| 做市商数量           | 0                                 |
| 控股股东            | 梁禹鑫                               |
| 实际控制人及其一致行动人    | 梁禹鑫、路强                            |

**四、 注册情况**

| 项目       | 内容                          | 报告期内是否变更 |
|----------|-----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913413007117898966          | 否        |
| 注册地址     | 安徽省宿州市高新技术产业园区<br>朝阳路 169 号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 4050 万元                     | 是        |

根据公司业务发展的需要，2017 年 11 月 17 日经本公司 2017 年度第四次临时股东大会表决通过，拟向华控（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“华控防务股权企业”）增发股份不超过 750.00 万股（含 750.00 万股），价格 4.00 元/股，募集资金不超过 3,000.00 万元（含 3,000.00 万元）。2017 年 12 月 26 日，公司收到股转公司出具的《关于安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2017）7452 号）。2017 年 12 月完成新增股份发行的登记，工商注册资本于 2018 年 2 月 6 日由 3,300.00 万元变更为 4,050.00 万元。

**五、 中介机构**

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 主办券商           | 南京证券             |
| 主办券商办公地址       | 江苏省南京市江东中路 389 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                |

**六、 自愿披露**

☐适用 ☒不适用

**七、 报告期后更新情况**

☐适用 ☒不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|                                         | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                    | 40,480,841.40 | 18,734,941.92 | 116.07% |
| 毛利率                                     | 36.28%        | 29.39%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 5,301,814.48  | -2,279,216.14 | 332.62% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 4,343,664.48  | -3,664,716.14 | 218.53% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 6.86%         | -6.55%        | -       |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 5.62%         | -10.53%       | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.13          | -0.07         | 285.71% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 150,054,166.79 | 180,397,146.13 | -16.82% |
| 负债总计            | 69,810,454.93  | 105,987,789.02 | -34.13% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 80,243,711.86  | 74,409,357.11  | 7.84%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.98           | 1.84           | 7.61%   |
| 资产负债率（母公司）      | 46.52%         | 56.17%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 46.52%         | 58.75%         | -       |
| 流动比率            | 1.17           | 1.07           | -       |
| 利息保障倍数          | 6.00           | 3.44           | -       |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,052,410.56 | -4,149,214.18 | 74.64% |
| 应收账款周转率       | 0.77          | 1.85          | -      |
| 存货周转率         | 1.36          | 0.82          | -      |

### 四、 成长情况

|        | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|--------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | -16.82% | 10.74% | -    |



|         |         |          |   |
|---------|---------|----------|---|
| 营业收入增长率 | 116.07% | 24.44%   | — |
| 净利润增长率  | 332.62% | -194.73% | — |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例 |
|------------|---------------|---------------|------|
| 普通股总股本     | 40,500,000.00 | 40,500,000.00 | —    |
| 计入权益的优先股数量 |               |               |      |
| 计入负债的优先股数量 |               |               |      |

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司立足于活性碳纤维毡布以及碳纤维复合材料结构件的生产、研发和销售。产品目前包括军品（复合材料结构件），如肋、梁、边条、翼身整流蒙皮、整流罩等。公司的商业模式具体包括采购模式、生产模式、研发模式和销售模式：

##### （一）研发模式

公司主要采取自主研发和共同研发相结合的模式推陈出新，同国内知名高校有所合作。并在新品研发与试生产的同时，多次与客户沟通以符合市场需求，实现研发成果产品化。公司工艺技术部专门负责对碳纤维复合材料构件的加工工艺的研发工作。同时，工艺技术部通过与生产、质检等部门加强沟通，集思广益，共同提升加工工艺水平，提高产能。

##### （二）采购模式

公司从军工单位确定的供应商处完成原料采购。公司建立了符合客户要求的，具有合格资质的军品供应商名录，根据具体采购计划从中选择合适供应商采购辅料。

##### （三）生产模式

公司采取以销定产的生产模式。军品生产需要进行首件鉴定，即试生产样品供军方检验，检验合格后下达生产任务，签订暂定价合同，在合格供应商处采购原料以及辅料后安排生产。所有从事军品生产的员工均已获得相关职业技能认证。

##### （四）销售模式

公司军品销售模式采用的是向军工单位直销的模式。与军工单位签订销售合同并确定暂定价后，由生产部门组织人员进行加工生产，产品经检验检测合格后待军检，产品经过军检合格后入库，供销部根据合同发货，产品交付军方单位后，由军方单位审定价格，完成货款结算，结算价格一般高于合同暂定价。

#### 商业模式变化情况：

√适用 □不适用

2018 年 6 月 11 日，公司召开第一届董事会第十四次会议审议通过《出售子公司股权的议案》，将安徽佳航碳纤维有限公司 100%的股权出售给安徽佳峰碳纤维有限公司，至此民品业务从公司业务中剥离出去，商业模式中只剩余军品业务。

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照董事会年初制定的年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展；另一方面积极开展新产品的研发，扩大产能和服务规模，丰富和优化现有产品，进一步增强产品和服务的竞争力，取得了较好的经营成果。

2018 年上半年，公司主营业务继续保持较好的发展势头，营业收入 40,480,841.40 元，较上年同期增长 116.07%；公司总资产 150,054,166.79 元，较期初的 180,397,146.13 元减少 16.82%；负债总额 69,810,454.93 元，较期初的 105,987,789.02 元减少 34.13%；净利润 5,301,814.48 元，较上年同期增长 332.62%。

公司主营业务中军品得到了快速发展，而原子公司安徽佳航碳纤维有限公司的产品主要用于环保医疗行业，且安徽佳航碳纤维有限公司净利润的亏损呈持续扩大的趋势，为了公司战略发展需要，集中力量进一步加快公司主营业务的发展，2018 年 6 月 11 日，公司召开第一届董事会第十四次会议审议通过《关于出售子公司股权的议案》，公司将安徽佳航碳纤维有限公司的 100%股权进行转让，因此导致了

总资产的减少。

2018 年上半年经营性现金流量产生的净额为-1,052,410.56 元,与 2017 年上半年的-4,149,214.18 元相比,增长了 74.64%,主要原因是军品收入大幅增加,报告期内收到销售商品、提供劳务的现金为 38,372,286.25 元,较 2017 年上半年 5,555,305.47 元增长 590.73%。

报告期内,公司共计拥有 21 项实用新型专利授权及 3 项发明专利。

未来,公司将重点围绕军品业务,继续跟踪和深入了解国家政策导向、行业市场动态,加快各项目的实施进度,并努力开拓新产品,引进和培养人才,保证公司业绩持续稳健增长,为公司做大做强搭建所需要的技术、市场、盈利及管理平台。

### 三、 风险与价值

1. 重大客户依赖风险:报告期内,公司对军工企业 A 的销售占当期营业收入比例达到 93.92%,公司对客户军工企业 A 存在重大依赖关系。

应对措施:公司将积极拓展军品销售渠道、扩大民品销售规模、研发新产品,降低对单一军品客户的依赖。

2. 公司对政府补助依赖的风险:报告期内,公司计入当期损益的补助为 1,399,000.00 元,归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为 4,162,814.48 元。公司目前对政府补助依赖有所降低,伴随公司营收规模及利润规模的增加,将继续降低对政府补助的依赖。

应对措施:为降低对政府补助的依赖,公司将积极拓展军品业务渠道,研发新品提升产品附加值,从而提升盈利能力、降低对政府补助的依赖。

3. 公司经营现金流紧张风险:报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,052,410.56 元,相较 2017 年上半年度-4,149,214.18 元有所回升,但仍较为紧张,主要系公司扩大生产后,采购商品、支付人工及税费增加额远大于销售商品收到的现金,销售回款仍然较为缓慢,导致公司经营现金流紧张。

应对措施:公司将加快库存商品周转,加快货款回收,降低现金流紧张风险。

4. 公司不动产抵押风险:报告期内已抵押的资产账面总价值 58,962,467.97 元,已抵押资产价值占公司总资产 39.30%。如公司未来不能及时偿还贷款,将导致公司出现重大经营风险。如公司未来不能及时偿还贷款,将导致公司出现重大经营风险。

应对措施:公司将积极拓展主营业务,提升盈利能力,加快货款回收,确保利息的支付和贷款本金的及时偿还。

5. 公司内部控制风险:在有限公司期间,公司各项内部控制制度较为零散,未形成系统性制度。股份公司成立之后,公司系统地制定了规章制度和业务流程,形成了较为规范的内部管理体系。但因股改时间不长,人员规模较小,内控制度的执行有待加强。

应对措施:公司将深化对内部控制的理解,树立风险管理理念,建立公司治理结构并充分发挥各机构职责,完善法人治理结构,为全面风险管理的内控体系建设创造一个良好的内部控制环境。

### 四、 企业社会责任

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税;坚持服务民生,努力增加就业机会,积极构建和谐劳动关系,尽力做到对社会负责、对员工负责、对每一位股东负责。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                               | 是或否                                                              | 索引      |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                         | 预计金额        | 发生金额         |
|--------------------------------|-------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | 0           | 0            |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 0           | 0            |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | 0           | 0            |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | 120,000,000 | 1,085,394.67 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | 155,000,000 | 0            |
| 6. 其他                          | 0           | 0            |

2018 年 4 月 20 日第一届董事会十三次会议决议审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，预计 2018 年公司向路强、梁禹鑫、华控（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）、安徽正昊新能源有限公司分别借款 3,000.00 万元，合计 12,000 万元；预计路强为公司贷款提供担保额度 7,000.00 万元，梁禹鑫为公司贷款提供担保额度 7,000.00 万元，张凤琴为公司贷款提供担保额度 500.00 万元，梁继选为公司贷款提供担保额度 500.00 万元，陈益海为公司贷款提供担保额度 500.00 万元，共计 15,500 万元。

2018 年上半年安徽正昊新能源有限公司向公司提供资金拆入 1,085,394.67 元。

**(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

2018 年 6 月 11 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于出售子公司股权的议案》。该笔交易内容为：公司以交易价格 3,856,906.56 元人民币将安徽佳航碳纤维股份公司 100%的股权出售给安徽佳峰碳纤维有限公司，本次出售资产不构成关联交易，不构成重大资产重组。

**(三) 承诺事项的履行情况**

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人出具了《避免同业竞争的承诺函》和《关于关联交易问题的承诺函》。

报告期内董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人未发生违反承诺的事宜。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产         | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因            |
|------------|--------|---------------|---------|-----------------|
| 应收票据       | 抵押     | 100,000.00    | 0.07%   | 质押用于银行借款        |
| 固定资产-机器设备  | 抵押     | 20,208,587.05 | 13.47%  | 抵押用于向担保公司提供反担保物 |
| 无形资产-土地使用权 | 抵押     | 14,362,140.40 | 9.57%   | 抵押用于向担保公司提供反担保物 |
| 厂房         | 抵押     | 24,291,740.52 | 16.19%  | 抵押用于向担保公司提供反担保物 |
| 总计         | -      | 58,962,467.97 | 39.30%  | -               |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动       | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |            | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 17,677,776 | 43.65% | 398,970    | 18,076,746 | 44.63% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,609,210  | 8.91%  |            | 3,609,210  | 8.91%  |
|         | 董事、监事、高管      | 5,908,566  | 14.59% | 1,274,130  | 7,182,696  | 17.74% |
|         | 核心员工          |            |        |            |            |        |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 22,822,224 | 56.35% | -398,970   | 22,423,254 | 55.37% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,827,630 | 26.73% |            | 10,827,630 | 26.73% |
|         | 董事、监事、高管      | 22,822,224 | 56.35% | -1,274,130 | 21,548,094 | 53.21% |
|         | 核心员工          |            |        |            |            |        |
| 总股本     |               | 40,500,000 | -      | 0          | 40,500,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 21         |        |            |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号                                                     | 股东名称                           | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例   | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|------|------------|----------|-------------|-------------|
| 1                                                      | 梁禹鑫                            | 14,436,840 | 0    | 14,436,840 | 35.6465% | 10,827,630  | 3,609,210   |
| 2                                                      | 路强                             | 13,562,340 | 0    | 13,562,340 | 33.4872% | 10,171,755  | 3,390,585   |
| 3                                                      | 华控（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 7,500,000  | 0    | 7,500,000  | 18.5185% |             | 7,500,000   |
| 4                                                      | 谢立                             | 875,160    | 0    | 875,160    | 2.1609%  | 875,160     |             |
| 5                                                      | 薛晓琴                            | 816,750    | 0    | 816,750    | 2.0167%  |             | 816,750     |
| 6                                                      | 杨继侠                            | 816,750    | 0    | 816,750    | 2.0167%  |             | 816,750     |
| 合计                                                     |                                | 38,007,840 | 0    | 38,007,840 | 93.85%   | 21,874,545  | 16,133,295  |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司董事梁禹鑫与路强为一致行动人，其他股东人员之间无关联关系。 |                                |            |      |            |          |             |             |

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

☒是 ☐否

梁禹鑫，男，汉族，中国国籍，1982 年 7 月生，中共党员，中专学历，无境外永久居留权。2005 年 7 月至 10 月，任中国机电设备招标中心科员；2005 年 11 月至 2007 年 1 月任佳力奇有限技术部部长；2007 年 2 月至 2013 年 6 月，任安徽鑫丰碳纤维有限公司董事长；2012 年 11 月至 2016 年 1 月，任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司总经理；2016 年 1 月至股改前，任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司董事长；股份公司成立后，任安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司董事长。2018 年 2 月 27 日辞去公司董事长职务，保留董事职务，进行为期 2 年的脱产学习。

