

公司代码：600516

公司简称：方大炭素

# 方大炭素新材料科技股份有限公司

## 2017 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、公司负责人杨光、主管会计工作负责人邱宗元 及会计机构负责人（会计主管人员）张子荣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划、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

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
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.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	128

## 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		
本公司、公司、方大炭素	指	方大炭素新材料科技股份有限公司
方大集团	指	辽宁方大集团实业有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年上半年

## 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	方大炭素新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	方大炭素
公司的外文名称	FangDa Carbon New Material Co., Ltd
公司的法定代表人	杨光

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁庆才	马华东
联系地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号
电话	0931-6239320	0931-6239122
传真	0931-6239320	0931-6239221
电子信箱	Ningqc@163.com	mhd6239226@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号
公司注册地址的邮政编码	730084
公司办公地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号
公司办公地址的邮政编码	730084
公司网址	<a href="http://www.fdtsgs.com">http://www.fdtsgs.com</a>
电子信箱	fdts730084@126.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	方大炭素新材料科技股份有限公司董事会秘书处

## 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	方大炭素	600516	ST方大

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	瑞信方正证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲九号金融街中心南楼 15 层
	签字的保荐代表人姓名	董曦明、郭宇辉
	持续督导的期间	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日

## 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	1,813,432,386.19	1,071,566,787.02	69.23
归属于上市公司股东的净利润	411,854,124.20	14,989,243.82	2647.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	408,912,236.26	5,367,120.57	7518.84
经营活动产生的现金流量净额	751,319,522.05	129,545,767.70	479.96
	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	6,219,160,681.72	5,835,981,549.15	6.57
总资产	8,645,191,284.92	8,056,102,507.60	7.31

## (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)	0.2396	0.0087	2,654.02
稀释每股收益(元/股)	0.2396	0.0087	2,654.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2379	0.0031	7,574.19
加权平均净资产收益率(%)	6.83	0.26	增加6.57个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.78	0.09	增加6.69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

营业收入同比增加 69.23%，主要原因：报告期产品价格上涨致使营业收入增加；

归属于上市公司股东的净利润同比增加 2647.66%，主要原因：报告期产品毛利上升，利润增加；

经营活动产生的现金流量净额同期相比增加 479.96%，主要原因：报告期销售产品，收到的货款增加。

#### 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	1,580,275.66	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,371,456.45	
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	409,306.68	
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		
对外捐赠	-500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,081,214.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	-189,976.09	
所得税影响额	-647,960.54	
合计	2,941,887.94	

## 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

#### （一）主要业务及经营模式

公司主要从事石墨及炭素制品、铁矿粉的生产与销售。其中：石墨及炭素制品主要包括超高功率、高功率、普通功率石墨电极；微孔炭砖、半石墨质炭砖、铝用炭砖和各种矿热炉用内衬炭砖；等静压石墨；特种石墨、生物炭、炭毡和炭/炭复合材料等。公司拥有独立、完整的供产销体系，在核心关键技术方面依法拥有自主知识产权，独立享有所有权与使用权。目前，产品主要应用于冶金、化工、新能源、核电等领域。

公司炭素生产企业分布于中国东北的抚顺、华东的合肥、西南的成都和西北的兰州，通过统筹调配，实现优势互补，规范生产，分工协作，可生产国内外客户所需的各品种、规格的石墨电极和炭素制品。在生产经营方面，围绕市场需求，由生产主管部门、销售部门会同企划部门，结合库存情况，组织生产计划的编制及实施，按照工艺流程，规定各生产单元按照作业计划要求的进度、数量、品种规格，分解至车间、班组；在销售管理方面，公司按区域配备业务人员，负责区域内客户关系网络的建立、维护和拓展，分单分户，责任到人，细化工作，保障客户需求；在采购管理方面，扩展原材料采购渠道、实行质量、价格对标管理，促使采购成本降低。

#### （二）行业情况说明

1、前几年，因炭素产品市场需求低迷及环保政策的影响，国内炭素行业内停产、减产的企业数量增多，行业内产能利用率降低，影响炭素产品总供给减少；报告期供需矛盾逐步突显。

2、国家淘汰落后产能，废钢的供给量增加等因素影响，很多钢企为适应市场发展改用电弧炉炼钢，对炭素制品尤其是石墨电极的需求增大。

综上，报告期内，供需格局的变化致使炭素制品价格呈现逐步上涨态势，整个炭素行业业绩景气度不断提升。

### 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

货币资金报告期末较年初增加 61303.70 万元，主要原因：营业收入增加，收回的货款增加；

预付款项报告期末较年初增加 3238.72 万元，主要原因：原材料价格上涨，预付原材料的款项增加；

长期股权投资增加 15000 万元，主要原因：公司收购喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司 51% 股权。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，具体可参见公司已于 2017 年 4 月 18 日披露在上海证券交易所网站的 2016 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

2017 年上半年，受国家供给侧改革、环保政策趋严、淘汰落后产能和行业供需格局变化等因素的影响，公司紧跟市场，抢抓机遇，全力做好安全防控，持续强化管理提升，全面推进精细化管理，公司各项工作稳步推进，业绩显著提升。

