

公司代码：600237

公司简称：铜峰电子

# 安徽铜峰电子股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王哲阳、主管会计工作负责人蒋金伟 及会计机构负责人(会计主管人员)钱玉胜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	17
第十节	财务报告.....	17
第十一节	备查文件目录.....	105

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、铜峰电子	指	安徽铜峰电子股份有限公司
铜峰集团	指	安徽铜峰电子集团有限公司，为本公司控股股东
铁牛集团	指	铁牛集团有限公司，持有铜峰集团 100%股权
铜峰电容器	指	铜陵市铜峰电容器有限责任公司，为本公司控股子公司
铜爱电子	指	安徽铜爱电子材料有限公司，为本公司控股子公司
三科电子	指	铜陵市三科电子有限责任公司，为本公司控股子公司
峰华电子	指	铜陵市峰华电子有限公司，为本公司控股子公司
温州铜峰	指	温州铜峰电子材料有限公司，为本公司全资子公司
世贸进出口	指	安徽铜峰世贸进出口有限公司，为本公司全资子公司
合汇金源	指	安徽合汇金源科技有限公司，为本公司全资子公司
铜峰光电	指	铜陵市铜峰光电科技有限公司，为本公司全资子公司
铜峰精密	指	铜陵铜峰精密科技有限公司，为铜峰光电控股子公司
上海裕溪	指	上海裕溪投资有限公司，为本公司全资子公司
华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元，特别注明的除外

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽铜峰电子股份有限公司
公司的中文简称	铜峰电子
公司的外文名称	ANHUI TONGFENG ELECTRONICS COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	TFE
公司的法定代表人	王哲阳

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐文焕	李骏
联系地址	安徽省铜陵市经济技术开发区翠湖三路399号铜峰工业园	安徽省铜陵市经济技术开发区翠湖三路399号铜峰工业园
电话	0562-2819178	0562-2819178
传真	0562-5881888	0562-5881888
电子信箱	600237@tong-feng.com	600237@tong-feng.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省铜陵市经济技术开发区翠湖三路399号铜峰工业园
公司注册地址的邮政编码	244000
公司办公地址	安徽省铜陵市经济技术开发区翠湖三路399号铜峰工业园
公司办公地址的邮政编码	244000

公司网址	http://www.tong-feng.com
电子信箱	webmaster@tong-feng.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	铜峰电子	600237	

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	452,382,070.93	403,308,844.49	12.17
归属于上市公司股东的净利润	5,275,685.45	6,322,487.67	-16.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,244,259.33	-3,162,901.40	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-54,572,622.59	-26,839,437.51	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,240,741,826.00	1,235,466,140.55	0.43
总资产	1,969,089,939.11	2,014,050,394.45	-2.23

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.00935	0.0112	-16.52
稀释每股收益(元/股)	0.00935	0.0112	-16.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.00575	-0.0056	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.41	0.52	减少0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.25	-0.26	增加0.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	260.74	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,619,480.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,396.36	
少数股东权益影响额	-61,263.72	
所得税影响额	-71,447.68	
合计	2,031,426.12	

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、报告期内，公司所从事的主要业务

报告期内，公司的主营业务未发生变化。公司所处行业为电子元件制造行业，主营业务为薄膜电容器及其薄膜材料的研发、生产和销售，产品广泛用于电力机车、家用电器、智能电网、太阳能发电、风能发电等领域。

##### 2、公司主要经营模式

（1）采购模式。公司采购包括进口材料采购及国内材料采购。对进口材料采购，根据生产计划及材料消耗制定所需原材料清单，结合原材料安全库存量，制定采购计划并下发至全资子公司世贸进出口组织采购。对国内材料采购，公司在选定合格供应商后，采用招投标方式确定原材料的采购价格，依据销售计划下达原材料采购计划。

（2）生产模式。对于薄膜电容器，公司主要根据订单生产。对于电容器薄膜，公司结合生产线运行平衡及节能的需要，采用安全库存及以销定产并行的生产组织模式。

（3）销售模式。公司产品销售分为国内销售和国外销售。在国内销售方面，公司主要采用直接销售模式。在国外销售方面，公司通过子公司世贸进出口实现产品出口。

##### 3、行业情况

2018年上半年，薄膜电容器行业产品的市场情况未发生重大变化，市场竞争依然激烈。行业情况具体详见公司2018年4月28日披露的2017年年度报告。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力情况未发生重大变化，具体内容详见公司2018年4月28日披露的2017年年度报告。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年，全球经济复苏面临挑战，贸易保护主义势力抬头，经济下行风险增加。国内经济形势依然严峻，经济增速放缓，工业生产出现短期回落态势，传统制造业经营困难。电容膜行业产能过剩和需求结构升级矛盾仍很突出，中低端市场竞争激烈。

面对上述困难，公司加大对内外需求市场的开拓力度，增强“售前、售中、售后”的销售过程的管控力度，提高高附加值薄膜产品销售，努力扩大电容器产品产销，促进产品出口。同时，通过改进产品工艺或选用新材料等方式进一步降低产品的综合成本，提高产品的市场竞争力。公司报告期共实现营业收入45,238.21万元，归属于上市公司股东的净利润527.57万元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	452,382,070.93	403,308,844.49	12.17
营业成本	373,930,747.01	337,503,478.03	10.79
销售费用	14,638,382.20	12,423,713.19	17.83
管理费用	41,278,028.56	38,157,135.75	8.18
财务费用	7,676,974.70	11,792,715.41	-34.90
经营活动产生的现金流量净额	-54,572,622.59	-26,839,437.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-9,942,876.17	-24,142,839.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,299,654.76	-237,917,061.48	不适用
研发支出	11,230,222.20	9,567,140.38	17.38

财务费用变动原因说明:本期财务费用较上年同期减少34.9%，主要系美元升值导致汇兑收益增加所致。

##### 2 其他

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

###### (1) 主营业务情况-分产品

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电子元件制造业	442,152,261.23	372,591,370.68	15.73	12.30	10.88	增加1.08个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

电子级薄膜材料	154,589,501.97	140,495,534.52	9.12	17.94	13.88	增加 3.24 个百分点
电容器	204,006,228.87	163,914,094.41	19.65	-7.81	-9.40	增加 1.41 个百分点
晶体器件	27,302,283.92	22,400,628.75	17.95	38.56	40.30	减少 1.03 个百分点
再生树脂	9,519,987.33	4,336,618.35	54.45	-7.84	-19.06	增加 6.32 个百分点
连接器	46,438,594.68	41,151,706.48	11.38	322.55	299.05	增加 5.21 个百分点
其他	295,664.46	292,788.17	0.97			

## (2) 主营业务情况-分地区

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	353,452,766.15	20.48
国外	88,699,495.08	-11.60

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
在建工程	28,274,875.57	1.44	41,299,797.25	2.05	-31.54	说明 1
应付票据	72,900,000	3.70	118,410,472.35	5.88	-38.43	说明 2
一年内到期的非流动负债	6,984,144.00	0.35	15,887,572.23	0.79	-56.04	说明 3

其他说明

- (1) 期末在建工程较期初减少 31.54%，主要系本期生辅助用房转固定资产所致。
- (2) 期末应付票据较期初减少 38.43%，主要系偿还本期到期票据所致。
- (3) 期末一年内到期的非流动负债较期初减少 56.04%，主要系归还远东融资租赁款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	73,741,592.43	详见附注、货币资金
固定资产	67,790,046.69	详见附注、固定资产
无形资产	10,740,850.30	详见附注、无形资产
合计	152,272,489.42	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

序号	名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	权益比 率(%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
1	温州铜峰	金属化薄膜及相关电子材料的生产 和销售	3,500	100	7,748.12	3,987.44	127.99
2	铜爱电子	生产销售电容器用聚酯薄膜及其 他电子材料	2,020 万 美元	75	20,916.41	11,641.43	125.12
3	铜峰电 容器	交流电容器、直流电容器、电力 电容器、特种电容器研究、开发、 生产、销售、加工服务及科技成 果转让	10,800	100	20,148.01	13,376.82	47.78
4	铜峰世 贸	自营和代理各类商品和技术的进 出口贸易业务及电子化工等进 口、加工、补偿贸易	4,000	100	11,250.28	3,727.17	224.15
5	三科电 子	系列石英晶体频率片、石英晶体 加工专用设备、石英晶体元器件、 电子元器件的生产销售	5,800	99.95	1,550.36	-85.64	-44.06
6	峰华电 子	石英晶体频率器件开发、生产销 售, 电子器件的开发、生产、销售	5,000	98.76	7,922.33	3,448.91	226.9
7	铜峰光 电	LED 产品及其附属产品, 石英晶 体频率器件, 电子器件开发、生 产、销售等	7,086	100	13,989.00	-742.28	-222.94

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

报告期内，公司可能面对的风险与上年相比未发生重大变化，具体内容详见公司 2018 年 4 月 28 日披露的 2017 年年度报告。

本报告期，随着中美贸易摩擦持续升级，美国对部分中国产品加征额外关税，涉税清单中包含公司电容器及聚酯膜等产品，影响公司相关产品的出口业务。针对以上影响，公司将加强与美国客户沟通协商，共同应对本次加税的影响。同时，公司将充分利用内部产品资源，加大对欧盟、东南亚和印度等其他国外市场的开发力度，以降低中美贸易摩擦带来的外贸风险。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 1 月 19 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

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

□适用 √不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年4月26日,本公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司2017年日常关联交易执行情况及2018年日常关联交易预计的议案》。报告期内,本公司与日常经营相关的关联交易实际发生情况详见财务报告中“关联交易情况”。	2018年4月28日相关公告

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						3,978.40							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,508.84							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						5,508.84							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.30							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

通过设施援建、健康扶贫、教育扶贫、就业支持等措施，开展精准扶贫工作，按计划进度完成 2018 年度脱贫目标。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