梁禹鑫持有公司股权 1,443,6840 股，持股比例 35.6465%，通过与路强签订一致行动人协议共计持有股权 27,999,180 股，持股比例 69.1337%。报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务               | 性别 | 出生日期       | 学历 | 任期                   | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------------|----|------------|----|----------------------|-----------|
| 梁禹鑫       | 党支部书记、董事         | 男  | 1982.07.07 | 中专 | 2016.8.5-2019.8.4    | 是         |
| 路强        | 董事长、总经理、董事       | 男  | 1974.10.01 | 大专 | 2016.8.5-2019.8.4    | 是         |
| 何小平       | 副总经理、董事          | 男  | 1955.12.25 | 大专 | 2016.8.5-2019.8.4    | 是         |
| 陆玉计       | 财务负责人、董事、信息披露负责人 | 男  | 1980.02.16 | 大专 | 2016.8.5-2019.8.4    | 是         |
| 周永亮       | 董事               | 男  | 1963.06.22 | 博士 | 2017.11.17-2019.8.4  | 否         |
| 金豫江       | 董事               | 男  | 1973.06.21 | 硕士 | 2017.11.17-2019.8.4  | 否         |
| 郭亚军       | 董事               | 男  | 1959.06.03 | 本科 | 2016.8.5-2018.4.22   | 否         |
| 程建华       | 总经理助理、董事         | 男  | 1987.07.06 | 本科 | 2018.4.22-2019.8.4   | 是         |
| 牛让        | 监事会主席            | 男  | 1987.03.23 | 大专 | 2016.8.5-2019.8.4    | 是         |
| 何晴晴       | 监事               | 男  | 1984.01.14 | 中专 | 2017.05.27-2019.8.4  | 是         |
| 蔡超        | 制造部部长、职工监事       | 男  | 1985.12.24 | 大专 | 2018.2.23-2019.8.4   | 是         |
| 蔡田田       | 职工监事             | 女  | 1987.08.02 | 本科 | 201.08.05-2018.02.23 |           |
| 吴景梅       | 副总经理             | 女  | 1974.01.13 | 硕士 | 2017.08.03-2018.8.7  | 否         |
| 董事会人数：    |                  |    |            |    |                      | 7         |
| 监事会人数：    |                  |    |            |    |                      | 3         |
| 高级管理人员人数： |                  |    |            |    |                      | 5         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事梁禹鑫与路强为一致行动人，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务     | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 梁禹鑫 | 董事、党支部 | 14,436,840 | 0    | 14,436,840 | 35.65%    | 0          |



|     |                  |            |   |            |        |   |
|-----|------------------|------------|---|------------|--------|---|
|     | 书记               |            |   |            |        |   |
| 路强  | 董事长、总经理          | 13,562,340 | 0 | 13,562,340 | 33.48% | 0 |
| 陆玉计 | 董事、信息披露负责人、财务负责人 | 294,030    | 0 | 294,030    | 0.73%  | 0 |
| 何小平 | 董事、副总经理          | 294,030    | 0 | 294,030    | 0.73%  | 0 |
| 牛让  | 监事会主席            | 104,940    | 0 | 104,940    | 0.26%  | 0 |
| 何晴晴 | 监事               | 38,610     | 0 | 38,610     | 0.10%  | 0 |
| 周永亮 | 董事               | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 金豫江 | 董事               | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 程建华 | 董事、总经理助理         | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 蔡超  | 职工监事             | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 吴景梅 | 副总经理             | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 蔡田田 | 前职工监事            | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 合计  | -                | 28,730,790 | 0 | 28,730,790 | 70.95% | 0 |

### (三) 变动情况

|      |             |       |
|------|-------------|-------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | √是 □否 |
|      | 总经理是否发生变动   | □是 √否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | □是 √否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务      | 变动类型 | 期末职务         | 变动原因         |
|-----|-----------|------|--------------|--------------|
| 郭亚军 | 董事        | 离任   | 无            | 个人原因         |
| 梁禹鑫 | 董事长、党支部书记 | 离任   | 董事党、支部书记     | 为公司发展进行脱产学习  |
| 路强  | 总经理       | 新任   | 董事长、总经理      | 原董事长离任，重新选举  |
| 程建华 | 总经理助理     | 新任   | 董事、总经理助理     | 填充董事会成员      |
| 蔡田田 | 监事        | 离任   | 无            | 个人原因         |
| 蔡超  | 质量安全部部长   | 新任   | 职工监事、质量安全部部长 | 原职工监事辞职，重新选举 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

|                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 程建华，男，1987 年 7 月 6 日出生，安徽宿州人，中国籍，无境外永久居住权，本科学历，2010 年 6 月毕业于中国矿业大学交通运输专业，中级工商管理职称；2010 年 6 月-2016 年 3 月任职于皖北煤 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

电销售公司；2016 年 4 月-2017 年 6 月任安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司营销中心主任；2017 年 6 月-至今任安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司总经理助理。

蔡超，男，汉族，陕西延安人，1985 年 12 月生，大专学历，2008 年 7 月毕业于陕西国防工业职业技术学院电子信息工程技术专业，无境外永久居留权。佳力奇碳纤维科技股份有限公司制造部部长。2008 年 1 月至 2011 年 4 月任亿光电子有限公司工程师课长；2011 年 4 月至 2012 年 2 月任芜湖德豪润达生产技术部经理；2012 年 2 月至 2016 年 6 月任安徽湛蓝光电科技有限公司封装事业部总经理；2016 年 6 月至 2017 年 6 月任杭州绿恒科技有限公司生产厂长；2017 年 9 月至今任安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司制造部部长。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 21   | 22   |
| 生产人员    | 64   | 77   |
| 销售人员    | 6    | 4    |
| 技术人员    | 29   | 37   |
| 财务人员    | 4    | 5    |
| 员工总计    | 124  | 145  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | 2    |
| 本科      | 36   | 33   |
| 专科      | 50   | 56   |
| 专科以下    | 37   | 54   |
| 员工总计    | 124  | 145  |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、整体情况

报告期内，公司员工保持相对稳定，公司根据业务扩展的需要，增加了高素质专业人才的引进，提升了团队的整体素质。

#### 2、员工培训

公司根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，不断探索创新培训形式。实行全员培训，搭建起学习型、知识型企业的平台，为个人进步和企业发展创造良好环境和条件，增强企业的竞争能力和持续发展能力。

#### 3、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规文件，与全员签订《劳动合同》，向员工支付薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司依据法律、法规和地方相关保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

#### 4、公司不存在需承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**☐ 适用 ☒ 不适用**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**☐ 适用 ☒ 不适用**核心人员的变动情况：**

|   |
|---|
| 无 |
|---|

**三、 报告期后更新情况**☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2018 年 8 月 7 日，公司收到副总经理吴景梅递交的辞职报告，辞职当日生效。2017 年 8 月 2 日，按照《宿州市关于选派高校高层次人才到企业挂职、培育“企业工匠”工作方案》的文件精神，公司聘请吴景梅同志挂任专门负责技术指导工作的副总经理。吴景梅辞职前已经对所负责的相关工作交接完成，且公司具有规范的管理制度，吴景梅的辞职，不会影响公司日常经营，不会对公司生产、经营产生不利影响。 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注     | 期末余额                 | 期初余额                  |
|------------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                      |                       |
| 货币资金                   | (五)、1  | 5,297,011.73         | 31,084,417.03         |
| 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                 |        | 0                    | 0                     |
| 应收票据及应收账款              | (五)、2  | 51,532,973.53        | 48,756,866.86         |
| 预付款项                   | (五)、3  | 396,480.18           | 1,654,904.72          |
| 应收保费                   |        |                      |                       |
| 应收分保账款                 |        |                      |                       |
| 应收分保合同准备金              |        |                      |                       |
| 其他应收款                  | (五)、4  | 6,711,213.95         | 1,012,944.00          |
| 买入返售金融资产               |        |                      |                       |
| 存货                     | (五)、5  | 17,476,811.55        | 20,384,158.83         |
| 持有待售资产                 |        | 0                    | 0                     |
| 一年内到期的非流动资产            |        | 0                    | 0                     |
| 其他流动资产                 | (五)、6  | 547,538.28           |                       |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>81,962,029.22</b> | <b>102,893,291.44</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                      |                       |
| 发放贷款及垫款                |        |                      |                       |
| 可供出售金融资产               | (五)、7  | 5,200,000.00         | 5,200,000.00          |
| 持有至到期投资                |        |                      |                       |
| 长期应收款                  |        | 0                    | 0                     |
| 长期股权投资                 |        | 0                    | 0                     |
| 投资性房地产                 |        | 0                    | 0                     |
| 固定资产                   | (五)、8  | 45,887,821.34        | 53,995,462.46         |
| 在建工程                   | (五)、9  | 532,845.15           | 0                     |
| 生产性生物资产                |        | 0                    | 0                     |
| 油气资产                   |        | 0                    | 0                     |
| 无形资产                   | (五)、10 | 14,896,093.33        | 15,088,431.85         |
| 开发支出                   |        | 0                    | 0                     |

|                        |        |                |                |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 商誉                     |        | 0              | 0              |
| 长期待摊费用                 |        | 0              | 0              |
| 递延所得税资产                | (五)、11 | 457,077.75     | 479,660.38     |
| 其他非流动资产                | (五)、12 | 1,118,300.00   | 2,740,300.00   |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 68,092,137.57  | 77,503,854.69  |
| <b>资产总计</b>            |        | 150,054,166.79 | 180,397,146.13 |
| <b>流动负债：</b>           |        |                |                |
| 短期借款                   | (五)、13 | 30,090,000.00  | 15,385,654.68  |
| 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                 |        | 0              | 0              |
| 应付票据及应付账款              | (五)、14 | 20,092,092.64  | 22,361,748.26  |
| 预收款项                   | (五)、15 | 0              | 277,165.00     |
| 卖出回购金融资产               |        |                |                |
| 应付手续费及佣金               |        |                |                |
| 应付职工薪酬                 | (五)、16 | 1,052,262.50   | 2,007,798.01   |
| 应交税费                   | (五)、17 | 6,477,255.53   | 7,284,719.15   |
| 其他应付款                  | (五)、18 | 2,598,844.26   | 24,670,703.92  |
| 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                |        |                |                |
| 持有待售负债                 |        | 0              | 0              |
| 一年内到期的非流动负债            | (五)、19 | 9,500,000.00   | 24,500,000.00  |
| 其他流动负债                 |        | 0              | 0              |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 69,810,454.93  | 96,487,789.02  |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                |                |
| 长期借款                   | (五)、20 | 0              | 9,500,000.00   |
| 应付债券                   |        | 0              | 0              |
| 其中：优先股                 |        | 0              | 0              |
| 永续债                    |        | 0              | 0              |
| 长期应付款                  |        | 0              | 0              |
| 长期应付职工薪酬               |        | 0              | 0              |
| 预计负债                   |        | 0              | 0              |
| 递延收益                   |        | 0              | 0              |
| 递延所得税负债                |        | 0              | 0              |
| 其他非流动负债                |        | 0              | 0              |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | 0              | 9,500,000.00   |
| <b>负债合计</b>            |        | 69,810,454.93  | 105,987,789.02 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        |                |                |

|                   |        |                       |                       |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 股本                | (五)、21 | 40,500,000.00         | 40,500,000.00         |
| 其他权益工具            |        | 0                     | 0                     |
| 其中：优先股            |        | 0                     | 0                     |
| 永续债               |        | 0                     | 0                     |
| 资本公积              | (五)、22 | 28,672,790.00         | 28,365,398.17         |
| 减：库存股             |        | 0                     | 0                     |
| 其他综合收益            |        | 0                     | 0                     |
| 专项储备              | (五)、23 | 251,464.35            | 26,315.91             |
| 盈余公积              | (五)、24 | 1,070,678.51          | 258,786.88            |
| 一般风险准备            |        | 0                     | 0                     |
| 未分配利润             | (五)、25 | 9,748,779.00          | 5,258,856.15          |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 80,243,711.86         | 74,409,357.11         |
| 少数股东权益            |        | 0                     | 0                     |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | <b>80,243,711.86</b>  | <b>74,409,357.11</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | <b>150,054,166.79</b> | <b>180,397,146.13</b> |

法定代表人：路强主管会计工作负责人：陆玉计会计机构负责人：许维仲

## (二) 利润表

单位：元

| 项目              | 附注     | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>  |        | <b>40,480,841.40</b> | <b>18,734,941.92</b> |
| 其中：营业收入         | (五)、26 | 40,480,841.40        | 18,734,941.92        |
| 利息收入            |        | 0                    | 0                    |
| 已赚保费            |        | 0                    | 0                    |
| 手续费及佣金收入        |        | 0                    | 0                    |
| <b>二、营业总成本</b>  |        | <b>35,013,399.64</b> | <b>22,484,116.57</b> |
| 其中：营业成本         | (五)、26 | 25,795,298.53        | 13,228,923.37        |
| 利息支出            |        | 0                    | 0                    |
| 手续费及佣金支出        |        | 0                    | 0                    |
| 退保金             |        | 0                    | 0                    |
| 赔付支出净额          |        | 0                    | 0                    |
| 提取保险合同准备金净额     |        | 0                    | 0                    |
| 保单红利支出          |        | 0                    | 0                    |
| 分保费用            |        | 0                    | 0                    |
| 税金及附加           | (五)、27 | 1,112,879.52         | 651,125.96           |
| 销售费用            | (五)、28 | 1,077,877.23         | 975,869.36           |
| 管理费用            | (五)、29 | 3,430,808.78         | 4,005,423.34         |
| 研发费用            | (五)、30 | 1,524,120.78         | 964,730.07           |
| 财务费用            | (五)、31 | 1,296,537.62         | 1,970,599.98         |
| 资产减值损失          | (五)、32 | 775,877.18           | 687,444.49           |
| 加：其他收益          |        | 0                    | 0                    |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | (五)、33 | -132,512.03          | 0                    |

|                                    |        |              |               |
|------------------------------------|--------|--------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |        | 0            | 0             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                |        | 0            | 0             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  |        | 0            | 0             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |        | 0            | 0             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>           |        | 5,334,929.73 | -3,749,174.65 |
| 加：营业外收入                            | (五)、34 | 1,139,000.00 | 1,630,000.00  |
| 减：营业外支出                            | (五)、35 | 10,000.00    | 62,736.29     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>         |        | 6,463,929.73 | -2,181,910.94 |
| 减：所得税费用                            | (五)、36 | 1,162,115.25 | 97,305.20     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           |        | 5,301,814.48 | -2,279,216.14 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |        | 0            | 0             |
| (一)按经营持续性分类：                       | -      | -            | -             |
| 1.持续经营净利润                          |        | 5,301,814.48 | -2,279,216.14 |
| 2.终止经营净利润                          |        | 0            | 0             |
| (二)按所有权归属分类：                       | -      | -            | -             |
| 1.少数股东损益                           |        | 0            | 0             |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |        | 5,301,814.48 | -2,279,216.14 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |        | 0            | 0             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |        | 0            | 0             |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |        | 0            | 0             |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |        | 0            | 0             |
| 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  |        | 0            | 0             |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |        | 0            | 0             |
| 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 |        | 0            | 0             |
| 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                       |        | 0            | 0             |
| 6.其他                               |        | 0            | 0             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |        | 0            | 0             |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |        | 5,301,814.48 | -2,279,216.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |        | 5,301,814.48 | -2,279,216.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |        | 0            | 0             |
| <b>八、每股收益：</b>                     |        |              |               |
| (一)基本每股收益                          |        | 0.13         | -0.07         |
| (二)稀释每股收益                          |        | 0            | 0             |

