

多氟多化工股份有限公司

2015 年半年度报告



2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李世江、主管会计工作负责人程立静及会计机构负责人(会计主管人员)侯春霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 财务报告	35
第十节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	多氟多化工股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《多氟多化工股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	深圳证券交易所指定披露媒体，网址 http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	多氟多	股票代码	002407
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	多氟多化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	多氟多		
公司的外文名称（如有）	DO-FLUORIDE CHEMICALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DFD		
公司的法定代表人	李世江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈相举	原秋玉
联系地址	焦作市站区焦克路	焦作市站区焦克路
电话	0391-2956992	0391-2956956
传真	0391-2956956	0391-2956956
电子信箱	dfdzb@163.com	dfdzb@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	985,352,630.85	883,916,626.38	11.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,510,521.65	-10,103,710.93	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,157,641.62	-4,387,206.24	
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,581,207.75	11,096,565.83	31.40%
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.05	
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.05	
加权平均净资产收益率	0.66%	-0.70%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,226,672,759.73	3,163,861,780.87	1.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,439,812,918.23	1,436,855,996.57	0.21%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	413,938.34	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,580,100.02	
委托他人投资或管理资产的损益	1,057,790.26	
对外委托贷款取得的损益	2,234,785.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,745,490.35	
减：所得税影响额	413,806.58	
少数股东权益影响额（税后）	265,417.65	
合计	8,352,880.03	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

（一）经济环境分析

2015年上半年，全球经济复苏乏力，国内经济下行压力加大，需求持续收缩与供给深度调整，产能削减并存；传统产业产能过剩主导的下行力量，与新技术、新业态和新模式引导的新兴上升力量并存。下游电解铝行业经营困难，铝用氟化盐行业产能过剩依然严重，形势严峻。在国家政策的推动下，新能源汽车呈现快速增长态势，动力锂电池、锂电池材料等相关行业步入良性发展快车道。

（二）总体经营情况

公司充分把握政策导向，利用自身优势，坚持创新驱动，调整产品结构，优化产业布局，动力锂电池、六氟磷酸锂产销两旺，冰晶石、无水氟化铝完成产销任务。企业生产经营逐步向好，转型升级成效显著。

报告期内，完成营业总收入 99,127.28万元，较上年同期上升11.90 %；归属于上市公司所有者净利润951.05万元。

1. 转型升级、结构调整

公司已成为全球最大的晶体六氟磷酸锂生产供应商，产能达2200吨，规模效应明显。实现向韩国、日本等客户批量供货，全球市场份额居于前列。

上半年动力锂电池形成年产5000万AH产能，产品供不应求，成为新的经济增长点。在巩固新大洋、时空、少林等老客户的同时，开拓一些新能源汽车客户。不断优化动力锂电池生产技术，降低生产成本，进一步提升了市场竞争力。公司努力扩大生产规模，七月底已形成1亿AH产能，争取2015年底达到3亿AH产能，以适应供不应求的动力锂电池市场需求。

电子级氢氟酸产销量再创新高，电子级盐酸、硝酸、氟乙酸甲酯稳步走向市场，乙基物、螯合物产品质量稳步提升，外包定制项目稳步推进。传统氟化工向高端精细氟化工的转型步伐进一步加快。

通过并购河北红星汽车制造有限公司，进军新能源汽车整车制造行业。红星汽车具有卡车、改装车、SUV、MPV、面包车、微型面包车等类型汽车制造资质。目前，公司基本完成对红星汽车的并购交易程序，计划2015年生产不低于1000辆，2016年生产14000辆，并适时启动新项目基地建设。

在国内经济下滑超预期、电解铝行业举步维艰、氟化盐产能严重过剩的大环境下，产量、销量、出口量均居全国第一位，继续保持行业龙头地位。

子公司白银中天化工有限责任公司成为西北地区最大的氟化盐企业，区域优势明显。基本完成了冰晶石向西南转移，氟化铝向西北转移的产业布局。

2. 技术创新、政策支持

申请专利6项，授权3项。累计申请专利228项，授权专利157项；“高纯六氟磷酸锂晶体制造关键技术”顺利通过国家工信部和石化联合会科技成果鉴定；完成冰晶石国家标准修订的征求意见稿。得到河南省重大科技专项资金、河南省先进制造业专项引导资金、国家创新能力建设等项目专项资金支持，获得河南省科技进步二等奖等荣誉。

3. 资本市场再融资

以年产3亿安时动力锂电池项目为标的，启动6亿元非公开发行再融资项目，顺利报请证监会并审核通过。完成限制性股票授予工作，公司向激励对象定向发行856万股，激发了管理人员和技术人员的工作积极性。运用资本市场平台，坚持优势互补和协同发展的理念，开展并购重组考察工作。

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司总体经营情况良好,实现营业总收入99,127.28万元,较去年同期88,589.06万元增长11.90%;营业利润64.42万元,较去年同期-104.57万元上升较多,主要系子公司富多多利息收入增加所致。综合毛利率由上年的13.24%上升为今年的16.76%。报告期实现利润总额638.37万元,较去年同期-1,198.30万元上升较大,主要系上年同期补充计提郑铝担保损失1,650万元所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	985,352,630.85	883,916,626.38	11.48%	
营业成本	825,176,193.94	768,558,622.22	7.37%	
销售费用	48,230,309.32	40,804,807.18	18.20%	
管理费用	71,385,725.46	57,088,614.17	25.04%	
财务费用	23,523,593.41	20,578,231.85	14.31%	
所得税费用	4,482,988.34	-2,963,829.15		
经营活动产生的现金流量净额	14,581,207.75	11,096,565.83	31.40%	主要系子公司收取利息、手续费及佣金的现金远远高于去年同期所致
投资活动产生的现金流量净额	52,021,160.94	-22,830,700.23		
筹资活动产生的现金流量净额	146,089,735.85	193,987,429.10	-24.69%	
现金及现金等价物净增加额	214,810,742.06	182,864,915.01	17.47%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

依照公司年初披露的年度经营思路,报告期内,公司各项工作有序开展,基本符合公司的年初经营目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

工业	783,032,550.22	631,968,753.05	19.29%	36.63%	36.00%	0.37%
其他	191,298,327.79	188,834,156.92	1.29%	-26.98%	-26.61%	-0.49%
合计	974,330,878.01	820,802,909.97	15.76%	16.67%	13.69%	2.22%
分产品						
氟化盐	648,375,675.12	529,592,286.97	18.32%	26.18%	27.38%	-0.77%
硅化物	8,894,957.30	7,970,993.24	10.39%	-18.79%	-7.25%	-11.14%
其他	317,060,245.59	283,239,629.76	10.67%	2.18%	-4.84%	6.60%
合计	974,330,878.01	820,802,909.97	15.76%	16.67%	13.69%	2.22%
分地区						
国内	831,572,180.73	694,200,678.49	16.52%	33.56%	29.65%	2.52%
国外	142,758,697.28	126,602,231.48	11.32%	-32.81%	-32.13%	-0.90%
合计	974,330,878.01	820,802,909.97	15.76%	16.67%	13.69%	2.22%

四、核心竞争力分析

拥有国家认定企业技术中心、国家认可实验室、河南省无机氟化学工程技术研究中心、河南省含氟精细化学品工程实验室。为国家高新技术企业，国家创新型试点企业，国家技术创新示范企业，河南省重点转型升级企业，河南省循环经济试点企业，河南省科技创新十佳示范企业。

1、技术创新优势

承担国家863计划1项，国家火炬计划2项，国家重点新产品3项。拥有国家高技术产业化示范工程、战略性新兴产业专项等项目10项。授权专利157项。主持制、修订了50余项国家、行业标准，积极参与国际标准的制定，成为国际ISO/TC 226氟化盐工作组召集单位。组建了无机氟化工行业第一家国家认可实验室，研制了冰晶石、氟化铝等国家标准样品，是全国化学标准化委员会无机分会氟化物工作组承担单位，全国有色金属标准样品定点研制单位。

2、完整产业链优势

无机氟化盐生产绝大多数以萤石为原料，公司参股萤石矿企业，可低于市场价优先采购，确保了上游萤石供应；公司目前拥有全世界产能最大、工艺水平先进的无水氢氟酸生产线，高质量的无水氢氟酸为提高无机氟化盐产品质量奠定了基础。在高纯度电子级氢氟酸、氟化锂、六氟磷酸锂等主要原料和环节，具有自主核心知识产权，是行业内较少具有完整自主知识产权、完整产业链的企业之一。

在新能源汽车、锂电池及其材料方面，公司具备萤石——高纯氢氟酸——氟化锂——六氟磷酸锂——锂电池完整的产业链，并自主研发了BMS、电机、电控一体的新能源汽车动力总成系统。并购河北红星汽车制造有限公司后，公司成为国内为数不多的具备完整产业链优势的新能源汽车制造企业。

3、规模及成本优势

公司主要产品冰晶石、氟化铝、六氟磷酸锂的生产能力均居行业前列。公司能够发挥规模效应确保成本领先地位，同时，公司所采用的氟硅酸钠法制冰晶石、无水氟化铝等先进生产工艺，不但保证了产品质量，也可有效减少氢氟酸等原材料的用量，进一步放大了公司成本优势。

4、市场优势

较高的产品质量和较低的产品生产成本，增强了公司的市场竞争优势，为公司形成了广泛而稳固的客户群体。六氟磷酸锂产品为比亚迪、杉杉股份、新宙邦等主流电解液生产厂商广泛使用，并出口韩国、日本等国家。与多家新能源汽车企业深度合作，公司锂电池在新能源汽车中的最长行驶里程已超过9万公里，性能可靠稳定。在电解铝用无机氟化盐行业，公司与国内多家大型电解铝生产企业保持了良好的业务合作关系；在国际市场，公司外贸出口稳定，产品覆盖美国、俄罗斯、加拿

大、巴西、印度、巴林、澳大利亚等主要国家。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	其他	50,000,000.00	50,000,000	50.00%	50,000,000	50.00%	50,000,000.00	2,323,799.25	长期股权投资	自筹
合计		50,000,000.00	50,000,000	--	50,000,000	--	50,000,000.00	2,323,799.25	--	--

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	--------------	------	-----------

交通银行	无	否	理财产品	6,000	2015 年 01 月 30 日	2015 年 02 月 05 日	一次性返还投资者本金及收益	6,000		2.07	2.07
交通银行	无	否	理财产品	10,000	2015 年 02 月 09 日	2015 年 03 月 12 日	一次性返还投资者本金及收益	10,000		43.32	43.32
商行	无	否	理财产品	1,300	2015 年 02 月 09 日	2015 年 02 月 27 日	一次性返还投资者本金及收益	1,300		1.82	1.82
交通银行	无	否	理财产品	600	2015 年 02 月 17 日	2015 年 03 月 09 日	一次性返还投资者本金及收益	600		1.05	1.05
交通银行	无	否	理财产品	700	2015 年 04 月 01 日	2015 年 05 月 22 日	一次性返还投资者本金及收益	700		3.33	3.33
交通银行	无	否	理财产品	800	2015 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 30 日	一次性返还投资者本金及收益	800		0.16	0.16
农行抚顺望花支行	无	否	理财产品	800	2014 年 11 月 07 日	2015 年 01 月 08 日	一次性返还投资者本金及收益	800		0.68	0.68
农行抚顺望花支行	无	否	理财产品	650	2015 年 01 月 22 日	2015 年 03 月 25 日	一次性返还投资者本金及收益	650		4.64	4.64
农行抚顺望花支行	无	否	理财产品	210	2015 年 05 月 08 日	2015 年 07 月 08 日	一次性返还投资者本金及收益			1.38	
合计				21,060	--	--	--	20,850		58.45	57.07
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
白银中天化工有限责任公司	子公司	制造业	冰晶石、氟化铝、氢氟酸生产与销售；硫酸销售；机动车驾驶培训、二级普通机动车驾驶员培训、道路普通货物运输、二类机动车维修；铝锭、铝材、硅铁、萤石、氢氧化铝、纯碱的经销；氟硅酸钠、石膏及其系列产品的生产与销售；对外贸易经营。	100,000,000	359,473,700.00	100,443,362.43	187,340,311.17	1,042,340.47	466,342.22
焦作氟多凯工业有限公司	子公司	制造业	生产和销售氟化铝。销售：冰晶石，无机盐，无机酸，自营自产产品进出口业务。	\$2,500,000.00	74,333,739.51	32,664,413.63	64,252,268.49	-782,897.36	-766,703.73
河南省有色金属工业有限公司	子公司	贸易	销售：有色金属产品、矿物制品、其他化工产品（除危险化学品）、有色金属工业专用设备和技术咨询；从事货物与技术进出口业务（凭资格证书核定的有效范围内经营）；不带有储存设施经营：酸性腐蚀品：盐酸、氢氟酸、硫酸、碱性腐蚀品：氨水 30%；毒害品：氟硅酸钠、氟硅酸钾、氟化氢铵、氟化铝；易燃固体：硫磺。	50,000,000.00	80,475,807.17	56,924,641.72	210,052,098.93	1,319,312.14	2,172,399.91
多氟多(焦作)新	子公司	制造业	生产锂离子电池及原材料；LED 显	110,000,000.00	481,466,270.69	116,095,895.90	114,117,463.36	10,872,883.08	11,511,793.55

能源科技有限公司			示、照明产品的设计、生产、制造、销售及服务；研发新材料、新能源产品；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。						
多氟多(昆明)科技开发有限公司	子公司	制造业	从事无机氟化工新技术、新产品的研发；设备进出口业务；无机盐、无机酸、助剂的生产与销售。	100,000,000.00	131,526,201.08	102,662,970.66	58,136,600.09	2,879,061.34	2,259,504.68
多氟多（深圳）新能源科技有限公司	子公司	制造业	锂电子电池及相关材料、电动自行车及零配件、金属材料、碳素产品、化工产品（不含危险品）、矿产品产品的研发；锂电子等新能源产品的研发；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外、限制的项目须取得许可后方可经营）。	10,000,000.00	9,240,666.31	5,458,993.84	2,600,555.39	27,786.03	19,945.85
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	子公司	金融服务	办理各种小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务等咨询业务。	100,000,000.00	104,238,366.65	103,173,763.28	5,919,710.31	3,091,980.78	2,323,799.25
焦作市福多多实业有限公司	子公司	服务业	批发（无仓储）硫酸，氢氧化钠，氢氧酸，氟化铝（按许可证核定的有效期限从事经营）；销售工矿产品，机械产品，电子产品，化工产品（不含危险及易制毒化学品），五金机电，建筑材料，办公家具，劳动服务，从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技	21,000,000.00	4,600,157.89	1,689,272.08	4,388,489.21	-15,812,001.59	-17,066,138.40

			术除外)。						
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	子公司	制造业	生产、销售纳米材料及应用产品(涉及国家法律、行政法规规定必须报经审批的不得生产经营)	5,000,000.00	9,048,014.15	6,018,802.28	2,660,808.66	106,491.44	53,176.36
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	子公司	制造业	金属结构制作、氟化盐相关技术开发;金属、非金属材料及原料销售;国内劳务派遣服务(国家法律、行政法规规定禁止经营及须前置许可经营项目除外)	126,660,000.00	134,472,997.56	129,373,501.56	9,573,584.62	-221,511.59	-213,631.23