报告期内，公司根据省、市扶贫办对扶贫工作的部署和要求开展精准扶贫工作，定期组织走访慰问贫困户、制订帮扶措施，根据帮扶对象实际脱贫能力，在产业、健康、教育、务工就业等方面施以援手助力贫困户脱贫。今年上半年通过走访慰问资助 25 户贫困户生活慰问金，为改善贫困留守儿童就餐问题资助村小学改善就餐环境，为村 108 位五保、低保人士购买银龄安康保险。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	0
2. 物资折款	2.39
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	87
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.54
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0.75
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	78
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.1
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	1

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

自结对帮扶以来，公司为对口帮扶村修建三条村组道路，解决了村民出行难问题，改善了村民生活环境；出资为村小学改善留守儿童就餐环境；两年来坚持为村五保、低保脱贫能力弱的群体购买银龄安康保险；坚持帮扶责任人走访制度化，定期走访慰问村困难群众、困难党员，帮助解决群众的实际困难；介绍贫困户子女来公司就业，增加贫困户收入。

### 5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

根据对口帮扶村实际及发展需要，继续在基础设施改善、就业支持、政策争取、落实帮扶措施等方面开展精准扶贫工作，完成 2018 年度 25 户贫困户脱贫任务。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司及下属子公司均不属于铜陵市环境保护局公布的“铜陵市2017年重点排污企业单位”中公示的重点排污单位。

公司生产过程中产生的少量废水（pH、COD、氨氮、动植物油等）、废气（颗粒物）、噪声（厂界噪声）均达标排放。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,064
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
安徽铜峰电子集团 有限公司	0	94,561,280	16.76	0	质押	77,300,000	境内非国有 法人
张素芬		6,980,000	1.24	0	未知		境内自然人
黄锦平		2,488,000	0.44	0	未知		境内自然人
王成华		2,079,900	0.37	0	未知		境内自然人
俞元欢		1,800,000	0.32	0	未知		境内自然人
杨君		1,717,923	0.30	0	未知		境内自然人
叶巍		1,708,000	0.30	0	未知		境内自然人
叶菲		1,692,280	0.30	0	未知		境内自然人
沈利民		1,636,927	0.29	0	未知		境内自然人
陈贤平		1,606,700	0.28	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽铜峰电子集团有限公司	94,561,280	人民币普通股	94,561,280				
张素芬	6,980,000	人民币普通股	6,980,000				
黄锦平	2,488,000	人民币普通股	2,488,000				
王成华	2,079,900	人民币普通股	2,079,900				
俞元欢	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
杨君	1,717,923	人民币普通股	1,717,923				
叶巍	1,708,000	人民币普通股	1,708,000				
叶菲	1,692,280	人民币普通股	1,692,280				
沈利民	1,636,927	人民币普通股	1,636,927				
陈贤平	1,606,700	人民币普通股	1,606,700				
上述股东关联关系或一致行 动的说明	上述股东中,自然人叶菲为公司实际控制人铁牛集团高管,其它股东之间本公司未 知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王哲阳	董事、董事长	选举
胡增丰	常务副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用**第十节 财务报告****一、审计报告**适用 不适用**二、财务报表**

## 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		317,539,061.14	385,182,870.46
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		132,004,222.79	115,214,828.02
应收账款		300,600,732.57	260,125,849.61
预付款项		13,368,531.80	12,679,951.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,073,073.39	8,787,368.64
买入返售金融资产			
存货		230,313,227.12	241,710,335.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,977,971.62	29,247,756.53
流动资产合计		1,038,876,820.43	1,052,948,960.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,067,268.35	1,143,629.54
投资性房地产			
固定资产		841,503,801.37	858,168,266.60
在建工程		28,274,875.57	41,299,797.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,007,315.89	20,479,651.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		230,058.53	235,380.78
递延所得税资产		16,784,943.44	16,423,957.65
其他非流动资产		12,344,855.53	13,350,751.49
非流动资产合计		930,213,118.68	961,101,434.32
资产总计		1,969,089,939.11	2,014,050,394.45

<b>流动负债：</b>			
短期借款		335,000,000.00	320,000,000.00
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		72,900,000.00	118,410,472.35
应付账款		197,389,807.44	197,520,312.58
预收款项		11,803,509.21	9,367,830.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,958,617.30	24,285,551.24
应交税费		7,251,070.23	10,042,709.75
应付利息		438,921.74	452,828.68
应付股利		472,000.00	472,000.00
其他应付款		15,730,409.30	16,819,824.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,984,144.00	15,887,572.23
其他流动负债			
流动负债合计		665,928,479.22	713,259,101.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		9,271,395.55	13,109,409.55
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,282,780.57	16,591,877.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,554,176.12	29,701,286.70
负债合计		692,482,655.34	742,960,387.73
<b>所有者权益</b>			
股本		564,369,565.00	564,369,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		837,551,159.55	837,551,159.55
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		69,324,874.67	69,324,874.67
一般风险准备			
未分配利润		-230,503,773.22	-235,779,458.67
归属于母公司所有者权益合计		1,240,741,826.00	1,235,466,140.55
少数股东权益		35,865,457.77	35,623,866.17
所有者权益合计		1,276,607,283.77	1,271,090,006.72
负债和所有者权益总计		1,969,089,939.11	2,014,050,394.45

法定代表人：王哲阳

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		197,064,586.54	264,600,347.13
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		106,661,772.01	106,378,584.83
应收账款		163,748,187.69	141,324,836.87
预付款项		5,798,532.67	4,835,038.67
应收利息			
应收股利		14,023,500.00	14,023,500.00
其他应收款		136,407,101.93	130,584,834.18
存货		141,703,377.51	142,296,568.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,373,409.62	3,846,795.61
流动资产合计		770,780,467.97	807,890,505.93
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		325,803,165.08	324,803,165.08
投资性房地产			
固定资产		602,743,055.70	615,014,735.26
在建工程			16,389,194.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,740,850.30	10,896,139.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		230,058.53	235,380.78
递延所得税资产		10,058,503.54	10,083,026.36

其他非流动资产		3,082,693.55	4,198,459.54
非流动资产合计		952,658,326.70	981,620,100.96
资产总计		1,723,438,794.67	1,789,510,606.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		306,000,000.00	291,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,000,000.00	90,000,000.00
应付账款		78,208,781.04	87,111,726.82
预收款项		4,759,522.07	53,456,146.13
应付职工薪酬		4,033,347.15	9,703,050.55
应交税费		3,594,785.38	2,618,432.08
应付利息		421,684.86	402,719.58
应付股利		472,000.00	472,000.00
其他应付款		12,299,789.86	12,508,561.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			9,722,222.23
其他流动负债			
流动负债合计		489,789,910.36	556,994,859.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		12,421,340.19	13,116,631.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,421,340.19	13,116,631.59
负债合计		502,211,250.55	570,111,490.64
<b>所有者权益：</b>			
股本		564,369,565.00	564,369,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		824,142,752.66	824,142,752.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		69,324,874.67	69,324,874.67
未分配利润		-236,609,648.21	-238,438,076.08
所有者权益合计		1,221,227,544.12	1,219,399,116.25
负债和所有者权益总计		1,723,438,794.67	1,789,510,606.89

法定代表人：王哲阳

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		452,382,070.93	403,308,844.49
其中:营业收入		452,382,070.93	403,308,844.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		448,622,166.17	404,693,256.3
其中:营业成本		373,930,747.01	337,503,478.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,468,383.84	6,085,469.89
销售费用		14,638,382.20	12,423,713.19
管理费用		41,278,028.56	38,157,135.75
财务费用		7,676,974.70	11,792,715.41
资产减值损失		4,629,649.86	-1,269,255.97
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)		-76,361.19	-106,108.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		260.74	38,685.89
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		1,391,528.35	11,598,903.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,075,332.66	10,147,068.97
加:营业外收入		779,377.32	1,122,983.74
减:营业外支出		7,028.89	59,151.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,847,681.09	11,210,900.99
减:所得税费用		330,404.03	4,701,179.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,517,277.06	6,509,721.59
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		5,517,277.06	6,509,721.59
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		5,275,685.45	6,322,487.67
2.少数股东损益		241,591.61	187,233.92
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净			

额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,517,277.06	6,509,721.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,275,685.45	6,322,487.67
归属于少数股东的综合收益总额		241,591.61	187,233.92
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.00935	0.01120
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.00935	0.01120

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

法定代表人：王哲阳

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		297,452,303.78	278,183,996.64
减：营业成本		254,294,998.58	251,768,738.29
税金及附加		4,450,633.72	4,281,424.10
销售费用		3,961,883.33	4,011,923.00
管理费用		25,573,349.25	26,552,995.70
财务费用		6,795,690.69	8,839,462.37
资产减值损失		1,910,383.53	-1,552.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			63,748.36
其他收益		1,066,991.20	6,284,474.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,532,355.88	-10,920,771.44
加：营业外收入		322,574.81	727,152.64

减：营业外支出		1,980.00	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,852,950.69	-10,243,618.80
减：所得税费用		24,522.82	283,732.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,828,427.87	-10,527,351.16
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,828,427.87	-10,527,351.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,828,427.87	-10,527,351.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王哲阳

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		331,707,050.01	312,675,261.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,038,955.67	10,524,447.85