法定代表人：路强主管会计工作负责人：陆玉计会计机构负责人：许维仲

## (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注         | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|------------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |            |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |            | 38,372,286.25 | 5,555,305.47  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |            |               |               |
| 向中央银行借款净增加额                  |            |               |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |            |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |            |               |               |
| 收到再保险业务现金净额                  |            |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额                 |            |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |            |               |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |            |               |               |
| 拆入资金净增加额                     |            |               |               |
| 回购业务资金净增加额                   |            |               |               |
| 收到的税费返还                      |            |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | (五)、37、(1) | 1,191,150.87  | 11,615,129.04 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |            | 39,563,437.12 | 17,170,434.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |            | 23086386.90   | 7,665,588.05  |
| 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              |            | 6,303,575.36  | 4,107,862.84  |
| 支付的各项税费                      |            | 7,469,688.82  | 2,414,404.01  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | (五)、37、(2) | 3,756,196.60  | 7,131,793.79  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |            | 40,615,847.68 | 21,319,648.69 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |            | -1,052,410.56 | -4,149,214.18 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |            |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |            |               |               |
| 取得投资收益收到的现金                  |            |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |            |               |               |
| 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               |            |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |            |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |            | 2,627,207.50  | 2,624,780.00  |
| 投资支付的现金                      |            |               | 5,200,000.00  |
| 质押贷款净增加额                     |            |               |               |



|                           |            |                |               |
|---------------------------|------------|----------------|---------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |            |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | (五)、37、(3) | 173,344.81     |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |            | 2,800,552.31   | 7,824,780.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |            | -2,800,552.31  | -7,824,780.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |            |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |            |                |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |            |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |            | 30,095,000.00  | 15,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |            |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (五)、37、(4) | 28,961,606.67  |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |            | 59,056,606.67  | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |            | 29,890,654.68  | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |            | 1,253,241.31   | 1,925,198.36  |
| 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            | (五)、37、(5) | 49,847,153.11  | 100,000.00    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |            | 80,991,049.10  | 12,025,198.36 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |            | -21,934,442.43 | 2,974,801.64  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |            |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |            | -25,787,405.30 | -8,999,192.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |            | 31,084,417.03  | 9,310,716.61  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |            | 5,297,011.73   | 311,524.07    |

法定代表人：路强主管会计工作负责人：陆玉计会计机构负责人：许维仲

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否                                                              | 索引     |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二). 1 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 13. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

2018 年 6 月 11 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于出售子公司股权的议案》。该笔交易内容为：公司以交易价格 3,856,906.56 元人民币将安徽佳航碳纤维股份公司 100%的股权出售给安徽佳峰碳纤维有限公司，本次出售资产不构成关联交易，不构成重大资产重组。

### 二、 报表项目注释

#### (一)、 公司基本情况

##### 1、 公司基本情况

安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由安徽佳力奇航天碳纤维有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司初始时由梁继选和张凤琴共同出资设立，公司设立时的注册资本为人民币 500.00 万元。2004 年 3 月 30 日取得宿州市工商行政管理局核发的企业名称为“安徽佳力奇碳纤维有限公司”，注册号为 3422002301508《企业法人营业执照》。公司历经多次增资和股权转让，于 2018 年 2 月 6 日取得宿州市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 913413007117898966 营业执照，企业类型为股份有限公司（非上市）。公司从 2017 年 3 月 10 日开始，公司股票正式开始在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码为 871143。

公司名称：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司。

公司住所：安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号。

注册资本：4050.00 万元人民币。

公司法定代表人：路强。

公司经营范围：活性碳纤维毡、布、航空航天碳素系列制品、复合材料及其制品研发、生产及进出口本企业碳纤维原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术业务（国家限制或禁止企

业经营的商品和技术除外) (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展业务)。  
营业期限: 长期。

## 2、公司历史沿革

### (1) 初始设立

本公司成立于 2004 年 3 月 30 日, 公司名称为安徽佳力奇碳纤维有限公司, 设立时注册资本为 500.00 万元, 其中梁继选出资 450.00 万元, 占注册资本的 90.00%, 张凤琴出资 50.00 万元, 占注册资本的 10.00%, 宿州拂晓会计师事务所 2004 年 3 月 28 日出具了“会验字[2004]第 050 号”验资报告。公司设立时股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴总额 (万元) | 认缴比例 (%) | 收资本 (万元) | 出资比例 (%) |
|------|-----------|----------|----------|----------|
| 梁继选  | 450.00    | 90.00    | 450.00   | 90.00    |
| 张凤琴  | 50.00     | 10.00    | 50.00    | 10.00    |
| 合计   | 500.00    | 100.00   | 500.00   | 100.00   |

### (2) 首次股权转让

2012 年 6 月 20 日, 本公司股东会决定, 梁继选将持有本公司 10.00% 的股份 50.00 万元无偿转让给安徽省和平国防科技信息中心, 股东变更为梁继选、张凤琴、安徽省和平国防科技信息中心; 同时公司名称变更为安徽佳力奇航天碳纤维有限公司。本次变更已在宿州市工商行政管理局备案。本次股份转让后股权结构如下:

| 股东名称          | 认缴总额 (万元) | 认缴比例 (%) | 实收资本 (万元) | 出资比例 (%) |
|---------------|-----------|----------|-----------|----------|
| 梁继选           | 400.00    | 80.00    | 400.00    | 80.00    |
| 张凤琴           | 50.00     | 10.00    | 50.00     | 10.00    |
| 安徽省和平国防科技信息中心 | 50.00     | 10.00    | 50.00     | 10.00    |
| 合计            | 500.00    | 100.00   | 500.00    | 100.00   |

### (3) 首次增资

2012 年 11 月 27 日, 本公司股东会决定, 公司注册资本由 500.00 万元增加到 1,600.00 万元。新增加注册资本 1,100.00 万元, 由梁继选认缴出资 576.00 万元, 张凤琴认缴出资 62.00 万元, 安徽省和平国防科技信息中心认缴出资 62.00 万元, 宿州市工业投资集团有限公司认缴出资 400.00 万元。宿州拂晓会计师事务所 2012 年 12 月 4 日出具了“宿州拂晓会验字[2012]第 460 号”验资报告。本次增资实收资本为梁继选 80.00 万元、宿州市工业投资集团有限公司 400.00 万元。本次增资后股权结构如下:

| 股东名称          | 认缴总额 (万元) | 认缴比例 (%) | 实收资本 (万元) | 出资比例 (%) |
|---------------|-----------|----------|-----------|----------|
| 梁继选           | 976.00    | 61.00    | 480.00    | 30.00    |
| 张凤琴           | 112.00    | 7.00     | 50.00     | 3.13     |
| 安徽省和平国防科技信息中心 | 112.00    | 7.00     | 50.00     | 3.13     |
| 宿州市工业投资集团有限公司 | 400.00    | 25.00    | 400.00    | 25.00    |
| 合计            | 1,600.00  | 100.00   | 980.00    | 61.26    |

### (4) 第二次股权转让

2014 年 9 月 17 日, 本公司股东会决定, 宿州市工业投资集团有限公司将其持有本公司 25.00% 的股份 400.00 万元, 以 400.00 万元的价格转让给梁继选, 同时梁继选按照《股权投资协议书》

约定另外支付 43.05 万元补偿款给宿州市工业投资集团有限公司。本次变更已在宿州市工商行政管理局备案。本次变更后的股权结构如下：

| 股东名称          | 认缴总额（万元） | 认缴比例（%） | 实收资本（万元） | 出资比例（%） |
|---------------|----------|---------|----------|---------|
| 梁继选           | 1,376.00 | 86.00   | 880.00   | 55.00   |
| 张凤琴           | 112.00   | 7.00    | 50.00    | 3.13    |
| 安徽省和平国防科技信息中心 | 112.00   | 7.00    | 50.00    | 3.13    |
| 合计            | 1,600.00 | 100.00  | 980.00   | 61.26   |

#### （5）第三次股权转让

2015 年 6 月 16 日，本公司董事会决定，安徽省和平国防科技信息中心持有的本公司 7.00% 的股份 112.00 万元（其中 62.00 万元出资未到位），以 50.00 万元转让给梁禹鑫。注册资本中的 62.00 万元实缴义务以及其他与该股权相对应的权利和义务一并转让给梁禹鑫。本次变更后股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴总额（万元） | 认缴比例（%） | 实收资本（万元） | 出资比例（%） |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁继选  | 1,376.00 | 86.00   | 880.00   | 55.00   |
| 张凤琴  | 112.00   | 7.00    | 50.00    | 3.13    |
| 梁禹鑫  | 112.00   | 7.00    | 50.00    | 3.13    |
| 合计   | 1,600.00 | 100.00  | 980.00   | 61.26   |

#### （6）第二次增资

2015 年 12 月 10 日，本次股东会决定，公司注册资本由 1,600.00 万元增加到 2,500.00 万元。新增注册资本 900.00 万元由路强以货币方式认缴。中兴财光华会计师事务所安徽分所于 2016 年 1 月 1 日出具了“中兴财光华(皖)审验字(2016)第 01001 号”验资报告。本次增资后股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴总额（万元） | 认缴比例（%） | 实收资本（万元） | 出资比例（%） |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁继选  | 1,376.00 | 55.04   | 880.00   | 35.20   |
| 张凤琴  | 112.00   | 4.48    | 50.00    | 2.00    |
| 梁禹鑫  | 112.00   | 4.48    | 50.00    | 2.00    |
| 路强   | 900.00   | 36.00   | 900.00   | 36.00   |
| 合计   | 2,500.00 | 100.00  | 1,880.00 | 75.20   |

#### （7）认缴出资到位

2015 年 12 月 25 日，梁继选、张凤琴、梁禹鑫认缴 620.00 万元注册资本到位。中兴财光华会计师事务所安徽分所于 2016 年 1 月 2 日出具了“中兴财光华(皖)审验字(2016)第 01002 号”验资报告，实收资本由 1,880.00 万元变更至 2,500.00 万元。本次变更实收资本后股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴总额（万元） | 认缴比例（%） | 实收资本（万元） | 出资比例（%） |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁继选  | 1,376.00 | 55.04   | 1,376.00 | 55.04   |
| 张凤琴  | 112.00   | 4.48    | 112.00   | 4.48    |
| 梁禹鑫  | 112.00   | 4.48    | 112.00   | 4.48    |
| 路强   | 900.00   | 36.00   | 900.00   | 36.00   |
| 合计   | 2,500.00 | 100.00  | 2,500.00 | 100.00  |

#### （8）第四次股权转让

2016 年 2 月 23 日，本公司股东会决定，股东梁继选将原出资 1,376.00 万元，占 55.04% 股份全部转让给梁禹鑫、谢立、路强三人。具体为：将其持有公司 41.54% 的股权共计 1,038.50 万元，作价 1,038.50 万元转让给梁禹鑫；将其持有公司 10.50% 股权共计 262.50 万元，作价 291.66375 万元转让给路强；将其持有公司 3.00% 的股权共计 75.00 万元，作价 83.3325 万元转让给谢立；张凤琴将原出资 112.00 万元，占 4.48% 股份，以转让价格 112.00 万元转让给梁禹鑫。本次转让已办理变更登记。本次转让后股权结构如下：

| 股东名称 | 缴总额（万元）  | 认缴比例(%) | 收资本（万元）  | 出资比例(%) |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁禹鑫  | 1,262.50 | 50.50   | 1,262.50 | 50.50   |
| 路强   | 1,162.50 | 46.50   | 1,162.50 | 46.50   |
| 谢立   | 75.00    | 3.00    | 75.00    | 3.00    |
| 合计   | 2,500.00 | 100.00  | 2,500.00 | 100.00  |

#### （9）第三次增资

2016 年 3 月 3 日，本公司股东会决定，公司注册资本由 2,500.00 万元增加到 2,593.60 万元。新增注册资本 93.60 万元由陆玉计、刘正德、何小平、余海军、牛让以货币方式认缴。中兴财光华会计师事务所安徽分所 2016 年 3 月 12 日和 3 月 28 日出具了“中兴财光华(皖)审验字(2016)第 01004 号和(2016)第 01005 号”验资报告。本次变更已经宿州市工商行政管理局变更登记。本次增资后股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴总额（万元） | 认缴比例(%) | 实收资本（万元） | 出资比例(%) |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁禹鑫  | 1,262.50 | 48.68   | 1,262.50 | 48.68   |
| 路强   | 1,162.50 | 44.82   | 1,162.50 | 44.82   |
| 谢立   | 75.00    | 2.89    | 75.00    | 2.89    |
| 陆玉计  | 25.20    | 0.97    | 25.20    | 0.97    |
| 刘正德  | 25.20    | 0.97    | 25.20    | 0.97    |
| 何小平  | 25.20    | 0.97    | 25.20    | 0.97    |
| 余海军  | 9.00     | 0.35    | 9.00     | 0.35    |
| 牛让   | 9.00     | 0.35    | 9.00     | 0.35    |
| 合计   | 2,593.60 | 100.00  | 2,593.60 | 100.00  |