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

2015 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	1,800	至	2,200
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-327.1		
业绩变动的原因说明	公司坚持创新驱动，调整产品结构，优化产业布局，尤其动力锂电池市场紧俏，生产规模不断扩大，企业经营逐步向好，转型升级成效显著。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年年度权益分派方案经 2015 年 3 月 23 日公司召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司 2014 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 222,560,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.60 元人民币现金。权益分派股权登记日为：2015 年 4 月 24 日，除权除息日为：2015 年 4 月 27 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 02 月 02 日	公司三楼会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司周旭辉，招商基金管理有限公司许守德，富国基金管理有限公司杨栋，深圳民森投资有限公司熊杰，广发证券股份有限公司、吴锡雄、周航，衍生资产管理（上海）有限公司陈少杰，创金合信基金管理有限公司张伟保，太平资产管理有限公司 廖喆，深圳宝能投资集团有限公司陈方园，兴业证券股份有限公司 徐留明，华夏基金管理有限公司夏云龙，信达澳银基金管理有限公司刘维华	公司锂电池的生产和市场情况？公司锂电池成本下降的原因有哪些？六氟磷酸锂的价格情况及今后发展规划？公司下游电解铝情况及公司氟化盐的市场发展规划？
2015 年 04 月 20 日	公司三楼会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司袁善宸，海富通基金管理有限公司张坤，华安基金管理有限公司曾彪，信达澳银基金管理有限公司陈书炎	公司目前锂电池的生产和市场情况？电池板块的迅速扩张对公司锂电池销售有冲击吗？是否考虑过运用先进的锂电池生产技术？公司研制开发的电动汽车电池组项目具有什么市场优势？公司传统业务怎样？
2015 年 06 月 27 日	公司三楼会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司吴锡雄，平安证券资产管理有限公司郭哲，上海博鸿投资咨询合伙企业夏志平，中银国际证券有限责任公司胡毅，厦门哈勃投资管理有限公司罗颖，光大证券资产管理有限公司陈峰，恒泰证券资产管理有限公司管宣，中国国际金融有限公司易俊丰，长江证券股份有限公司汪福强，弘尚资产公司孙兆辉，浙商证券股份有限公司林建	公司锂电池的产能规划和市场情况？公司和红星汽车合作情况，以及在对方的投资规划？公司在汽车产业链的发展历程，目前公司已进入整车制造行业，有什么想法？公司对传统业务怎样考虑？

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规范性文件规定的要求，不断规范和完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，维护广大投资者利益。截止报告期末，公司治理实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本相符，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司已建立的各项制度名称和公开信息披露情况：

制度名称	披露日期	信息披露载体
《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事监事高级管理人员行为准则》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理制度》、《证券投资管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《风险投资管理制度》	2010年6月22日	《巨潮咨询网》
《公司章程》	2010年6月23日	《巨潮咨询网》
《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内部责任追究制度》	2011年3月29日	《巨潮咨询网》
《内幕信息知情人登记管理制度》	2011年12月1日	《巨潮咨询网》
《利润分配管理制度》	2012年7月17日	《巨潮咨询网》
《公司章程》	2012年7月17日	《巨潮咨询网》
《信息披露管理制度》	2012年10月23日	《巨潮咨询网》
《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理办法》	2015年1月27日	《巨潮咨询网》
《公司章程》	2015年1月27日	《巨潮咨询网》

上市前制定的截至目前仍有效的制度情况：

制度名称	会议日期	会议名称
《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《累积投票制实施细则》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《投资管理办法》、《子公司管理制度》、《公司重大信息内部报告办法》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理办法》	2008年5月5日	第二届董事会第三次会议
《会计政策》、《对外投资管理制度》	2006年11月20日	第一届董事会第九次会议
《董事会四个委员会实施细则》	2005年2月1日	第一届董事会第二次会议

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，依法规范股东大会的召集、召开、表决程序，保证股东大会的召开程序和决议合法有效，平等对待所有股东，保障公司股东特别是中小股东的合法权益。报告期内公司各次股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司不存在控股股东违规占用上市公司资产侵害公司权益的情形；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力；公司独立承担经营风险和责任，控股股东依法行使权利及承担相应义务，未发生控股股东超越公司股东大会或董事会直接或间接干预公司经营和决策的情形。

3、关于董事与董事会

公司依法规范董事会运作，确保公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并参加证券监管机构组织的相关培训。

4、关于监事和监事会

公司依法规范监事会的运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，强化公司高管勤勉尽责意识，充分进行约束与激励，提升公司工作效率及经营效益；公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护股东、债权人、职工、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司信息披露的报纸和网站，同时还努力通过不同的方式加强投资者的沟通与互动，具体方式有：投资者来访接待、参观、网站的建设，对外的电话专线、对投资者的回函等，以保持与投资者的良好沟通和透明度。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
中信银行诉郑州铝业、多氟多借款担保合同纠纷案件基本情况详见 2013 年 6 月 20 日发布于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网《关于诉讼事项的公告》(公告编号 2013-020)。	2,826.15	否	审理完结	本公司已承担担保责任, 支付本息 3170 万元。目前, 正在向借款单位郑州铝业和反担保单位河南鸽瑞追偿。	已执行	2015 年 01 月 13 日	详见公司发布于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2015-001)
公司子公司福多多实业有限公司与焦作市东方金铅有限公司买卖合同纠纷一案详见本公司 2014 年 1 月 21 日发布于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网的《关于子公司诉讼事项的公告》(公告编号: 2014-009)	3,144.52	否	2015 年 1 月 16 日, 福多多实业有限公司(以下简称"福多多公司")收到焦作市中级人民法院(以下简称"焦作中院")民事裁定书》([2014]焦民三初字第 00004-1 号)和《民事调解书》([2014]焦民三初字第 00004 号)。《民事裁定书》内容为: 准许原告福多多公司撤回对被告张国卓的起诉。《民事调解书》的内容为: 1. 被告东方金铅公司与原告福多多公司终止双方于 2012 年 5 月 28 日签订的原材料买卖合同。2. 被	已出具法庭调解书	没有执行	2015 年 01 月 20 日	详见本公司发布于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的公告: 2015 年 1 月 20 日《多氟多: 关于子公司诉讼事项的进展公告》(公告编号: 2015-008)

			告东方金铅公司返还原告福多多公司货款 1600 万元,于 2015 年 1 月 31 日前付清。如果逾期未付清: 于 2015 年 3 月 31 日前付款的, 东方金铅公司按总货款 1800 万元付清货款; 如果超过 2015 年 3 月 31 日未付清货款, 东方金铅公司立即按 2083 万元付清货款, 2015 年 4 月 1 日起福多多公司可以申请执行总货款 2083 万元的余款。3.被告东方电力公司、张予中对上述第 2 项承担连带还款责任。4.各方当事人表示其他互不争执。5.减半收取诉讼费用为 125262 元, 由原告福多多公司、被告东方金铅公司各负担 62631 元。6.本调解协议各方当事人签字或盖章后生效。				
本公司与 CHENCO 技术服务合同纠纷案件基本情况和进展情况详见发布于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网的公告。分别为: 2011 年 7 月 21 日《关于仲裁事项的公告》(公告编号 2011-037)、2012 年 2 月 23 日《关于仲裁事项进展公告》(公告编号 2012-09)、2012 年 11 月 8 日《关于仲裁事项进展公告》(公告编号 2012-60)、2013 年 6 月 1 日《关于仲裁事项进展公告》(公告编号 2013-019)、2013 年 7 月 3 日《关于涉外仲裁案上诉的公告》(公告编号 2013-027)、2013 年 8 月 22 日《关于不再启动涉外仲裁案上诉程序的公告》(公告编号	1,500	是	近日, 本公司从河南省新乡市中级人民法院(以下简称“新乡中院”)得到通知, CHENCO 撤回了对新乡中院(2014)新中民三初字第 121 号《民事裁决书》的上诉, 并在补充材料后再次向新乡中院申请承认和执行外国仲裁裁决。公司于近日收到新乡中院发来的《应诉通知书》([2015]新中民三字第 53 号, 以下简称“通知书”),	正在审理中	没有执行	2015 年 06 月 02 日	详见本公司发布于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的公告: 2015 年 6 月 2 日《关于涉外仲裁案件的进展公告》(公告编号: 2015-065)

2013-039)、2013 年 8 月 27 日《关于涉外仲裁案件的补充公告》(公告编号 2013-040)、2014 年 7 月 26 日《关于涉外仲裁案件的进展公告》(公告编号: 2014—059)、2014 年 8 月 26 日《关于涉外仲裁案件的进展公告》(公告编号: 2014—066)、2015 年 1 月 23 日《关于涉外仲裁案件的进展公告》(公告编号: 2015—011)、2015 年 2 月 13 日《关于涉外仲裁案件的进展公告》(公告编号: 2015-023)、2015 年 3 月 7 日《关于涉外仲裁案件的进展公告》(公告编号: 2015-040)、2015 年 6 月 2 日《关于涉外仲裁案件的进展公告》(公告编号: 2015-065)。			通知书内容为: CHENCO 诉你方多氟多申请承认和执行外国仲裁裁决纠纷一案, 现发送申请书副本一份。				
2011 年 11 月 4 日, 河南鸽瑞复合材料有限公司就郑州铝业股份有限公司向中信银行郑州分行借款 2500 万元, 本公司向郑州铝业股份有限公司就该笔贷款提供连带责任保证一事做出承诺载明: 第一条, 当郑州铝业股份有限公司向中信银行郑州分行履行借款合同项下义务瑕疵, 致使本公司承担保证责任时, 河南鸽瑞复合材料有限公司自愿无条件向原告履行连带保证责任, 本公司有权要求其三日内在本反担保函确认的保证范围内承担保证责任。第四条: 本反担保函独立于保证合同, 不受保证合同履行状况的影响, 无论保证合同是否有异议, 本反担保函仍有效。第八条: 因本反担保函发生争议协商解决不成时, 有本公司所在地人民法院诉讼管辖。纠纷发生后经反复协商调节无果, 本公司已向焦作市中级人民法院提起诉讼。	3,900.08	否	本公司已于 2015 年 1 月收到焦作市中级人民法院送达的 2014 年焦民二初字第 00050 号《受理案件通知书》。	尚无结果	没有执行	2015 年 01 月 13 日	详见本公司发布于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的公告: 2015 年 1 月 13 日《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号: 2015-001)。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2011年2月28日，公司召开第三届董事会第三次会议（临时），审议通过了《多氟多化工股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，并向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，以及公司本次激励计划行权数量和行权价格调整和激励对象变动的情况，公司对股票期权修订激励计划相关内容进行了修订，中国证监会对此审核无异议后，公司于2011年12月12日召开第三届董事会第十五次会议（临时），审议通过了《多氟多化工股份有限公司股权激励计划（修订稿）》。

3、2011年12月29日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过了《多氟多化工股份有限公司股权激励计划（修订稿）》及其他相关配套文件，本次股权激励计划获得批准，拟授予71名激励对象619.84万份股票期权，在本激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股公司股票的权利。

4、2011年12月30日，公司召开第三届董事会第十六次会议（临时），审议通过了《关于决定调整激励对象及授予股票期权数量的议案》和《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》。根据公司实际情况对股票期权激励对象和期权数量进行了调整，首次授予的股票期权激励对象人数调整为70人，股票期权的总数调整为615.68万份，行权价格为33.55元，确

定股票期权的授予日为2011年12月30日。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，于2012年1月13日完成了公司股票期权激励计划的首次授予登记工作，期权简称：多氟JLC1，期权代码：037571。

5、2012年6月28日经公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的议案》，经2011年度权益分派方案实施和激励对象离职所导致的股票期权激励计划的调整，首次授予的股票期权激励对象人数调整为67人，股票期权的总数调整为590.72万份，行权价格调整为33.45元。

6、2012年12月26日经公司第三届董事会第十九次会议审议通过了经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司股权激励计划67名激励对象自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止，即自2012年12月31日起至2013年12月30日可行权共计147.68万份股票期权，并不在不得行权期行权。《关于股权激励计划第一个行权期可行权公告》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7、截至2013年12月30日，没有任何激励对象对第一个行权期内任何数量的期权提出行权要求。根据《激励计划（修订稿）》第7.4条的规定，激励对象符合行权条件但未行权的期权作废，由公司在该行权期结束之后予以注销。公司董事会决定注销股票期权激励计划第一个行权期对应股票期权153.92万份，占授予股票期权数量615.68万份25%。

因公司2012年业绩未能达到考核目标，故授予对应的第二期股票期权激励计划失效，公司董事会综合考虑后决定注销股票期权激励计划第二个行权期对应股票期权153.92万份，占授予股票期权数量615.68万份的25%。

8、2014年1月10日，公司召开第四届第一次董事会，审议通过了《关于注销股权激励计划第一个行权期对应股票期权的议案》和《关于注销股权激励计划第二个行权期对应股票期权的议案》。《关于注销股权激励计划第一个行权期对应股票期权的公告》（公告编号：2014-006）和《关于注销股权激励计划第二个行权期对应股票期权的公告》（公告编号：2014-007）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

9、2014年4月22日，公司召开第四届第六次董事会，审议通过了《关于注销公司股票期权激励计划部分激励对象未行权股票期权的议案》和《关于注销公司股票期权激励计划第三个行权期对应股票期权的议案》。《关于注销公司股票期权激励计划部分激励对象未行权股票期权并注销股票期权激励计划第三个行权期对应股票期权的公告》（公告编号：2014-042）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

10、2015年3月1日，公司召开第四届第十四次董事会，审议通过了《关于注销公司股票期权激励计划第四个行权期对应股票期权的议案》。《关于注销股票期权激励计划第四个行权期对应股票期权的公告》（编号：2015-033）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

11.2015年4月2日，公司已完成股权激励计划全部股票期权的注销事宜，并于2015年4月4日发布《关于首期股票期权注销完成的公告》（公告编号：2015-043）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

12、2014年12月19日，公司召开第四届第十二次董事会，审议通过了《关于<多氟多化工股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》，相关公告（编号：2014-082）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2015年2月7日，公司披露了《关于限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》，（编号：2015-021）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

13.2015年3月23日，公司召开2014年度股东大会审议通过了关于<多氟多化工股份有限公司2014年限制性股票激励计划>及其摘要的议案及其他相关配套文件，本次股权激励计划获得批准，拟授予222名激励对象856万份股票期权，在本激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股公司股票的权利。

14.2015年4月28日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据公司实际情况对股票期权激励对象和期权数量进行了调整，限制性股票授予对象人数为222人，股票期权的限制性股票的总数为856万份，行权价格为9.69元，确定股票期权的授予日为2015年4月28日。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，于2015年5月22日完成了公司限制性股票激励计划的授予登记工作。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	李世江、李祎、李凌云、侯红军、韩世军	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	2010 年 05 月 18 日	2010 年 5 月 18 日至 2013 年 5 月 17 日	严格履行
	公司实际控制人李世江先生及其他主要股东	出具了《避免同业竞争的承诺函》	2010 年 05 月 18 日	长期有效	履行承诺
	李世江;侯红军;李云峰;李凌云;韩世军	李凌云、侯红军、韩世军、李云峰一致同意对决定和实质影响多氟多的经营方针、决策和经营管理层的任免等须经股东大会、董事会决议批准的重大事项	2015 年 01 月 26 日	2015 年 1 月 26 日至 2065 年 1 月 27 日	履行承诺

		上与李世江保持一致行动，包括：提名董事、监事候选人；提名高级管理人员候选人；提议召开股东大会会议、董事会会议；向股东大会会议、董事会会议提出会议提案；股东大会会议、董事会会议对审议事项进行表决；李世江认为李凌云、侯红军、韩世军、李云峰应当与其保持一致行动的其他重大事项。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,505,953	16.85%				6,667,812	6,667,812	44,173,765	19.11%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	37,505,953	16.85%				6,667,812	6,667,812	44,173,765	19.11%
其中：境内法人持股		0.00%							0.00%
境内自然人持股	37,505,953	16.85%				6,667,812	6,667,812	44,173,765	19.11%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	185,054,047	83.15%				1,892,188	1,892,188	186,946,235	80.89%
1、人民币普通股	185,054,047	83.15%				1,892,188	1,892,188	186,946,235	80.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	222,560,000	100.00%				8,560,000	8,560,000	231,120,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司实施限制性股票激励计划，限制性股票授予对象人数为222人，股票期权的限制性股票的总数为856万份，行权价格为9.69元，确定股票期权的授予日为2015年4月28日。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，于2015年5月22日完成了公司限制性股票激励计划的授予登记工作。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年12月19日，公司召开第四届第十二次董事会，审议通过了《关于<多氟多化工股份有限公司限制性股票激励

计划（草案）及摘要的议案》，相关公告（编号：2014-082）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2015年2月7日，公司披露了《关于限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》，（编号：2015-021）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2.2015年3月23日，公司召开2014年度股东大会审议通过了关于<多氟多化工股份有限公司2014年限制性股票激励计划>及其摘要的议案及其他相关配套文件，本次股权激励计划获得批准，拟授予222名激励对象856万份股票期权，在本激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股公司股票的权利。