收到其他与经营活动有关的现金		2,361,226.63	7,294,024.96
经营活动现金流入小计		340,107,232.31	330,493,733.91
购买商品、接受劳务支付的现金		255,497,429.19	247,394,275.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		78,546,593.82	61,356,524.21
支付的各项税费		34,832,897.19	22,080,932.30
支付其他与经营活动有关的现金		25,802,934.70	26,501,439.36
经营活动现金流出小计		394,679,854.90	357,333,171.42
经营活动产生的现金流量净额		-54,572,622.59	-26,839,437.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,700.00	
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		1,870,667.72	1,244,777.93
投资活动现金流入小计		1,886,367.72	1,244,777.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,829,243.89	25,387,617.47
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,829,243.89	25,387,617.47
投资活动产生的现金流量净额		-9,942,876.17	-24,142,839.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		130,000,000.00	214,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,009,768.89	
筹资活动现金流入小计		133,009,768.89	214,000,000.00
偿还债务支付的现金		128,674,124.38	400,691,137.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,635,299.27	12,178,170.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			39,047,753.70
筹资活动现金流出小计		138,309,423.65	451,917,061.48
筹资活动产生的现金流量净额		-5,299,654.76	-237,917,061.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		224,613.09	1,228,228.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-69,590,540.43	-287,671,110.03
加：期初现金及现金等价物余额		313,388,009.14	516,777,847.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		243,797,468.71	229,106,737.41

法定代表人：王哲阳

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		294,864,473.75	256,041,656.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,795,555.55	8,422,531.34
经营活动现金流入小计		296,660,029.30	264,464,187.38
购买商品、接受劳务支付的现金		240,667,773.91	216,562,546.79
支付给职工以及为职工支付的现金		29,430,245.64	27,285,081.96
支付的各项税费		17,454,035.13	5,190,402.50
支付其他与经营活动有关的现金		11,956,034.39	13,419,600.40
经营活动现金流出小计		299,508,089.07	262,457,631.65
经营活动产生的现金流量净额		-2,848,059.77	2,006,555.73
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,068,470.61	334,828.47
投资活动现金流入小计		1,068,470.61	334,828.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,354,071.61	12,275,330.56
投资支付的现金		1,000,000.00	40,654,891.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,354,071.61	52,930,222.22
投资活动产生的现金流量净额		-4,285,601.00	-52,595,393.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		130,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,020,475.00	7,626,530.55
筹资活动现金流入小计		135,020,475.00	197,626,530.55
偿还债务支付的现金		124,900,790.38	146,191,137.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,784,227.15	8,877,220.61
支付其他与筹资活动有关的现金		62,737,557.29	63,439,749.74
筹资活动现金流出小计		195,422,574.82	218,508,107.44
筹资活动产生的现金流量净额		-60,402,099.82	-20,881,576.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,535,760.59	-71,470,414.91
加:期初现金及现金等价物余额		224,600,347.13	211,213,716.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		157,064,586.54	139,743,301.22

法定代表人:王哲阳

主管会计工作负责人:蒋金伟

会计机构负责人:钱玉胜

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	564,369,565				837,551,159.55				69,324,874.67		-235,779,458.67	35,623,866.17	1,271,090,006.72
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	564,369,565				837,551,159.55				69,324,874.67		-235,779,458.67	35,623,866.17	1,271,090,006.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,275,685.45	241,591.60	5,517,277.05
（一）综合收益总额											5,275,685.45	241,591.60	5,517,277.05
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	564,369,565				837,551,159.55				69,324,874.67		-230,503,773.22	35,865,457.77	1,276,607,283.77

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	564,369,565				837,551,159.55				69,324,874.67		-249,820,857.25	29,454,514.29	1,250,879,256.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													

正													
同一控制下 企业合并													
其他													
二、本年期初余额	564,369,565				837,551,159.55				69,324,874.67		-249,820,857.25	29,454,514.29	1,250,879,256.26
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）											6,322,487.67	5,889,290.99	12,211,778.66
（一）综合收益总 额											6,322,487.67	5,889,290.99	12,211,778.66
（二）所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普 通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	564,369,565				837,551,159.55			69,324,874.67		-243,498,369.58	35,343,805.28	1,263,091,034.92

法定代表人：王哲阳

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	564,369,565				824,142,752.66				69,324,874.67	-238,438,076.08	1,219,399,116.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	564,369,565				824,142,752.66				69,324,874.67	-238,438,076.08	1,219,399,116.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,828,427.87	1,828,427.87
（一）综合收益总额										1,828,427.87	1,828,427.87
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的											

分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	564,369,565				824,142,752.66				69,324,874.67	-236,609,648.21	1,221,227,544.12

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	564,369,565				824,142,752.66				69,324,874.67	-236,579,890.85	1,221,257,301.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	564,369,565				824,142,752.66				69,324,874.67	-236,579,890.85	1,221,257,301.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-10,527,351.16	-10,527,351.16
(一)综合收益总额										-10,527,351.16	-10,527,351.16
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	564,369,565				824,142,752.66				69,324,874.67	-247,107,242.01	1,210,729,950.32

法定代表人：王哲阳

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

经安徽省人民政府皖府股字(1996)008号批准证书批准,安徽铜峰电子股份有限公司(以下简称“铜峰电子”或“公司”)于1996年8月8日,由安徽铜峰电子(集团)公司(以下简称“铜峰集团”现更名为安徽铜峰电子集团有限公司)、铜陵市国有资产运营中心、中国新时代控股(集团)公司、中国电子进出口安徽公司、铜陵市电子物资器材公司共同发起设立,公司设立时股本为6,000万股。

2000年5月12日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]54号文批准,公司通过上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股4,000万股,并于2000年6月9日上市交易,发行后的总股本为10,000万股。

2003年6月2日,经公司2002年度股东大会决议,公司以2002年末总股本10,000万股为基数,每10股送红股2股,资本公积金每10股转增8股,送转增股本后公司总股本为20,000万股。

2006年5月31日,经公司2005年度股东大会决议,公司以2005年末总股本20,000万股为基数,每10股送红股3股,资本公积金每10股转增2股,送转增股本后公司总股本为30,000万股。

2006年8月10日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]59号文核准,公司采取非公开发行股票方式向9名特定投资者发行了10,000万股股份,发行后的总股本为40,000万股。

2013年1月23日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1327号文核准,公司采取非公开发行股票方式向10名特定投资者发行了164,369,565股股份,发行后的总股本为564,369,565股。

公司统一社会信用代码:9134070014897301XF。公司的住所:安徽省铜陵市经济技术开发区翠湖三路399号。法定代表人:王哲阳。

公司经营范围:电工薄膜、金属化膜、电容器、聚丙烯再生粒子、电力节能装置、电子材料、元器件的生产、研究、开发、销售及科技成果转化,化工产品、日用或精细化工产品(不含危险品)、金属材料及制品、机械设备、电子产品、家用电器,包装材料、塑料膜(绝缘材料)、建材生产、销售及加工服务,建筑智能化系统集成,安全防范系统工程的设计、施工与维护,计算机系统集成及信息技术服务,LED用封装支架生产、销售,LED用封装支架材料销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	温州铜峰电子材料有限公司	温州铜峰	100.00	-
2	铜陵市铜峰电容器有限责任公司	铜峰电容器	98.00	2.00
3	安徽铜爱电子材料有限公司	铜爱电子	75.00	-
4	铜陵市峰华电子有限公司	峰华电子	98.76	-
5	铜陵市三科电子有限责任公司	三科电子	96.48	3.52
6	安徽铜峰世贸进出口有限公司	世贸进出口	100.00	-
7	安徽合汇金源科技有限公司	合汇金源	100.00	-
8	铜陵市铜峰光电科技有限公司	铜峰光电	100.00	-
9	上海裕溪投资有限公司	上海裕溪	100.00	-
10	铜陵铜峰精密科技有限公司	铜峰精密	-	85.42

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中,对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的,首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

###### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

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

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的, 在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税

负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

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

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

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

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

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，

该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融资产的分类

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

#### ④可供出售金融资产

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

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (2) 金融负债的分类

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

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

### (3) 金融资产的重分类

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

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

### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后

者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

##### ②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

##### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

#### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；  
 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。  
 不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

###### A. 持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

###### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

## ①估值技术

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

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

## ②公允价值层次

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

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 200 万元以上应收款项确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1 合并范围内的公司相互间的应收款项	除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外，不对合并范围内的公司相互间的应收款项计提坏账准备。
组合 2 第三方应收款项	账龄分析法，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

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

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

在领用时采用分次摊销法摊销。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

#### （3）列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

#### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### （2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法

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

#### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30—40	4	3.20—2.40
机器设备	年限平均法	10—14	5	9.50—6.79
运输设备	年限平均法	6—12	5	15.83—7.92
仪器仪表	年限平均法	8—12	5	11.88—7.92
其他设备	年限平均法	9—14	5	10.55—6.79

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资

产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
技术使用费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本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。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

① 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

② 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

(5) 商誉减值测试

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**①设定提存计划**

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

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

**②设定受益计划****A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

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

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

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

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

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

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

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

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

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

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

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

## ①符合设定提存计划条件的

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

## ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

适用 不适用

## (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

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

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

## (1) 销售商品收入

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

公司销售商品收入确认的具体原则如下：

## ①国内销售

公司根据与客户签订的销售合同，由仓库配货后将货物发运或者由客户直接提货，客户对货物数量和质量进行确认无异议；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

## ②出口销售

公司根据与客户的销售合同组织发运，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

## (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## 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

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

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

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (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

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品增值额	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	应纳流转税额	5%
-------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司再生塑料制品（聚丙烯再生树脂）被认定为资源综合利用产品，并于 2013 年 12 月 16 日收到安徽省经济和信息化委员会颁发的资源综合利用认定证书（综证书第[133062]号），有效期为 2013 年元月至 2014 年 12 月，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的规定及《关于公布安徽省 2013 年度第三批资源综合利用产品认定名单的通知》（皖经信节能函[2013]1318 号），本公司在计算缴纳企业所得税时，销售再生塑料制品取得的收入减按 90% 计入收入总额。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,346.59	31,768.32
银行存款	243,755,122.12	313,399,740.82
其他货币资金	73,741,592.43	71,751,361.32
合计	317,539,061.14	385,182,870.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 53,850,000.00 元、信用证保证金 19,891,592.43 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	107,443,944.43	107,577,988.10
商业承兑票据	24,560,278.36	7,636,839.92
合计	132,004,222.79	115,214,828.02