报告期内，公司生产石墨炭素制品 8.09 万吨，生产铁精粉 38.55 万吨；营业总收入实现 181,343 万元，同比增长 69.23%；归属于母公司的净利润 41,185 万元，同比增长 2647.66%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,813,432,386.19	1,071,566,787.02	69.23
营业成本	968,223,516.89	853,092,617.12	13.50
销售费用	89,004,669.31	62,016,868.36	43.52
管理费用	199,770,014.56	172,213,343.85	16.00
财务费用	6,191,157.52	19,426,506.59	-68.13
经营活动产生的现金流量净额	751,319,522.05	129,545,767.70	479.96
投资活动产生的现金流量净额	9,141,366.34	425,963,228.49	-97.85
筹资活动产生的现金流量净额	-65,899,435.70	-694,787,199.29	不适用
研发支出	3,574,844.79	3,935,651.27	-9.17
资产减值损失	4,545,322.23	-211,125.28	2252.90
投资收益	13,829,949.28	38,510,858.56	-64.09
营业外收入	5,753,944.10	13,769,978.08	-58.21
营业外支出	1,974,119.53	658,696.44	199.70

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 69.23%，主要系报告期产品价格上涨致使营业收入增加；

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 13.5%，主要系报告期原材料价格上涨所致；

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加 43.52%，主要系报告期产品销售量增加，运费增加所致；

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期减少 68.13%，主要系报告期利息支出较上年同期减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 479.96%，报告期销售产品，收到的货款增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少

97.85%，主要系报告期理财产品到期所致；

投资收益变动原因说明：投资收益较上年同期减少 64.09%，主要系处置交易性金融资产取得的投资收益减少；

营业外收入变动原因说明：营业外收入较上年同期减少 68.97%，主要系收到的政府补助减少。

## 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

报告期内，公司主要产品石墨电极价格上涨，公司营业收入增加，归属于母公司的净利润 411,854,124.20 元，同比增长 2647.66%。

### (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 (%)
货币资金	2,223,521,025.41	25.72	1,610,483,995.20	19.99	38.07
交易性金融资产	251,538,079.88	2.91	22,766,990.00	0.28	1,004.84
预付款项	107,781,433.44	1.25	75,394,222.52	0.94	42.96
其他流动资产	332,333,142.53	3.84	731,334,937.71	9.08	-54.56
长期待摊费用	8,142,925.33	0.09	12,689,838.90	0.16	-35.83
预收款项	188,069,381.07	2.18	78,186,934.14	0.97	140.54
应付职工薪酬	82,616,297.12	0.96	44,464,942.81	0.55	85.8
应交税费	131,657,347.94	1.52	56,904,222.20	0.71	131.37
一年内到期的非流 动负债	971,696.50	0.01	36,713,393.01	0.46	-97.35

#### 其他说明

货币资金：较年初增加 38.07%，主要原因：营业收入增加，收回的货款增加；

交易性金融资产：较年初增加 1004.84%，主要系子公司持有的交易性金融资产增大；

预付款项：较年初增加 42.96%，主要原因：原材料价格上涨，预付原材料的款项增加；

其他流动资产：较年初减少 54.56%，主要系报告期理财产品金额较少；

长期待摊费用：较年初减少 35.83%，主要系报告期摊销费用；

预收账款：较年初增加 140.54%，主要系预收货款增加；

应交税费：较年初增加 131.37%，主要系营业收入增加，相应应交税费增加；

一年内到期的非流动负债：较年初减少 97.35%，主要系报告期摊销了递延收益。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

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	73,833,303.65	保证金、冻结
应收票据	76,421,666.53	质押
合计	150,254,970.18	/

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2016年12月和2017年1月公司分别召开董事会和股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用于收购江苏喜科墨51%股权及后续增资的议案》，同意公司使用募集资金40,000万元收购江苏喜科墨51%股权及后续增资。报告期内，公司使用募集资金向株式会社煤炭化学支付股权转让对价中的1.5亿元人民币，并已完成股东变更登记手续和名称变更手续。公司收购江苏喜科墨51%股权，公司持股比例51%。详见公司2017年1月26日、3月25日和7月14日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》披露的相关公告。

##### (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

单位：元 币种：人民币

项目名称	最初投资金额 (元)	持有数量(股)	期末账面价值 (元)	报告期损益(元)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	249,701,714.45	18,555,627.00	251,538,079.88	1,836,365.43
合计	249,701,714.45	18,555,627.00	251,538,079.88	1,836,365.43

##### (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

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)