3.2015年4月28日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据公司实际情况对股票期权激励对象和期权数量进行了调整，限制性股票授予对象人数为222人，股票期权的限制性股票的总数为856万份，行权价格为9.69元，确定股票期权的授予日为2015年4月28日。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，于2015年5月22日完成了公司限制性股票激励计划的授予登记工作。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司股份总数由222,560,000股变为231,120,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,372			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李世江	境内自然人	15.00%	34,662,784		25,997,088	8,665,696	冻结	25,990,000
融通领先成长 股票型证券投 资基金	境内非国有法 人	1.77%	4,088,320			4,088,320		
侯红军	境内自然人	1.68%	3,883,008		2,687,256	1,195,752		
周团章	境内自然人	1.64%	3,780,000			3,780,000		
李凌云	境内自然人	1.31%	3,023,058		2,042,293	980,765	冻结	1,350,000

益民创新优势混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	2,877,556			2,877,556		
高强	境内自然人	0.93%	2,145,000			2,145,000		
上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.90%	2,089,131			2,089,131		
富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	1,761,365			1,761,365		
韩世军	境内自然人	0.73%	1,692,136			1,692,136		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间，李世江和李凌云系父女关系（长女），李世江和侯红军系翁婿关系（二女婿）；其中，李世江、李凌云、侯红军、李云峰、韩世军系一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李世江	8,665,696	人民币普通股	8,665,696					
融通领先成长股票型证券投资基金	4,088,320	人民币普通股	4,088,320					
周团章	3,780,000	人民币普通股	3,780,000					
益民创新优势混合型证券投资基金	2,877,556	人民币普通股	2,877,556					
高强	2,145,000	人民币普通股	2,145,000					
上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	2,089,131	人民币普通股	2,089,131					
富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	1,761,365	人民币普通股	1,761,365					
深圳市创新投资集团有限公司	1,552,380	人民币普通股	1,552,380					
信诚四季红混合型证券投资基金	1,459,931	人民币普通股	1,459,931					
高杨	1,325,000	人民币普通股	1,325,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东高强与高杨系父子关系，未知其他股东之间有无关联关系。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无
--------------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵双成	监事会主席	现任	2,021,804		505,451	1,516,353			
合计	--	--	2,021,804	0	505,451	1,516,353	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张栋	独立董事	被选举	2015 年 02 月 11 日	2015 年 2 月 11 日公司召开的 2015 年第一次临时股东大会选举为独立董事。
罗斌元	独立董事	被选举	2015 年 02 月 11 日	2015 年 2 月 11 日公司召开的 2015 年第一次临时股东大会选举为独立董事。
高永林	监事	被选举	2015 年 02 月 11 日	2015 年 2 月 11 日公司召开的 2015 年第一次临时股东大会选举为监事。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：多氟多化工股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	371,494,177.73	290,793,161.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	90,372,640.75	108,839,284.87
应收账款	451,912,303.67	383,321,187.11
预付款项	136,800,689.03	89,392,765.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	932,814.17	2,962,287.47
应收股利		
其他应收款	7,828,591.29	22,459,555.92
买入返售金融资产		
存货	307,622,983.61	338,047,969.83
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		25,000,000.00
其他流动资产	7,940,604.39	125,434,862.25
流动资产合计	1,374,904,804.64	1,386,251,073.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款	99,161,500.00	81,716,600.00
可供出售金融资产	8,053,453.12	8,053,453.12
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,433,714.77	46,969,591.30
投资性房地产	2,163,246.09	2,211,925.65
固定资产	1,188,277,692.90	1,192,946,326.64
在建工程	242,883,914.78	227,826,173.29
工程物资	21,651,621.16	17,397,148.61
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,519,315.96	53,766,697.30
开发支出		
商誉	638,818.94	638,818.94
长期待摊费用	6,001,537.44	6,442,906.19
递延所得税资产	22,385,147.67	24,437,353.41
其他非流动资产	142,597,992.26	115,203,712.56
非流动资产合计	1,851,767,955.09	1,777,610,707.01
资产总计	3,226,672,759.73	3,163,861,780.87
流动负债：		
短期借款	726,543,150.00	585,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	244,952,151.46	390,683,559.21
应付账款	213,376,776.90	211,035,268.34

预收款项	18,290,204.13	7,794,536.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,716,234.34	16,469,317.67
应交税费	-47,956,431.52	-63,731,881.67
应付利息		28,311.11
应付股利	1,041,768.01	2,013,768.01
其他应付款	108,881,706.93	59,942,734.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,282,845,560.25	1,209,735,613.38
非流动负债：		
长期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	15,000,000.00	15,000,000.00
递延收益	60,415,358.21	63,715,458.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		1,657.68
非流动负债合计	295,415,358.21	298,717,115.91
负债合计	1,578,260,918.46	1,508,452,729.29
所有者权益：		
股本	231,120,000.00	222,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	935,575,727.60	928,775,727.60
减：库存股	8,560,000.00	
其他综合收益	792.08	792.08
专项储备		
盈余公积	47,171,506.96	47,171,506.96
一般风险准备		
未分配利润	234,504,891.59	238,347,969.93
归属于母公司所有者权益合计	1,439,812,918.23	1,436,855,996.57
少数股东权益	208,598,923.04	218,553,055.01
所有者权益合计	1,648,411,841.27	1,655,409,051.58
负债和所有者权益总计	3,226,672,759.73	3,163,861,780.87

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：侯春霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	282,206,687.65	164,944,864.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	68,702,640.75	77,109,284.87
应收账款	260,336,867.53	263,843,514.51
预付款项	106,188,048.52	93,719,110.47
应收利息		
应收股利		2,628,000.00
其他应收款	1,985,094.46	511,466.75
存货	174,170,430.47	196,070,172.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		25,000,000.00
其他流动资产		50,000,000.00
流动资产合计	893,589,769.38	873,826,413.48
非流动资产：		

可供出售金融资产	8,053,453.12	8,053,453.12
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	481,673,526.13	482,209,402.66
投资性房地产		
固定资产	795,176,872.24	817,062,185.84
在建工程	141,846,938.65	120,063,624.75
工程物资	1,304,291.97	1,421,205.49
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,172,075.19	43,483,273.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,453,146.87	16,476,847.93
其他非流动资产	391,646,509.32	290,442,412.63
非流动资产合计	1,878,326,813.49	1,779,212,405.70
资产总计	2,771,916,582.87	2,653,038,819.18
流动负债：		
短期借款	685,000,000.00	571,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	209,952,151.46	241,197,559.21
应付账款	96,006,536.52	117,658,618.49
预收款项	7,869,304.19	2,180,639.45
应付职工薪酬	7,853,424.56	7,017,568.76
应交税费	-37,607,846.67	-40,744,854.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	94,638,845.89	40,592,655.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,063,712,415.95	939,402,186.83
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	15,000,000.00	15,000,000.00
递延收益	50,505,358.18	53,260,458.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		1,657.68
非流动负债合计	265,505,358.18	268,262,115.90
负债合计	1,329,217,774.13	1,207,664,302.73
所有者权益：		
股本	231,120,000.00	222,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	935,794,179.38	928,994,179.38
减：库存股	8,560,000.00	
其他综合收益	792.08	792.08
专项储备		
盈余公积	47,171,506.96	47,171,506.96
未分配利润	237,172,330.32	246,648,038.03
所有者权益合计	1,442,698,808.74	1,445,374,516.45
负债和所有者权益总计	2,771,916,582.87	2,653,038,819.18

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	991,272,841.16	885,890,560.09

其中：营业收入	985,352,630.85	883,916,626.38
利息收入	5,920,210.31	1,973,933.71
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	993,385,355.29	891,234,560.25
其中：营业成本	825,176,193.94	768,558,622.22
利息支出		
手续费及佣金支出	500.00	665.00
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,849,336.55	2,372,300.70
销售费用	48,230,309.32	40,804,807.18
管理费用	71,385,725.46	57,088,614.17
财务费用	23,523,593.41	20,578,231.85
资产减值损失	21,219,696.61	1,831,319.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,756,699.02	4,298,337.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-535,876.53	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	644,184.89	-1,045,662.88
加：营业外收入	5,892,640.47	5,704,928.70
其中：非流动资产处置利得	344,237.28	94,560.47
减：营业外支出	153,111.76	16,642,274.16
其中：非流动资产处置损失	77,414.32	3,535.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,383,713.60	-11,983,008.34
减：所得税费用	4,482,988.34	-2,963,829.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,900,725.26	-9,019,179.19
归属于母公司所有者的净利润	9,510,521.65	-10,103,710.93
少数股东损益	-7,609,796.39	1,084,531.74

六、其他综合收益的税后净额		2,256.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,256.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,256.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,256.23
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,900,725.26	-9,016,922.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,510,521.65	-10,101,454.70
归属于少数股东的综合收益总额	-7,609,796.39	1,084,531.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	-0.05
（二）稀释每股收益	0.04	-0.05

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：侯春霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	519,764,388.15	534,119,139.51
减：营业成本	430,693,957.60	447,986,463.94
营业税金及附加	2,851,754.02	1,990,045.69
销售费用	21,355,407.35	24,964,927.35
管理费用	49,940,150.73	46,085,928.07
财务费用	17,682,628.38	19,238,307.43
资产减值损失	1,801,613.64	-307,460.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,428,635.47	4,121,395.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-535,876.53	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	867,511.90	-1,717,676.53
加：营业外收入	3,090,147.43	4,643,244.60
其中：非流动资产处置利得	297,330.88	53,109.06
减：营业外支出	56,065.98	16,638,685.10
其中：非流动资产处置损失	56,065.98	3,535.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,901,593.35	-13,713,117.03
减：所得税费用	23,701.06	-2,591,886.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,877,892.29	-11,121,230.96
五、其他综合收益的税后净额		2,256.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,256.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		2,256.23

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,877,892.29	-11,118,974.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	633,103,771.55	591,810,151.03
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	5,773,573.11	1,168,955.31
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	83,717,338.85	22,017,914.44
经营活动现金流入小计	722,594,683.51	614,997,020.78
购买商品、接受劳务支付的现金	491,906,056.68	371,632,744.31
客户贷款及垫款净增加额	18,510,000.00	80,670,000.00

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	500.00	665.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	67,111,531.59	57,910,973.76
支付的各项税费	32,255,173.19	25,331,769.55
支付其他与经营活动有关的现金	98,230,214.30	68,354,302.33
经营活动现金流出小计	708,013,475.76	603,900,454.95
经营活动产生的现金流量净额	14,581,207.75	11,096,565.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	249,500,000.00	480,530,000.00
取得投资收益收到的现金		2,205,353.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,150.00	438,610.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	56,143,277.79	38,158,732.32
投资活动现金流入小计	305,702,427.79	521,332,695.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,081,266.85	41,033,095.69
投资支付的现金	202,600,000.00	451,930,300.00
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		51,200,000.00
投资活动现金流出小计	253,681,266.85	544,163,395.69
投资活动产生的现金流量净额	52,021,160.94	-22,830,700.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	82,946,400.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	532,327,316.00	674,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	615,273,716.00	724,000,000.00
偿还债务支付的现金	391,818,182.00	457,318,182.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,212,958.15	45,292,344.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,316,335.58	
支付其他与筹资活动有关的现金	30,152,840.00	27,402,044.45
筹资活动现金流出小计	469,183,980.15	530,012,570.90
筹资活动产生的现金流量净额	146,089,735.85	193,987,429.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,118,637.52	611,620.31
五、现金及现金等价物净增加额	214,810,742.06	182,864,915.01
加：期初现金及现金等价物余额	55,752,576.31	131,194,037.12
六、期末现金及现金等价物余额	270,563,318.37	314,058,952.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	339,535,413.51	436,519,442.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,165,729.39	13,797,562.50
经营活动现金流入小计	420,701,142.90	450,317,005.30
购买商品、接受劳务支付的现金	295,905,781.77	287,211,534.91
支付给职工以及为职工支付的现金	33,324,805.84	38,245,994.36
支付的各项税费	23,559,781.80	22,431,911.65
支付其他与经营活动有关的现金	63,354,561.62	36,642,552.91
经营活动现金流出小计	416,144,931.03	384,531,993.83
经营活动产生的现金流量净额	4,556,211.87	65,785,011.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	219,000,000.00	376,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,365,655.49	2,132,506.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-1,350.00	458,610.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	116,529,029.15	36,988,888.90
投资活动现金流入小计	340,893,334.64	415,580,005.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,882,316.10	22,693,675.45
投资支付的现金	194,000,000.00	401,500,000.00
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	92,687,806.30	88,300,000.00
投资活动现金流出小计	305,570,122.40	512,493,675.45
投资活动产生的现金流量净额	35,323,212.24	-96,913,669.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	82,946,400.00	
取得借款收到的现金	505,000,000.00	674,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,844,877.04
筹资活动现金流入小计	587,946,400.00	679,844,877.04
偿还债务支付的现金	391,818,182.00	441,318,182.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,392,048.95	44,396,836.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	435,210,230.95	485,715,018.13
筹资活动产生的现金流量净额	152,736,169.05	194,129,858.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	422,795.82	371,775.90
五、现金及现金等价物净增加额	193,038,388.98	163,372,976.59
加：期初现金及现金等价物余额	28,390,279.31	102,830,118.10
六、期末现金及现金等价物余额	221,428,668.29	266,203,094.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	222,560,000.00				928,775,727.60		792.08		47,171,506.96		238,347,969.93	218,553,055.01	1,655,409,051.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	222,560,000.00				928,775,727.60		792.08		47,171,506.96		238,347,969.93	218,553,055.01	1,655,409,051.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,560,000.00				6,800,000.00	8,560,000.00					-3,843,078.34	-9,954,131.97	-6,997,210.31
（一）综合收益总额											9,510,521.66	-7,609,796.39	1,900,725.27
（二）所有者投入和减少资本	8,560,000.00				6,800,000.00	8,560,000.00							6,800,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权	8,560,000				6,800,000.00	8,560,000							6,800,000.0

益的金额	.00					.00							0
4. 其他													
(三) 利润分配											-13,353,600.00	-2,344,335.58	-15,697,935.58
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,353,600.00	-2,344,335.58	-15,697,935.58
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	231,120,000.00				935,575,727.60	8,560,000.00	792.08		47,171,506.96		234,504,891.59	208,598,923.04	1,648,411,841.27

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	222,560,000.00				933,427,012.83				47,141,556.24		256,411,951.17	177,012,685.50	1,636,553,205.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	222,560,000.00				933,427,012.83				47,141,556.24		256,411,951.17	177,012,685.50	1,636,553,205.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,256.23						-32,359,710.93	51,084,531.74	18,727,077.04
（一）综合收益总额					2,256.23						-10,103,710.93	1,084,531.74	-9,016,922.96
（二）所有者投入和减少资本												50,000,000.00	50,000,000.00
1．股东投入的普通股												50,000,000.00	50,000,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-22,256,000.00		-22,256,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,256,000.00		-22,256,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	222,560,000.00				933,429,269.06				47,141,556.24		224,052,240.24	228,097,217.24	1,655,280,282.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	222,560,000.00				928,994,179.38		792.08		47,171,506.96	246,648,038.03	1,445,374,516.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	222,560,000.00				928,994,179.38		792.08		47,171,506.96	246,648,038.03	1,445,374,516.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,560,000.00				6,800,000.00	8,560,000.00				-9,475,707.71	-2,675,707.71
（一）综合收益总额										3,877,892.29	3,877,892.29

(二) 所有者投入和减少资本	8,560,000.00				6,800,000.00	8,560,000.00					6,800,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	8,560,000.00				6,800,000.00	8,560,000.00					6,800,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,353,600.00	-13,353,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,353,600.00	-13,353,600.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	231,120,000.00				935,794,179.38	8,560,000.00	792.08		47,171,506.96	237,172,330.32	1,442,698,808.74

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	222,560,000.00				933,048,595.90				47,141,556.24	268,634,481.56	1,471,384,633.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	222,560,000.00				933,048,595.90				47,141,556.24	268,634,481.56	1,471,384,633.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,256.23					-33,377,230.96	-33,374,974.73
（一）综合收益总额					2,256.23					-11,121,230.96	-11,118,974.73
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-22,256,000.00	-22,256,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,256,000.00	-22,256,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	222,560,000.00				933,050,852.13				47,141,556.24	235,257,250.60	1,438,009,658.97

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

多氟多化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为焦作市多氟多化工有限公司（以下简称“有限公司”），成立于1999年12月21日，是由焦作市冰晶石厂、上海维来现代科技发展有限公司、焦作市冰晶石厂工会委员会等三家法人单位及李凌云等31名自然人共同出资设立的有限责任公司，取得焦作市工商行政管理局颁发的注册号为4108001000784号《企业法人营业执照》，设立时的注册资本为300万元，其中：三家法人股东出资178万元，占注册资本的59.33%；李凌云等31名自然人股东出资122万元，占注册资本的40.67%。