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	147,223,657.91	
商业承兑票据	3,379,215.84	
合计	150,602,873.75	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,170,569.64	5.97	22,170,569.64	100.00		22,152,754.19	6.76	22,152,754.19	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,651,224.66	86.05	19,050,492.09	5.96	300,600,732.57	275,595,616.20	84.05	15,469,766.59	5.61	260,125,849.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,658,858.63	7.98	29,658,858.63	100.00		30,120,349.18	9.19	30,120,349.18	100.00	
合计	371,480,652.93	100.00	70,879,920.36	/	300,600,732.57	327,868,719.57	100.00	67,742,869.96	/	260,125,849.61

## 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	6,760,362.56	6,760,362.56	100	客户经营困难、已诉讼
单位 2	3,651,725.02	3,651,725.02	100	合同纠纷, 已诉讼
单位 3	3,401,498.05	3,401,498.05	100	诉讼阶段
单位 4	3,253,001.54	3,253,001.54	100	破产, 诉讼阶段
单位 5	2,767,767.77	2,767,767.77	100	诉讼阶段
单位 6	2,336,214.70	2,336,214.70	100	欠款账龄较长, 收回可能性较小
合计	22,170,569.64	22,170,569.64	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	288,295,525.07	14,414,776.25	5.00
1 年以内小计	288,295,525.07	14,414,776.25	5.00
1 至 2 年	26,849,672.99	2,684,967.30	10.00
2 至 3 年	2,633,790.99	790,137.30	30.00
3 至 4 年	1,366,830.79	683,415.39	50.00
4 至 5 年	141,044.84	112,835.87	80.00
5 年以上	364,359.98	364,359.98	100.00
合计	319,651,224.66	19,050,492.09	5.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,914,882.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,749,952.32 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 7	2,749,952.32	法院判决、执行
合计	2,749,952.32	/

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,880.00

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：

适用  不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------	--------------------	----------

第一名	35,213,765.23	9.48	1,760,688.26
第二名	18,380,029.65	4.95	919,001.48
第三名	13,668,672.80	3.68	683,433.64
第四名	10,053,844.43	2.71	502,692.22
第五名	8,513,186.10	2.29	425,659.31
合计	85,829,498.21	23.10	4,291,474.91

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款(按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
单位 8	1,833,422.61	1,833,422.61	100.00	按照账龄分析 计提坏账准备 不足以弥补回 收风险
单位 9	1,662,485.47	1,662,485.47	100.00	
单位 10	1,531,149.87	1,531,149.87	100.00	
单位 11	1,222,529.18	1,222,529.18	100.00	
单位 12	1,141,855.81	1,141,855.81	100.00	
单位 13	1,105,095.00	1,105,095.00	100.00	
单位 14	1,067,641.94	1,067,641.94	100.00	
单位 15	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	
单位 16	999,991.67	999,991.67	100.00	
单位 17	957,500.00	957,500.00	100.00	
单位 18	943,661.53	943,661.53	100.00	
单位 19	903,321.50	903,321.50	100.00	
单位 20	879,279.05	879,279.05	100.00	
单位 21	874,612.39	874,612.39	100.00	
单位 22	720,620.83	720,620.83	100.00	
单位 23	711,939.93	711,939.93	100.00	
单位 24	688,906.56	688,906.56	100.00	
单位 25	617,154.56	617,154.56	100.00	
单位 26	600,920.21	600,920.21	100.00	
单位 27	578,010.44	578,010.44	100.00	
单位 28	544,384.20	544,384.20	100.00	
单位 29	527,231.65	527,231.65	100.00	
单位 30	496,898.60	496,898.60	100.00	
单位 31	486,199.20	486,199.20	100.00	
单位 32	472,999.71	472,999.71	100.00	
单位 33	413,182.00	413,182.00	100.00	
单位 34	404,585.83	404,585.83	100.00	
单位 35	402,513.24	402,513.24	100.00	
单位 36	380,725.19	380,725.19	100.00	
单位 37	371,130.21	371,130.21	100.00	
单位 38	365,698.50	365,698.50	100.00	
单位 39	364,787.93	364,787.93	100.00	
单位 40	325,538.00	325,538.00	100.00	

单位 41	324,960.70	324,960.70	100.00
单位 42	296,786.88	296,786.88	100.00
单位 43	283,803.98	283,803.98	100.00
单位 44	262,232.10	262,232.10	100.00
单位 45	251,594.11	251,594.11	100.00
单位 46	240,085.00	240,085.00	100.00
单位 47	222,010.00	222,010.00	100.00
单位 48	207,349.66	207,349.66	100.00
单位 49	174,054.35	174,054.35	100.00
单位 50	154,578.15	154,578.15	100.00
单位 51	116,650.18	116,650.18	100.00
单位 52	101,187.12	101,187.12	100.00
单位 53	100,378.93	100,378.93	100.00
其他明细	1,327,214.66	1,327,214.66	100.00
合计	29,658,858.63	29,658,858.63	100.00

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,451,866.97	78.18	10,485,319.42	82.7
1至2年	781,630.13	5.85	431,676.45	3.4
2至3年	373,000.26	2.79	954,923.87	7.53
3年以上	1,762,034.44	13.18	808,031.82	6.37
合计	13,368,531.80	100.00	12,679,951.56	100

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,376,564.57	32.74
第二名	2,479,903.90	18.55
第三名	925,013.25	6.92
第四名	417,000.00	3.12
第五名	392,055.74	2.93
合计	8,590,537.46	64.26

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,000,000.00	45.31			5,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,357,125.41	95.14	2,284,052.02	20.11	9,073,073.39	5,455,834.70	49.44	1,668,466.06	30.58	3,787,368.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	579,997.88	4.86	579,997.88	100.00		579,997.88	5.25	579,997.88	100	
合计	11,937,123.29	100.00	2,864,049.90	23.99	9,073,073.39	11,035,832.58	100	2,248,463.94	20.37	8,787,368.64

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	8,402,162.09	419,941.52	5.00
1 年以内小计	8,402,162.09	419,941.52	5.00
1 至 2 年	835,919.59	83,591.97	10.00
2 至 3 年	416,993.80	125,098.14	30.00
3 至 4 年	93,259.09	46,629.55	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,608,790.84	1,608,790.84	100.00
合计	11,357,125.41	2,284,052.02	20.11

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 616,909.58 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,323.62 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,541,415.90	7,534,852.90
备用金	3,811,418.57	1,108,466.68
往来款	4,479,371.07	1,901,108.35
其他	1,104,917.75	491,404.65
合计	11,937,123.29	11,035,832.58

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,257,778.00	1年以内	10.54	62,888.90
第二名	备用金	647,735.54	1年以内	5.43	32,386.78
第三名	往来款	499,559.98	1-2年	4.18	49,956.00
第四名	备用金	350,000.00	1年以内	2.93	17,500.00
第五名	备用金	315,310.44	1年以内	2.64	15,765.52
合计	/	3,070,383.96	/	25.72	178,497.20

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	179,008.00	179,008.00	100.00	预计无法收回
单位 2	145,650.38	145,650.38	100.00	预计无法收回
单位 3	236,800.00	236,800.00	100.00	预计无法收回

单位 4	18,539.50	18,539.50	100.00	预计无法收回
合计	579,997.88	579,997.88	100.00	—

## 10、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,295,486.97	6,511,257.14	59,784,229.83	75,620,979.73	6,591,154.76	69,029,824.97
在产品	49,140,318.86	3,359,736.87	45,780,581.99	40,039,381.41	3,359,736.87	36,679,644.54
库存商品	157,105,931.56	32,912,575.10	124,193,356.46	166,077,377.57	32,128,317.37	133,949,060.20
周转材料	555,058.84		555,058.84	2,051,805.60		2,051,805.60
半成品	1,111,427.31	1,111,427.31		1,264,111.87	1,264,111.87	
合计	274,208,223.54	43,894,996.42	230,313,227.12	285,053,656.18	43,343,320.87	241,710,335.31

### (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,591,154.76	45,882.01		125,779.63		6,511,257.14
在产品	3,359,736.87					3,359,736.87
库存商品	32,128,317.37	979,867.35		195,609.62		32,912,575.10
半成品	1,264,111.87			152,684.56		1,111,427.31
合计	43,343,320.87	1,025,749.36		474,073.81		43,894,996.42

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、 持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	31,843,490.20	26,415,900.49
预交企业所得税	4,134,481.42	2,831,856.04

合计	35,977,971.62	29,247,756.53
----	---------------	---------------

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
铜陵市富源小额贷款有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00					2.50%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	1,143,629.54			-76,361.19						1,067,268.35	
小计	1,143,629.54			-76,361.19						1,067,268.35	
合计	1,143,629.54			-76,361.19						1,067,268.35	

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	326,799,237.20	1,129,066,791.71	9,449,923.12	6,049,203.06	11,805,472.52	1,483,170,627.61
2. 本期增加	10,751,916.44	15,400,770.55		630,617.04	988,990.50	27,772,294.53

金额						
(1)购置	188,034.19	15,400,770.55		630,617.04	988,990.50	17,208,412.28
(2)在建工程转入	10,563,882.25					10,563,882.25
3.本期减少金额	4,909,173.24	56,464.10			153,096.16	5,118,733.50
(1)处置或报废		56,464.10			153,096.16	209,560.26
(3)其他	4,909,173.24					4,909,173.24
4.期末余额	332,641,980.40	1,144,411,098.16	9,449,923.12	6,679,820.10	12,641,366.86	1,505,824,188.64
三、累计折旧						
1.期初余额	60,189,015.80	495,204,635.16	4,972,622.24	3,486,986.17	7,214,742.20	571,068,001.57
2.本期增加金额	4,970,839.71	33,263,217.32	456,060.29	281,262.61	541,224.61	39,512,604.54
(1)计提	4,970,839.71	33,263,217.32	456,060.29	281,262.61	541,224.61	39,512,604.54
3.本期减少金额		53,640.90			140,937.38	194,578.28
(1)处置或报废		53,640.90			140,937.38	194,578.28
4.期末余额	65,159,855.51	528,414,211.58	5,428,682.53	3,768,248.78	7,615,029.43	610,386,027.83
三、减值准备						
1.期初余额		52,641,646.90	119,460.30		1,173,252.24	53,934,359.44
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		52,641,646.90	119,460.30		1,173,252.24	53,934,359.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	267,482,599.03	559,791,522.90	3,698,320.54	3,422,616.06	7,108,742.84	841,503,801.37
2.期初账面价值	266,610,221.40	581,220,509.65	4,357,840.58	2,562,216.89	3,417,478.08	858,168,266.60