上海方大投资管理 有限责任公司	投资企业	实业投资,高科技项目投资,投资管理,企业资产委托管理,企业资产的购并、重组、策划、机电产品、化工产品等销售,咨询服务	6,000.00	31,952.94	8,780.43		564.88	231.81
青岛龙诚电源材料 有限公司	生产企业	石墨制品、锂离子电池用负极材料的生产、加工、销售	160	74.92	53.90		-0.82	-0.82
抚顺炭素有限责任 公司	生产企业	炭素制品制造,钢材冶金材料销售,碳素新产品开发、设计	6,326.00	42,890.60	13,072.16	26,004.22	6,951.92	6,941.16
合肥炭素有限责任 公司	生产企业	炭素制品及副产品生产加工和销售,本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务	5,000.00	21,871.91	12,305.71	11,888.46	1,280.50	1,215.95
成都蓉光炭素股份 有限公司	生产企业	生产销售炭素系列产品、化工产品(不含危险品)、经营自产产品及相关技术的进出口业务、本厂生产和科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件、机械加工、水电安装、科技开发业务	10,000.00	36,520.89	27,908.88	13,552.16	3,115.17	2,642.53
抚顺莱河矿业有限 公司	生产企业	铁矿采选(除金银)、尾矿砂开发、铁矿粉加工,普通机械(除锅炉、电梯)加工,钢材销售,普通货运	2,198.94	100,072.11	93,693.74	20,168.63	9,103.46	7,047.45
抚顺方大高新材料 有限公司	生产企业	煅后焦、针状焦制造、销售,石油焦销售,工业用水销售,供热	5,000.00	14,384.88	7,389.27	12,521.02	362.02	351.56
成都炭素有限责任 公司	生产企业	生产销售碳素制品、化工产品,经营自产产品及相关技术的进出口业务,碳素制品科研开发等	31,570.00	102,733.67	68,754.30	4,119.87	789.18	772.90
北京方大炭素科技 有限公司	商贸企业	货物进出口	6,800.00	18,517.98	-1,992.30	7,638.18	-339.65	-340.29
抚顺方泰精密碳材 料有限公司	生产企业	新型炭材料、石油焦化产品、化学纤维生产、销售(国家法律、行政法规禁止的项目及需前置许可的项目除外)	18,000.00	62,267.09	13,594.82		-373.64	-373.64

吉林方大江城碳纤维有限公司	生产企业	碳纤维生产及制品加工、销售；碳纤维技术咨询	5,000.00	23,959.75	-10,683.15	494.70	-2,342.94	-2,317.65
---------------	------	-----------------------	----------	-----------	------------	--------	-----------	-----------

**(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，具体可参见公司已于 2017 年 4 月 18 日披露在上海证券交易所网站的 2016 年年度报告。

**(三) 其他披露事项**

√适用 □不适用

2017 年 4 月和 5 月，公司分别召开第六届董事会第二十七次临时会议、第六届董事会第九次会议、2017 年第二次临时股东大会、第六届董事会第二十七次临时会议和 2017 年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更公司董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》和《改选董事长的议案》，选举杨光先生为公司第六届董事会董事和公司董事长，选举魏彦珩先生为公司第六届董事会独立董事。详见公司在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》披露的相关公告。

2017 年 6 月 1 日，公司召开第六届董事会第三十一次临时会议和第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）激励对象名单》等议案，公司拟向董事、高级管理人员和核心经营管理及技术人员授予限制性股票和股票期权，公司 2017 年第三次临时股东大会于 2017 年 6 月 21 日审议通过，公司第六届董事会第三十二次临时会议审议通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》，确定 2017 年 6 月 26 日为授予日，2017 年 7 月 25 日，完成登记工作，向 243 名激励对象授予 3929.8 万份股票期权和向 402 名激励对象授予 6963.4 万股限制性股票。

**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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 1 月 17 日
2017 年第二次临时股	2017 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 28 日

东大会			
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 5 月 13 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 6 月 22 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
---------	---

## 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	辽宁方大集团实业有限公司及其实际控制人	辽宁方大及其实际控制人承诺：“1) 本公司及其所控制的企业将不会直接或间接从事与海龙科技(现已更名为方大炭素)构成竞争的业务,参与或入股任何可能与海龙科技所从事业务构成竞争的业务。2) 本公司及其所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与海龙科技所从事的石墨炭素业务构成竞争的业务,本公司应将上述商业机会通知海龙科技,在通知中所指定的合理期间内,海龙科技作出愿意利用该商业机会的肯定答复,则本公司放弃该商业机会;如果海龙科技不予答复或者给予否定的答复,则被视为放弃该业务机会。3) 如违反以上承诺导致上市公司遭受损失,本公司将向海龙科技进行充分赔偿。”	2006 年	否	是		
	解决土地等产	辽宁方大集团实业有限公司	辽宁方大承诺：“(1) 加快办理各土地、房屋等资产的土地证、房产证等权属文件,于 2007 年底前全部办理完毕。(2) 在办理拟注入的土地、房屋等权属文件过程中涉及的成本费用支出,由本公司按原持股比例承担。(3) 由于本次交易涉及的土地、房屋等权属问题	2006 年	是	否	受当地政策及政府搬迁规划等因素影响,公司子公司抚顺炭素,合肥炭素、蓉光炭素未能取得相关权证。依据政府的相关文件,子公司抚顺炭素,合肥炭素、蓉光炭素将在搬迁工作完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证权属文件。具体情况如下:1、合肥炭素公司与原股东合肥铝业有限责任公司共享同一块土地,在同一区域办公,土地使用权仍为合肥铝业有限责任公司,属国拨	