2001年9月28日，有限公司召开股东会，通过了《增资方案》及股东股权转让议案，注册资本由300万元增至696万元，股东由原3家法人单位及31名自然人变更为3家法人股东及18名自然人股东，其中：上海维来现代科技发展有限公司将其持有有限公司的20万元股份全部转让给自然人股东李凌云；焦作市冰晶石厂工会委员会将其持有有限公司的64万元股份全部转让给焦作市多氟多化工有限公司工会委员会等新老股东，增加了新法人股东焦作市多氟多化工有限公司工会委员会和焦作市冰晶科技开发有限公司。上述增资经河南江河会计师事务所验资，并出具了江河验字[2002]第002号验资报告。

2002年5月19日，有限公司召开第四次股东会，通过了《增资方案》，注册资本由696万元增至1,750万元，增加了焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室、天津市索通国际工贸有限公司、河南省有色金属工业公司等新股东。上述增资经修武鑫源会计师事务所验资，并出具了修会验字[2002]52号验资报告。

2003年1月23日，有限公司召开2003年度第一次股东会，通过了《增资方案》，注册资本由1,750万元增至2,450万元；同意李世江、陈相举、王艳利、任子英等四位新自然人股东出资并受让李凌云等原股东股份；同意焦作市冰晶石厂100万元股份通过拍卖程序转让；焦作市多氟多化工有限公司工会委员会将其持有有限公司的311万元股份全部转让给李世江等股东。上述增资经河南瑞华会计师事务所验资，并出具了豫瑞华会验字[2003]第261号验资报告。

2003年9月10日，有限公司召开2003年度临时股东会，通过了法人股东焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室将其持有有限公司的700万元股份分别转让给河南省有色金属工业公司及李世江等12名股东的议案。

2004年6月1日，有限公司召开2004年度临时股东会，通过了法人股东焦作市冰晶科技开发有限公司将其持有有限公司的190万元股份转让给自然人股东李世江。

2004年8月29日，有限公司召开2004年临时股东会，通过了《增资方案》，注册资本由2,450万元增至3,331.25万元；同意河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司、自然人李凌云作为新股东出资入股。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2004]第2—133号验资报告。

2004年11月24日，河南省有色金属工业公司与自然人阳廷树签订了《股权转让协议》，将其持有有限公司的200万元股份全部转让给自然人阳廷树。2004年11月24日，河南省产权交易中心出具了豫产交鉴[2004]29号焦作市多氟多化工有限公司股权交易鉴证书。2004年11月24日，有限公司召开临时股东会，同意上述股权转让。

经河南省人民政府豫股批字[2004]34号文及河南省国资委豫国资产权[2004]33号文批准，有限公司按照截止2004年10月31日经审计的账面净资产值5,400万元，按1:1的折股比例整体变更设立多氟多化工股份有限公司，原有限公司的二十三位股东所认购的公司股权同时转为本公司的发起人股份。中和正信会计师事务所为此出具了中和正信会审字[2004]第2—220号审计报告和中和正信会验字[2004]第2—145号验资报告。2004年12月28日，经河南省工商局核准，多氟多化工股份有限公司正式设立。

根据2004年11月26日有限公司临时股东会决议，有限公司此次依法变更为本公司属于整体变更，无资产重组、剥离等行为，本公司依法变更设立后，原有限公司的债权、债务关系均由变更后的本公司承继。

2006年7月18日，本公司召开2006年第一次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本1,600万元，增资后股本变更为7,000万元。新增的股本分别由中国环境保护公司、浙江大学创业投资有限公司、李世江、周团章、杨晓英、李伟、冯国祚认购。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2006]第2—037号验资报告。

2006年6月5日，天津市索通国际工贸有限公司与自然人李伟签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的405万股份转让给自然人李伟。

2006年9月20日，浙江大学创业投资有限公司与自然人冯国祚签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的50万股

份转让给自然人冯国祚。

2006年12月18日，自然人牛建伟与自然人李世江签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的76.14万股份转让给自然人李世江。

2007年12月26日，本公司召开2007年第二次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本1,000万元，增资后股本变更为8,000万元。新增的股本分别由深圳市创新投资集团有限公司、郑州百瑞创新资本创业投资有限公司、上海恒锐创业投资有限公司认购。上述增资经信永中和会计师事务所验资，并出具了XYZH/2007A5029号验资报告。

2008年2月4日，根据自然人高强、高杨、程国珍签订的《协议书》，自然人杨晓英持有本公司的600万股分别由自然人高强、高杨、程国珍继承。本次继承事项完成后，高强持有本公司400万股、高杨持有本公司100万股（由高强代为管理）、程国珍持有本公司100万股。

2010年4月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503号《关于核准多氟多化工股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股），具体内容如下：

1. 发行数量：2,700万股

2. 发行价格：39.39元/股，对应的市盈率为：

（1）59.68倍（每股收益按照2009年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）；

（2）44.76倍（每股收益按照2009年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行前总股本计算）。

3. 发行方式：本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。

4. 募集资金总额106,353万元，扣除发行费用7,268.16万元，实际到位资金99,084.84万元，根据证监会及财会[2010]25号的有关文件对发行费用进行调整，调整增加资本公积和募集资金净额3,291,983.00元。

5. 股份承诺事项：除法定承诺外，公司控股股东及实际控制人李世江先生及其关联方李凌云女士、侯红军先生、李伟先生和韩世军先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购此部分股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）规定，经国资委《关于多氟多化工股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2009]861号）批准由中国环保公司、焦作投资、河南创投拟转为全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原中国环境保护公司、河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司的锁定承诺。

2011年4月19日公司召开的2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案。具体方案如下：

公司2010年度利润分配方案为：以2010年12月31日股本总额10700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计分配股利2140万元。

公司2010年度资本公积转增股本方案为：以2010年12月31日的公司总股本10700万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增3210万股，转增后总股本为13910万股。

2011年9月8日公司召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过了2011年半年度资本公积金转增股本方案。具体方案如下：

公司2011年度资本公积转增股本方案为：以2011年6月30日的公司总股本13,910万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增6股，共计转增8,346万股，转增后总股本为22,256万股。

2015年3月23日公司召开的2014年度股东大会审议通过了多氟多化工股份有限公司限制性股票激励计划，授予限制性股票数量856万股。2015年5月7日，变更后的公司总股本为23,112万股。

截止2015年06月30日，公司总股本为231,120,000股，其中有限售条件流通股44,173,765股，占总股本的19.11%；无限售条件流通股186,946,235股，占总股本的80.89%。公司控股股东及实际控制人李世江先生持有公司股份为34,662,784股，占总股本的15.00%。

公司法定代表人：李世江

公司企业法人营业执照注册号：410000100017198

公司注册地：焦作市中站区焦克路

总部办公地：焦作市中站区焦克路

2.经营范围

本公司主要经营范围：无机盐、无机酸、助剂、合金材料及制品的生产；LED节能产品的生产；电子数码产品，锂离子电池及材料的技术开发及销售；计算机软件的开发与服务；路灯安装工程；以数字印刷方式从事出版物、包装装潢印刷品和其他印刷品的印刷业务；自营进出口业务。

3.公司业务性质和主要经营活动

本公司属化工行业，主要产品：无水氟化铝、冰晶石、精细氟化盐、六氟磷酸锂等。

4.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年8月20日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共10户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
白银中天化工有限责任公司	控股子公司	2	73.00	73.00
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	控股子公司	2	55.00	55.00
河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	2	94.36	94.36
多氟多(昆明)科技开发有限公司	控股子公司	2	50.50	50.50
深圳市多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	2	90.00	90.00
多氟多（焦作）新能源科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
焦作氟多凯工业有限公司	控股子公司	2	60.00	60.00
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	控股子公司	2	74.00	74.00
焦作市福多多实业有限公司	控股子公司	2	42.86	42.86
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	控股子公司	2	50.00	50.00

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

- （1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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性金融资产。

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

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货**1. 存货的分类**

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

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

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之

间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50		2.00
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的

所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成, 包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 则借款费用暂停资本化;

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

19、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术及专利权、软件、土地使用权。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依 据
专有技术及专利权	10年	受许可或法律保护年限

软件	2年	有效使用年限
土地使用权	50年	土地使用权证规定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较

这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其

作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28、收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司具体收入确认标准如下：

本公司产品在国内和国外销售。

（1）本公司国内销售在客户收货并取得相关签收凭证后确认收入。

（2）本公司出口销售采用离岸价确认销售收入，出口销售的主要价格条款为FOB、CIF、CFR、DAF、FCA、DDU等。在FOB、CIF、CFR、DAF、FCA价格条款下，本公司在国内港口装船后或边境指定地点交货后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在FOB、CIF、CFR、DAF、FCA价格条款下，本公司以报关装船或边境交货作为确认收入的时点。在DDU价格条款下，商品所有权上的主要风险和报酬在目的港交货时转移给购货方，本公司以收到购货方确认的到货证明作为确认收入的时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计

量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- (3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 公司贷款利息收入

公司根据与客户签定的借款合同或协议，在借款已经发放，公司收取利息或取得收取利息的权利时，根据借款合同或协议约定的借款利率和借款本金按照归属于本期的借款期间确认贷款利息收入。

6. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：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按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。	第四届董事会第十次会议于 2014 年 10 月 28 日通过《关于会计政策变更的议案》	
根据修订后的《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报。	第四届董事会第十次会议于 2014 年 10 月 28 日通过《关于会计政策变更的议案》	

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

长期股权投资

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：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按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

被投资单位	持股 比例(%)	2013年12月31日	
		长期股权投资	可供出售金融资产
隆化县三益矿业有限公司	30.00	-375,000.00	375,000.00
隆化县鑫发矿业有限责任公司	30.00	-450,000.00	450,000.00
隆化县金峰矿业有限公司	30.00	-4,875,000.00	4,875,000.00
隆化县汇鑫矿业有限责任公司	30.00	-375,000.00	375,000.00
焦作中小企业担保有限公司	0.20	-1,000,000.00	1,000,000.00
北京和合正元科技咨询有限公司	8.97	-700,000.00	700,000.00
合计	--	-7,775,000.00	7,775,000.00

1. 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		49,928,291.67		60,136,493.08

其他非流动负债	49,928,291.67		60,136,493.08	
合计	49,928,291.67	49,928,291.67	60,136,493.08	60,136,493.08

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2% 或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
多氟多化工股份有限公司	15%
白银中天化工有限责任公司	25%
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	25%
河南省有色金属工业有限公司	25%
多氟多(昆明)科技开发有限公司	25%
深圳市多氟多新能源科技有限公司	15%
多氟多（焦作）新能源科技有限公司	25%
焦作氟多凯工业有限公司	25%
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	25%
焦作市福多多实业有限公司	25%
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	25%

2、税收优惠

公司2015年收到《关于认定河南省2014年度第一批高新技术企业的通知》（豫科[2015]18号），通过高新技术企业认

定，根据相关规定公司将连续三年（即2014年、2015年和2016年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

深圳市多氟多新能源科技有限公司于2014年7月21日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GF2014444200522，有效期三年，按15%的所得税税率计缴企业所得税。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	122,588.71	276,345.90
银行存款	270,440,729.66	55,476,230.41
其他货币资金	100,930,859.36	235,040,584.73
合计	371,494,177.73	290,793,161.04

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	100,778,019.36	233,040,584.73
保函保证金	152,840.00	2,000,000.00
远期结汇保证金		
合计	100,930,859.36	235,040,584.73

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	83,258,070.72	105,800,404.27
商业承兑票据	7,114,570.03	3,038,880.60
合计	90,372,640.75	108,839,284.87

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,043,558.00
合计	3,043,558.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	463,835,183.80	
合计	463,835,183.80	

□ 适用 √ 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,503,264.90	4.86%	24,503,264.90	100.00%		24,524,908.07	5.68%	24,524,908.07	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	479,597,278.08	95.14%	27,684,974.41	5.77%	451,912,303.67	406,951,590.07	94.32%	23,630,402.96	5.81%	383,321,187.11
合计	504,100,542.98	100.00%	52,188,239.31		451,912,303.67	431,476,498.14	100.00%	48,155,311.03		383,321,187.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
CVG ALUMINIO DEL CARONI S.A.	24,503,264.90	24,503,264.90	100.00%	应收账款已经超过合同规定的信用期限且有迹象表明该债务单位偿债能力下降
合计	24,503,264.90	24,503,264.90	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	469,939,296.13	22,157,649.70	4.72%
1 年以内小计	469,939,296.13	22,157,649.70	4.72%
1 至 2 年	807,379.00	161,475.80	20.00%
2 至 3 年	6,969,508.10	3,484,754.05	50.00%
3 年以上	1,881,094.85	1,881,094.85	100.00%
合计	479,597,278.08	27,684,974.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,067,928.26 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	66,518,375.05	13.20%	3,325,918.75
第二名	24,503,264.90	4.86%	24,503,264.90
第三名	21,927,844.40	4.35%	1,096,392.22
第四名	20,935,000.00	4.15%	1,046,750.00
第五名	19,220,948.05	3.81%	961,047.40
合计	153,105,432.40	30.37%	30,933,373.28

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,288,866.66	71.85%	46,832,490.04	52.39%
1 至 2 年	15,118,425.38	11.05%	32,940,924.86	36.85%
2 至 3 年	9,758,380.14	7.13%	5,613,828.46	6.28%
3 年以上	13,635,016.85	9.97%	4,005,522.02	4.48%
合计	136,800,689.03	--	89,392,765.38	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	15,496,267.13	2-3年 9,500,000.00 3年以上5,996,267.13	合同未执行完
第二名	8,358,815.47	1-2年	合同未执行完
第三名	4,983,296.14	2-3年	合同未执行完
第四名	4,705,153.05	1-2年	合同未执行完
第五名	1,514,239.60	1-2年	合同未执行完

合 计	35,057,771.39		
-----	---------------	--	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	65,877,739.46	48.16

其他说明：

预付款项较期初增加4,740.79万元，增长53.03%，主要是传统氟化盐原料预付款、新能源原料预付款、铝锭业务预付款增加所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金及理财产品利息	13,795.83	2,189,906.33
发放贷款利息	919,018.34	772,381.14
合计	932,814.17	2,962,287.47

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,833,835.10	70.91%	20,833,835.10	100.00%	0.00	20,833,835.10	74.61%	4,833,835.10	23.20%	16,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,546,761.15	29.09%	718,169.86	8.40%	7,828,591.29	7,091,057.43	25.39%	631,501.51	8.91%	6,459,555.92
合计	29,380,596.25	100.00%	21,552,004.96		7,828,591.29	27,924,892.53	100.00%	5,465,336.61		22,459,555.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
焦作东方金铅有限公司	20,833,835.10	20,833,835.10	100.00%	根据民事调解书判决结果确认单独计提坏账准备详见附注十五、（七）-1,至今未收回
合计	20,833,835.10	20,833,835.10	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	6,855,409.17	330,204.97	4.82%
1 年以内小计	6,855,409.17	330,204.97	4.82%
1 至 2 年	1,609,037.00	321,807.40	20.00%
2 至 3 年	32,314.98	16,157.49	50.00%
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00%
合计	8,546,761.15	718,169.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,086,668.35 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
原预付货款转入	21,095,708.87	20,833,835.10
往来款	3,304,011.10	3,386,194.96
备用金	2,341,030.35	1,550,508.31
代垫款项	65,948.19	1,336,569.25
投标保证金		420,000.00
押金	223,377.00	52,130.00
其他	2,350,520.74	345,654.91
合计	29,380,596.25	27,924,892.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	原预付材料款	20,833,835.10	3 年以上	70.91%	20,833,835.10
第二名	往来款	1,751,539.66	1 年以内	5.96%	87,558.23
第三名	中介费	1,500,000.00	1 年以内	5.11%	75,000.00
第四名	往来欠款	1,332,000.00	1-2 年	4.53%	266,400.00
第五名	备用金	517,297.02	1 年以内	1.76%	25,864.85
合计	--	25,934,671.78	--	86.51%	21,288,658.18