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
薄膜分公司五线房产	41,297,587.00	正在办理相关手续
薄膜分公司六线房产	40,601,601.43	正在办理相关手续
BOPET 项目厂房	9,057,627.47	正在办理相关手续
机车电容 8 号钢结构厂房	6,699,331.84	正在办理相关手续
水晶厂房	6,721,570.47	正在办理相关手续
三科电子厂房	5,726,539.94	正在办理相关手续
机车电容器 6 号厂房	5,538,735.56	正在办理相关手续
电容器 8 号钢结构厂房	5,214,699.80	正在办理相关手续
薄膜电容生产厂房一	3,797,420.41	正在办理相关手续

机车电容厂房	3,000,537.77	正在办理相关手续
英晶体谐振器厂房	2,858,416.68	正在办理相关手续
薄膜电容生产厂房二	2,832,457.02	正在办理相关手续
35KV 供电设施 (房屋)	2,330,858.11	正在办理相关手续
回收站工程	803,503.16	正在办理相关手续
辅助用房	10,563,882.25	正在办理相关手续
合计	147,044,768.91	

其他说明:

√适用 □不适用

固定资产期末余额中抵押、担保或者其他所有权受到限制的情况

单位:元 币种:人民币

项目	权属证书	账面价值	抵押情况
翠湖三路西段 339 号 (办公楼)	铜房 2014 字第 001015 号	20,252,299.90	房产用于向中国工商银行股份有限公司铜陵分行办理 3,600.00 万元短期借款提供最高额担保
翠湖三路西段 339 号 (1#、2#研发楼)	铜房 2014 字第 001016 号	3,873,583.75	
翠湖三路西段 339 号 (1#研发中心)	铜房 2014 字第 001017 号	2,116,585.90	
翠湖三路西段 339 号 (食堂)	铜房 2014 字第 001018 号	7,884,432.19	
翠湖三路西段 339 号 (镀膜厂)	铜房 2010 字第 007882 号	10,448,557.79	
翠湖三路西段 339 号 (电容器扩建工程厂房)	铜房 2010 字第 019365 号	19,249,496.49	
温州铜峰厂房及办公楼	永房权证乌牛字第 10532、10533 号	3,965,090.67	房产用于向中国建设银行股份有限公司永嘉支行开具银行承兑汇票提供最高额 1,100.00 万元抵押担保
合计		67,790,046.69	

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
辅助用房				16,389,194.22		16,389,194.22
合肥铜峰工业园一期建设项目	25,894,534.10		25,894,534.10	24,910,603.03		24,910,603.03
SMD 生产线二期扩产项目	2,380,341.47		2,380,341.47			
合计	28,274,875.57		28,274,875.57	41,299,797.25		41,299,797.25

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
辅助用房	14,846,800.00	16,389,194.22		10,563,882.25	5,825,311.97			已完工				自筹

合肥铜峰工业园一期建设项目	40,900,000.00	24,910,603.03	983,931.07			25,894,534.10	63.31	一期厂房建设基本完工					自筹
SMD 生产线二期扩产项目	10,000,000.00		2,380,341.47			2,380,341.47	23.80	安装调试阶段					自筹
合计	65,746,800.00	41,299,797.25	3,364,272.54	10,563,882.25	5,825,311.97	28,274,875.57	/	/			/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末在建工程账面价值较期初下降 31.54%，主要系本期生辅助用房转固定资产所致。

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	聚酯膜专有技术	仓库物流管理信息系统	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	20,830,886.65	1,893,113.14	11,193,850.00	28,030,565.00	1,547,800.00	63,496,214.79
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	20,830,886.65	1,893,113.14	11,193,850.00	28,030,565.00	1,547,800.00	63,496,214.79

二、累计摊销						
1. 期初余额	3,969,653.31	141,983.46	2,360,516.64	26,163,277.01	1,547,800.00	34,183,230.42
2. 本期增加金额	217,626.24	94,655.64		160,053.24		472,335.12
(1) 计提	217,626.24	94,655.64		160,053.24		472,335.12
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,187,279.55	236,639.10	2,360,516.64	26,323,330.25	1,547,800.00	34,655,565.54
三、减值准备						
1. 期初余额			8,833,333.36			8,833,333.36
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			8,833,333.36			8,833,333.36
四、账面价值						
1. 期末账面价值	16,643,607.10	1,656,474.04		1,707,234.75		20,007,315.89
2. 期初账面价值	16,861,233.34	1,751,129.68		1,867,287.99		20,479,651.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末本公司已抵押土地使用权的账面价值为 10,740,850.3 元。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	235,380.78		5,322.25		230,058.53

合计	235,380.78		5,322.25		230,058.53
----	------------	--	----------	--	------------

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,896,603.34	16,784,943.44	92,583,900.91	16,423,957.65
合计	91,896,603.34	16,784,943.44	92,583,900.91	16,423,957.65

### (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：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	88,510,056.14	83,518,446.70
可抵扣亏损	260,462,968.24	265,471,292.09
合计	348,973,024.38	348,989,738.79

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年		6,746,309.33	
2019年	53,066,493.29	56,380,481.99	
2020年	72,614,177.98	72,799,154.79	
2021年	126,667,917.19	123,844,809.81	
2022年	5,697,375.66	5,700,536.17	
2023年	2,417,004.12		
合计	260,462,968.24	265,471,292.09	/

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	12,344,855.53	13,350,751.49
合计	12,344,855.53	13,350,751.49

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	36,000,000.00	36,000,000.00
保证借款	299,000,000.00	284,000,000.00
合计	335,000,000.00	320,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款具体情况详见附注 19、固定资产（其他说明）及附注 25、无形资产（其他说明）

(2) 保证借款具体情况：

借款银行	年利率（%）	期末余额	保证人
兴业银行合肥分行	5.22	15,000,000.00	铁牛集团有限公司、安徽铜峰电子集团有限公司、应建仁、徐美儿
兴业银行合肥分行	5.40	45,000,000.00	铁牛集团有限公司、安徽铜峰电子集团有限公司、应建仁、徐美儿
合肥科技农村商业银行	5.22	40,000,000.00	铁牛集团有限公司
中国农业银行安徽铜陵市分行	4.68	40,000,000.00	铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿
合肥科技农村商业银行	5.22	30,000,000.00	铁牛集团有限公司
中国农业银行安徽铜陵市分行	4.35	10,000,000.00	铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿
中国农业银行安徽铜陵市分行	4.35	20,000,000.00	铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿
徽商银行铜陵分行	5.66	30,000,000.00	铁牛集团有限公司
中国建设银行股份有限公司铜陵分行	4.35	35,000,000.00	铁牛集团有限公司、安徽铜峰电子集团有限公司、应建仁、徐美儿
中国农业银行安徽铜陵市分行	4.57	5,000,000.00	铁牛集团、应建仁、徐美儿
铜陵皖江农村商业银行股份有限公司	7.85	5,000,000.00	安徽铜峰电子股份有限公司
徽商银行铜陵分行	5.70	4,000,000.00	安徽铜峰电子股份有限公司/铁牛集团有限公司
浦发银行铜陵支行	5.44	10,000,000.00	安徽铜峰电子股份有限公司
徽商银行铜陵分行	5.70	10,000,000.00	安徽铜峰电子股份有限公司/铁牛集团有限公司
合计		299,000,000.00	

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	72,900,000.00	118,410,472.35
合计	72,900,000.00	118,410,472.35

期末应付票据较期初减少 38.43%，主要是偿还本期到期票据所致。  
本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	138,648,179.58	134,893,550.49
工程款、设备款	53,914,339.71	50,105,290.31
其他	4,827,288.15	12,521,471.78
合计	197,389,807.44	197,520,312.58

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,610,755.20	未达付款条件
合计	3,610,755.20	/

其他说明

适用  不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,803,509.21	9,367,830.06
合计	11,803,509.21	9,367,830.06

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	22,102,305.21	59,606,289.04	65,576,528.51	16,132,065.74
二、离职后福利-设定提存计划	2,183,246.03	7,096,316.37	7,453,010.84	1,826,551.56
合计	24,285,551.24	66,702,605.41	73,029,539.35	17,958,617.30

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,697,241.45	50,039,425.60	55,391,758.05	9,344,909.00
二、职工福利费		329,537.73	329,537.73	
三、社会保险费	1,022,296.56	2,760,465.45	2,734,699.22	1,048,062.79
其中:医疗保险费	363,121.73	2,215,528.93	2,242,317.24	336,333.42
工伤保险费	10,590.04	328,628.29	330,576.87	8,641.46
生育保险费	648,584.79	216,308.23	161,805.11	703,087.91
四、住房公积金	2,944,103.00	5,001,546.00	6,730,307.00	1,215,342.00
五、工会经费和职工教育经费	3,438,664.20	1,475,314.26	390,226.51	4,523,751.95
合计	22,102,305.21	59,606,289.04	65,576,528.51	16,132,065.74

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,219,223.75	6,721,502.78	7,222,056.82	718,669.71
2、失业保险费	964,022.28	374,813.59	230,954.02	1,107,881.85
合计	2,183,246.03	7,096,316.37	7,453,010.84	1,826,551.56