权瑕疵		影响海龙科技正常经营所造成的损失，本公司将承担赔偿责任，并在 1 个月内履行赔偿义务。”				土地。2002 年根据合肥市政府要求，所有国有土地权证全部由合肥市工业投资控股有限公司收回统一管理。2004 年 7 月合肥铝业政策性破产，目前合肥炭素公司所用土地采用租赁方式。政府为加快中心城区优化布局，要求将合肥炭素整体搬迁至集聚区经营发展，合肥炭素已拟定了搬迁方案。企业自成立以来未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营，待搬迁工作完成后，再办理合肥炭素土地使用权和房屋所有权证。2、蓉光炭素成立于 1992 年，2011 年 6 月，成都市政府办公厅出具了《研究方大集团在蓉项目技改扩能和调迁有关问题的会议纪要》，蓉光炭素将整体搬迁，待搬迁工作完成后，统一办理蓉光炭素土地使用权证和房屋所有权证。至今，企业土地及房屋所有权属未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营。3、抚顺炭素是 2002 年在当地政府主导下改制设立的企业，改制时部分土地使用权和房屋所有权由于历史原因一直未办理过户手续。至今该等土地及房屋使用权未发生过权属纠纷，亦未影响企业的正常生产经营。2006 年以来，抚顺炭素采取措施积极推进上述土地、房产过户工作，办理了过户手续必须的前置工作，多次与市政府及土地管理部门沟通，但由于受政策制约终未果。2008 年辽宁省委、省政府提出实施沈抚同城化战略，鉴于抚顺炭素地处沈抚同城化的核心地带，抚顺市政府已将抚顺炭素搬迁改造计划列入政府工作日程。2010 年，抚顺市政府又将抚顺炭素搬迁正式列入《抚顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，抚顺炭素也编制了《搬迁改造技术方案》。待企业搬迁改造完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证。	
解决关联交易	辽宁方大集团实业有限公司及其实际控制人	1、辽宁方大及其实际控制人承诺：“本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求海龙科技向本公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生；2、辽宁方大及其实际控制人承诺：“本公司与海龙科技之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照海龙科技公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害海龙科技	2006 年	否	否		

			及其他股东的合法权益。”				
--	--	--	--------------	--	--	--	--

#### 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

2017年3月16日，公司召开第六届董事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜》等议案，启动实施首期限限制性股票激励计划。

2017年6月1日，公司召开第六届董事会第三十一次临时会议和第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）激励对象名单》等议案，公司拟向董事、高级管理人员和核心经营管理及技术人员授予限制性股票和股票期权，公司2017年第三次临时股东大会于2017年6月21日审议通过，公司第六届董事会第三十二次临时会议审议通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予股票期权和限制性

股票的议案》，确定 2017 年 6 月 26 日为授予日，2017 年 7 月 25 日，完成登记工作，向 243 名激励对象授予 3929.8 万份股票期权和向 402 名激励对象授予 6963.4 万股限制性股票。

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

#### 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

公司及子公司向方大特钢和江西萍钢及其子公司销售炭素制品（2017 年 2 月 14 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素预计 2017 年度日常关联交易公告》，公告编号 2017-005）。实际发生销售额（不含税）为 1426.54 万元。

公司子公司抚顺方大高新向方大国贸及其子公司如绥芬河方大国际贸易有限公司等采购石油焦等原料（2017 年 5 月 10 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于增加 2017 年度日常关联交易的公告》，公告编号 2017-030）。实际发生销售额（不含税）为 254.13 万元。

#### 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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	100,000.00
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	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,100.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	110,100.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	17.70
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	100,000.00
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）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	100,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	经公司2015年8月召开的第三次临时股东大会审议批准，公司与方大特钢科技股份有限公司互保额度100000万元，截止报告期末为其提供担保30,000万元，包含在上述担保余额及总额中。

## 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

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

2017 年上半年，公司各类污染治理设施均运行稳定，各类污染物排放均符合国家排放标准限值要求，公司环境保护工作稳步开展，未发生环境污染事故。

为进一步提升公司环境绩效，提高公司污染物治理水平，2017 年上半年公司实施了吸料天车项目、喷雾除尘项目、厂区绿化项目、厂区硬化项目等一系列环保技改项目，通过上述环保技改项目的实施，有效改善了厂区环境，公司污染物治理水平、能源资源重复利用率均得到有效提高，各类污染物排放量得到大幅消减，环境绩效得到显著提升。

**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

**1. 本次会计政策变更概述**

变更原因:2017年5月10日，财政部颁发了财会[2017]15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉的通知》，自2017年6月12日起施行。

由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

变更日期：《企业会计准则第16号-政府补助》自2017年6月12日起施行。

变更审议程序：公司于2017年8月21日召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

**2. 本次会计政策变更对公司的影响**

根据财政部颁发的财会[2017]15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉的通知》的要求，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。该变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，也不涉及以往年度的追溯调整。

**(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

2017年7月25日公司完成股权激励登记工作，向243名激励对象授予3929.8万份股票期权和向402名激励对象授予6963.4万股限制性股票，公司总股本由1,719,160,378股增加到1,788,794,378股。相应的每股收益、每股净资产减少。

## 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)	132,814
------------------	---------

## (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	
辽宁方大集团实业有限公司	0	730,782,992	42.51		质押	483,530,000	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	23,104,200	1.34		未知		国有法人

彭世勇	10,138,000	10,138,000	0.59		未知		未知
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	7259911	7,259,911	0.42		未知		未知
马为民	6,959,947	6,959,947	0.40		未知		未知
浙江冬拓投资管理有限公司—冬拓三号私募证券投资基金	5972313	5,972,313	0.35		未知		未知
深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲9号资产管理计划	5,652,124	5,652,124	0.33		未知		未知
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	5,000,000	5,000,000	0.29		未知		未知
张永胜	4,932,100	4,932,100	0.29		未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	490,000	4,649,224	0.27		未知		未知