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,590,785.82	62,365.39	93,528,420.43	125,844,172.21	62,365.39	125,781,806.82
在产品	11,451,168.43		11,451,168.43	14,205,538.83		14,205,538.83
库存商品	189,285,952.16	880,670.42	188,405,281.74	185,732,872.46	880,670.42	184,852,202.04
发出商品	10,526,656.81		10,526,656.81	8,120,845.57		8,120,845.57
在途物资	3,711,456.20		3,711,456.20	5,087,576.57		5,087,576.57
合计	308,566,019.42	943,035.81	307,622,983.61	338,991,005.64	943,035.81	338,047,969.83

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	62,365.39					62,365.39
库存商品	880,670.42					880,670.42
合计	943,035.81					943,035.81

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

11、划分为持有待售的资产

□ 适用 √ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托产品		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

其他说明：

2013年5月13日，公司使用自有闲置资金向中原信托有限公司购买中原理财-宏业[78]期-[恒大地产集团贷款项目信托收益权]投资集合资金信托计划产品2,500万元，期限不超过24个月，年化收益率10.5%，按季分配收益。2015年2月26日2,500万元已收回。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
所得税预缴税额	1,140,604.39	1,433,579.98
委托贷款		50,000,000.00
理财产品	2,100,000.00	74,001,282.27
其他	4,700,000.00	
合计	7,940,604.39	125,434,862.25

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	8,775,000.00	721,546.88	8,053,453.12	8,775,000.00	721,546.88	8,053,453.12

按公允价值计量的	1,000,000.00	721,546.88	278,453.12	1,000,000.00	721,546.88	278,453.12
按成本计量的	7,775,000.00		7,775,000.00	7,775,000.00		7,775,000.00
合计	8,775,000.00	721,546.88	8,053,453.12	8,775,000.00	721,546.88	8,053,453.12

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,000,000.00		1,000,000.00
公允价值	278,453.12		278,453.12
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	931.86		931.86
已计提减值金额	722,478.74		722,478.74

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
隆化县三益矿业有限公司	375,000.00			375,000.00					30.00%	
隆化县鑫发矿业有限公司	450,000.00			450,000.00					30.00%	
隆化县金峰矿业有限公司	4,875,000.00			4,875,000.00					30.00%	
隆化县汇鑫矿业有限公司	375,000.00			375,000.00					30.00%	
焦作中小企业担保有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.20%	
北京和合正元科技	700,000.00			700,000.00					8.97%	

咨询有限公司										
合计	7,775,000.00			7,775,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	722,478.74		722,478.74
期末已计提减值余额	722,478.74		722,478.74

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

其他说明

根据本公司《董事会议事规则》的规定，经董事长批准，本公司向四家萤石矿业公司增资扩股补充协议中规定，本公司不参与上述四家萤石矿业公司的经营管理、不参与分红，但四家萤石公司的萤石粉产品需全部销售给本公司，价格以同等质量产品市场价格的2%给予优惠。因此，本公司对上述四家萤石矿业公司的投资按照可供出售金融资产成本计量模式核算。

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 期末重要的持有至到期投资**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 本期重分类的持有至到期投资**☐ 适用 ☒ 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
隆化县金来矿业有限公司	15,162,539.59			-20,117.70						15,142,421.89	
敖汉旗景昌莹石有限公司	21,498,802.68			-482,425.95						21,016,376.73	
河南红土创新创业投资有限公司	10,308,249.03			-33,332.88						10,274,916.15	
小计	46,969,591.30			-535,876.53						46,433,714.77	
合计	46,969,591.30			-535,876.53						46,433,714.77	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,147,182.84	1,259,461.05		2,406,643.89
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货 \ 固定资产 \ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,147,182.84	1,259,461.05		2,406,643.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	146,121.60	48,596.64		194,718.24
2. 本期增加金额	36,530.40	12,149.16		48,679.56
(1) 计提或摊销	36,530.40	12,149.16		48,679.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	182,652.00	60,745.80		243,397.80
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	964,530.84	1,198,715.25		2,163,246.09
2. 期初账面价值	1,001,061.24	1,210,864.41		2,211,925.65

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	348,226,221.84	1,112,751,596.59	16,372,655.33	78,245,819.36	26,867,792.81	1,582,464,085.93
2.本期增加金额	25,635,146.61	46,160,107.62	795,256.21	3,586,718.62		76,177,229.06
（1）购置	1,063,915.09	24,413,719.16	795,256.21	3,326,268.24		29,599,158.70
（2）在建工程转入	22,080,539.71	20,162,123.61		243,654.38		42,486,317.70
（3）企业合并增加						
（4）其他转入	2,490,691.81	1,584,264.85		16,796.00		4,091,752.66
3.本期减少金额	1,326,450.34	20,870,317.74	800,053.00	3,636,860.72	56,017.10	26,689,698.90
（1）处置或报废	108,870.64	14,690,262.98	800,053.00	3,021,432.66	56,017.10	18,676,636.38
（2）其他转出	1,217,579.70	6,180,054.76		615,428.06	8,013,062.52	8,013,062.52
4.期末余额	372,534,918.11	1,138,041,386.47	16,367,858.54	78,195,677.26	26,811,775.71	1,631,951,616.09
二、累计折旧						
1.期初余额	52,795,974.96	265,329,887.48	12,994,957.86	50,326,156.26	8,070,782.73	389,517,759.29
2.本期增加金额	8,325,409.45	47,559,126.29	752,385.23	6,310,951.35	2,559,927.49	65,507,799.81
（1）计提	8,325,409.45	47,559,126.29	752,385.23	6,310,951.35	2,559,927.49	65,507,799.81
3.本期减少金额	484,746.30	7,011,040.83	734,355.06	3,091,862.29	29,631.43	11,351,635.91

(1) 处置或 报废	50,731.71	5,417,823.25	734,355.06	2,545,193.41	29,631.43	8,777,734.86
(2) 其 他转出	434,014.59	1,593,217.58		546,668.88		2,573,901.05
4.期末余额	60,636,638.11	305,877,972.94	13,012,988.03	53,545,245.32	10,601,078.79	443,673,923.19
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	311,898,280.00	832,163,413.53	3,354,870.51	24,650,431.94	16,210,696.92	1,188,277,692.90
2.期初账面价 值	295,430,246.88	847,421,709.11	3,377,697.47	27,919,663.10	18,797,010.08	1,192,946,326.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	141,072,175.20	原因系部分房屋建筑物没有取得土地使用权属证书，部分正在办理中。

其他说明

本公司固定资产中抵押的房屋及建筑物原值40,149,083.65元，用于查封河南鸽瑞土地，详见附注十三、（二）-2；子公司白银中天化工有限责任公司固定资产中抵押机器设备的原值49,403,003.40元，用于短期借款，详见附注六-注释22短期借款。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实验车间生产线建设-锂离子 电池隔膜实验生产线建设	13,273,704.77		13,273,704.77	13,273,601.21		13,273,601.21
氟化学技术研发中心	16,733,857.65		16,733,857.65	14,508,332.87		14,508,332.87
年产 1 千万盏 LED 灯及 2 万 平米 LED 屏	5,167,076.17		5,167,076.17	5,773,805.20		5,773,805.20
含氟精细化学品中试生产线 建设	13,333,037.32		13,333,037.32	19,008,861.11		19,008,861.11
含氟特种气体生产线建设项 目	116,487.22		116,487.22	115,580.54		115,580.54
氟硅酸制无水氢氟酸联产白 炭黑项目	5,903,526.48		5,903,526.48	3,717,715.20		3,717,715.20
高纯晶体六氟磷酸锂项目	33,643,566.31		33,643,566.31	13,063,175.99		13,063,175.99
35KV 变电站建设				5,325,386.97		5,325,386.97
年产 10000 吨含氟精细化学 品项目	11,896,320.20		11,896,320.20	6,733,666.94		6,733,666.94
公司办公区亮化工程				348,702.87		348,702.87
公司生产区亮化工程				233,006.92		233,006.92

触摸面板生产线建设	1,125,557.84		1,125,557.84	1,094,896.01		1,094,896.01
年产 1000 吨螯合物项目	24,814,744.83		24,814,744.83	17,479,585.49		17,479,585.49
年产 1000 吨氟乙酸甲酯项目	5,272,541.88		5,272,541.88	2,022,902.15		2,022,902.15
电子级多酸生产线建设	6,377,593.95		6,377,593.95	2,551,911.53		2,551,911.53
备件库建设				4,382,065.44		4,382,065.44
一分厂设备改造项目	1,337,175.80		1,337,175.80	3,549,299.22		3,549,299.22
高性能无机氟化物技术升级改造项目				6,651,104.78		6,651,104.78
电子玻璃生产线建设	2,489,273.43		2,489,273.43	6,774.95		6,774.95
年产 3000 吨高纯晶体六氟磷酸锂项目	362,474.80		362,474.80	216,981.12		216,981.12
干法项目改造	28,573,988.10		28,573,988.10	26,954,317.35		26,954,317.35
中心化验室改造	13,654.47		13,654.47	12,894.47		12,894.47
抚顺氟化盐工程	43,949,548.06		43,949,548.06	41,270,149.03		41,270,149.03
年产一亿 AH 锂电池项目-1 期	28,499,785.50		28,499,785.50	33,740,072.46		33,740,072.46
三元材料生产线				5,791,383.47		5,791,383.47
合计	242,883,914.78		242,883,914.78	227,826,173.29		227,826,173.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

抚顺氟化盐工程	258,300,000.00	41,270,149.03	2,679,399.03			43,949,548.06	17.01%	17.01%				其他
年产一亿 AH 锂电池项目-1 期	120,000,000.00	33,740,072.46	3,052,916.60			36,792,989.06	30.66%	30.66%				其他
干法项目改造	35,090,600.00	26,954,317.35	1,908,270.61		217,206.76	28,645,381.20	81.63%	81.63%				其他
含氟精细化学品中试生产线建设	20,000,000.00	19,008,861.11	-5,675,823.79			13,333,037.32	66.67%	66.67%				其他
年产 1000 吨螯合物项目	30,620,000.00	17,479,585.49	7,335,159.34			24,814,744.83	81.04%	81.04%				其他
氟化学技术研发中心	71,600,000.00	14,508,332.87	2,225,524.78			16,733,857.65	23.37%	23.37%				募股资金
实验车间生产线建设-锂离子电池隔膜实验生产线建设	66,785,700.00	13,273,601.21	103.56			13,273,704.77	19.88%	19.88%				其他
高纯晶体六氟磷酸锂项目	35,360,000.00	13,063,175.99	20,580,390.32			33,643,566.31	95.15%	95.15%				其他
年产 10000 吨含氟精细化学品项目	181,680,000.00	6,733,666.94	5,162,653.26			11,896,320.20	6.55%	6.55%				其他
高性能无机氟化物技术升级改造项目	6955200	6,651,104.78		6,651,104.78			100.00%	100.00%				其他
合计	826,391,500.00	192,682,867.23	37,268,593.71	6,651,104.78	217,206.76	223,083,149.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	69,550.89	48,560.68
专用设备	21,582,070.27	17,348,587.93
合计	21,651,621.16	17,397,148.61

其他说明：

22、固定资产清理☐ 适用 ☒ 不适用**23、生产性生物资产****（1）采用成本计量模式的生产性生物资产**☐ 适用 ☒ 不适用**（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产**☐ 适用 ☒ 不适用**24、油气资产**☐ 适用 ☒ 不适用**25、无形资产****（1）无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,949,155.11		21,504,323.62	1,497,107.82	63,950,586.55
2.本期增加金额	19,154,808.76			131,196.60	19,286,005.36
（1）购置	19,154,808.76			131,196.60	19,286,005.36
（2）内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,103,963.87		21,504,323.62	1,628,304.42	83,236,591.91
二、累计摊销					
1.期初余额	2,960,738.46		5,912,247.13	1,310,903.66	10,183,889.25
2.本期增加金额	375,186.90		1,067,366.16	90,833.64	1,533,386.70
(1) 计提	375,186.90		1,067,366.16	96,289.49	1,538,842.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,335,925.36		6,979,613.29	1,401,737.30	11,717,275.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	56,768,038.51		14,524,710.33	226,567.12	71,519,315.96
2.期初账面价值	37,988,416.65		15,592,076.49	186,204.16	53,766,697.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
河南省有色金属 工业有限公司	638,818.94					638,818.94
合计	638,818.94					638,818.94

(2) 商誉减值准备

□ 适用 √ 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	5,910,149.86		63,550.02	325,562.03	5,521,037.81
房屋装修费等	532,756.33		52,256.70		480,499.63
合计	6,442,906.19		115,806.72	325,562.03	6,001,537.44

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,869,343.14	9,929,858.34	55,947,683.45	9,882,378.17
应付职工薪酬	7,701,523.81	1,615,416.51	16,469,317.67	3,401,072.31
预提费用	13,430,894.34	2,493,437.56	12,589,659.40	2,614,262.58
预计负债	15,000,000.00	2,250,000.00	15,000,000.00	2,250,000.00
可供出售金融资产减值	721,546.88	108,232.03	721,546.88	108,232.03
其他应付款-担保代偿 款			31,700,000.00	4,755,000.00

税前可弥补亏损	39,921,354.82	5,988,203.22	9,509,388.80	1,426,408.32
合计	133,644,662.99	22,385,147.66	141,937,596.20	24,437,353.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,385,147.67		24,437,353.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款、设备款	130,215,992.26	64,309,762.56
预付土地款等	12,382,000.00	50,893,950.00
合计	142,597,992.26	115,203,712.56

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	387,543,150.00	175,000,000.00
信用借款	325,000,000.00	396,500,000.00

合计	726,543,150.00	585,500,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

公司保证借款387,543,150.00元分别为公司在交通银行焦作分行借款8,000.00万元，期限2014年11月14日至2015年11月12日，由公司董事长李世江先生个人提供担保；交通银行焦作分行借款6,000.00万元，期限2015年1月28日至2016年1月8日，由公司董事长李世江先生个人提供担保；交通银行焦作分行借款9,500.00万元，期限2015年6月26日至2016年6月25日，由公司董事长李世江先生、董事李云峰先生个人提供担保；平顶山银行郑州分行借款4,000.00万元,期限2015年1月27日至2016年1月26日，由公司董事长李世江先生个人提供担保；建设银行中站支行借款5,000.00万元,期限2015年3月31日至2016年3月30日，由公司董事长李世江先生个人提供担保；招商银行郑州南阳路支行借款3,500.00万元，期限2015年6月9日至2015年12月9日，由公司董事长李世江先生个人提供担保；招商银行郑州南阳路支行借款2,754.315万元，期限2015年6月12日至2015年12月12日,属保证金借款。

公司子公司白银中天化工有限责任公司抵押借款1,400万元，期限自2014年12月11日至2015年12月10日，中国农业银行股份有限公司白银西区支行给予的流动资金借款，由公司机器设备提供抵押，抵押资产原值49,403,003.40元，账面价值48,620,789.18元，并办理了抵押登记手续。2015年7月24日，借款1,400万元已提前归还。。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,611,000.00	2,958,907.50
银行承兑汇票	144,341,151.46	387,724,651.71
合计	244,952,151.46	390,683,559.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	104,471,400.72	154,219,831.69
设备款	44,663,517.53	27,648,114.44
工程款	29,244,578.22	22,918,983.79
备件	33,895,061.24	5,984,166.85
维修费用	1,102,219.19	264,171.57
合计	213,376,776.90	211,035,268.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,887,180.00	合同未执行完
第二名	1,034,027.06	合同未执行完
第三名	1,467,329.00	合同未执行完
第四名	1,111,000.00	合同未执行完
第五名	900,000.00	合同未执行完
合计	7,399,536.06	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,221,174.51	6,848,763.97
1-2 年（含 2 年）	2,219,752.09	101,654.82
2-3 年（含 3 年）	797,621.10	809,505.90
3 年以上	51,656.43	34,611.63
合计	18,290,204.13	7,794,536.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,917,271.52	65,631,227.34	63,549,623.46	12,998,875.40
二、离职后福利-设定提存计划	5,552,046.15	4,854,373.09	5,689,060.30	4,717,358.94
合计	16,469,317.67	70,485,600.43	69,238,683.76	17,716,234.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	9,035,378.34	57,087,046.10	55,361,319.44	10,761,105.00
2、职工福利费		4,284,830.63	4,284,830.63	
3、社会保险费	396,957.94	1,911,077.34	1,762,443.28	545,592.00
其中：医疗保险费	290,557.30	1,527,879.61	1,436,815.02	381,621.89
工伤保险费	66,530.78	214,527.03	198,252.15	82,805.66
生育保险费	39,869.86	168,670.70	127,376.11	81,164.45
4、住房公积金	1,187,810.72	1,220,372.98	1,019,535.30	1,388,648.40
5、工会经费和职工教育经费	297,124.52	1,127,900.29	1,121,494.81	303,530.00
合计	10,917,271.52	65,631,227.34	63,549,623.46	12,998,875.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	5,409,783.70	4,460,574.69	5,268,812.18	4,601,546.21
2、失业保险费	142,262.45	393,798.40	420,248.12	115,812.73
合计	5,552,046.15	4,854,373.09	5,689,060.30	4,717,358.94