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,025,979.42	1,649,260.53
企业所得税	2,710,723.60	5,725,194.04
个人所得税	195,967.76	125,643.61
城市维护建设税	317,026.25	87,059.69
房产税	549,365.58	580,472.14
土地使用税	78,855.00	1,680,265.00
教育费附加	227,937.48	49,512.40
水利基金	1,138.40	1,138.40
其他税费	144,076.74	144,163.94
合计	7,251,070.23	10,042,709.75

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	438,921.74	452,828.68
合计	438,921.74	452,828.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	472,000.00	472,000.00
合计	472,000.00	472,000.00

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：

超过1年未支付的应付股利：

单位名称	期末余额	未支付原因
中国新时代控股(集团)公司	472,000.00	股东单位未领取
合计	472,000.00	-

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	11,978,525.62	10,150,865.77
预提费用	1,179,686.11	1,948,747.89
保证金及押金	1,695,501.65	1,890,501.65
其他	876,695.92	2,829,708.83
合计	15,730,409.30	16,819,824.14

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		1,458,333.31
1 年内到期的长期应付款	6,984,144.00	14,429,238.92
合计	6,984,144.00	15,887,572.23

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初减少 56.94%，主要系归还远东租赁融资租赁款所致。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后回租	13,109,409.55	9,271,395.55
合计	13,109,409.55	9,271,395.55

其他说明：

√适用 □不适用

2017 年度本公司子公司铜陵铜峰精密科技有限公司与江苏金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租金总额 21,372,448.00 元，未确认融资费用 2,930,226.00 元，租赁物资产机器设备原值 29,300,609.24 元，售后回租由安徽铜峰电子股份有限公司提供连带责任担保。

期末长期应付款较期初减少 29.28%，主要系偿还本期到期长期应付款所致。

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,591,877.15	1,632,500.00	941,596.58	17,282,780.57	收到财政拨款
合计	16,591,877.15	1,632,500.00	941,596.58	17,282,780.57	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国产设备退税摊销	734,208.10		91,776.00		642,432.10	与资产相关
自愈电容器补助款	1,641,025.27		153,846.18		1,487,179.09	与资产相关
固定资产贷款贴息	2,596,240.14		130,902.84		2,465,337.30	与资产相关
高技术产业化项目	634,615.26		38,461.56		596,153.70	与资产相关
研发设备补助	1,942,041.67		91,750.02		1,850,291.65	与资产相关
进口设备贴息	1,943,117.33		91,083.66		1,852,033.67	与资产相关
技术改造项目	5,400,000.00		249,230.76		5,150,769.24	与资产相关

设备补助						
研发设备补助	575,224.36		26,346.18		548,878.18	与资产相关
薄膜生产线搬迁改造项目	490,303.85		22,286.52		468,017.33	与资产相关
薄膜生产线搬迁改造项目	490,303.85		22,286.52		468,017.33	与资产相关
研发设备收政府补助款	144,797.32	83,500.00	23,626.34		204,670.98	与资产相关
USB3.1 TYPE-C型电子连接器项目		1,549,000.00			1,549,000.00	与资产相关
合计	16,591,877.15	1,632,500.00	941,596.58		17,282,780.57	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	564,369,565.00						564,369,565.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	823,238,224.56			823,238,224.56
其他资本公积	14,312,934.99			14,312,934.99
合计	837,551,159.55			837,551,159.55

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,324,874.67			69,324,874.67
合计	69,324,874.67			69,324,874.67

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-235,779,458.67	-249,820,857.25
调整后期初未分配利润	-235,779,458.67	-249,820,857.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,275,685.45	6,322,487.67
期末未分配利润	-230,503,773.22	-243,498,369.58

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	442,152,261.23	372,591,370.68	393,712,542.96	336,020,620.49
其他业务	10,229,809.70	1,339,376.33	9,596,301.53	1,482,857.54
合计	452,382,070.93	373,930,747.01	403,308,844.49	337,503,478.03

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,685,623.73	842,268.15

教育费附加	1,244,627.01	583,694.64
房产税	1,303,042.98	1,032,337.12
土地使用税	1,692,695.20	3,377,103.60
车船使用税	9,562.20	12,350.80
印花税	413,086.47	182,038.45
水利建设基金	76,919.50	25,685.59
残疾人就业保障金	2,200.25	2,877.54
环保税	12,747.50	
排污费	27,879.00	27,114.00
合计	6,468,383.84	6,085,469.89

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,139,647.13	2,935,145.29
业务费	4,382,200.50	2,544,769.18
代理费	2,596,793.93	2,758,818.99
职工薪酬	1,604,534.81	1,617,257.34
差旅费	705,924.77	568,537.83
仓储费	700,621.99	725,369.77
其他	1,508,659.07	1,273,814.79
合计	14,638,382.20	12,423,713.19

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,963,809.89	14,827,645.13
研发费用	11,230,222.20	9,567,140.38
折旧费	3,069,859.00	3,253,576.01
无形资产摊销	472,335.12	436,674.29
业务招待费	1,092,592.41	965,464.80
车辆使用费	610,525.10	751,607.08
办公费	288,695.65	329,824.94
机物料消耗	486,473.73	621,138.95
差旅费	786,005.22	673,350.94
保险费	973,078.85	1,204,699.37
董事会费	313,037.38	373,326.39
邮电费	219,580.27	323,886.58
审计费	2,290,166.09	2,068,960.14
修理费	288,605.78	661,588.68
其他	3,193,041.87	2,098,252.07
合计	41,278,028.56	38,157,135.75

### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,633,524.94	10,428,885.55
减：利息收入	-1,870,667.72	-833,322.57
汇兑损失		1,368,317.11
减：汇兑收益	-1,410,839.91	
银行手续费	222,248.53	309,413.29
其他	102,708.86	519,422.03
合计	7,676,974.70	11,792,715.41

其他说明：

本期财务费用较上年同期减少 34.9%，主要系美元升值导致汇兑收益增加所致。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,780,516.36	4,018,709.30
二、存货跌价损失	849,133.50	-5,287,965.27
合计	4,629,649.86	-1,269,255.97

其他说明：

本期资产减值损失较上年同期增加 464.75%，主要系上年同期存货跌价转回所致。

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-76,361.19	-106,108.91
合计	-76,361.19	-106,108.91

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	260.74	38,685.89
合计	260.74	38,685.89

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
自愈式电容器项目补贴摊销	153,846.18	153,846.18
固定资产贷款贴息	130,902.84	130,902.84
国产设备投资退税摊销	91,776.00	91,776.00
进口设备贴息	91,083.66	182,167.20
高技术产业化项目		38,461.56
研发设备补助		91,750.02
土地税奖励		5,910,000.00
产业引导资金		5,000,000.00
高技术产业化项目	38,461.56	
研发设备补助	541,681.79	
技术改造项目设备补助	249,230.76	
研发设备补助	26,346.18	
薄膜生产线搬迁改造项目	22,286.52	
薄膜生产线搬迁改造项目	22,286.52	
研发设备收政府补助款	23,626.34	
合计	1,391,528.35	11,598,903.80

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他收益较上年同期减少 88.00%，主要系收到的政府补助减少所致。

## 71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	381,798.25	917,800.00	381,798.25
其他	397,579.07	205,183.74	397,579.07
合计	779,377.32	1,122,983.74	779,377.32

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局预防失业岗位补贴	264,798.25	679,800.00	与收益相关
知识产权局专利资金资助		20,000.00	与收益相关
经开区管委会专利授权补助		18,000.00	与收益相关
循环化改造项目补助		200,000.00	与收益相关
进出口实绩企业物流费补贴	13,000.00		与收益相关
创新创业专项资金补助	74,000.00		与收益相关
人社局博士后生活补贴	30,000.00		与收益相关
合计	381,798.25	917,800.00	/

其他说明：

适用 不适用

本期营业外收入较上年同期减少 30.6%，主要系收到的政府补助减少所致。

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
质量赔偿		8,418.12	
其他	7,028.89	733.60	7,028.89
合计	7,028.89	59,151.72	7,028.89

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	691,389.82	4,537,633.62
递延所得税费用	-360,985.79	163,545.78
合计	330,404.03	4,701,179.40

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	5,847,681.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,461,920.27
非应税收入的影响	158,029.8
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,601.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,311,147.69
所得税费用	330,404.03

其他说明：

适用 不适用

本期所得税费用较上年同期减少 92.97%，主要系本期子公司电容器公司所得税费用减少所致。

## 74、其他综合收益

适用 不适用

## 75、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	2,361,226.63	7,294,024.96
合计	2,361,226.63	7,294,024.96

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	10,638,743.09	8,789,372.31
销售费用	11,864,359.29	10,806,455.85
财务费用	422,496.22	828,835.32
往来款	2,872,336.10	6,026,775.88
营业外支出	5,000.00	50,000.00
合计	25,802,934.70	26,501,439.36

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,870,667.72	1,244,777.93
合计	1,870,667.72	1,244,777.93

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	3,009,768.89	
合计	3,009,768.89	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金		39,047,753.70
合计		39,047,753.70

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	5,517,277.06	6,509,721.59
加: 资产减值准备	4,629,649.86	-1,269,255.97

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,799,912.47	41,717,181.23
无形资产摊销	472,335.12	436,674.29
长期待摊费用摊销	5,322.25	6,386.70
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)	-260.74	-38,685.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,541,445.02	11,595,124.31
投资损失(收益以“-”号填列)	76,361.19	106,108.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-360,985.79	163,545.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,112,743.43	-2,748,227.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,211,972.12	-84,176,110.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,154,450.34	858,099.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-54,572,622.59	-26,839,437.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	243,797,468.71	229,106,737.41
减: 现金的期初余额	313,388,009.14	516,777,847.44
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-69,590,540.43	-287,671,110.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	243,797,468.71	313,388,009.14
其中: 库存现金	42,346.59	31,768.32
可随时用于支付的银行存款	243,755,122.12	313,356,240.82
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	243,797,468.71	313,388,009.14
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	73,741,592.43	1
固定资产	67,790,046.69	2
无形资产	10,740,850.3	3
合计	152,272,489.42	/