## 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
辽宁方大集团实业有限公司	730,782,992	人民币普通股	730,782,992
中央汇金资产管理有限责任公司	23,104,200	人民币普通股	23,104,200
彭世勇	10,138,000	人民币普通股	10,138,000
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	7,259,911	人民币普通股	7,259,911
马为民	6,959,947	人民币普通股	6,959,947
浙江冬拓投资管理有限公司—冬拓三号私募证券投资基金	5,972,313	人民币普通股	5,972,313
深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲9号资产管理计划	5,652,124	人民币普通股	5,652,124
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
张永胜	4,932,100	人民币普通股	4,932,100
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	4,649,224	人民币普通股	4,649,224
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，辽宁方大集团实业有限公司与上述其余股东之间不存在关联关系。本公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨光	董事	0	1,800,000	1,800,000	股权激励授予
闫奎兴	董事	0	1,800,000	1,800,000	股权激励授予
何忠华	董事	43,200	1,843,200	1,800,000	股权激励授予
党锡江	董事	10,900	1,360,900	1,350,000	股权激励授予
杨远继	董事	0	950,000	950,000	股权激励授予
舒文波	董事	0	950,000	950,000	股权激励授予
马之旺	董事	0	900,000	900,000	股权激励授予
邱宗元	高管	0	950,000	950,000	股权激励授予
孙宝安	高管	0	950,000	950,000	股权激励授予
袁金勇	高管	0	950,000	950,000	股权激励授予
李晶	高管	0	950,000	950,000	股权激励授予
陈立勤	高管	0	950,000	950,000	股权激励授予
王博	高管	0	950,000	950,000	股权激励授予
宁庆才	高管	0	950,000	950,000	股权激励授予

其它情况说明

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

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量

杨光	董事	0	1,800,000	0	0	1,800,000
闫奎兴	董事	0	1,800,000	0	0	1,800,000
何忠华	董事	0	1,800,000	0	0	1,800,000
党锡江	董事	0	1,350,000	0	0	1,350,000
杨远继	董事	0	950,000	0	0	950,000
舒文波	董事	0	950,000	0	0	950,000
邱宗元	高管	0	950,000	0	0	950,000
孙宝安	高管	0	950,000	0	0	950,000
袁金勇	高管	0	950,000	0	0	950,000
李晶	高管	0	950,000	0	0	950,000
陈立勤	高管	0	950,000	0	0	950,000
王博	高管	0	950,000	0	0	950,000
宁庆才	高管	0	950,000	0	0	950,000
合计		0	15,300,000	0	0	15,300,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马之旺	董事	解任
杨光	董事	选举
刘晓明	独立董事	离任
魏彦珩	独立董事	聘任
党锡江	总经理	解任
袁金勇	副总经理	解任
李晶	副总经理	解任
党锡江	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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

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		2,223,521,025.41	1,610,483,995.20
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		251,538,079.88	22,766,990.00
衍生金融资产			
应收票据		904,876,242.17	743,817,354.99
应收账款		872,609,360.68	978,240,454.52
预付款项		107,781,433.44	75,394,222.52
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		132,093,034.24	124,307,870.04
买入返售金融资产			
存货		906,011,769.33	942,044,862.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		332,333,142.53	731,334,937.71
流动资产合计		5,730,764,087.68	5,228,390,687.37
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		32,682,566.31	35,787,334.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		150,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,493,660,047.69	1,552,165,004.11
在建工程		574,403,480.30	550,378,707.79
工程物资		3,694,777.37	3,580,022.32

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		504,195,349.03	522,965,448.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,142,925.33	12,689,838.90
递延所得税资产		45,188,689.62	46,761,916.76
其他非流动资产		102,459,361.59	103,383,547.03
非流动资产合计		2,914,427,197.24	2,827,711,820.23
资产总计		8,645,191,284.92	8,056,102,507.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		878,900,000.00	875,000,000.00
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		128,471,244.06	102,068,530.67
应付账款		287,389,771.60	352,245,046.56
预收款项		188,069,381.07	78,186,934.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		82,616,297.12	44,464,942.81
应交税费		131,657,347.94	56,904,222.20
应付利息		7,241,412.08	9,237,869.57
应付股利		3,779,492.87	3,779,492.87
其他应付款		159,076,475.34	143,769,768.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		971,696.50	36,713,393.01
其他流动负债		3,917,859.72	
流动负债合计		1,872,090,978.30	1,702,370,200.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		36,000,000.00	36,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			



长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		252,989,685.36	252,989,685.36
递延所得税负债		12,044,691.25	12,304,916.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		301,034,376.61	301,294,601.59
负债合计		2,173,125,354.91	2,003,664,801.77
<b>所有者权益</b>			
股本		1,719,160,378.00	1,719,160,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,671,321,231.99	1,671,321,231.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,514,638.03	12,368,101.34
盈余公积		258,444,946.72	258,444,946.72
一般风险准备			
未分配利润		2,548,719,486.98	2,174,686,891.10
归属于母公司所有者权益合计		6,219,160,681.72	5,835,981,549.15
少数股东权益		252,905,248.29	216,456,156.68
所有者权益合计		6,472,065,930.01	6,052,437,705.83
负债和所有者权益总计		8,645,191,284.92	8,056,102,507.60