#### （10）第五次股权转让

2016 年 3 月 15 日，本公司股东会决定，股东梁禹鑫将原出资中的 25.00 万元，占公司 0.964% 的股权，以转让价 27.7775 万元转让给徐静；本次转让已办理变更登记。本次转让后股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴总额（万元） | 认缴比例(%) | 实收资本（万元） | 出资比例(%) |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁禹鑫  | 1,237.50 | 47.71   | 1,237.50 | 47.71   |
| 路强   | 1,162.50 | 44.82   | 1,162.50 | 44.82   |
| 谢立   | 75.00    | 2.89    | 75.00    | 2.89    |
| 陆玉计  | 25.20    | 0.97    | 25.20    | 0.97    |
| 刘正德  | 25.20    | 0.97    | 25.20    | 0.97    |
| 何小平  | 25.20    | 0.97    | 25.20    | 0.97    |
| 余海军  | 9.00     | 0.35    | 9.00     | 0.35    |
| 牛让   | 9.00     | 0.35    | 9.00     | 0.35    |
| 徐静   | 25.00    | 0.97    | 25.00    | 0.97    |

|    |          |        |          |        |
|----|----------|--------|----------|--------|
| 合计 | 2,593.60 | 100.00 | 2,593.60 | 100.00 |
|----|----------|--------|----------|--------|

## (11) 第四次增资

2016 年 3 月 28 日, 本公司股东会决定, 公司注册资本由 2,593.60 万元增加到 2,828.60 万元。新增注册资本 235.00 万元由夏尚、王雷、赵杰、何晴晴、裴小红、薛晓琴、李彤、秦云、胡崇月、卓晓军、杨继侠共 11 位自然人以货币方式认缴。中兴财光华会计师事务所安徽分所 2016 年 3 月 29 日出具了“中兴财光华(皖)审验字(2016)第 01006 号”验资报告。本次变更已宿州市工商行政管理局进行了变更登记。本资增资后股权结构如下:

| 股东名称 | 出资总额(万元) | 认缴比例(%) | 出资总额(万元) | 出资比例(%) |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁禹鑫  | 1,237.50 | 43.75   | 1,237.50 | 43.75   |
| 路强   | 1,162.50 | 41.10   | 1,162.50 | 41.10   |
| 谢立   | 75.00    | 2.65    | 75.00    | 2.65    |
| 何小平  | 25.20    | 0.88    | 25.20    | 0.88    |
| 陆玉计  | 25.20    | 0.88    | 25.20    | 0.88    |
| 刘正德  | 25.20    | 0.88    | 25.20    | 0.88    |
| 余海军  | 9.00     | 0.32    | 9.00     | 0.32    |
| 牛让   | 9.00     | 0.32    | 9.00     | 0.32    |
| 夏尚   | 20.00    | 0.71    | 20.00    | 0.71    |
| 王雷   | 11.70    | 0.41    | 11.70    | 0.41    |
| 赵杰   | 1.00     | 0.04    | 1.00     | 0.04    |
| 何晴晴  | 3.30     | 0.12    | 3.30     | 0.12    |
| 裴小红  | 1.00     | 0.04    | 1.00     | 0.04    |
| 薛晓琴  | 70.00    | 2.48    | 70.00    | 2.48    |
| 李彤   | 30.00    | 1.06    | 30.00    | 1.06    |
| 秦云   | 20.00    | 0.71    | 20.00    | 0.71    |
| 胡崇月  | 3.00     | 0.11    | 3.00     | 0.11    |
| 卓晓军  | 5.00     | 0.18    | 5.00     | 0.18    |
| 杨继侠  | 70.00    | 2.48    | 70.00    | 2.48    |
| 徐静   | 25.00    | 0.88    | 25.00    | 0.88    |
| 合计   | 2,828.60 | 100.00  | 2,828.60 | 100.00  |

## (12) 有限公司变更为股份公司

本公司 2016 年 7 月 21 日股东会决议, 将安徽佳力奇航天碳纤维有限公司整体变更为股份有限公司, 注册资本由 2,828.60 万元增加到 3,300.00 万元, 出资比例不变, 并将名称变更为安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司。本公司 2016 年 7 月 21 日共同签署了《发起人协议》, 以 2016 年 5 月 31 日经审计的净资产以发起设立的方式变更为股份有限公司。本次有限公司变更为股份有限公司的注册资本 3,300.00 万元由中兴财光华会计师事务所 2016 年 8 月 5 日出具的“中兴财光华审验字(2016)第 319008 号”验资报告验证。本次变更已经取得宿州市工商行政管理局 2016 年 8 月 4 日(皖工商)登记名预核变字【2016】第 4179 号企业名称变更核准通知书。本资变更后股权结构如下:

| 股东名称 | 出资总额(万元) | 认缴比例(%) | 出资总额(万元)  | 出资比例(%) |
|------|----------|---------|-----------|---------|
| 梁禹鑫  | 1443.684 | 43.75   | 1,443.684 | 43.75   |

|     |          |        |           |        |
|-----|----------|--------|-----------|--------|
| 路 强 | 1356.234 | 41.10  | 1,356.234 | 41.10  |
| 谢 立 | 87.516   | 2.65   | 87.516    | 2.65   |
| 薛晓琴 | 81.675   | 2.48   | 81.675    | 2.48   |
| 杨继侠 | 81.675   | 2.48   | 81.675    | 2.48   |
| 李 彤 | 35.013   | 1.06   | 35.013    | 1.06   |
| 陆玉计 | 29.403   | 0.88   | 29.403    | 0.88   |
| 刘正德 | 29.403   | 0.88   | 29.403    | 0.88   |
| 何小平 | 29.403   | 0.88   | 29.403    | 0.88   |
| 徐 静 | 29.172   | 0.88   | 29.172    | 0.88   |
| 夏 尚 | 23.331   | 0.71   | 23.331    | 0.71   |
| 秦 云 | 23.331   | 0.71   | 23.331    | 0.71   |
| 王 雷 | 13.662   | 0.41   | 13.662    | 0.41   |
| 余海军 | 10.494   | 0.32   | 10.494    | 0.32   |
| 牛 让 | 10.494   | 0.32   | 10.494    | 0.32   |
| 卓晓军 | 5.841    | 0.18   | 5.841     | 0.18   |
| 何晴晴 | 3.861    | 0.12   | 3.861     | 0.12   |
| 胡崇月 | 3.498    | 0.11   | 3.498     | 0.11   |
| 裴小红 | 1.155    | 0.04   | 1.155     | 0.04   |
| 赵 杰 | 1.155    | 0.04   | 1.155     | 0.04   |
| 合计  | 3,300.00 | 100.00 | 3,300.00  | 100.00 |

## (13) 第五次增资

2017 年 11 月 17 日,本公司股东会决定,公司注册资本由 3,300.00 万元增加到 4,050.00 万元。新增注册资本 750.00 万元由华控(宁波梅山保税港区)防务股权投资基金合伙企业(有限合伙)以货币方式认缴。北京兴华会计师事务所 2017 年 12 月 6 日出具了“[2017]京会兴验字第 04010023 号”验资报告。本次变更已经全国中小企业股份转让系统备案,并于 2018 年 2 月 6 日在宿州市工商行政管理局完成了变更登记。本资增资后股权结构如下:

| 股东名称 | 出资总额(万元) | 认缴比例(%) | 出资总额(万元) | 出资比例(%) |
|------|----------|---------|----------|---------|
| 梁禹鑫  | 1443.684 | 35.645  | 1443.684 | 35.645  |
| 路 强  | 1356.234 | 33.487  | 1356.234 | 33.487  |
| 谢 立  | 87.516   | 2.161   | 87.516   | 2.161   |
| 薛晓琴  | 81.675   | 2.017   | 81.675   | 2.017   |
| 杨继侠  | 81.675   | 2.017   | 81.675   | 2.017   |
| 李 彤  | 35.013   | 0.865   | 35.013   | 0.865   |
| 陆玉计  | 29.403   | 0.726   | 29.403   | 0.726   |
| 刘正德  | 29.403   | 0.726   | 29.403   | 0.726   |
| 何小平  | 29.403   | 0.726   | 29.403   | 0.726   |
| 徐 静  | 29.172   | 0.720   | 29.172   | 0.720   |
| 夏 尚  | 23.331   | 0.576   | 23.331   | 0.576   |
| 秦 云  | 23.331   | 0.576   | 23.331   | 0.576   |
| 王 雷  | 13.662   | 0.337   | 13.662   | 0.337   |

|                                            |                |                |                |                |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 余海军                                        | 10.494         | 0.259          | 10.494         | 0.259          |
| 牛 让                                        | 10.494         | 0.259          | 10.494         | 0.259          |
| 卓晓军                                        | 5.841          | 0.144          | 5.841          | 0.144          |
| 何晴晴                                        | 3.861          | 0.096          | 3.861          | 0.096          |
| 胡崇月                                        | 3.498          | 0.086          | 3.498          | 0.086          |
| 裴小红                                        | 1.155          | 0.029          | 1.155          | 0.029          |
| 赵 杰                                        | 1.155          | 0.029          | 1.155          | 0.029          |
| 华控（宁波梅<br>山保税港区）防务<br>股权投资基金合伙<br>企业（有限合伙） | 750.000        | 18.519         | 750.000        | 18.519         |
| <b>合计</b>                                  | <b>4050.00</b> | <b>100.000</b> | <b>4050.00</b> | <b>100.000</b> |

### 3、本公司合并报表范围及主要经营活动

本公司本期合并范围比上年减少一户，详见附注六“合并范围的变更”。

本公司主要的经营活动：活性碳纤维毡、布、航空航天碳素系列制品、复合材料及其制品研发、生产及进出口本企业碳纤维原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术业务（国家限制或禁止企业经营的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展业务）。

#### 4、本公司控股股东和最终控制人

本公司控股股东和最终控制人为梁禹鑫。

#### 5、财务报告的批准报出

本公司财务报告已经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

## (二)、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），并参照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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## (三)、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注三、14 “长期股权投资”或本附注三、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整

体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可

靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征



的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，

以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项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     | 余额为 100.00 万元以上的应收账款、余额为 100.00 万元以上的其他应收款。                               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目       | 确定组合的依据                            |
|----------|------------------------------------|
| 正常信用风险组合 | 除关联方及备用金组合外相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征    |
| 无信用风险组合  | 关联方应收款项、备用金及公司职工个人的应收款项具有类似的信用风险特征 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目       | 计提方法    |
|----------|---------|
| 正常信用风险组合 | 账龄分析法   |
| 无信用风险组合  | 不计提坏账准备 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄    | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00         | 5.00         |
| 1-2 年 | 30.00        | 30.00        |
| 2-3 年 | 80.00        | 80.00        |
| 3 年以上 | 100.00       | 100.00       |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                               |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明应收款项可收回性存在明显差异，出现减值迹象                                                  |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。 |

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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，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

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、周转材料、生产成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用月末加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照领用时一次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14、长期股权投资

本部指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资

产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|-------|---------|------|-------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5    | 4.75  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5    | 9.50  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5    | 19.00 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3       | 5    | 31.67 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、安全生产费

本公司将安全生产费计入“专项储备”科目加以核算，安全生产费的计提依据是上年度军品销售收入的 2%，在提取以后，安全生产费主要用于公司的安全生产监督和工人的劳动保护，专项储备科目的年末余额主要反映已计提但尚未使用的安全生产费。

## 25、收入的确认原则

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司具体收入确认原则为：

①军品销售收入确认，客户在收到货物后按照合同附件约定质量标准对货物进行验收，验收合格即确认收入实现。

②民品销售收入确认，公司将产品交付给客户或运输公司时，相应的风险和报酬已转移给客户，故公司于产品交付客户或运输公司时根据确认的出库单，将出库单结算时确认销售收入实现。

③外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本



金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

取得政策性优惠贷款贴息的政府补助根据准则直接冲减当期的财务费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税



款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 28、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 29、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司未发生会计政策变更事项

②其他会计政策变更

本公司未发生其他会计政策变更事项

(2) 会计估计变更

本公司未发生会计估计变更事项

(四)、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率%  |
|---------|-------------|------|
| 增值税     | 应税收入        | 16   |
| 房产税     | 按房产原值 70%计征 | 1.20 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额      | 7    |
| 教育费附加   | 应纳流转税额      | 5    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15.  |

说明：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司被认定为高新技术企业，企业所得税执行 15%优惠税率。

2、优惠税负及批文

安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司在宿州市 2007 年被认定为高新技术企业，发证日期为 2007 年 12 月 29 日，证书编号 0534130B09044，有效期：二年；后经过复审通过，在 2010 年 11 月 5 日取得了《高新技术企业证书》，证书编号：GR201034000197，有效期：三年；到期后经过复审通过，在 2013 年 7 月 12 日取得了《高新技术企业证书》，证书编号：GF201334000057，有效期：三年；到期后通过复审，在 2016 年 10 月 21 日取得了《高新技术企业证书》，证书编号：GF201634000342，有效期：三年。目前享受企业所得税 15%的优惠税率。

(五)、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目     | 2018.06.30   | 2017.12.31    |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金   | 10,618.81    | 8,658.81      |
| 银行存款   | 5,286,392.92 | 31,075,758.22 |
| 其他货币资金 |              |               |
| 合计     | 5,297,011.73 | 31,084,417.03 |

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款按风险分类

| 类别 | 2018.06.30 |       |      |     | 账面价值 |
|----|------------|-------|------|-----|------|
|    | 账面余额       |       | 坏账准备 |     |      |
|    | 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  | 54,241,384.51 | 100.00 | 2,708,410.98 | 5.00  | 51,532,973.53 |
| 其中：正常信用风险组合           | 54,141,384.51 | 99.82  | 2,708,410.98 | 5.00  | 51,432,973.53 |
| 无信用风险组合               | 100,000.00    | 0.18   |              |       | 100,000.00    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -      |              |       | -             |
| 合计                    | 54,241,384.51 | 100.00 | 2,708,410.98 | 5.00  | 51,532,973.53 |