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-50,481,275.44	-67,737,344.05
营业税	378,656.47	201,505.57
企业所得税	1,098,564.83	1,758,434.20
个人所得税	450,676.38	66,670.95
城市维护建设税	258,708.04	109,577.16
房产税	78,960.93	456,363.17
土地使用税	4,650.95	1,126,816.25
土地增值税	125.00	4,698.00
教育费附加	122,183.45	49,826.87
印花税	73,338.89	208,925.11
地方教育费附加	58,978.98	22,640.01
其他	0.00	5.09
合计	-47,956,431.52	-63,731,881.67

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		28,311.11
合计		28,311.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,041,768.01	2,013,768.01
合计	1,041,768.01	2,013,768.01

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

为本公司的子公司白银中天化工有限责任公司尚未支付的分红。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保代偿款		31,700,000.00
预提费用	5,117,065.94	9,945,563.66
往来款	5,990,025.49	7,885,904.64
运费	6,056,500.19	2,388,646.68
保证金	1,354,598.00	1,812,509.62
代垫款项	2,036,935.85	1,455,581.50
零星工程费		1,421,727.52
水电气费	2,550,085.77	1,166,017.73
劳务费	824,704.86	456,885.19
押金及信誉金	179,808.00	336,066.32
职工安置费	291,812.19	291,812.19
咨询服务费		277,868.00
环境治理费	20,833.34	88,000.00
修理费	289,565.76	60,000.00
限制性股票	82,946,400.00	
其他	1,223,371.54	656,151.34
合计	108,881,706.93	59,942,734.39

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	954,526.00	借款
第二名	559,598.00	保证金
合计	1,514,124.00	--

其他说明

其他应付款比期初增加48,938,972.54元,增加比例81.64%,主要是实施股权激励增加的限制性股票认股款增加所致。

42、划分为持有待售的负债

□ 适用 √ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

□ 适用 √ 不适用

44、其他流动负债

□ 适用 √ 不适用

短期应付债券的增减变动：

□ 适用 √ 不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	220,000,000.00	220,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末，本公司质押借款20,000万元，系董事长李世江先生与中国进出口银行北京分行签订股权质押合同，将其持有的公司2,599万股股票质押给中国进出口银行北京分行，借款年利率6.15%，借款期限2年；信用借款2,000万元系子公司白银中天化工有限责任公司被收购前向中核金原铀业有限责任公司借入资助款，约定收购后不支付利息，5年内还清。

其他说明，包括利率区间：

□ 适用 √ 不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

☐ 适用 ☒ 不适用

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐ 适用 ☒ 不适用

计划资产：

☐ 适用 ☒ 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐ 适用 ☒ 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

49、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他	15,000,000.00	15,000,000.00	仲裁事项预计损失
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,715,458.23		3,300,100.02	60,415,358.21	
合计	63,715,458.23		3,300,100.02	60,415,358.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 200T 六氟磷酸锂项目	3,490,624.98		279,250.02		3,211,374.96	与资产相关
年产 200T 六氟磷酸锂市级工业结构调整贴息	540,500.00		34,500.00		506,000.00	与资产相关
年产 6 万吨高性能无机氟化物清洁生产示范项目	3,499,999.98		280,000.02		3,219,999.96	与资产相关
年产 10000 吨再生冰晶石项目	3,641,666.67		229,999.98		3,411,666.69	与资产相关
千吨级六氟磷酸锂研发项目	1,583,333.34		100,000.02		1,483,333.32	与资产相关
锂离子电池全产业链电解质开发	3,847,999.91		226,500.00		3,621,499.91	与资产相关
锂离子电池关键材料千吨级晶体六氟磷酸锂研发及产业化	4,966,666.67		300,000.00		4,666,666.67	与资产相关
年产 1000 吨锂离子电池用高性能晶体六氟磷酸锂项目	14,932,666.67		927,000.00		14,005,666.67	与资产相关
年产 5000T 电子级氢氟酸项目	5,500,000.00		274,999.98		5,225,000.02	与资产相关
超净高纯电子级	2,057,000.00		102,850.02		1,954,149.98	与资产相关

氢氟酸项目						
非织布基锂离子电池隔膜研制开发	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
年产 1000 吨高纯晶体六氟磷酸锂项目	8,200,000.00				8,200,000.00	与资产相关
氟资源综合利用项目	705,000.00		45,000.00		660,000.00	与资产相关
年产 1 亿 Ah 动力锂离子电池项目	9,750,000.01		499,999.98		9,250,000.03	与资产相关
合计	63,715,458.23	0.00	3,300,100.02	0.00	60,415,358.21	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资助款		1,657.68
合计		1,657.68

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,560,000.00				8,560,000.00	8,560,000.00	231,120,000.00

其他说明：

股本变动情况说明：本期实施限制性股票增加股份数856万股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□ 适用 √ 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	928,029,503.95			928,029,503.95
其他资本公积	746,223.65	6,800,000.00		7,546,223.65
（1）被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动	746,223.65			746,223.65
（2）未行权的股份支付		6,800,000.00		6,800,000.00
合计	928,775,727.60	6,800,000.00		935,575,727.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积--未行权的股份支付金额本期增加6,800,000.00元，系实施股权激励计划确认的限制性股票期权成本。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	8,560,000.00		8,560,000.00
合计		8,560,000.00		8,560,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	792.08						792.08
可供出售金融资产公允价值变动损益	792.08						792.08
其他综合收益合计	792.08						792.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

公司持有三门峡天元铝业股份有限公司股票计入可供出售金融资产核算，其公允价值以公开市场交易价格确定，以前年度减值幅度较大已经计提减值准备，本期公允价值未发生变动。

58、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,171,506.96			47,171,506.96
合计	47,171,506.96			47,171,506.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期
调整前上期末未分配利润	238,347,969.93
调整后期初未分配利润	238,347,969.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,510,521.65
应付普通股股利	13,353,600.00
期末未分配利润	234,504,891.59

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	974,330,878.01	820,802,909.97	835,091,315.37	721,984,185.35
其他业务	11,021,752.84	4,373,283.97	48,825,311.01	46,574,436.87
合计	985,352,630.85	825,176,193.94	883,916,626.38	768,558,622.22

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	911,119.52	313,301.22
城市维护建设税	1,693,540.21	1,170,818.86
教育费附加	1,136,604.57	786,234.97
关税	38,676.25	37,549.65
房产税	60,000.00	55,000.00
土地使用税	9,396.00	9,396.00
合计	3,849,336.55	2,372,300.70

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	38,544,930.37	32,984,274.14
职工薪酬	2,550,105.34	2,158,627.96
销售佣金等	3,478,662.31	2,095,661.29
差旅费	1,092,816.77	886,722.64
广告、宣传费	911,171.34	959,223.82
办公费	82,427.41	206,366.50
其他	1,570,195.78	1,513,930.83
合计	48,230,309.32	40,804,807.18

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	21,999,151.57	17,967,371.41
工资福利费社保等	18,779,980.11	17,550,353.52
折旧费	7,040,183.90	7,290,310.28
税金	4,652,798.85	3,960,144.07
环保治理费	1,134,629.17	1,241,595.62

审计、代理、咨询费	1,511,567.83	1,362,544.79
物料消耗	1,767,333.13	1,332,108.33
业务招待费	1,004,820.00	802,962.49
差旅费	696,575.07	753,985.00
水电费	767,544.55	978,906.41
修理费	666,720.46	485,920.62
办公费、会议费等	843,989.34	496,758.37
无形资产摊销	466,020.54	374,575.67
期权费用	6,800,000.00	
其他	3,254,410.94	2,491,077.59
合计	71,385,725.46	57,088,614.17

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,910,238.39	22,549,873.25
减：利息收入	2,517,746.20	1,258,953.98
汇兑损益	-2,079,481.20	-1,396,154.43
手续费	194,272.45	269,917.87
其他	16,309.97	413,549.14
合计	23,523,593.41	20,578,231.85

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,219,696.61	1,831,319.13
合计	21,219,696.61	1,831,319.13

其他说明：

67、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-535,876.53	
委托贷款、信托产品利息和理财产品收益	3,292,575.55	4,298,337.28
合计	2,756,699.02	4,298,337.28

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	344,237.28	94,560.47	344,237.28
其中：固定资产处置利得	344,237.28	94,560.47	344,237.28
政府补助	3,580,100.02	4,199,916.70	3,580,100.02
赔偿款		15,460.81	
其他	1,968,303.17	1,394,990.72	1,968,303.17
合计	5,892,640.47	5,704,928.70	5,892,640.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
余热利用节能技术改造项目		237,000.00	与资产相关
年产 200T 六氟磷酸锂项目	279,250.02	279,250.02	与资产相关
年产 200T 六氟磷酸锂市级工业结构调整贴息	34,500.00	34,500.00	与资产相关
年产 6 万吨高性能无机氟化物清洁生产示范项目	280,000.02	280,000.02	与资产相关
年产 10000 吨再生冰晶石项目	229,999.98	229,999.98	与资产相关
千吨级六氟磷酸锂研发项目	100,000.02	100,000.00	与资产相关
锂离子电池全产业链电解质开发	226,500.00	182,166.67	与资产相关
锂离子电池关键材料千吨级晶体六氟磷酸锂研发及产业化	300,000.00	300,000.01	与资产相关
年产 1000 吨锂离子电池用高	927,000.00	927,000.00	与资产相关

性能晶体六氟磷酸锂项目			
年产 5000T 电子级氢氟酸项目	274,999.98		与资产相关
超净高纯电子级氢氟酸项目	102,850.02		与资产相关
年产 1 亿 Ah 动力锂离子电池项目	499,999.98		与资产相关
名牌企业奖励		130,000.00	与收益相关
市财政局结算补助		813,000.00	与收益相关
中站区纳税优秀企业奖励		152,000.00	与收益相关
中站区科技创新先进企业奖励		160,000.00	与收益相关
中站区项目建设工作先进单位奖励		100,000.00	与收益相关
市工业项目建设先进单位奖励		200,000.00	与收益相关
财政外贸贴息款	230,000.00		与收益相关
低品位氟资源建设项目资金（氟资源综合利用）	45,000.00	45,000.00	与资产相关
先进企业集体补助	50,000.00		与收益相关
人才引进经费		30,000.00	与收益相关
合计	3,580,100.02	4,199,916.70	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,414.32	3,535.10	77,414.32
其中：固定资产处置损失	77,414.32	3,535.10	77,414.32
担保损失		16,500,000.00	
其他	75,697.44	138,739.06	75,697.44
合计	153,111.76	16,642,274.16	153,111.76

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,454,062.31	-542,469.62
递延所得税费用	2,028,926.03	-2,421,359.53
合计	4,482,988.34	-2,963,829.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,383,713.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	957,557.04
子公司适用不同税率的影响	909,835.43
调整以前期间所得税的影响	392,679.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,259,187.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,036,271.98
所得税费用	4,482,988.34

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,016,500.00	8,660,000.00
利息收入	2,559,958.37	4,827,057.84
房租收入	665,016.69	524,000.00
开具应付票据对应受限资金的减少	76,684,565.41	
往来款		7,655,000.00

其他	791,298.38	351,856.60
合计	83,717,338.85	22,017,914.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费	41,130,388.85	44,135,847.10
技术开发费	2,299,783.01	1,221,268.45
差旅费、销售佣金	4,794,953.87	3,764,032.48
审计、代理、咨询费	3,088,143.94	1,372,838.18
办公费、会议费、水电费等	1,348,185.30	2,782,188.72
环保治理款	990,612.90	609,215.48
业务招待费	1,142,807.70	831,154.32
广告、宣传费	503,533.87	1,004,350.54
开具应付票据对应受限资金的增加		
担保代偿款	31,700,000.00	
其他	11,231,804.86	12,633,407.06
合计	98,230,214.30	68,354,302.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
中财委贷还款	50,000,000.00	
委贷、信托取得的利息收入	6,090,346.41	1,988,888.90
收回借款	52,931.38	36,169,843.42
合计	56,143,277.79	38,158,732.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款		50,000,000.00

支付借款		1,200,000.00
其他往来款		
合计		51,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还其他款项		8,761,344.40
银行保证金余额变动		18,640,700.05
出口保理保证金	30,152,840.00	
合计	30,152,840.00	27,402,044.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,900,725.26	-9,019,179.19
加：资产减值准备	21,219,696.61	1,831,319.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,556,479.37	56,437,240.57
无形资产摊销	1,538,842.55	1,143,858.66
长期待摊费用摊销	115,806.72	110,102.24
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）	-266,822.96	-91,025.37
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-2,256.23
财务费用（收益以“—”号填列）	25,830,757.19	20,578,231.85
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,756,699.02	-4,298,337.28
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,052,205.74	-2,427,683.55

存货的减少（增加以“—”号填列）	30,424,986.22	-58,970,515.80
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-100,991,554.79	-13,737,623.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-30,043,215.14	19,542,434.07
经营活动产生的现金流量净额	14,581,207.75	11,096,565.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	270,563,318.37	314,058,952.13
减：现金的期初余额	55,752,576.31	131,194,037.12
现金及现金等价物净增加额	214,810,742.06	182,864,915.01

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	270,563,318.37	314,058,952.13
其中：库存现金	122,588.71	244,425.81
可随时用于支付的银行存款	270,440,729.66	313,814,526.32
三、期末现金及现金等价物余额	270,563,318.37	314,058,952.13

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

☐ 适用 ☒ 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,930,859.36	银行承兑汇票保证金

应收票据	3,043,558.00	用于开具银行承兑汇票
其他流动资产	2,100,000.00	购买银行理财产品
固定资产原值	49,403,003.40	用于短期借款，详见附注六、注释 22
固定资产原值	40,149,083.65	用于查封河南鸽瑞土地，详见附注十三、（二）-2
合计	195,626,504.41	--

其他说明：

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,744,933.23	6.1136	10,667,823.79
其中：美元	10,455,357.85	6.1136	63,919,875.76
预付款项			
其中：美元	8,837.99	6.1136	54,031.94
欧元			
应付账款			
其中：美元			
欧元	130,000.00	6.8699	893,087.00

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

79、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 合并成本

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
白银中天化工有限责任公司	白银	白银	制造业	73.00%		非同一控制下的企业合并
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	抚顺	抚顺	制造业	55.00%		投资设立
河南省有色金属工业有限公司	郑州	郑州	贸易	94.36%		非同一控制下的企业合并
多氟多(昆明)科技开发有限公司	安宁	安宁	制造业	50.50%		投资设立
深圳市多氟多新能源科技有限公司	深圳	深圳	制造业	90.00%		投资设立
多氟多(焦作)新能源科技有限公司	焦作	焦作	制造业	100.00%		投资设立

焦作氟多凯工业有限公司	焦作	焦作	制造业	60.00%		投资设立
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	焦作	焦作	制造业	74.00%		非同一控制下的企业合并
焦作市福多多实业有限公司	焦作	焦作	贸易	42.86%		非同一控制下的企业合并
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	焦作	焦作	金融	50.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无持股比例不同于表决权比例的情况。