法定代表人：杨光 主管会计工作负责人：邱宗元 会计机构负责人：张子荣

**母公司资产负债表**

2017年6月30日

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

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		894,838,781.24	313,901,521.13
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		497,383,567.17	213,405,865.92
应收账款		647,626,752.87	635,812,596.21
预付款项		50,903,706.66	37,894,986.08
应收利息			
应收股利		13,695,723.88	13,695,723.88

其他应收款		1,493,369,246.14	1,560,475,838.23
存货		496,996,435.44	510,003,724.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		300,000,000.00	700,000,000.00
流动资产合计		4,394,814,213.40	3,985,190,255.70
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		32,682,566.31	35,787,334.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,522,007,949.33	1,372,007,949.33
投资性房地产			
固定资产		949,360,489.15	981,339,674.89
在建工程		7,706,247.79	6,187,904.92
工程物资		3,334,651.99	3,151,068.94
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		125,649,400.94	127,706,286.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,111,140.56	25,111,140.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,665,852,446.07	2,551,291,359.96
资产总计		7,060,666,659.47	6,536,481,615.66
<b>流动负债:</b>			
短期借款		830,000,000.00	830,000,000.00
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		79,744,596.64	43,973,519.78
应付账款		131,306,759.45	156,763,785.11
预收款项		194,797,635.70	98,634,948.69
应付职工薪酬		52,874,177.66	28,592,015.72
应交税费		98,522,329.68	8,474,467.44
应付利息		791,111.10	2,758,083.34
应付股利			
其他应付款		143,639,864.90	91,616,778.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		649,388.81	1,298,777.63
其他流动负债		2,508,345.79	

流动负债合计		1,534,834,209.73	1,262,112,376.35
<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		14,110,542.28	14,110,542.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,110,542.28	14,110,542.28
负债合计		1,548,944,752.01	1,276,222,918.63
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,719,160,378.00	1,719,160,378.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,086,528,904.39	2,086,528,904.39
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,954,526.77	4,465,511.97
盈余公积		227,655,795.35	227,655,795.35
未分配利润		1,472,422,302.95	1,222,448,107.32
所有者权益合计		5,511,721,907.46	5,260,258,697.03
负债和所有者权益总计		7,060,666,659.47	6,536,481,615.66

法定代表人: 杨光      主管会计工作负责人: 邱宗元      会计机构负责人: 张子荣

### 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位: 元    币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,813,432,386.19	1,071,566,787.02
其中: 营业收入		1,813,432,386.19	1,071,566,787.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,311,900,859.45	1,118,860,107.92
其中: 营业成本		968,223,516.89	853,092,617.12

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		44,166,178.94	12,321,897.28
销售费用		89,004,669.31	62,016,868.36
管理费用		199,770,014.56	172,213,343.85
财务费用		6,191,157.52	19,426,506.59
资产减值损失		4,545,322.23	-211,125.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,551,431.00	10,292,936.78
投资收益（损失以“－”号填列）		13,829,949.28	38,510,858.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,481,666.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		524,394,573.02	1,510,474.44
加：营业外收入		4,272,278.10	13,769,978.08
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,974,119.53	658,696.44
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		526,692,731.59	14,621,756.08
减：所得税费用		78,389,515.78	11,767,619.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		448,303,215.81	2,854,136.29
归属于母公司所有者的净利润		411,854,124.20	14,989,243.82
少数股东损益		36,449,091.61	-12,135,107.53
六、其他综合收益的税后净额			112,745.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			112,745.84
（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		448,303,215.81	2,966,882.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		411,854,124.20	15,101,989.66
归属于少数股东的综合收益总额		36,449,091.61	-12,135,107.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2396	0.0087
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2396	0.0087

法定代表人：杨光      主管会计工作负责人：邱宗元      会计机构负责人：张子荣

### 母公司利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,119,485,739.11	607,712,952.42
减：营业成本		639,178,126.08	518,443,171.42
税金及附加		16,639,209.52	6,141,905.41
销售费用		59,447,240.55	44,275,450.47
管理费用		78,161,813.11	58,018,948.99
财务费用		106,399.92	10,027,638.97
资产减值损失			
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)		7,590,103.60	6,442,108.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		1,481,666.00	
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		335,024,719.53	-22,752,054.10

加：营业外收入		2,476,034.24	5,377,581.67
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		824,259.70	280,458.27
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		336,676,494.07	-17,654,930.70
减：所得税费用		48,880,770.12	1,130,992.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		287,795,723.95	-18,785,922.96
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		287,795,723.95	-18,785,922.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1674	-0.0109
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1674	-0.0109