(续)

| 类别                    | 2017.12.31    |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 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  | 51,563,440.16 | 100.00 | 2,806,573.30 | 5.51     | 48,756,866.86 |
| 其中：正常信用风险组合           | 50,974,934.96 | 98.96  | 2,806,573.30 | 5.51     | 48,168,361.66 |
| 无信用风险组合               | 588,505.2     | 1.14   |              |          | 588,505.2     |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -      |              |          | -             |
| 合计                    | 51,563,440.16 | 100.00 | 2,806,573.30 | 5.51     | 48,756,866.86 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 2018.06.30    |        |              |       | 2017.12.31    |        |              |       |
|---------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
|         | 金 额           | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例% | 金 额           | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例% |
| 1 年以内   | 54,136,017.51 | 99.99  | 2,706,800.88 | 5.00  | 49,989,228.75 | 98.07  | 2,499,461.44 | 5.00  |
| 1 至 2 年 | 5,367.00      | 0.01   | 1,610.10     | 30.00 | 962,906.21    | 1.89   | 288,871.86   | 30.00 |
| 2 至 3 年 |               |        |              |       | 22,800.00     | 0.04   | 18,240.00    | 80.00 |
| 3 年以上   |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 合 计     | 54,141,384.51 | 100.00 | 2,708,410.98 | 5.00  | 50,974,934.96 | 100.00 | 2,806,573.30 | 5.51  |

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 坏账准备

| 项 目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.06.30 |
|-----|------------|------|------|------------|
|-----|------------|------|------|------------|

|          |              |            | 转回         | 转销 |              |
|----------|--------------|------------|------------|----|--------------|
| 应收账款坏账准备 | 2,806,573.30 | 462,135.49 | 560,297.81 |    | 2,708,410.98 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收票据及应收账款情况：

2018 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总额 54,048,178.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,702,408.90 元。

| 单位名称            | 与本公司关系 | 期末余额          | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 军工企业 A          | 非关联方   | 53,427,478.05 | 1 年以内 | 98.50          | 2,671,373.90 |
| 衡水衡林生物科技有限公司    | 非关联方   | 382,000.00    | 1 年以内 | 0.70           | 19,100.00    |
| 保定乐凯设备制造安装有限公司  | 非关联方   | 120,800.00    | 1 年以内 | 0.22           | 6,040.00     |
| 合肥航太电物理技术有限公司   | 非关联方   | 60,000.00     | 1 年以内 | 0.11           | 3,000.00     |
| 福建省（南屏）榕屏化工有限公司 | 非关联方   | 57,900.00     | 1 年以内 | 0.11           | 2,895.00     |
| 合计              |        | 54,048,178.05 |       | 99.64          | 2,702,408.90 |

### 3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄      | 2018.06.30 |        | 2017.12.31   |        |
|---------|------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额         | 比例%    | 金额           | 比例%    |
| 1 年以内   | 396,480.18 | 100.00 | 1,533,457.82 | 92.66  |
| 1 至 2 年 |            |        | 121,446.90   | 7.34   |
| 2 至 3 年 |            |        |              |        |
| 3 年以上   |            |        | -            |        |
| 合计      | 396,480.18 | 100.00 | 1,654,904.72 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

2018 年 6 月 30 日按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 235,062.48 元，占预付账款期末余额合计数的比例 59.29%。

| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额        | 占预付账款总额的比例% | 账龄    | 未结算原因 |
|------------------|--------|------|-----------|-------------|-------|-------|
| 无锡贝格尔新材料科技有限公司   | 非关联方   | 材料款  | 91,726.48 | 23.14       | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 北京盛大利城科技有限公司     | 非关联方   | 材料款  | 41,362.00 | 10.43       | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 北京科拉斯科技有限公司上海分公司 | 非关联方   | 材料款  | 39,474.00 | 9.96        | 1 年以内 | 合同执行中 |

|                |      |     |            |       |       |       |
|----------------|------|-----|------------|-------|-------|-------|
| 北京莱特沃德会展有限公司   | 非关联方 | 材料款 | 37,000.00  | 9.33  | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 重庆颢源环境实验设备有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 25,500.00  | 6.43  | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 合计             | -    | -   | 235,062.48 | 59.29 |       |       |

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

| 类别                     | 2018.06.30   |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 7,049,987.94 | 100.00 | 338,773.99 | 4.81     | 6,711,213.95 |
| 其中：正常信用风险组合            | 6,625,479.83 | 93.98  | 338,773.99 | 5.11     | 6,286,705.84 |
| 无信用风险组合                | 424,508.11   | 6.02   |            |          | 424,508.11   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 7,049,987.94 | 100.00 | 338,773.99 | 4.81     | 6,711,213.95 |

(续)

| 类别                     | 2017.12.31   |        |           |          |              |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |           |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,037,976.30 | 100.00 | 25,032.30 | 2.41     | 1,012,944.00 |
| 其中：正常信用风险组合            | 350,645.94   | 33.78  | 25,032.30 | 7.14     | 325,613.64   |
| 无信用风险组合                | 687,330.36   | 66.22  | -         | -        | 687,330.36   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |           |          |              |
| 合计                     | 1,037,976.30 | 100.00 | 25,032.30 | 2.41     | 1,012,944.00 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 2018.06.30 |     |      |       | 2017.12.31 |     |      |       |
|-----|------------|-----|------|-------|------------|-----|------|-------|
|     | 金 额        | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额        | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |

|         |              |        |            |       |            |        |           |       |
|---------|--------------|--------|------------|-------|------------|--------|-----------|-------|
| 1 年以内   | 6,615,479.83 | 99.85  | 330,773.99 | 5.00  | 340,645.94 | 97.15  | 17,032.30 | 5.00  |
| 1 至 2 年 |              |        |            | 30.00 | -          | -      | -         | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 10,000.00    | 0.15   | 8,000.00   | 80.00 | 10,000.00  | 2.85   | 8,000.00  | 80.00 |
| 3 年以上   |              |        |            |       |            |        |           |       |
| 合 计     | 6,625,479.83 | 100.00 | 338,773.99 | 5.11  | 350,645.94 | 100.00 | 25,032.30 | 7.14  |

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 坏账准备

| 项 目       | 2017.12.31 | 本期增加       | 本期减少 |    | 2018.06.30 |
|-----------|------------|------------|------|----|------------|
|           |            |            | 转回   | 转销 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 25,032.30  | 313,741.69 | -    | -  | 338,773.99 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2018.6.30    | 2017.12.31   |
|----------|--------------|--------------|
| 借款及往来款   | 2,758,573.27 | 350,645.94   |
| 职工借款及备用金 | 424,508.11   | 687,330.36   |
| 股权收购款    | 3,856,906.56 |              |
| 借款       |              |              |
| 押金       | 10,000.00    |              |
| 合计       | 7,049,987.94 | 1,037,976.30 |

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

2018 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 6,273,843.02 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 88.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 313,692.15 元。

| 单位名称            | 是否<br>为关<br>联方 | 款项性质        | 期末余额         | 账龄    | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例 (%) | 坏账准备<br><br>期末余额 |
|-----------------|----------------|-------------|--------------|-------|------------------------------------------|------------------|
| 安徽佳峰碳纤维有限公司     | 否              | 子公司收<br>购款  | 3,856,906.56 | 1 年以内 | 54.71                                    | 192,845.33       |
| 安徽佳航碳纤维有限公司     | 否              | 往来款         | 1,817,942.46 | 1 年以内 | 25.79                                    | 90,897.12        |
| 南京证券股份有限公司      | 否              | 预付顾问<br>费   | 254,400.00   | 1 年以内 | 3.61                                     | 12,720.00        |
| 宿州市中小企业融资担保有限公司 | 否              | 预付融资<br>担保费 | 223,744.00   | 1 年以内 | 3.17                                     | 11,187.20        |
| 珠海航展有限公司        | 否              | 预付展览        | 120,850.00   | 1 年以内 | 1.71                                     | 6,042.50         |

|     |  |   |              |       |            |
|-----|--|---|--------------|-------|------------|
|     |  | 费 |              |       |            |
| 合 计 |  |   | 6,273,843.02 | 88.99 | 313,692.15 |

## 5、存货

## (1) 存货分类

| 项目        | 2018.06.30    |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料       | 3,854,431.54  |      | 3,854,431.54  |
| 低值易耗品/包装物 | 760119.39     |      | 760119.39     |
| 库存商品      | 11,390,332.41 |      | 11,390,332.41 |
| 周转材料      |               |      |               |
| 生产成本      | 1,471,928.21  |      | 1,471,928.21  |
| 合 计       | 17,476,811.55 |      | 17,476,811.55 |

(续)

| 项目        | 2017.12.31    |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料       | 5,819,750.28  |      | 5,819,750.28  |
| 低值易耗品/包装物 | 710,593.26    |      | 710,593.26    |
| 库存商品      | 3,903,239.80  |      | 3,903,239.80  |
| 周转材料      | -             |      | -             |
| 生产成本      | 9,950,575.49  |      | 9,950,575.49  |
| 合 计       | 20,384,158.83 |      | 20,384,158.83 |

存货跌价准备

本期无存货跌价准备。

## 6、其他流动资产

| 项 目        | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|------------|------------|------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 547,538.28 |            |
| 合 计        | 547,538.28 |            |

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

| 项目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 可供出售债务工具    |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具    | 5,200,000.00 |      | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |      | 5,200,000.00 |
| 其中：按公允价值计量的 |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量的      | 5,200,000.00 |      | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |      | 5,200,000.00 |
| 其他          |              |      |              |              |      |              |
| 合计          | 5,200,000.00 |      | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |      | 5,200,000.00 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位            | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|---------------|--------|
|                  | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |        |
| 安徽宿州淮海村镇银行股份有限公司 | 5,200,000.00 |      |      | 5,200,000.00 |      |      |      |    | 2.25          |        |
| 合计               | 5,200,000.00 |      |      | 5,200,000.00 |      |      |      |    | 2.25          |        |

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 办公及电子设备      | 合 计           |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |               |
| 1、年初余额     | 29,319,247.18 | 31,159,512.89 | 3,193,887.55 | 2,102,527.69 | 65,775,175.31 |
| 2、本年增加金额   | 119,119.50    |               |              |              | 119,119.50    |
| (1) 购置     | 119,119.50    |               |              |              | 119,119.50    |
| (2) 在建工程转入 |               |               |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |              |               |
| 3、本年减少金额   |               | 7,113,073.93  | 370,183.76   | 12,919.66    | 7,496,177.35  |
| (1) 处置或报废  |               |               |              |              |               |
| (2) 企业合并减少 |               | 7,113,073.93  | 370,183.76   | 12,919.66    | 7,496,177.35  |
| (3) 转入在建工程 |               |               |              |              |               |
| 4、年末余额     | 29,438,366.68 | 24,046,438.96 | 2,823,703.79 | 2,089,608.03 | 58,398,117.46 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |              |               |
| 1、年初余额     | 3,058,246.83  | 5,522,829.21  | 2,199,823.98 | 998,812.83   | 11,779,712.85 |



|           |               |               |              |              |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2、本年增加金额  | 700,885.56    | 1,435,851.34  | 141,303.00   | 296,091.01   | 2,574,130.91  |
| （1）计提     | 700,885.56    | 1,435,851.34  | 141,303.00   | 296,091.01   | 2,574,130.91  |
| （2）企业合并增加 |               |               |              |              |               |
| 3、本年减少金额  |               | 1,733,572.33  | 98,689.39    | 11,285.92    | 1,843,547.64  |
| （1）处置或报废  |               |               |              |              |               |
| （2）转入在建工程 |               |               |              |              |               |
| （3）企业合并减少 |               | 1,733,572.33  | 98,689.39    | 11,285.92    | 1,843,547.64  |
| 4、年末余额    | 3,759,132.39  | 5,225,108.22  | 2,242,437.59 | 1,283,617.92 | 12,510,296.12 |
| 三、减值准备    |               |               |              |              |               |
| 1、年初余额    |               |               |              |              |               |
| 2、本年增加金额  |               |               |              |              |               |
| （1）计提     |               |               |              |              |               |
| （2）企业合并增加 |               |               |              |              |               |
| 3、本年减少金额  |               |               |              |              |               |
| （1）处置或报废  |               |               |              |              |               |
| （2）合并范围减少 |               |               |              |              |               |
| 4、年末余额    |               |               |              |              |               |
| 四、账面价值    |               |               |              |              |               |
| 1、期末账面价值  | 25,679,234.29 | 18,821,330.74 | 581,266.20   | 805,990.11   | 45,887,821.34 |
| 2、年初账面价值  | 26,261,000.35 | 25,636,683.68 | 994,063.57   | 1,103,714.86 | 53,995,462.46 |

（2）期末不存在未办妥权证的固定资产、租赁的固定资产、暂时闲置的固定资产。

（3）期末抵押的固定资产：见附注五、14“短期借款”部分。

## 9、在建工程

### （1）在建工程情况

| 项目    | 2018.06.30 |      |            | 2017.12.31 |      |      |
|-------|------------|------|------------|------------|------|------|
|       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 |
| 二期厂房  | 237,758.94 |      | 237,758.94 |            |      |      |
| 双回路供电 | 295,086.21 |      | 295,086.21 |            |      |      |
| 合计    | 532,845.15 |      | 532,845.15 |            |      |      |

### （2）重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 2017.12.31 | 本期增加 |            | 本期减少       |          | 2018.06.30 |            |
|------|------------|------|------------|------------|----------|------------|------------|
|      |            | 金额   | 其中：<br>利息资 | 转入固<br>定资产 | 其他减<br>少 | 余 额        | 其中：<br>利息资 |

|       |  |            | 本化金<br>额 |  |  |            | 本化金<br>额 |
|-------|--|------------|----------|--|--|------------|----------|
| 二期厂房  |  | 237,758.94 |          |  |  | 237,758.94 |          |
| 双回路供电 |  | 295,086.21 |          |  |  | 295,086.21 |          |
| 合 计   |  | 532,845.15 |          |  |  | 532,845.15 |          |