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

本公司持有焦作市福多多实业有限公司股权比例42.86%，为第一大股东对其实际控制。

本公司持有焦作市中站区富多多小额贷款有限公司股权比例50.00%，为第一大股东对其实际控制。

无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
白银中天化工有限责任公司	27.00%	125,912.40		28,024,302.69
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	45.00%	-96,134.05		58,221,075.70
河南省有色金属工业有限公司	5.64%	122,523.35		3,703,614.72
多氟多(昆明)科技开发有限公司	49.50%	1,118,454.82	1,649,335.58	50,818,170.48
深圳市多氟多新能源科技有限公司	10.00%	1,994.58		545,899.39
焦作氟多凯工业有限公司	40.00%	-306,681.49		12,960,323.80
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	26.00%	13,825.85	195,000.00	1,564,888.59
焦作市福多多实业有限公司	57.14%	-9,751,591.48		1,173,766.04
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	50.00%	1,161,899.63	500,000.00	51,586,881.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
白银中天化工有限责任公司	100,272,535.61	259,201,164.39	359,473,700.00	106,585,835.51	152,444,502.06	259,030,337.57	94,224,836.42	264,516,372.86	358,741,209.28	124,689,037.57	134,075,151.50	258,764,189.07
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	25,092,599.81	109,380,397.75	134,472,997.56	5,099,496.00		5,099,496.00	58,116,962.14	76,616,543.23	134,733,505.37	5,146,372.58		5,146,372.58
河南省有色金属工业有限公司	77,254,972.85	3,220,834.32	80,475,807.17	23,551,165.45		23,551,165.45	236,643,843.80	3,145,386.18	239,789,229.98	185,036,988.17		185,036,988.17
多氟多(昆明)科技开发有限公司	30,964,529.58	100,561,671.50	131,526,201.08	16,203,230.42	12,660,000.00	28,863,230.42	31,603,180.20	103,951,702.89	135,554,883.09	17,114,426.04	14,705,000.00	31,819,426.04
深圳市多氟多新能源科技有限公司	8,629,164.93	611,501.38	9,240,666.31	1,501,672.47	2,280,000.00	3,781,672.47	8,870,573.21	702,629.44	9,573,202.65	1,854,154.66	2,280,000.00	4,134,154.66
焦作氟多凯工业有限公司	68,160,960.65	6,172,778.86	74,333,739.51	41,669,325.88		41,669,325.88	28,088,640.67	7,616,485.18	35,705,125.85	2,537,612.63		2,537,612.63
焦作伴侣纳米材料工程	8,390,755.33	657,258.82	9,048,014.15	3,029,211.87		3,029,211.87	6,316,012.07	7,675,866.04	13,991,878.11	4,326,252.19	2,950,000.00	7,276,252.19

有限公司												
焦作市福多多实业有限公司	4,307,874.08	292,283.81	4,600,157.89	2,910,885.81		2,910,885.81	19,832,580.36	1,683,986.79	21,516,567.15	2,761,156.67		2,761,156.67
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	4,065,869.26	100,172,497.39	104,238,366.65	1,064,603.37		1,064,603.37	20,568,193.41	82,535,172.66	103,103,366.07	1,253,402.04		1,253,402.04

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
白银中天化工有限责任公司	187,340,311.17	466,342.22	466,342.22	31,291,103.71	134,251,253.76	-774,088.43	-774,088.43	-870,728.91
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	9,573,584.62	-213,631.23	-213,631.23	543,825.62	1,519,923.14	525,737.59	525,737.59	-4,118,564.85
河南省有色金属工业有限公司	210,052,098.93	2,172,399.91	2,172,399.91	9,319,942.77	273,086,202.55	851,717.03	851,717.03	38,723,394.68
多氟多(昆明)科技开发有限公司	58,136,600.09	2,259,504.68	2,259,504.68	3,367,152.33	46,187,521.91	805,735.84	805,735.84	-6,604,809.09
深圳市多氟多新能源科技有限公司	2,600,555.39	19,945.85	19,945.85	-183,705.47	4,401,790.72	-895,383.90	-895,383.90	-2,131,156.95
焦作氟多凯工业有限公司	64,252,268.49	-766,703.73	-766,703.73	4,664,575.73	36,812,742.71	764,139.19	764,139.19	-698,564.90
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	2,660,808.66	53,176.36	53,176.36	420,270.04	3,710,196.81	259,549.85	259,549.85	-1,454,763.16
焦作市福多多实业有限公司	4,388,489.21	-17,066,138.40	-17,066,138.40	302,288.45	16,957,979.81	-543,088.28	-543,088.28	6,164,903.68
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	5,919,710.31	2,323,799.25	2,323,799.25	-15,215,961.34	1,973,268.71	991,390.36	991,390.36	-79,781,151.42

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□ 适用 √ 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

□ 适用 √ 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□ 适用 √ 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
隆化县金来矿业有限公司	隆化县	隆化县	制造业	30.00%		权益法
敖汉旗景昌莹石有限公司	敖汉旗	敖汉旗	制造业	40.00%		权益法
河南红土创新创业投资有限公司	焦作市	焦作市	金融	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无持有 20%以下表决权但具有重大影响的情况。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,079,352.58	4,418,757.00
非流动资产	73,063,099.52	72,902,784.11
资产合计	76,142,452.10	77,321,541.11
流动负债	82,709,531.78	82,682,555.91
归属于母公司股东权益	-6,567,079.68	-5,361,014.80
营业收入	658,115.50	482,966.67
净利润	-1,206,064.88	-644,317.31

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息☐ 适用 ☒ 不适用**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**☐ 适用 ☒ 不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**☐ 适用 ☒ 不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**☐ 适用 ☒ 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**☐ 适用 ☒ 不适用**6、其他**☐ 适用 ☒ 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2015 年 06 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 30.37%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三、（二）-2 所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2015 年 06 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	371,494,177.73	371,494,177.73	371,494,177.73			
应收账款	451,912,303.67	504,100,542.98	469,939,296.13	807,379.00	6,969,508.10	26,384,359.75
小计	823,406,481.40	875,594,720.71	841,433,473.86	807,379.00	6,969,508.10	26,384,359.75
短期借款	726,543,150.00	726,543,150.00	726,543,150.00			
应付账款	213,376,776.90	213,376,776.90	189,301,899.66	6,367,766.89	10,074,332.12	7,632,778.23
小计	939,919,926.90	939,919,926.90	915,845,049.66	6,367,766.89	10,074,332.12	7,632,778.23

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	290,793,161.04	290,793,161.04	290,793,161.04			
应收账款	383,321,187.11	431,476,498.14	396,872,371.77	7,310,640.70	887,482.75	26,406,002.92
小计	674,114,348.15	722,269,659.18	687,665,532.81	7,310,640.70	887,482.75	26,406,002.92
短期借款	585,500,000.00	585,500,000.00	585,500,000.00			
应付账款	211,035,268.34	211,035,268.34	176,516,049.31	22,451,208.69	1,289,874.13	10,778,136.21
小计	796,535,268.34	796,535,268.34	762,016,049.31	22,451,208.69	1,289,874.13	10,778,136.21

3.市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司外贸科负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司尽快回收货款来达到规避外汇风险的目的。

截止2015年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	10,667,823.79		10,667,823.79
应收账款	63,919,875.76		63,919,875.76
预付款项	54,031.94		54,031.94
小计	74,641,731.49		74,641,731.49
外币金融负债：			
应付账款		893,087.00	893,087.00
其他应付款			
小计		893,087.00	893,087.00

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	50,958,521.55		50,958,521.55
应收账款	51,733,222.21		51,733,222.21
小计	102,691,743.76		102,691,743.76
外币金融负债：			
应付账款	917.85	35,414.10	36,331.95
其他应付账款	293,368.73		293,368.73
小计	294,286.58	35,414.10	329,700.68

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、短期借款、长期借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是购买理财产品或者委托贷款的安排来降低利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	278,453.12			
（2）权益工具投资	278,453.12			
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东及实际控制人是李世江先生，其一致行动人包括李凌云女士、侯红军先生、李云峰先生和韩世军先生。

本企业最终控制方是李世江先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（三）在合营安排或联营企业中的权益。。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
隆化县金来矿业有限公司	采购原材料				3,661,813.21
合计					3,661,813.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
隆化县金来矿业有限公司	销售货物		10,803.42
合计			10,803.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南红土创新创业投资有限公司	办公楼	78,000.00	
合计		78,000.00	

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李世江先生	80,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2015 年 11 月 12 日	否
李世江先生	60,000,000.00	2015 年 01 月 28 日	2016 年 01 月 08 日	否
李世江先生、李云峰先生	95,000,000.00	2015 年 06 月 26 日	2016 年 06 月 25 日	否
李世江先生	40,000,000.00	2015 年 01 月 27 日	2016 年 01 月 26 日	否
李世江先生	50,000,000.00	2015 年 03 月 31 日	2016 年 03 月 30 日	否
李世江先生	35,000,000.00	2015 年 06 月 09 日	2016 年 12 月 09 日	否
合计	360,000,000.00			

关联担保情况说明

关联担保情况说明：详见附注六、注释22短期借款。

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	991,643.05	944,232.86

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	敖汉旗景昌萤石有限公司	15,496,267.13		15,496,267.13	
	隆化县金来矿业有限公司	9,898,815.47		9,858,815.47	
	合计	25,395,082.60		25,355,082.60	

(2) 应付项目

□ 适用 √ 不适用

7、关联方承诺

□ 适用 √ 不适用

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,560,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯-默顿 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,800,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,800,000.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 抵押资产情况

本公司的子公司白银中天化工有限责任公司向中国农业银行股份有限公司白银西区支行借款1,400万元，期限自2014年12月11日至2015年12月10日，由公司机器设备提供抵押，抵押资产原值49,403,003.40元，账面价值48,620,789.18元，并办理了抵押登记手续。

2. 理财产品质押情况

公司的子公司多氟多(抚顺)科技开发有限公司于2015年5月7日与中国农业股份有限公司抚顺望花支行签订购买2,100,000.00元理财产品协议。该理财产品已于2015年7月9日赎回。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2011年7月19日，本公司收到国际商会仲裁院关于德国CHENCO化学工程和咨询公司（以下简称“CHENCO”）与本公司技术服务合同纠纷的《仲裁受理通知书》基本情况如下：

2005年至2009年，本公司与CHENCO签订三份技术合作协议，分别为：

(1) 2005年12月签订《技术和工程服务协议书》，约定CHENCO向本公司提供干法氟化铝技术服务，合同价款74.56万欧元；

(2) 2006年3月签订《技术和工程服务协议书》，约定CHENCO向本公司提供无水氢氟酸技术服务，合同价款25.00万欧元；

(3) 2009年5月签订《技术和工程服务协议书》约定CHENCO向本公司提供六氟磷酸锂技术服务，合同价款153.50万欧元。

CHENCO称本公司有七条氟化铝、五条氢氟酸生产线未经许可使用了其技术，六氟磷酸锂技术服务协议余款163,685.00欧元未支付。依据合同争议解决条款，CHENCO向国际商会仲裁院提交仲裁，申请本公司支付争议本金及赔偿金23,763,685.00欧元。

本公司认为CHENCO诉称与事实不符，CHENCO向本公司提供技术服务建设的一条氟化铝、一条氢氟酸生产线存在诸多缺陷，达不到合同要求，给本公司造成损失，本公司被迫将装置拆除。本公司采用拥有自主知识产权技术，建成了无水氟化铝及配套氢氟酸装置。六氟磷酸锂项目是在CHENCO技术服务不成功，未生产出任何合格产品的情况下，本公司采用自有研发技术取得成功。CHENCO的技术服务给本公司造成了一定损失，本公司在与CHENCO积极协商赔付过程中，CHENCO首先向国际商会仲裁院提交仲裁，本公司将积极应对仲裁。

本仲裁事项国际商会仲裁院已受理，CHENCO已预付3000美元仲裁管理费。

2012年2月，本公司收到国际商会仲裁院仲裁庭送达的《仲裁审理范围书》，主要内容如下：

(1) CHENCO称，本公司有九条氟化铝、九条氢氟酸生产线未经许可使用了其技术，要求支付赔偿金29,700,000.00欧元，并要求支付六氟磷酸锂技术服务费余款163,685.00欧元。包括赔偿金、违约金、争议本金及利息等索赔金额共计50,063,685.00欧元。

(2) 本公司已经对CHENCO的申请作出答辩，在保留对本案管辖权异议的前提下，逐一驳斥其请求，并且额外提出反诉，要求CHENCO支付因其技术服务缺陷给本公司造成的损失和已支付的合同本金及利息等不低于2,545,160.00欧元。同时，进一步要求CHENCO停止在媒体上发布对本公司不实言论，恢复声誉，且保留进一步索赔权利。

2012年11月，本公司收到国际商会仲裁院仲裁庭送达的《ICC 部分裁决书》（编号：18046/JHN/GFG），主要内容如下：对当事双方氟化铝技术服务合同争议，仲裁庭具有管辖权，应听取意见并作出最终裁决；但对当事双方无水氟化氢、六氟磷酸锂技术服务合同争议没有管辖权，不能将其合并仲裁、听取意见并作出最终裁决。裁定驳回 CHENCO 提交的关于无水氟化氢、六氟磷酸锂两项技术服务合同仲裁申请。

关于本公司与 CHENCO 的氟化铝、无水氟化氢、六氟磷酸锂三项技术服务合同纠纷案件，仲裁庭裁决其无权对 CHENCO 提交的三项单独的技术服务合同纠纷进行合并审理，仲裁庭仅就争议双方的氟化铝技术服务合同进行受理和审查。其他技术服务合同纠纷，双方均可依据合同争端解决条款协商或分别另行提起仲裁申请。

2013年5月24日，本公司委托的国外律师收到CHENCO仲裁事项《最终裁决书》（仲裁编号：18046/JHN/GFG），公告编号:2013-019。根据仲裁结果，初步计算赔偿与受偿相抵后的损失，确认预计负债1,500万元计入当期损益。本公司征询国内外多方法律专家意见，综合评估后认为走国外法律程序不是公司有利选择，经审慎考虑决定不再启动该案向瑞士联邦高院上诉程序，另行通过其他途径维护公司权益，公告编号2013-040。

本公司于2014年7月收到河南省新乡市中级人民法院《应诉通知书》（[2014]新中经三初字第73号）和《传票》（[2014]新中经三初字第73号，申请承认和执行国外仲裁裁决，2014年8月7日公开开庭进行了审理，合议庭经审查认为，CHENCO 提交的相关材料不能证明仲裁裁决书及仲裁协议本身的真实性。本公司收到新乡中院《民事裁定书》（[2014]新中民三初字第73号），裁定结果为：驳回CHENCO承认和执行外国仲裁裁决的申请。公告编号2014-059、2014-066。

本公司于2015年1月21日收到河南省新乡市中级人民法院《应诉通知书》（[2014]新中经三初字第121号）和《传票》（[2014]新中经三初字第121号），CHENCO第二次向新乡市中级人民法院申请承认和执行外国仲裁裁决，并于2015年1月27日进行了开庭审理。公告编号2015-011。

本公司于2015年2月12日收到新乡中院《民事裁定书》（[2014]新中民三初字第73号），裁定结果为：驳回CHENCO承认和执行外国仲裁裁决的申请。公告编号2015-023。

本公司于2015年3月5日收到河南省新乡市中级人民法院送达的成可上诉状，内容如下：上诉请求：1、撤销新乡中院《（2014）新中民三初字第121号<民事判决书>》，受理上诉人承认和执行仲裁裁决的申请，并承认外国仲裁裁决。2、诉讼费用由被上诉人承担。公告编号2015-040。

本公司于2015年5月31日从河南省新乡市中级人民法院得到通知，CHENCO撤回了对新乡中院（2014）新中民三初字第121号《民事判决书》的上诉，并在补充材料后再次向新乡中院申请承认和执行外国仲裁裁决。公司收到新乡中院发来的《应诉通知书》（[2015]新中民三字第53号，通知书内容为：CHENCO诉你方多氟多申请承认和执行外国仲裁裁决纠纷一案，现发送申请书副本一份，并将有关事项通知如下：1.当事人在诉讼过程中，必须依法行使法律规定的权利，同时必须遵守诉讼秩序，履行诉讼义务。2.你方应当在收到申请书之日起十日内向本院提交答辩状一式五份。3.法人或者其他组织参加诉讼的，应当提交法人或者其他组织资格证明以及法定代表人身份证明书或者负责人身份证明书，自然人参加诉讼的，应当提交身份证明。4.需要委托代理人代为诉讼的，应当提交由委托人签名或者盖章的授权委托书，授权委托书应当按照法律的规定载明委托事项和权限。

本公司认为：1. CHENCO以夸大宣传的方式向包括多氟多在内的国内企业兜售其所谓的“氟化学技术”，但实施结果均未成功，给国内氟化工行业造成无法估计的经济损失及不良影响，其行为涉嫌欺诈，且违背了社会公共利益。2. 国际商会仲裁院裁决书要求本公司支付惩罚性违约金不但不存在事实情形，更违反了我国的公共政策和《纽约公约》的规定。3.国际商会仲裁院的仲裁程序违反仲裁地法律，剥夺了本公司全面陈述案件的申辩权，且裁决书存在超载和漏裁的情形，程序违法。4. CHENCO申请承认和执行仲裁裁决证据不足。5.本公司将依据相关法律规定，继续申请新乡中院对CHENCO申请不予承认和执行。