法定代表人：杨光

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

## 合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,832,661,554.80	1,110,609,531.09
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		541,761.14	1,193,972.90
收到其他与经营活动有关的现金		35,269,624.87	31,951,619.42
经营活动现金流入小计		1,868,472,940.81	1,143,755,123.41
购买商品、接受劳务支付的现金		566,592,126.31	452,583,451.78
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		203,622,479.17	189,463,603.06
支付的各项税费		242,849,092.59	165,266,266.49
支付其他与经营活动有关的现金		104,089,720.69	206,896,034.38
经营活动现金流出小计		1,117,153,418.76	1,014,209,355.71
经营活动产生的现金流量净额		751,319,522.05	129,545,767.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		788,607,208.91	150,046,025.44
取得投资收益收到的现金		9,106,846.61	38,510,858.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,712,127.57	1,654,950.24
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		400,000,000.00	750,098,133.15
投资活动现金流入小计		1,205,426,183.09	940,309,967.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,562,717.10	10,290,606.60
投资支付的现金		1,156,722,099.65	230,298,424.11
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			273,757,708.19
投资活动现金流出小计		1,196,284,816.75	514,346,738.90
投资活动产生的现金流量净额		9,141,366.34	425,963,228.49
<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		653,900,000.00	908,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		653,900,000.00	908,300,000.00
偿还债务支付的现金		685,000,000.00	1,514,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,799,435.70	89,087,199.29
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			
筹资活动现金流出小计		719,799,435.70	1,603,087,199.29
筹资活动产生的现金流量净额		-65,899,435.70	-694,787,199.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,178,556.54	-1,379,164.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		697,740,009.23	-140,657,367.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,451,947,712.53	2,110,917,795.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,149,687,721.76	1,970,260,427.88

法定代表人：杨光

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

**母公司现金流量表**

2017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		963,290,137.84	619,181,370.21
收到的税费返还		541,761.14	751,024.13
收到其他与经营活动有关的现金		9,126,555.53	2,148,353.58
经营活动现金流入小计		972,958,454.51	622,080,747.92
购买商品、接受劳务支付的现金		291,023,229.55	153,762,368.31
支付给职工以及为职工支付的现金		100,485,894.15	91,443,171.32
支付的各项税费		76,403,150.83	65,648,303.85
支付其他与经营活动有关的现金		151,895,607.35	157,226,582.14
经营活动现金流出小计		619,807,881.88	468,080,425.62
经营活动产生的现金流量净额		353,150,572.63	154,000,322.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,104,768.14	18,729,864.55
取得投资收益收到的现金		7,590,103.60	6,442,108.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,159,877.19
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		400,000,000.00	750,000,000.00
投资活动现金流入小计		410,694,871.74	776,331,850.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,119,462.70	1,324,194.37
投资支付的现金		150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		159,119,462.70	1,324,194.37
投资活动产生的现金流量净额		251,575,409.04	775,007,656.11
<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		650,000,000.00	750,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现			

金			
筹资活动现金流入小计		650,000,000.00	750,000,000.00
偿还债务支付的现金		650,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,346,789.89	86,431,232.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		683,346,789.89	1,586,431,232.09
筹资活动产生的现金流量净额		-33,346,789.89	-836,431,232.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,184,043.60	-1,379,164.48
五、现金及现金等价物净增加额		574,563,235.38	91,197,581.84
加：期初现金及现金等价物余额		283,898,713.36	979,613,462.62
六、期末现金及现金等价物余额		858,461,948.74	1,070,811,044.46

法定代表人：杨光

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

合并所有者权益变动表  
2017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	1,719,160,378				1,671,321,231.99			12,368,101.34	258,444,946.72		2,174,686,891.10	216,456,156.68	6,052,437,705.83
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,719,160,378				1,671,321,231.99			12,368,101.34	258,444,946.72		2,174,686,891.10	216,456,156.68	6,052,437,705.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,146,536.69				374,032,595.88	36,449,091.61	419,628,224.18
(一)综合收益总额											411,854,124.20	36,449,091.61	448,303,215.81
(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											-37,821,528.32		-37,821,528.32

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										-37,821,528.32		-37,821,528.32
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							9,146,536.69					9,146,536.69
1. 本期提取							16,644,229.02					16,644,229.02
2. 本期使用							7,497,692.33					7,497,692.33
（六）其他												
四、本期期末余额	1,719,160,378				1,671,321,231.99		21,514,638.03	258,444,946.72		2,548,719,486.98	252,905,248.29	6,472,065,930.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,719,160,378				1,672,655,869.56			16,010,623.69	257,572,468.68		2,108,110,462.07	254,215,224.59	6,027,725,026.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,719,160,378			1,672,655,869.56		16,010,623.69	257,572,468.68		2,108,110,462.07	254,215,224.59	6,027,725,026.59	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,334,637.57		-3,642,522.35	872,478.04		66,576,429.03	-37,759,067.91	24,712,679.24	
（一）综合收益总额									67,448,907.07	-37,759,067.91	29,689,839.16	
（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							872,478.04		-872,478.04			
1. 提取盈余公积							872,478.04		-872,478.04			
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							-3,642,522.35					-3,642,522.35

1. 本期提取							12,346,087.53					12,346,087.53
2. 本期使用							15,988,609.88					15,988,609.88
(六) 其他							-1,334,637.57					-1,334,637.57
四、本期期末余额	1,719,160,378					1,671,321,231.99	12,368,101.34	258,444,946.72		2,174,686,891.10	216,456,156.68	6,052,437,705.83