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权         | 软件         | 合计            |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |               |
| 1、年初余额     | 15,594,961.20 | 727,777.84 | 16,322,739.04 |
| 2、本年增加金额   |               |            |               |
| (1) 购置     |               |            |               |
| (2) 内部研发   |               |            |               |
| 3、本年减少金额   |               |            |               |
| (1) 处置     |               |            |               |
| (2) 合并范围减少 |               |            |               |
| 4、年末余额     | 15,594,961.20 | 727,777.84 | 16,322,739.04 |
| 二、累计摊销     |               |            |               |
| 1、年初余额     | 1,076,871.20  | 157,435.99 | 1,234,307.19  |
| 2、本年增加金额   | 155,949.60    | 36,388.92  | 192,338.52    |
| (1) 摊销     | 155,949.60    | 36,388.92  | 192,338.52    |
| (2) 企业合并增加 |               |            |               |
| 3、本年减少金额   |               |            |               |
| (1) 处置     |               |            |               |
| (2) 合并范围减少 |               |            |               |
| 4、年末余额     | 1,232,820.80  | 193,824.91 | 1,426,645.71  |
| 三、减值准备     |               |            |               |
| 1、年初余额     |               |            |               |
| 2、本年增加金额   |               |            |               |
| (1) 计提     |               |            |               |
| 3、本年减少金额   |               |            |               |
| (1) 处置     |               |            |               |

|          |               |            |               |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 4、年末余额   |               |            |               |
| 四、账面价值   |               |            |               |
| 1、年末账面价值 | 14,362,140.40 | 533,952.93 | 14,896,093.33 |
| 2、年初账面价值 | 14,518,090.00 | 570,341.85 | 15,088,431.85 |

(1) 未办妥产权证书的土地使用权情况  
无

#### 11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

| 项目     | 2018.06.30 |              | 2017.12.31 |              |
|--------|------------|--------------|------------|--------------|
|        | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     |
| 资产减值准备 | 457,077.75 | 3,047,184.97 | 479,660.38 | 2,831,605.60 |
| 可抵扣亏损  |            |              |            |              |
| 合 计    | 457,077.75 | 3,047,184.97 | 479,660.38 | 2,831,605.60 |

#### 12、其他非流动资产

| 项 目        | 2018.06.30   | 2017.12.31   |
|------------|--------------|--------------|
| 预付的工程款及设备款 | 1,118,300.00 | 2,740,300.00 |
| 合 计        | 1,118,300.00 | 2,740,300.00 |

#### 13、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 借款类别 | 2018.06.30    | 2017.12.31    |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 |               |               |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 抵押借款 |               |               |
| 质押借款 | 90,000.00     | 385,654.68    |
| 合计   | 30,090,000.00 | 15,385,654.68 |

说明：2018 年 6 月 30 日短期借款期末余额为 3,009.00 万元。

A、保证借款 500.00 万元，借款合同编号：34010120180000471；借款人：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司；贷款人：中国农业银行股份有限公司宿州分行；用途：购买原材料，授信期限自 2018 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 15 日，借款利率为 5.22%；结息方式：按季结息；保证担保合同编号：34100120180011488，保证人：宿州市中小企业融资担保有限公司；反担保合同编号：企信字部（2018）082 号，反担保人：宿州市高新建设投资有限公司；

保证借款 500.00 万元，借款合同编号：JY2018005；借款人：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司；贷款人：中国建设银行股份有限公司宿州建业支行；用途：购买原材料，授信期限自 2018 年 3 月 16 日至 2019 年 3 月 15 日，借款利率为 5.8725%；结息方式：按月结息；保证担保合同编号：JY2018005-1，保证人：宿州市中小企业融资担保有限公司；反担保合同编号：企信字部（2018）081 号，反担保人：宿州市高新建设投资有限公司；

保证借款 700.00 万元，借款合同编号：流借字 0620180118001；借款人：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司；贷款人：徽商银行宿州银河一路支行；用途：购买原材料，授信期限自 2018 年 1 月 18 日至 2019 年 1 月 18 日，借款利率 6.7425%；结息方式：按月结息；保证担保合同编号：徽宿再保字第 0620180118001 号，保证人：宿州市中小企业融资担保有限公司；反担保合同编号：企信字部（2018）034 号，反担保人：宿州市高新建设投资有限公司；

保证借款 300.00 万元，借款合同编号：34017194100218050002；借款人：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司；贷款人：中国邮政储蓄银行股份有限公司宿州市分行；用途：购买预浸料、隔离膜、透气毡等，授信期限自 2018 年 5 月 21 日至 2019 年 5 月 16 日，借款利率 6.09%；结息方式：按月结息；保证担保合同编号：34017194100918050001 号，保证人：宿州市中小企业融资担保有限公司；反担保合同编号：企信字部（2018）123 号，反担保人：宿州市高新建设投资有限公司；

以上四笔借款 2,000.00 万元，由宿州市高新建设投资有限公司提供连续融资担保，最高额抵押反担保合同编号：最高抵保字[2018]1-24 号；以公司位于宿州市高新区房产及土地抵押，不动产单元号：341302001016GB00003F00010002，到 2018 年 6 月 30 日账面价值 31,125,457.47 元。

B、保证借款 1,000.00 万元，借款合同编号：2018 第 0024 号；借款人：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司；贷款人：安徽宿州淮海村镇银行宿州汴河支行；用途：购买碳纤维预浸料，授信期限自 2018 年 2 月 23 日至 2019 年 2 月 22 日，借款利率为 5.22%；结息方式：按月结息；保证担保合同编号：委保字部 2018 第 061 号，保证人：宿州市中小企业融资担保有限公司；最高额抵押反担保合同编号：最高抵保字[2017]071 号；抵押物：机器设备；到 2018 年 6 月 30 日账面价值 20,208,587.05 元。

C、质押借款 9.00 万元，合同编号：013200012-2017（埇桥）字 00061；借款人：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司；贷款人：中国工商银行宿州埇桥支行；用途：生产经营；质押票据号：131316100601320170810101385747，质押金额 10 万元；借款利率：4.35%；借款期限为 2017 年 12 月 29 日-2018 年 8 月 16 日。

#### 14、应付票据及应付账款

##### (1) 应付票据及应付账款列示

| 项 目     | 2018.06.30    |       | 2017.12.31    |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
|         | 金额            | 比例%   | 金额            | 比例%   |
| 1 年以内   | 19,170,246.49 | 95.41 | 20,488,667.21 | 91.63 |
| 1 至 2 年 | 170,000.00    | 0.85  | 1,121,234.90  | 5.01  |
| 2 至 3 年 | 73,846.15     | 0.37  | -             |       |
| 3 年以上   | 678,000.00    | 3.37  | 751,846.15    | 3.36  |

|    |               |        |               |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 20,092,092.64 | 100.00 | 22,361,748.26 | 100.00 |
|----|---------------|--------|---------------|--------|

## (2) 按款项性质分类

| 款项性质  | 2018.06.30    | 2017.12.31    |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 17,754,861.87 | 17,736,363.64 |
| 工程款   | 100,000.00    | 10,000.00     |
| 设备款   | 2,237,230.77  | 4,615,384.62  |
| 其他往来款 |               |               |
| 合 计   | 20,092,092.64 | 22,361,748.26 |

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付票据及应付账款

| 项 目              | 与本公司关系 | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------|------------|-----------|
| 成都易华天宇试验设备有限责任公司 | 非关联方   | 538,000.00 | 设备款未结算完毕  |
| 兰州三磊电子有限公司       | 非关联方   | 130,000.00 | 设备款未结算完毕  |
| 宿州市恒天电力工程安装有限公司  | 非关联方   | 100,000.00 | 设备款未结算完毕  |
| 合计               |        | 738,000.00 |           |

## 15、预收款项

预收款项列示：

| 项 目     | 2018.06.30 |     | 2017.12.31 |        |
|---------|------------|-----|------------|--------|
|         | 金额         | 比例% | 金额         | 比例%    |
| 1 年以内   |            |     | 277,165.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 |            |     |            |        |
| 2 至 3 年 |            |     |            |        |
| 3 年以上   |            |     |            |        |
| 合计      |            |     | 277,165.00 | 100.00 |

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 1,945,669.96 | 5,139,087.49 | 6,154,452.32 | 930,305.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 62,128.05    | 373,519.33   | 313,690.01   | 121,957.37 |
| 三、辞退福利         |              |              |              |            |

## 四、一年内到期的其他福利

|    |              |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
|    |              |              |              |              |
| 合计 | 2,007,798.01 | 5,512,606.82 | 6,468,142.33 | 1,052,262.50 |

## (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,833,683.65 | 4,706,682.13 | 5,726,034.18 | 814,331.60 |
| 2、职工福利费       |              | 202,638.20   | 202,638.20   | 0.00       |
| 3、社会保险费       | 25,636.68    | 156,584.82   | 130,445.46   | 51,776.04  |
| 其中：医疗保险费      | 18,757.80    | 114,569.70   | 95,444.10    | 37,883.40  |
| 工伤保险费         | 2,814.18     | 17,188.56    | 14,319.20    | 5,683.54   |
| 生育保险费         | 1,563.66     | 9,550.60     | 7,956.28     | 3,157.98   |
| 大病保险补助        | 2,501.04     | 15,275.96    | 12,725.88    | 5,051.12   |
| 4、住房公积金       | 6,032.00     | 36,192.00    | 30,160.00    | 12,064.00  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 80,317.63    | 36,990.34    | 65,174.48    | 52,133.49  |
| 6、短期带薪缺勤      |              |              |              |            |
| 7、短期利润分享计划    |              |              |              |            |
| 合计            | 1,945,669.96 | 5,139,087.49 | 6,154,452.32 | 930,305.13 |

## (3) 设定提存计划列示

| 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 | 60,564.38 | 363,968.73 | 305,733.72 | 118,799.39 |
| 2、失业保险费  | 1,563.67  | 9,550.60   | 7,956.29   | 3,157.98   |
| 3、企业年金缴费 |           |            |            |            |
| 合计       | 62,128.05 | 373,519.33 | 313,690.01 | 121,957.37 |

## 17、应交税费

| 税 项     | 2018.06.30   | 2017.12.31   |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 4,266,352.09 | 5,744,651.78 |
| 土地使用税   | 199,935.80   | 199,935.68   |
| 企业所得税   | 1,350,501.88 | 519,619.09   |
| 城市维护建设税 | 295,844.65   | 388,286.95   |
| 教育费附加   | 211,317.60   | 285,106.54   |
| 印花税     | 26,537.89    | 12,269.61    |
| 水利基金    | 21,482.04    | 25,623.55    |
| 房产税     | 66,874.00    | 66,874.07    |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 代扣个人所得税   | 38,409.58           | 42,351.88           |
| <b>合计</b> | <b>6,477,255.53</b> | <b>7,284,719.15</b> |

## 18、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目       | 2018.06.30          | 2017.12.31           |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 党建经费      | 40,362.65           | 33,338.00            |
| 待付费用      | 531,706.19          | 1,201,055.33         |
| 借款        | 813,578.83          | 20,301,987.33        |
| 周转款       | 1,141,771.85        | 1,840,000.00         |
| 租金        |                     | 600,000.00           |
| 保证金       |                     | 581,696.00           |
| 金融机构借款利息  | 71,424.74           | 112,627.26           |
| <b>合计</b> | <b>2,598,844.26</b> | <b>24,670,703.92</b> |

## (2) 按账龄列示其他应付款

| 项 目       | 2018.06.30          |               | 2017.12.31           |               |
|-----------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例%           | 金额                   | 比例%           |
| 1 年以内     | 1,457,072.41        | 56.07         | 22,830,703.92        | 92.54         |
| 1 至 2 年   | 1,141,771.85        | 43.93         | 1,840,000.00         | 7.46          |
| 2 至 3 年   |                     |               |                      |               |
| 3 年以上     |                     |               |                      |               |
| <b>合计</b> | <b>2,598,844.26</b> | <b>100.00</b> | <b>24,670,703.92</b> | <b>100.00</b> |

## (3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目  | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 程建华 | 1,141,771.85 | 借款，未偿还完毕  |

## 19、一年内到期的非流动负债

| 项 目               | 2018.06.30          | 2017.12.31           |
|-------------------|---------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款（附注 20） | 9,500,000.00        | 24,500,000.00        |
| 一年内到期的应付债券        |                     |                      |
| <b>合计</b>         | <b>9,500,000.00</b> | <b>24,500,000.00</b> |

## 20、长期借款

## (1) 长期借款分类

| 借款类别         | 2018.06.30   | 2017.12.31    |
|--------------|--------------|---------------|
| 委托借款         | 5,000,000.00 | 5,000,000.00  |
| 抵押借款         | 4,500,000.00 | 4,500,000.00  |
| 保证借款         |              | 19,500,000.00 |
| 信用借款         |              | 5,000,000.00  |
| 减：一年内到期的长期借款 | 9,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 合计           | 0.00         | 9,500,000.00  |

说明：2018 年 6 月 30 日长期借款（含一年内到期的非流动负债）期末余额 950.00 万元。

（1）委托借款 500.00 万元，委托人为宿州创盈中小企业发展基金（有限合伙），受托人是为徽商银行宿州银河一路支行，借款人为安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司。借款期限为 2016 年 2 月 3 日至 2018 年 10 月 3 日，利率为 8.00%，宿州市高新建设投资有限公司作为担保人。

（2）抵押借款 450.00 万元，依据 2016 年 6 月 28 日与安徽宿州农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 3983081220160078 号流动资金借款合同，合同项下规定：借款总额为 450 万元，借款期限为 36 月，借款额度有效期间自 2016 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 28 日，利率为按照同期利率上浮 50%；以公司位于高新区的宿州国用 2014 第 G2014011 号土地使用权提供抵押，到 2018 年 6 月 30 日账面价值 7,528,423.45 元。借款 300.00 万元，借款期限 2016 年 7 月 8 日至 2019 年 6 月 28 日；借款 150.00 万元，借款期限 2016 年 7 月 21 日至 2019 年 6 月 28 日。