其他说明：

1：货币资金期末余额中包括为开具银行承兑汇票而存入的票据保证金 53,850,000.00 元，以及为开具信用证而存入的保证金 19,891,592.43 元。

2：固定资产期末余额中房产账面价值 63,824,956.02 元用于向中国工商银行股份有限公司铜陵分行办理 3,600.00 万元短期借款提供最高额担保；房产账面价值 3,965,090.67 元用于向中国建设银行股份有限公司永嘉支行开具银行承兑汇票提供最高额 1,100 万元抵押担保；

3：无形资产期末余额中土地使用权 10,740,850.3 元用于向中国工商银行股份有限公司铜陵分行办理 3,600.00 万元短期借款提供最高额担保。

### 79、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,627,335.01	6.6166	17,384,024.83
欧元	1,383,766.44	7.6515	10,587,888.92
应收账款			
其中：美元	6,118,418.75	6.6166	40,483,129.50
欧元	830,305.34	7.6515	6,353,081.31
应付账款			
美元	12,932.50	6.6166	85,569.18
欧元	540,250.00	7.6515	4,133,722.88

(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

### 80、套期

适用 不适用

**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
自愈式电容器项目补贴摊销	153,846.18	与资产相关	153,846.18
固定资产贷款贴息	130,902.84	与资产相关	130,902.84
国产设备投资退税摊销	91,776.00	与资产相关	91,776.00
进口设备贴息	91,083.66	与资产相关	91,083.66
高技术产业化项目	38,461.56	与资产相关	38,461.56
研发设备补助	541,681.79	与资产相关	541,681.79
技术改造项目设备补助	249,230.76	与资产相关	249,230.76
研发设备补助	26,346.18	与资产相关	26,346.18
薄膜生产线搬迁改造项目	22,286.52	与资产相关	22,286.52
薄膜生产线搬迁改造项目	22,286.52	与资产相关	22,286.52
研发设备收政府补助款	23,626.34	与资产相关	23,626.34
财政局预防失业岗位补贴	264,798.25	与收益相关	264,798.25
进出口实绩企业物流费补贴	13,000.00	与收益相关	13,000.00
创新创业专项资金补助	74,000.00	与收益相关	74,000.00
人社局博士后生活补贴	30,000.00	与收益相关	30,000.00
合计	1,773,326.6		1,773,326.6

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**82、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
温州铜峰	浙江省永嘉县	浙江省永嘉县	工业生产	100.00	-	设立
铜爱电子	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工业生产	75.00	-	设立
铜峰电容器	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工业生产	98.00	2.00	设立
世贸进出口	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	进出口贸易	100.00	-	设立
三科电子	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工业生产	96.48	3.52	同一控制下企业合并
峰华电子	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工业生产	98.76	-	同一控制下企业合并
合汇金源	安徽省合肥市	安徽省合肥市	工业生产	100.00	-	设立
铜峰光电	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工业生产	100.00	-	设立
上海裕溪	上海市	上海市	投资	100.00	-	设立
铜峰精密	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工业生产		85.42	设立

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
铜爱电子	25.00	312,800.68		29,240,650.75
铜峰精密	14.58	-200,419.00		5,649,285.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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
铜爱电子	7,852.11	13,064.29	20,916.40	8,964.20	310.78	9,274.98	7,407.87	13,942.95	21,350.82	9,501.46	333.04	9,834.50
铜峰精密	7,663.42	4,560.29	12,223.71	6,569.06	1,780.45	8,349.51	6,755.97	4,150.12	10,906.09	5,583.50	1,310.94	6,894.44

子公	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

司名称	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
铜爱电子	6,708.24	125.12	125.12	-1,712.23	3,758.27	-1,284.02	-1,284.02	899.06
铜峰精密	4,660.67	-137.46	-137.46	-551.29				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	1,067,268.35	1,143,629.54
--净利润	-76,361.19	-106,108.91
--综合收益总额	-76,361.19	-106,108.91

## (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:

适用 不适用

## (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**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

**(1) 市场风险**

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

**利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

**汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

**金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：**

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依然存在外汇风险。公司财务部门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。2018年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司当期的净利润将增加8.73万元；相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司当期的净利润将减少8.73万元。如果当日人民币对于欧元贬值100个基点，那么本公司当期的净利润将增加1.67万元；相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于欧元升值100个基点，那么本公司当期的净利润将减少1.67万元。

**(2) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收款项等。

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；本公司持有的应收票据大部分为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

已发生单项减值的金融资产的分析：

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	51,829,428.27	51,829,428.27	52,273,103.37	52,273,103.37
其他应收款	579,997.88	579,997.88	579,997.88	579,997.88
合计	52,409,426.15	52,409,426.15	52,853,101.25	52,853,101.25

虽然公司存在部分应收款项因信用风险而产生减值的情况，但发生额占应收账款期末余额的比例较小，且公司已根据信用风险情况合理确认了可能发生的信用风险损失。同时，公司根据历史信用风险损失发生情况采用账龄分析法合理估计了可能发生信用风险损失的比例，并于资产负债表日计提了坏账准备。因此，公司不存在因信用风险的发生而导致公司产生重大损失的情况。

### (3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

金融负债到期期限分析：

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	335,000,000.00			
应付票据	72,900,000.00			
应付账款	197,389,807.44			
应付利息	438,921.74			
其他应付款	15,730,409.3			
一年内到期的非流动负债	6,984,144.00			
长期应付款		9,271,395.55		
合计	628,443,282.48	9,271,395.55		

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
安徽铜峰电子集团有限公司	安徽省铜陵市	工业生产	482,317,700.00	16.76	16.76

本企业的母公司情况的说明

铁牛集团有限公司持有安徽铜峰电子集团有限公司 100.00% 股权。

本企业最终控制方是应建仁、徐美儿夫妇

其他说明：

应建仁、徐美儿夫妇共同持有铁牛集团有限公司 100.00% 的股权，是本公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	不重要联营企业

本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	有限公司	安徽省铜陵市	唐兵	检测	300	30	30

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
众泰汽车股份有限公司	其他
黄山金马集团有限公司	其他
永康众泰汽车有限公司	其他
锐展（铜陵）科技有限公司	其他
黄山金仕特种包装材料有限公司	其他
黄山华金供热有限公司	其他
安徽铜峰信息科技有限责任公司	母公司的全资子公司
安徽力威电子有限公司	母公司的全资子公司
铜陵市金大众泰商贸有限责任公司	母公司的全资子公司
众泰控股集团有限公司	其他
铜陵晶能电子股份有限公司	母公司的控股子公司
铜陵市天元新能源科技有限公司	母公司的全资子公司
铜峰房地产开发有限公司	其他
浙江卓诚兆业投资开发有限公司	其他
杭州易辰房地产有限公司	其他
铜陵艺林光电科技有限公司	母公司的控股子公司
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	其他
杭州易辰孚特汽车空调有限公司	其他
浙江策马发动机科技有限公司	其他
浙江辛乙堂木业有限公司	其他
浙江铁牛物业管理有限公司	其他
安徽铜峰盛达化学有限公司	其他
铜陵市金溪物业管理有限公司	其他
上海奉桥资产管理有限公司	母公司的全资子公司
杭州益维汽车工业有限公司	其他
韩国 SKC 株式会社	参股股东
江苏景联电子科技有限公司	参股股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铜陵市天元新能源科技有限公司	原材料及配件	1,514.98	1,208.33
安徽铜峰信息科技有限责任公司	电子设备	4.32	34.62
安徽铜峰信息科技有限责任公司	弱电项目	16.27	
韩国 SKC 株式会社	母料		300.4
江苏景联电子科技有限公司	原材料		356.95
合计		1,535.57	1,900.30

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
韩国 SKC 株式会社	聚酯膜	894.78	838.69
铜陵晶能电子股份有限公司	转供电	125.16	132.55
铜陵晶能电子股份有限公司	代理		160.07
铜陵晶能电子股份有限公司	代理费		10.14
铜陵市天元新能源科技有限公司	再生树脂	101.36	85.64
铜陵市天元新能源科技有限公司	抵债商品		2.03
江苏景联电子科技有限公司	连接器	2.41	415.53
合计		1,292.08	1,644.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
世贸进出口	4,865,920.20	2018.02.10	2018.04.18	是
世贸进出口	1,399,715.20	2018.02.13	2018.05.14	是
世贸进出口	2,525,896.80	2018.01.15	2018.03.08	是
世贸进出口	788,495.00	2018.03.16	2018.04.16	是
世贸进出口	3,170,031.20	2018.03.12	2018.05.28	是
世贸进出口	501,524.04	2018.01.14	2018.04.04	是
世贸进出口	1,099,430.40	2018.04.18	2018.06.29	是
世贸进出口	4,524,110.00	2018.04.17	2018.05.17	是
世贸进出口	495,343.80	2018.01.25	2018.06.01	是
世贸进出口	2,928,829.60	2018.05.16	2018.06.26	是
世贸进出口	2,899,430.40	2018.05.14	2018.08.20	否
世贸进出口	1,449,715.20	2018.01.22	2018.04.12	是
世贸进出口	189,520.92	2018.02.20	2018.06.12	是
世贸进出口	3,835,153.60	2018.01.19	2018.04.16	是
世贸进出口	3,911,019.20	2018.04.20	2018.07.30	否
世贸进出口	1,625,509.60	2018.06.22	2018.09.28	否
世贸进出口	1,424,379.20	2018.06.23	2018.10.15	否
峰华电子	1,150,000.00	2018.01.04	2018.07.04	否
峰华电子	1,000,000.00	2018.02.07	2018.08.07	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铁牛集团	70,000,000.00	2017.11.22	2018.11.22	否
铜峰集团	40,000,000.00	2017.01.11	2018.01.11	是
铁牛集团、应建仁、徐美儿	49,000,000.00	2015.11.04	2018.11.03	否
铁牛集团、铜峰集团、应建仁、徐美儿	100,000,000.00	2017.10.12	2018.10.11	否
铁牛集团、应建仁、徐美儿	108,000,000.00	2016.12.16	2018.12.14	否
铁牛集团	30,000,000.00	2016.03.20	2019.03.20	否
铁牛集团	7,500,000.00	2017.12.07	2018.12.07	否
铁牛集团	12,000,000.00	2017.01.20	2018.01.20	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	韩国SKC株式会社	4,601,365.46	230,068.27	4,731,090.39	236,554.52