目前该案正在审理中。

2013年6月，国际商会仲裁院的裁决书送达后，本公司按照企业会计准则，基于谨慎性原则，计提预计负债人民币1500万元，但是，这并不代表本公司对仲裁院所做出裁决的认可。因目前还处于应诉期间，尚不能准确判断对后期利润的影响，但公司利用国内法律武器维护自身合法权益的意志是坚定不移的。公告编号2015-065。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2015年6月30日，本公司为非关联方郑州铝业股份有限公司提供的2,500万元担保已解除。

2011年11月4日，中信银行股份有限公司郑州分行（以下简称“中信郑分”）与郑州铝业股份有限公司（以下简称“郑州铝业”）签订借款合同，借款金额为2,500万元，借款期限为10个月。同日，中信银行股份有限公司郑州分行和本公司签订了《保证合同》，为上述借款提供了连带责任保证。同时，河南鸽瑞复合材料有限公司（以下简称“河南鸽瑞”）为本公司对上述借款的保证提供反担保。

2013年4月9日，因郑州铝业未能按期偿还借款，中信郑分以郑州铝业和本公司为被告，向焦作中院提起诉讼，请求：

（1）判令被告郑州铝业向中信银行郑州分行归还贷款本金2,500万元，利息3,261,460.48元，共计28,261,460.48元（截止2013年4月8日）；（2）请求判令被告多氟多就上述贷款本息向中信银行郑州分行承担连带还款责任；（3）请求判令被告郑州铝业和多氟多承担本案在主合同项下的违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他所有应付的费用。

2014年6月12日，焦作中院作出的（2013）焦民二金初字第00006号《民事判决书》，焦作中院认为第三人河南鸽瑞与多氟多之间属于另一法律关系，且中信郑分没有要求第三人河南鸽瑞承担责任，故河南鸽瑞在本案中不承担责任，河南鸽瑞作为本案诉讼主体不妥。并判决如下：（1）郑州铝业在本判决生效十日内归还中信银行贷款2,500万元及利息3,261,460.48元，共计28,261,460.48元；以后利息、罚息、复利按人民银行有关贷款利率的规定及合同约定算至付款日。（2）多氟多对上述第一项承担连带还款责任。（3）驳回中信银行其他诉讼请求。2014年11月7日，公司收到焦作中院（2013）焦民二金初字第00006号《民事判决书》。收到前述判决后，公司积极与中信郑分沟通协商还款及其相应利息支付问题。2015年1月9日，公司与中信郑分初步达成了《和解协议》，根据《和解协议》约定，公司2015年1月10日前代偿本金2,500万元，2015年6月30日前代偿贷款利息（具体利息金额待中信总行相关减免息的批复下达后确定）。

公司于2014年11月10日向焦作中院提出诉讼，请求：（1）河南鸽瑞应无条件支付给多氟多28,261,460.48元（截止2013年4月8日）；（2）河南鸽瑞应无条件支付给多氟多损害赔偿金10,739,354.17元（从2013年4月8日起到2014年11月8日止）；（3）河南鸽瑞应承担全部诉讼费用。公司用原值40,149,083.65元的房产提供抵押，申请依法查封了河南鸽瑞位于新郑市龙湖镇后胡至梅山环乡公路南侧土地使用权一宗（新土国用[2010]第024），土地面积63,024.85平方米（约94.54亩）。

2014年公司就该事项计提负债1,920万元，累计计提负债3,170万元。2015年1月9日，公司向中信郑分代偿了2,500万元担保的郑州铝业借款本金；2015年4月3日，公司向中信郑分代偿了2500万元借款利息670万元。

本公司已向焦作中院另行起诉，要求反担保人河南鸽瑞承担连带偿还上述责任，近日收到焦作中院送达的2014年焦民二初字第00050号《受理案件通知书》、《传票》，并于2015年1月26日开庭审理，庭审过程中，本公司、河南鸽瑞分别进行了证据交换、陈述和答辩，该案需要法院合议庭合议后做出进一步的裁决结果。公告编号：2015-001。

目前该案仍在审理中。

3. 贷款承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 其他或有负债

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 或有资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

1、发行股票和债券

(1) 限制性股票激励计划

为了进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，有效调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术（业务）人员，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》及《股权激励有关事项备忘录 1、2、3 号》等有关法律、行政法规、规章、规范性文件以及《公司章程》，制定本限制性股票激励计划。公司本股权激励计划涉及的股票种类为人民币普通股；拟授予的股票数量为 860 万股，占本激励计划提交股东大会审议前公司股本总额 22,256 万股的 3.86%。制性股票激励计划（草案）和限制性股票激励计划考核管理办法（草案）经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议决议公告审议通过。公告编号：2014-082、083。

2015 年 2 月 6 日，公司报送的限制性股票激励计划（草案）及相关材料经中国证监会备案无异议。公告编号：2015-021。

2015 年 3 月 23 日，公司 2014 年度股东大会逐项审议并通过了《多氟多化工股份有限公司 2014 年限制性股票激励计划及其摘要》、《多氟多化工股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》。公告编号：2015-041。

2015 年 4 月 28 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为 2015 年 4 月 28 日。公告编号：2015-051、2015-052。

公司于 2015 年 5 月 21 日完成限制性股票授予登记。本次授予的限制性股票数量为 856 万股，占授予前公司股本总额 22,256 万股的 3.84%；授予的激励对象为 222 名；授予的限制性股票上市日期为 2015 年 5 月 27 日；授予后股份性质为有限售条件股份。公告编号：2015-061。

(2) 非公开发行股票

公司拟非公开发行股票募集资金扣除发行费用后的募集资金净额全部投入到“年产 3 亿 Ah 能量型动力锂离子电池组”项目。

本次拟非公开发行股票数量不超过 3,732.15 万股（含 3,732.15 万股），其中李云峰先生认购数量不低于本次股票发行数量的 15%且不超过本次股票发行数量的 25%。除李云峰先生外，其他单一认购对象（包括单一认购对象及其关联方、一致行动人）认购数量上限为本次股票发行数量的 50%。本次非公开发行股票的议案和方案等经公司 2015 第一次临时股东大会以特别决议审议通过。公告编号：2015-022。

2015 年 5 月 8 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（150322 号）。公司就有关问题作出书面说明和解释，并发布《关于非公开发行股票发行申请文件反馈意见回复的公告》、《关于非公开发行股票发行申请文件反馈意见有关问题补充披露的公告》。公告编号：2015-053、2015-068、2015-072。

2015 年 5 月 15 日，公司召开第四届董事会第十八次（临时）会议，审议通过《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于〈多氟多化工股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）〉的议案》、《关于解除公司与李云峰先生签署的〈附条件生效的股份认购合同〉的议案》。公告编号：2015-056、2015-058。

2015 年 7 月 1 日，公司本次非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。公告编号：2015-075。

2、利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

1. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
2. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

1. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
2. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	一般制造业分部	贸易业务分部	金融业务分部	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	958,445,979.93	214,440,588.14	5,919,710.31		187,533,937.22	991,272,341.16
对外交易收入	772,975,760.30	212,376,870.55	5,919,710.31			991,272,341.16
分部间交易收入	185,470,219.63	2,063,717.59			187,533,937.22	0.00
二、营业费用	949,160,849.93	228,930,713.05	2,827,729.53		187,533,937.22	993,385,355.29
其中对联营企业和合营企业的投资收益	-535,876.53					-535,876.53
资产减值损失	4,795,854.26	15,358,742.35	1,065,100.00			21,219,696.61
折旧费和摊销费	66,736,505.92	234,179.22	70,501.37			67,041,186.51
三、利润总额（亏损）	16,142,412.67	-12,850,679.85	3,091,980.78			6,383,713.60
四、所得税费用	1,671,748.17	2,043,058.64	768,181.53			4,482,988.34
五、净利润（亏损）	14,470,664.50	-14,893,738.49	2,323,799.25			1,900,725.26
六、资产总额	3,119,096,388.78	85,075,965.06	104,238,366.65		81,737,960.76	3,226,672,759.73
七、负债总额	1,632,472,224.59	26,462,051.26	1,064,603.37		81,737,960.76	1,578,260,918.46

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**1.福多多诉讼事项**

2014年1月20日公司收到子公司焦作市福多多实业有限公司（以下简称“福多多”或“原告”）诉讼事项材料，福多多就与焦作东方金铅有限公司（以下简称“东方金铅”或“被告”）的买卖合同纠纷事项向焦作市中级人民法院提交了《民事起诉状》。近日，福多多收到焦作市中级人民法院送达的2014年焦民三初字第00004号《受理案件及通知书》。2012年2月10日，原告与被告焦作东方金铅有限公司（以下简称东方金铅）签订《工矿产品购销合同》（编号20120210），约定由被告东方金铅向原告提供98%的硫酸10000吨，合同价款总计人民币430万元。合同有效期为2012年2月10日至2012年4月30日。合同成立生效后，原告依约于2012年2月29日将预付款付至被告东方金铅指定账户中。截止到2012年6月1日前，被告东方金铅尚有价值人民币11059.6元的硫酸未向原告交付。2012年5月28日，原告与被告东方金铅签订《原材料买卖合同》（编号201205028），约定原告向被告东方金铅支付货款人民币3000万元，被告东方金铅以350元/吨的价格向原告供应质量标准为硫酸含量≥98%的硫酸，共计85714.3吨，每月最低供应量为5000吨。被告焦作东方电力有限公司、张予中与张国卓与原告签订了《保证担保合同》，约定上述三被告为被告东方金铅履行合同提供连带责任担保。《原材料买卖合同》成立生效后，原告依约履行了货款支付的义务，但被告东方金铅除了在2012年6月供应给原告硫酸5448.42吨之外，2012年7、8、9月都未能按照约定提供5000吨的最低量，甚至于2012年10、11、12月以及2013年1月停止了向原告供货。依照双方签订的《原材料买卖合同》第十条，被告应当承担“未供货部分金额的50%作为违约金”的违约责任。另外，被告东方金铅提供的硫酸存在有严重的质量问题，甚至造成了用户设备损坏。至原告起诉之时，被告东方金铅向原告供应的硫酸尚不足合同标的数量的1/3，严重违反了双方签订的《原材料买卖合同》的第十条第一项，构成根本违约。原告多次与被告东方金铅协商解决合同履行中出现的纠纷，但被告东方金铅始终以各种理由予以搪塞，甚至拒绝与原告进行协商。为此，福多多向焦作市中级人民法院提起诉讼，维护自身合法权益。公告编号2014-009。

公司收到焦作中院《民事裁定书》（[2014]焦民三初字第00004-1号）和焦作中院《民事调解书》（[2014]焦民三初字第00004号）。

《民事调解书》的主要内容为

（1）被告东方金铅公司与原告福多多公司终止双方于2012年5月28日签订的原材料买卖合同。

（2）被告东方金铅公司返还原告福多多公司货款1600万元，于2015年1月31日前付清。如果逾期未付清：于2015年3月31日前付款的，东方金铅公司按总货款1800万元付清货款；如果超过2015年3月31日未付清货款，东方金铅公司立即按2083万元付清货款，2015年4月1日起福多多公司可以申请执行总货款2083万元的余款。

（3）被告东方电力公司、张予中对上述第2项承担连带还款责任。

截止报告日公司尚未收到上述款项，报告期公司补计坏账准备1,600万元，累计全额计提坏账准备2,083.38万元。

2.富多多诉讼事项

公司向师现强提供的贷款金额为500万元，合同期内月利率18%，期限自2014年7月9日至2014年8月8日，已经逾期；向靳丽娟提供的贷款金额为60万元，合同期内月利率18%，期限自2014年7月10日至2014年8月9日，已经逾期；公司已就上述贷款逾期事项向法院起诉，分别于2014年11月26日，2014年11月19日判决，要求借款人偿还本金及利息，担保人承担连带责任。

截止报告日上述两笔款项的本金均未收到，报告期公司补计坏账准备56万元，累计计提坏账准备196万元。

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,503,264.90	8.10%	24,503,264.90	100.00%		24,524,908.07	8.06%	24,524,908.07	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,074,278.46	91.90%	17,737,410.94	6.38%	260,336,867.53	279,855,765.69	91.94%	16,012,251.18	5.72%	263,843,514.51
合计	302,577,543.36	100.00%	42,240,675.84		260,336,867.53	304,380,673.76	100.00%	40,537,159.25		263,843,514.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
CVG ALUMINIO DEL CARONI S.A.	24,503,264.90	24,503,264.90	100.00%	应收账款已经超过合同规定的信用期限且有迹象表明该债务单位偿债能力下降
合计	24,503,264.90	24,503,264.90	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	270,724,356.50	13,536,217.83	5.00%
1 年以内小计	270,724,356.50	13,536,217.83	5.00%
1 至 2 年	51,061.00	10,212.20	20.00%
2 至 3 年	6,215,760.10	3,107,880.05	50.00%
3 年以上	1,083,100.86	1,083,100.86	100.00%
合计	278,074,278.46	17,737,410.94	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,703,516.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	24,503,264.90	8.10	24,503,264.90
第二名	21,927,844.40	7.25	1,096,392.22
第三名	19,220,948.05	6.35	961,047.40
第四名	15,436,765.40	5.10	771,838.27
第五名	14,170,905.30	4.68	708,545.27
合计	95,259,728.05	31.48	28,041,088.06

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,111,658.19	100.00%	126,563.73	5.99%	1,985,094.46	539,933.42	100.00%	28,466.67	5.27%	511,466.75
合计	2,111,658.19	100.00%	126,563.73		1,985,094.46	539,933.42	100.00%	28,466.67		511,466.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,989,458.19	98,463.73	5.00%
1 年以内小计	1,989,458.19	98,463.73	5.00%
1 至 2 年	110,000.00	22,000.00	20.00%
2 至 3 年	12,200.00	6,100.00	50.00%
合计	2,111,658.19	126,563.73	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 98,097.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	499,567.45	331,893.55
往来款	1,500,000.00	
社保		98,239.87
其他	112,090.74	109,800.00
合计	2,111,658.19	539,933.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	435,239,811.36		435,239,811.36	435,239,811.36		435,239,811.36
对联营、合营企业投资	46,433,714.77		46,433,714.77	46,969,591.30		46,969,591.30
合计	481,673,526.13		481,673,526.13	482,209,402.66		482,209,402.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
白银中天化工有限责任公司	73,000,000.00			73,000,000.00		
多氟多(抚顺) 科技开发有限公司	70,099,164.11			70,099,164.11		
河南省有色金属工业有限公司	47,900,000.00			47,900,000.00		
多氟多(昆明)科技开发有限公司	50,500,000.00			50,500,000.00		
深圳市多氟多新能源科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
多氟多(焦作) 新能源科技有限公司.	110,000,000.00			110,000,000.00		
焦作氟多凯工业有限公司	11,700,000.00			11,700,000.00		
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00		
焦作市福多多实业有限公司	9,340,647.25			9,340,647.25		
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	435,239,811.36			435,239,811.36		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
隆化县金 来矿业有 限公司	15,162,53 9.59			-20,117.7 0						15,142,42 1.89	
敖汉旗景 昌莹石有 限公司	21,498,80 2.68			-482,425. 95						21,016,37 6.73	
河南红土 创新创业 投资有限 公司	10,308,24 9.03			-33,332.8 8						10,274,91 6.15	
小计	46,969,59 1.30			-535,876. 53						46,433,71 4.77	
合计	46,969,59 1.30			-535,876. 53						46,433,71 4.77	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	497,039,916.54	412,847,577.79	493,577,238.31	412,237,379.57
其他业务	22,724,471.61	17,846,379.81	40,541,901.20	35,749,084.37
合计	519,764,388.15	430,693,957.60	534,119,139.51	447,986,463.94

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	2,201,778.96	
委托贷款和信托产品利息	3,226,856.51	4,121,395.76
合计	5,428,635.47	4,121,395.76

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	413,938.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,580,100.02	
委托他人投资或管理资产的损益	1,057,790.26	
对外委托贷款取得的损益	2,234,785.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,745,490.35	
减：所得税影响额	413,806.58	
少数股东权益影响额	265,417.65	
合计	8,352,880.03	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。