## 21、股本

| 项 目  | 2017.12.31    | 本期增减 |           |    | 2018.06.30    |
|------|---------------|------|-----------|----|---------------|
|      |               | 发行新股 | 净资产<br>转股 | 小计 |               |
| 股份总数 | 40,500,000.00 |      |           |    | 40,500,000.00 |

## 22、资本公积

| 项目   | 2017.12.31    | 本期增加       | 本期减少 | 2018.6.30     |
|------|---------------|------------|------|---------------|
| 股本溢价 | 28,365,398.17 | 307,391.83 | -    | 28,672,790.00 |
| 合计   | 28,365,398.17 | 307,391.83 | -    | 28,672,790.00 |

说明：2018 年资本公积增加 307,391.83 元，系由于处置佳航子公司造成原本计入资本公积的合并差额转入投资收益。

## 23、专项储备

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.06.30 |
|----|------------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------------|



|       |                  |                   |                  |                   |
|-------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 安全生产费 | 26,315.91        | 318,136.45        | 92,988.01        | 251,464.35        |
| 合计    | <b>26,315.91</b> | <b>318,136.45</b> | <b>92,988.01</b> | <b>251,464.35</b> |

## 24、盈余公积

| 项目     | 2017.12.31        | 本期增加              | 本期减少 | 2018.06.30          |
|--------|-------------------|-------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 258,786.88        | 811,891.63        |      | 1,070,678.51        |
| 任意盈余公积 |                   |                   |      |                     |
| 合计     | <b>258,786.88</b> | <b>811,891.63</b> |      | <b>1,070,678.51</b> |

## 25、未分配利润

| 项目                    | 金额                  |
|-----------------------|---------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 5,258,856.15        |
| 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            | 5,258,856.15        |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 5,301,814.48        |
| 减：提取法定盈余公积            | 811,891.63          |
| 提取任意盈余公积              |                     |
| 提取一般风险准备金             |                     |
| 应付普通股股利               |                     |
| 转作股本的普通股股利            |                     |
| 其他                    |                     |
| 期末未分配利润               | <b>9,748,779.00</b> |

## 26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项目   | 2018 年度 1-6 月        |                      | 2017 年度 1-6 月        |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务 | 40,446,354.24        | 25,776,725.88        | 18,692,488.08        | 13,211,247.10        |
| 其他业务 | 34,487.16            | 18,572.65            | 42,453.84            | 17,676.27            |
| 合计   | <b>40,480,841.40</b> | <b>25,795,298.53</b> | <b>18,734,941.92</b> | <b>13,228,923.37</b> |

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称      | 2018 年度 1-6 月 |               | 2017 年度 1-6 月 |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 活性碳纤维毡    | 2,228,333.02  | 2,724,160.14  | 8,289,399.32  | 5,356,305.62  |
| 活性碳纤维     |               |               | 63,229.54     | 19,597.44     |
| 军品        | 37,985,421.74 | 22,895,983.44 | 9,735,382.55  | 7,379,431.29  |
| 活性碳纤维碎料   | 8,461.55      | 9,032.30      | 114,786.32    | 48,555.28     |
| 活性炭毡      |               |               |               |               |
| 特种纤维砂     |               |               | 397,335.47    | 322,109.29    |
| 1K 碳丝（废丝） |               |               |               |               |
| 碳纸        |               |               | 80,311.07     | 75,019.12     |
| 活性炭无纺布    |               |               | 12,043.81     | 10,229.06     |
| 碳纤维复材制件   | 224,137.93    | 147,550.00    |               |               |
| 合 计       | 40,446,354.24 | 25,776,725.88 | 18,692,488.08 | 13,211,247.10 |

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2018 年度 1-6 月 |               | 2017 年度 1-6 月 |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 东北区  |               |               | 102,564.10    | 44,077.10     |
| 华北区  | 1,193,652.06  | 1,447,998.06  | 4,143,726.56  | 2,663,620.96  |
| 华中区  | 42,854.72     | 47,883.21     | 747,914.60    | 531,313.24    |
| 华东区  | 902,000.16    | 1,022,038.38  | 3,004,103.57  | 1,951,458.70  |
| 华南区  | 335,299.13    | 328,027.00    | 429,230.76    | 248,900.40    |
| 西南区  | 37,972,548.17 | 22,930,779.23 | 9,868,452.62  | 7,485,583.95  |
| 西北区  |               |               | 56,068.37     | 35,090.35     |
| 国外   |               |               | 340,427.50    | 251,202.40    |
| 合计   | 40,446,354.24 | 25,776,725.88 | 18,692,488.08 | 13,211,247.10 |

## 27、税金及附加

| 项目      | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|---------|---------------|---------------|
| 土地使用税   | 399,870.96    | 399,870.96    |
| 印花税     | 43,326.54     | 9,763.02      |
| 房产税     | 133,748.07    | 133,748.15    |
| 城市维护建设税 | 309,260.50    | 57,092.68     |
| 教育费附加   | 134,600.07    | 29,994.69     |

|           |                     |                   |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 地方教育费附加   | 89,733.38           | 19,996.46         |
| 车船税       | 2,340.00            | 660.00            |
| <b>合计</b> | <b>1,112,879.52</b> | <b>651,125.96</b> |

## 28、销售费用

| 项目        | 2018 年度 1-6 月       | 2017 年度 1-6 月     |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 工资及社保费等   | 268,440.82          | 315,879.16        |
| 销售折扣      |                     |                   |
| 差旅费       | 250,601.14          | 111,644.66        |
| 运输费       | 224,639.32          | 170,372.62        |
| 包装费       | 20,584.41           | 56,693.12         |
| 租赁费       | 18,000.00           | 31,800.00         |
| 业务招待费     | 140,017.50          | 229,447.49        |
| 办公费       | 10,337.39           | 7,088.61          |
| 会议费       | 105,800.00          |                   |
| 其他        | 39,456.65           | 52,943.70         |
| <b>合计</b> | <b>1,077,877.23</b> | <b>975,869.36</b> |

## 29、管理费用

| 项目         | 2018 年度 1-6 月       | 2017 年度 1-6 月       |
|------------|---------------------|---------------------|
| 工资、社保及福利费等 | 1,481,845.64        | 1,549,434.55        |
| 差旅费        | 316,214.37          | 305,321.31          |
| 业务招待费      | 194,428.79          | 248,855.57          |
| 税金         | 25,121.30           | 11,450.57           |
| 折旧费、摊销费    | 273,706.33          | 292,426.93          |
| 咨询服务费      | 577,196.10          | 228,830.88          |
| 办公费        | 104,109.32          | 108,563.91          |
| 车辆使用费      | 195,704.90          | 164,968.75          |
| 上市费用       | 149,509.43          | 733,639.06          |
| 维修费        |                     | 216,000.00          |
| 其他         | 112,972.60          | 145,931.81          |
| <b>合计</b>  | <b>3,430,808.78</b> | <b>4,005,423.34</b> |

## 30、研发费用

| 项目             | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|----------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬           | 262,079.43    | 416,446.11    |
| 材料费            | 1,138,633.98  | 302,188.50    |
| 折旧及摊销          | 47,032.62     | 47,032.62     |
| 差旅费            | 65,530.25     | 57,338.63     |
| 试验及产品试制费       | 9,794.50      | 11,724.21     |
| 成果论证、评审、验收、鉴定费 | 1,050.00      |               |
| 委托外部研发投入额      |               | 130,000.00    |
| 合计             | 1,524,120.78  | 964,730.07    |

## 31、财务费用

| 项目     | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 1,292,798.79  | 1,930,273.90  |
| 减：利息收入 | 7,179.87      | 4,539.03      |
| 承兑汇票贴息 |               | 38,865.50     |
| 汇兑损失   |               |               |
| 减：汇兑收益 |               |               |
| 手续费及其他 | 10,918.70     | 5,999.61      |
| 担保费    |               |               |
| 合计     | 1,296,537.62  | 1,970,599.98  |

## 32、资产减值损失

| 项 目          | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 764,774.73    | 687,444.49    |
| 存货跌价损失       |               |               |
| 可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 长期股权投资减值损失   |               |               |
| 投资性房地产减值损失   |               |               |
| 固定资产减值损失     |               |               |
| 工程物资减值损失     |               |               |
| 在建工程减值损失     |               |               |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产减值损失 |                   |                   |
| 油气资产减值损失    |                   |                   |
| 无形资产减值损失    |                   |                   |
| 商誉减值损失      |                   |                   |
| 其他          | 11,102.45         |                   |
| <b>合计</b>   | <b>775,877.18</b> | <b>687,444.49</b> |

注：其他系子公司佳航出售前计提的坏账准备。

### 33、投资收益

| 被投资单位名称                          | 2018 年度 1-6 月      | 2017 年度 1-6 月 |
|----------------------------------|--------------------|---------------|
| 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                  | -132,512.03        |               |
| 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        |                    |               |
| 生的利得                             |                    |               |
| <b>合计</b>                        | <b>-132,512.03</b> |               |

### 34、营业外收入

| 项 目        | 2018 年度 1-6 月       | 2017 年度 1-6 月       | 计入当期非经常性损益的金额       |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 债务重组利得     |                     |                     |                     |
| 捐赠利得       |                     |                     |                     |
| 盘盈利得       |                     |                     |                     |
| 政府补助       | 1,139,000.00        | 1,630,000.00        | 1,139,000.00        |
| 其他         |                     |                     |                     |
| <b>合 计</b> | <b>1,139,000.00</b> | <b>1,630,000.00</b> | <b>1,139,000.00</b> |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目  |        | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|-------|--------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 拨付扶持奖金 | 1,139,000.00  | 1,630,000.00  |
| 合计    |        | 1,139,000.00  | 1,630,000.00  |

## 35、营业外支出

| 项 目         | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 | 计入当期非经常性损益 |
|-------------|---------------|---------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 |               |               |            |
| 其中：固定资产处置损失 |               |               |            |
| 无形资产处置损失    |               |               |            |
| 债务重组损失      |               |               |            |
| 税收滞纳金       |               | 62,736.29     |            |
| 赔款支出        |               |               |            |
| 对外捐赠        | 10,000.00     |               | 10,000.00  |
| 其他          |               |               |            |
| 合 计         | 10,000.00     | 62,736.29     | 10,000.00  |

## 36、所得税费用

## (1) 所得税费用表

| 项 目     | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,279,607.07  | 209,379.49    |
| 递延所得税费用 | -117,491.82   | -112,074.29   |
| 合计      | 1,162,115.25  | 97,305.20     |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 2018 年度 1-6 月 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 6,463,929.73  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 969,589.46    |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -112,964.00   |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |               |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 305,489.79    |

税率调整导致期初递延所得税资产负债余额的变化

所得税费用

1,162,115.25

## 37、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|--------|---------------|---------------|
| 补贴收入   | 1,139,000.00  | 1,630,000.00  |
| 递延补贴收入 |               |               |
| 减免担保费  |               |               |
| 利息收入   | 7,179.87      | 4,539.03      |
| 其他收入   |               |               |
| 往来款项   | 44,971.00     | 9,980,590.01  |
| 合 计    | 1,191,150.87  | 11,615,129.04 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|------------|---------------|---------------|
| 付现费用       | 3,629,277.90  | 2,948,779.64  |
| 手续费及其他费用   | 10,918.70     | 17,751.31     |
| 滞纳金、赔偿款及捐赠 |               | 62,736.29     |
| 往来款项       | 116,000.00    | 4,102,526.55  |
| 合 计        | 3,756,196.60  | 7,131,793.79  |

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|---------|---------------|---------------|
| 非关联方借款  |               |               |
| 关联方往来借款 |               |               |
| 保证金     |               |               |
| 处置子公司现金 | 173,344.81    |               |
| 合 计     | 173,344.81    |               |

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|---------|---------------|---------------|
| 非金融机构借款 | 27,876,212.00 |               |
| 关联方往来借款 | 1,085,394.67  |               |
| 合 计     | 28,961,606.67 |               |

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目       | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|-----------|---------------|---------------|
| 担保费用      | 805,440.00    | 100,000.00    |
| 关联方往来款    | 20,598,728.67 |               |
| 归还非金融机构借款 | 28,442,984.44 |               |
| 银行承兑汇票保证金 |               |               |
| 合 计       | 49,847,153.11 | 100,000.00    |

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月  |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |               |                |
| 净利润                              | 5,301,814.48  | -2,279,216.14  |
| 加：资产减值准备                         | 775,877.18    | 687,444.49     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,451,177.11  | 2,316,926.61   |
| 无形资产摊销                           | 192,338.52    | 189,988.08     |
| 长期待摊费用摊销                         |               |                |
| 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） |               |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 1,292,798.79  | 1,930,297.40   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |               |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 22,582.63     | -112,074.29    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |               |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,907,347.28  | -354,985.71    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -5,949,093.87 | -12,631,284.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -8,047,252.68 | 6,103,689.61   |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,052,410.56 | -4,149,214.18  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |               |                |
| 债务转为资本                           |               |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |                |
| 融资租入固定资产                         |               |                |



|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                |               |
| 现金的期末余额                 | 5,297,011.73   | 311,524.07    |
| 减：现金的期初余额               | 31,084,417.03  | 9,310,716.61  |
| 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            | -25,787,405.30 | -8,999,192.54 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 2018.06.30   | 2017.12.31    |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 一、现金                        | 5,297,011.73 | 31,084,417.03 |
| 其中：库存现金                     | 10,618.81    | 8,658.81      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 5,286,392.92 | 31,075,758.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |              |               |
| 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              | 5,297,011.73 | 31,084,417.03 |
| 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 |              |               |

## 39、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目        | 期末账面价值        | 受限原因       |
|------------|---------------|------------|
| 应收票据       | 100,000.00    | 质押给银行      |
| 固定资产-机器设备  | 20,208,587.05 | 抵押给担保公司    |
| 无形资产-土地使用权 | 14,362,140.40 | 抵押给银行、担保公司 |
| 厂房         | 24,291,740.52 | 抵押给担保公司    |
| 合 计        | 58,962,467.97 |            |