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	铜陵晶能电子股份有限公司	478,272.96	1,114,373.88
应付账款	铜陵市天元新能源科技有限公司	6,491,573.50	4,708,550.82
应付账款	铜陵艺林光电科技有限公司	712,695.69	712,695.69
应付账款	安徽铜峰信息科技有限责任公司	275,876.96	208,254.20
应付账款	众泰控股集团有限公司	134,800.00	134,800.00
应付账款	铜陵晶能电子股份有限公司	192,833.91	73,213.40
应付账款	铜陵市力威电子有限公司	2,055.00	2,055.00
其他应付款	安徽火炬电子材料产品检验检测有限责任公司	800,000.00	800,000.00
预收款项	众泰汽车股份有限公司	2,022.00	2,022.00
其他应付款	安徽铜峰电子集团有限公司	8,978,021.64	8,978,021.64

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用

**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明:**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

2017年6月9日安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股1700万股质押给中国农业银行股份有限公司铜陵分行。2017年8月22日安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股1300万股质押给中国农业银行股份有限公司铜陵分行。截至2018年6月30日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给中国农业银行股份有限公司铜陵分行3000万股。

2018年6月29日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售流通股150万股质押给铜陵皖江农村商业银行股份有限公司。截至2018年6月30日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给铜陵皖江农村商业银行股份有限公司150万股。

2017年9月23日安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股1680万股质押给招商证券股份有限公司。截至2018年6月30日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给招商证券股份有限公司1680万股。

2017年7月12日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售流通股200万股质押给中国工商银行股份有限公司铜陵分行。截至2018年6月30日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给中国工商银行股份有限公司铜陵分行200万股。

2017年8月10日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售流通股900万股质押给安徽省皖投融资担保有限责任公司。截至2018年6月30日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给安徽省皖投融资担保有限责任公司900万股。

2017 年 11 月 28 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股 1800 万股质押给安徽合泰融资租赁有限公司。截至 2018 年 6 月 30 日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给安徽合泰融资租赁有限公司 1800 万股。

除上述事项外，截至 2018 年 8 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,179,855.35	6.21	13,179,855.35	100.00		13,162,039.90	6.99	13,162,039.90	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	174,021,431.48	82.01	10,273,243.79	5.90	163,748,187.69	149,772,314.59	79.50	8,447,477.72	5.64	141,324,836.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,998,422.67	11.78	24,998,422.67	100.00		25,458,226.52	13.51	25,458,226.52	100.00	
合计	212,199,709.50	/	48,451,521.81	/	163,748,187.69	188,392,581.01	/	47,067,744.14	/	141,324,836.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	3,651,725.02	3,651,725.02	100	合同纠纷，已诉讼
单位 2	6,760,362.56	6,760,362.56	100	客户经营困难、已诉讼
单位 3	2,767,767.77	2,767,767.77	100	诉讼阶段
合计	13,179,855.35	13,179,855.35	100	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	136,008,427.63	6,800,421.39	5.00
1 年以内小计	136,008,427.63	6,800,421.39	5.00
1 至 2 年	18,722,162.77	1,872,216.27	10.00
2 至 3 年	1,989,558.72	596,867.62	30.00
3 至 4 年	1,071,314.30	535,657.15	50.00
4 至 5 年	129,819.33	103,855.46	80.00
5 年以上	364,225.90	364,225.90	100.00
合计	158,285,508.65	10,273,243.79	-

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,589,365.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,749,952.32 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 4	2,749,952.32	法院判决
合计	2,749,952.32	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,880.00

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：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	13,668,672.80	6.44	683,433.64
第二名	8,513,186.10	4.01	425,659.31
第三名	7,764,217.93	3.66	627,225.30
第四名	6,760,362.56	3.19	6,760,362.56
第五名	6,581,879.27	3.10	329,093.96
合计	43,288,318.66	20.40	8,825,774.77

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
单位 5	1,833,422.61	1,833,422.61	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
单位 6	1,531,149.87	1,531,149.87	100.00	
单位 7	1,222,529.18	1,222,529.18	100.00	
单位 8	1,141,855.81	1,141,855.81	100.00	
单位 9	1,105,095.00	1,105,095.00	100.00	
单位 10	1,067,641.94	1,067,641.94	100.00	
单位 11	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	
单位 12	999,991.67	999,991.67	100.00	
单位 13	957,500.00	957,500.00	100.00	
单位 14	943,661.53	943,661.53	100.00	
单位 15	903,321.50	903,321.50	100.00	
单位 16	879,279.05	879,279.05	100.00	
单位 17	874,612.39	874,612.39	100.00	
单位 18	720,620.83	720,620.83	100.00	
单位 19	711,939.93	711,939.93	100.00	
单位 20	688,906.56	688,906.56	100.00	
单位 21	617,154.56	617,154.56	100.00	
单位 22	600,920.21	600,920.21	100.00	
单位 23	578,010.44	578,010.44	100.00	
单位 24	527,231.65	527,231.65	100.00	
单位 25	496,898.60	496,898.60	100.00	
单位 26	486,199.20	486,199.20	100.00	
单位 27	472,999.71	472,999.71	100.00	
单位 28	404,585.83	404,585.83	100.00	
单位 29	402,513.24	402,513.24	100.00	
单位 30	380,725.19	380,725.19	100.00	
单位 31	371,130.21	371,130.21	100.00	
单位 32	365,698.50	365,698.50	100.00	
单位 33	364,787.93	364,787.93	100.00	
单位 34	296,786.88	296,786.88	100.00	
单位 35	283,803.98	283,803.98	100.00	
单位 36	251,594.11	251,594.11	100.00	
单位 37	240,085.00	240,085.00	100.00	
单位 38	174,054.35	174,054.35	100.00	
单位 39	116,650.18	116,650.18	100.00	
单位 40	101,187.12	101,187.12	100.00	
单位 41	100,378.93	100,378.93	100.00	
其他明细	783,498.98	783,498.98	100.00	
合计	24,998,422.67	24,998,422.67	100.00	

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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						5,000,000.00	3.77			5,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,302,965.81	99.52	1,895,863.88	1.37	136,407,101.93	127,052,942.71	95.81	1,468,108.53	1.16	125,584,834.18

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	561,458.38	0.48	561,458.38	100.00		561,458.38	0.42	561,458.38	100.00	
合计	138,864,424.19	/	2,457,322.26	/	136,407,101.93	132,614,401.09	/	2,029,566.91	/	130,584,834.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,803,974.69	190,198.73	5.00
1 年以内小计	3,803,974.69	190,198.73	5.00
1 至 2 年	790,507.67	79,050.77	10.00
2 至 3 年	206,293.80	61,888.14	30.00
3 至 4 年	23,390.00	11,695.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,553,031.24	1,553,031.24	100.00
合计	6,377,197.40	1,895,863.88	29.73

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 427,755.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	136,129,757.07	125,625,097.38
保证金	572,542.00	5,565,979.00
备用金	2,103,422.76	1,069,479.15
其他	58,702.36	353,845.56
合计	138,864,424.19	132,614,401.09

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	66,452,134.78	1年以内	47.85	
第二名	往来款	39,194,467.66	1年以内	28.22	
第三名	往来款	8,167,980.12	1年以内	5.88	
第四名	往来款	7,500,065.53	1年以内	5.40	
第五名	往来款	6,000,000.00	1年以内	4.32	
合计	/	127,314,648.09	/	91.67	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	236,800.00	236,800.00	100.00	预计无法收回
单位 2	179,008.00	179,008.00	100.00	预计无法收回
单位 3	145,650.38	145,650.38	100.00	预计无法收回
合计	561,458.38	561,458.38	100.00	

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	503,380,910.91	177,577,745.83	325,803,165.08	502,380,910.91	177,577,745.83	324,803,165.08
合计	503,380,910.91	177,577,745.83	325,803,165.08	502,380,910.91	177,577,745.83	324,803,165.08

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
铜陵市铜峰电容器有限责任公司	105,840,000.00			105,840,000.00		29,898,471.70
铜陵市峰华电子有限公司	49,061,710.75			49,061,710.75		

铜陵市三科电子有限责任公司	54,969,022.27			54,969,022.27		54,969,022.27
安徽铜峰世贸进出口有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
安徽铜爱电子材料有限公司	114,677,009.40			114,677,009.40		21,850,251.86
温州铜峰电子材料有限公司	35,473,168.49			35,473,168.49		
安徽合汇金源科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
铜陵市铜峰光电科技有限公司	70,860,000.00			70,860,000.00		70,860,000.00
上海裕溪投资有限公司	1,500,000.00	1,000,000.00		2,500,000.00		
合计	502,380,910.91	1,000,000.00		503,380,910.91		177,577,745.83

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,995,225.02	240,853,770.09	258,963,298.55	238,301,388.19
其他业务	19,457,078.76	13,441,228.49	19,220,698.09	13,467,350.10
合计	297,452,303.78	254,294,998.58	278,183,996.64	251,768,738.29

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	260.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,619,480.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,396.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-71,447.68	
少数股东权益影响额	-61,263.72	
合计	2,031,426.12	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.00935	0.00935
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.00575	0.00575

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王哲阳

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 16 日

修订信息