## 40、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

| 补助项目   | 金额           | 与资产相关 |          | 与收益相关 |      |              |        | 是否实际收到 |
|--------|--------------|-------|----------|-------|------|--------------|--------|--------|
|        |              | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益  | 其他收益 | 营业外收入        | 冲减成本费用 |        |
| 企业扶持资金 | 1,139,000.00 |       |          |       |      | 1,139,000.00 |        | 是      |
| 合 计    | 1,139,000.00 |       |          |       |      | 1,139,000.00 |        |        |

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目   | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入      | 冲减成本费用 |
|--------|----------|--------|--------------|--------|
| 企业扶持资金 | 与收益相关    |        | 1,139,000.00 |        |
| 合 计    |          |        | 1,139,000.00 |        |

(3) 本期退回的政府补助情况：无

## (六)、合并范围的变更

## 1、处置子公司

| 公司名称        | 股权处置价款       | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点  | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-------------|--------------|------------|--------|-----------|--------------|----------------------------------|
| 安徽佳航碳纤维有限公司 | 3,856,906.56 | 100.00     | 出售     | 2018.6.15 | 股权转让协议       | -132,512.03                      |

## (七)、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

无

## (八)、与金融工具相关的风险

无

## (九)、公允价值的披露

无

## (十)、关联方及其交易

## 1、本公司的母公司情况

本公司最终控制人为梁禹鑫，梁禹鑫持有本公司注册资本 1,443.684 万元，持股比例 35.65%。

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1 “处置子公司”

## 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称                        | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------------------|-------------|
| 路强                             | 股东、总经理、董事长  |
| 余海军                            | 股东          |
| 安徽正昊新能源有限公司                    | 股东控制的公司     |
| 郭亚军                            | 董事          |
| 何小平                            | 股东、董事、副总经理  |
| 陆玉计                            | 股东、董事、财务负责人 |
| 梁继选                            | 梁禹鑫的父亲      |
| 张凤琴                            | 梁禹鑫的母亲      |
| 牛让                             | 股东、监事、生产部长  |
| 华控（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 股东          |

## 4、关联方交易情况

## (1) 关联方资金拆借

| 关联方                            | 2017.12.31 余额 | 本期拆入         | 本期拆出          | 2018.06.30 余额 |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 安徽正昊新能源有限公司                    | 5,301,987.33  | 1,085,394.67 | 5,598,728.67  | 788,653.33    |
| 华控（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 15,000,000.00 |              | 15,000,000.00 | 0.00          |
| 合 计                            | 20,301,987.33 | 1,085,394.67 | 20,598,728.67 | 788,653.33    |

## (2) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 916,071.30    | 761,342.44    |

## (3) 关联方担保情况

无

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

无

## (2) 应付项目

| 项目名称  | 关联方名称       | 2017.12.31   | 2018.06.30 |
|-------|-------------|--------------|------------|
|       |             | 账面余额         | 账面余额       |
| 其他应付款 | 安徽正昊新能源有限公司 | 5,301,987.33 | 788,653.33 |

|       |                                      |               |            |
|-------|--------------------------------------|---------------|------------|
| 其他应付款 | 华控（宁波梅山保税港区）防务股权投资<br>投资基金合伙企业（有限合伙） | 15,000,000.00 | 0.00       |
| 合计    |                                      | 20,301,987.33 | 788,653.33 |

### （十一）、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项

#### 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### （十二）、资产负债表日后事项

无

### （十三）、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

##### （1）应收账款按风险分类

| 类别                    | 2018.06.30    |        |              |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 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  | 54,241,384.51 | 100.00 | 2,708,410.98 | 5.00    | 51,532,973.53 |
| 其中：正常信用风险组合           | 54,141,384.51 | 99.82  | 2,708,410.98 | 5.00    | 51,432,973.53 |
| 无信用风险组合               | 100,000.00    | 0.18   |              |         | 100,000.00    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -      |              |         | -             |
| 合计                    | 54,241,384.51 | 100.00 | 2,708,410.98 | 5.00    | 51,532,973.53 |

（续）

| 类别            | 2017.12.31 |       |      |         |      |
|---------------|------------|-------|------|---------|------|
|               | 账面余额       |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|               | 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  | 45,602,129.00 | 100.00 | 2,257,377.94 | 5.00 | 43,344,751.06 |
| 其中：正常信用风险组合           | 45,013,623.80 | 98.71  | 2,257,377.94 | 5.00 | 42,756,245.86 |
| 无信用风险组合               | 588,505.20    | 1.29   |              |      | 588,505.20    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |      |               |
| 合计                    | 45,602,129.00 | 100.00 | 2,257,377.94 | 5.00 | 43,344,751.06 |

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 2018.06.30    |        |              |       | 2017.12.31    |        |              |       |
|---------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
|         | 金 额           | 比 例%   | 坏账准备         | 计提比例% | 金 额           | 比 例%   | 坏账准备         | 计提比例% |
| 1 年以内   | 54,136,017.51 | 99.99  | 2,706,800.88 | 5.00  | 44,986,836.80 | 99.94  | 2,249,341.84 | 5.00  |
| 1 至 2 年 | 5,367.00      | 0.01   | 1,610.10     | 30.00 | 26,787.00     | 0.06   | 8,036.10     | 30.00 |
| 2 至 3 年 |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 3 年以上   |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 合 计     | 54,141,384.51 | 100.00 | 2,708,410.98 | 5.00  | 45,013,623.80 | 100.00 | 2,257,377.94 | 5.00  |

## (3) 坏账准备

| 项 目 | 2017.12.31   | 本期增加       | 本期减少 |    | 2018.06.30   |
|-----|--------------|------------|------|----|--------------|
|     |              |            | 转回   | 转销 |              |
| 金额  | 2,257,377.94 | 451,033.04 |      |    | 2,708,410.98 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2018 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总额 54,048,178.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,702,408.90 元。

| 单位名称            | 期末余额          | 账 龄   | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 军工企业 A          | 53,427,478.05 | 1 年以内 | 98.5           | 2,671,373.90 |
| 衡水衡林生物科技有限公司    | 382,000.00    | 1 年以内 | 0.70           | 19,100.00    |
| 保定乐凯设备制造安装有限公司  | 120,800.00    | 1 年以内 | 0.22           | 6,040.00     |
| 合肥航太电物理技术有限公司   | 60,000.00     | 1 年以内 | 0.11           | 3,000.00     |
| 福建省（南屏）榕屏化工有限公司 | 57,900.00     | 1 年以内 | 0.11           | 2,895.00     |
| 合 计             | 54,048,178.05 |       | 99.64          | 2,702,408.90 |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

| 类别                     | 2018.06.30   |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 7,049,987.94 | 100.00 | 338,773.99 | 4.81     | 6,711,213.95 |
| 其中：正常信用风险组合            | 6,625,479.83 | 93.98  | 338,773.99 | 5.11     | 6,286,705.84 |
| 无信用风险组合                | 424,508.11   | 6.02   |            |          | 424,508.11   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 7,049,987.94 | 100.00 | 338,773.99 | 4.81     | 6,711,213.95 |

(续)

| 类别                     | 2017.12.31 |        |           |          |            |
|------------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                        | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |            |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 792,396.38 | 100.00 | 25,032.30 | 3.16     | 767,364.08 |
| 其中：正常信用风险组合            | 350,645.94 | 44.25  | 25,032.30 | 7.14     | 325,613.64 |
| 无信用风险组合                | 441,750.44 | 55.75  |           |          | 441,750.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |          |            |
| 合计                     | 792,396.38 | 100.00 | 25,032.30 | 3.16     | 767,364.08 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 2018.06.30   |        |            |       | 2017.12.31 |        |           |       |
|---------|--------------|--------|------------|-------|------------|--------|-----------|-------|
|         | 金 额          | 比例%    | 坏账准备       | 计提比例% | 金 额        | 比例%    | 坏账准备      | 计提比例% |
| 1 年以内   | 6,615,479.83 | 99.85  | 330,773.99 | 5.00  | 340,645.94 | 97.15  | 17,032.30 | 5.00  |
| 1 至 2 年 |              |        |            | 30.00 | -          | -      | -         | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 10,000.00    | 0.15   | 8,000.00   | 80.00 | 10,000.00  | 2.85   | 8,000.00  | 80.00 |
| 3 年以上   |              |        |            |       |            |        |           |       |
| 合 计     | 6,625,479.83 | 100.00 | 338,773.99 | 5.11  | 350,645.94 | 100.00 | 25,032.30 | 7.14  |

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 坏账准备

| 项 目 | 2017. 12. 31 | 本期增加       | 本期减少 |    | 2018. 6. 30 |
|-----|--------------|------------|------|----|-------------|
|     |              |            | 转回   | 转销 |             |
| 金 额 | 25,032.30    | 313,741.69 |      |    | 338,773.99  |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2018.6.30    | 2017.12.31   |
|----------|--------------|--------------|
| 借款及往来款   | 2,758,573.27 | 350,645.94   |
| 职工借款及备用金 | 424,508.11   | 687,330.36   |
| 股权收购款    | 3,856,906.56 |              |
| 借款       |              |              |
| 押金       | 10,000.00    |              |
| 合计       | 7,049,987.94 | 1,037,976.30 |

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

2018 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 6,273,843.02 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 88.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 313,692.15 元。

| 单位名称            | 是否<br>为关<br>联方 | 款项<br>性<br>质    | 期末余额         | 账龄    | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例 (%) | 坏账准备<br><br>期末余额 |
|-----------------|----------------|-----------------|--------------|-------|------------------------------------------|------------------|
| 安徽佳峰碳纤维有限公司     | 否              | 子公司<br>收购款      | 3,856,906.56 | 1 年以内 | 54.71                                    | 192,845.33       |
| 安徽佳航碳纤维有限公司     | 否              | 往来款             | 1,817,942.46 | 1 年以内 | 25.79                                    | 90,897.12        |
| 南京证券股份有限公司      | 否              | 顾问费             | 254,400.00   | 1 年以内 | 3.61                                     | 12,720.00        |
| 宿州市中小企业融资担保有限公司 | 否              | 预付融<br>资担保<br>费 | 223,744.00   | 1 年以内 | 3.17                                     | 11,187.20        |
| 珠海航展有限公司        | 否              | 预付展<br>览费       | 120,850.00   | 1 年以内 | 1.71                                     | 6,042.50         |
| 合 计             |                |                 | 6,273,843.02 |       | 88.99                                    | 313,692.15       |

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|            | 账面<br>余额 | 减值准<br>备 | 账面价<br>值 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
|------------|----------|----------|----------|--------------|------|--------------|
| 对子公司投资     | 0.00     |          | 0.00     | 2,809,266.23 |      | 2,809,266.23 |
| 对联营、合营企业投资 |          |          |          |              |      |              |
| 合计         | 0.00     |          | 0.00     | 2,809,266.23 |      | 2,809,266.23 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位       | 2017.12.31   | 本期增加 | 本期减少         | 2018.06.30 |
|-------------|--------------|------|--------------|------------|
| 安徽佳航碳纤维有限公司 | 2,809,266.23 |      | 2,809,266.23 | 0.00       |
| 减：长期投资减值准备  |              |      |              |            |
| 合计          | 2,809,266.23 |      | 2,809,266.23 | 0.00       |

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入及成本列示如下：

| 项目   | 2018 年度 1-6 月 |               | 2017 年度 1-6 月 |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 38,918,981.99 | 23,443,299.14 | 10,303,177.42 | 7,738,405.64 |
| 其他业务 | 18,589.73     | 3,811.97      | 12,307.70     | 5,384.61     |
| 合计   | 38,937,571.72 | 23,447,111.11 | 10,315,485.12 | 7,743,790.25 |

## (2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称      | 2018 年度 1-6 月 |               | 2017 年度 1-6 月 |              |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 活性炭纤维毡    | 709,422.32    | 399,765.70    | 567,794.87    | 358,974.35   |
| 活性炭纤维     |               |               |               |              |
| 活性炭纤维滤芯   |               |               |               |              |
| 军品        | 37,985,421.74 | 22,895,983.44 | 9,735,382.55  | 7,379,431.29 |
| 活性炭纤维碎料   |               |               |               |              |
| 活性炭毡      |               |               |               |              |
| 1K 碳丝（废丝） |               |               |               |              |
| 碳纤维复材制件   | 224,137.93    | 147,550.00    |               |              |
| 合计        | 38,918,981.99 | 23,443,299.14 | 10,303,177.42 | 7,738,405.64 |

## (3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2018 年度 1-6 月 |    | 2017 年度 1-6 月 |    |
|------|---------------|----|---------------|----|
|      | 收入            | 成本 | 收入            | 成本 |



|     |               |               |               |              |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 东北区 |               |               |               |              |
| 华北区 | 372,413.79    | 232,758.62    | 247,794.87    | 143,589.74   |
| 华中区 |               |               |               |              |
| 华东区 | 312,054.23    | 204,941.03    | 320,000.00    | 215,384.61   |
| 华南区 | 335,299.13    | 166,366.05    |               |              |
| 西南区 | 37,899,214.84 | 22,839,233.44 | 9,735,382.55  | 7,379,431.29 |
| 国外  |               |               |               |              |
| 计   | 38,918,981.99 | 23,443,299.14 | 10,303,177.42 | 7,738,405.64 |

## 5、投资收益

| 被投资单位名称                          | 2018 年度 1-6 月 | 2017 年度 1-6 月 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |               |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 1,047,640.33  |               |
| 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                              | 1,047,640.33  |               |

## (十四)、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 2018 年度 1-6 月 |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 1,139,000.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -10,000.00    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          |               |
| 非经常性损益总额                                                   | 1,129,000.00  |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                            | 170,850.00    |
| 非经常性损益净额                                                   | 958,150.00    |

|                      |            |
|----------------------|------------|
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 |            |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益    | 958,150.00 |

## 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       | 6.86          | 0.13   | 0.13   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 5.62          | 0.11   | 0.11   |

安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司

2018 年 8 月 20 日