法定代表人：杨光

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

## 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,719,160,378				2,086,528,904.39			4,465,511.97	227,655,795.35	1,222,448,107.32	5,260,258,697.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,719,160,378				2,086,528,904.39			4,465,511.97	227,655,795.35	1,222,448,107.32	5,260,258,697.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,489,014.80			249,974,195.63	251,463,210.43
（一）综合收益总额										287,795,723.95	287,795,723.95
（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											-37,821,528.32	-37,821,528.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-37,821,528.32	-37,821,528.32
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							1,489,014.80					1,489,014.80
1. 本期提取							3,363,658.14					3,363,658.14
2. 本期使用							1,874,643.34					1,874,643.34
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,719,160,378				2,086,528,904.39		5,954,526.77	227,655,795.35		1,472,422,302.95		5,511,721,907.46

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,719,160,378				2,086,528,904.39			1,656,918.31	226,783,317.31	1,214,595,805.01		5,248,725,323.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,719,160,378				2,086,528,904.39			1,656,918.31	226,783,317.31	1,214,595,805.01		5,248,725,323.02
三、本期增减变动金额(减少以								2,808,593.66	872,478.04	7,852,302.31		11,533,374.01

“一”号填列)											
(一) 综合收益总额										8,724,780.35	8,724,780.35
(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								872,478.04	-872,478.04		
1. 提取盈余公积								872,478.04	-872,478.04		
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								2,808,593.66			2,808,593.66
1. 本期提取								7,160,240.64			7,160,240.64
2. 本期使用								4,351,646.98			4,351,646.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,719,160,378				2,086,528,904.39			4,465,511.97	227,655,795.35	1,222,448,107.32	5,260,258,697.03

法定代表人：杨光

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

方大炭素新材料科技股份有限公司（英文全称：FangdaCarbonNewMaterialCo.,Ltd，原兰州海龙新材料科技股份有限公司，以下简称“公司”）系 1998 年 12 月 16 日经甘肃省人民政府甘政函[1998]87 号及 1998 年 12 月 24 日经甘肃省经济体制改革委员会甘体改发[1998]76 号文件批准，由兰州炭素集团有限责任公司作为主发起人，联合窑街矿务局、太西集团有限责任公司（原石炭井矿务局整体改制）、甘肃祁连山水泥股份有限公司、兰州科近技术公司共同发起设立的股份有限公司。公司于 2002 年 8 月 20 日在上海证券交易所和深圳证券交易所系统采用全部向二级市场投资者定价配售的方式网上向社会公众发行了普通股（A 股）8,000.00 万股，并于 2002 年 8 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：海龙科技（现变更为方大炭素），股票代码：600516。

2006 年 9 月 28 日，受兰州市七里河区人民法院委托，甘肃四方拍卖有限责任公司公开拍卖兰州炭素集团有限责任公司持有的公司 10,323.00 万股股份，辽宁方大集团实业有限公司通过拍卖竞得该等股份，占本公司总股份的 51.62%，成为本公司的控股股东。

2006 年 12 月，公司第六次临时股东大会审议通过《兰州海龙新材料科技股份有限公司股权分置改革方案》，公司以资本公积向辽宁方大集团实业有限公司每 10 股定向转增 10 股，向流通股股东每 10 股定向转增 12.096 股，股权分置改革方案实施后公司注册资本为人民币 40,000 万元。

2007 年 10 月，公司第四次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票发行方案的议案》以及中国证券监督管理委员会《关于核准方大炭素新材料科技股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨重大资产重组的批复》（证监许可[2008]577 号）、《关于核准方大炭素新材料科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2008]571 号），公司向辽宁方大集团实业有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）124,674,220.00 股，向中国银河投资管理有限公司、酒泉钢铁（集团）有限责任公司等九家特定投资者发行人民币普通股（A 股）114,864,729.00 股，变更后公司注册资本为人民币 639,538,949.00 元。

2009 年 6 月，公司 2008 年度股东大会审议通过《关于 2008 年度资本公积金转增股本的议案》，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增完成后，公司注册资本为人民币 1,279,077,898.00 元。

经 2013 年 2 月召开的公司 2012 年度股东大会审议批准，公司于 2013 年 3 月实施完成了由资本公积金转增资本的方案。资本公积金转增股本以 2012 年 12 月

31 日的总股本 1,279,077,898 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增股本 255,815,580 股，公司股本变更为 1,534,893,478 股。

2013 年 6 月，公司完成向华安基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司、银华财富资本管理（北京）有限公司三名投资者非公开发行股票 184,266,900 股，公司总股本从 1,534,893,478 股变更为 1,719,160,378 股。

2017 年 6 月，公司向 402 名股权激励对象授予 6963.4 万股限制性股票，向 243 名股权激励对象授予 2929.8 万份股票期权并于 7 月 25 日完成股权激励登记工作，公司总股本从 1,719,160,378 股变更为 1,788,794,378 股。

公司统一社会信用代码/注册号：91620000710375560A；法定代表人：杨光；注册地址：甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路 277 号。经批准的经营范围：石墨及炭素制品的生产加工、批发零售；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机器设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务（除国家限制的除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；餐饮服务、餐馆、住宿（分支机构经营）。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
抚顺方大高新材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	60		60	新设
上海方大投资管理有限责任公司	上海	上海	投资企业	100		100	新设
青岛龙诚电源材料有限公司	山东青岛	山东青岛	生产企业	85		85	新设
葫芦岛方大炭素新材料有限公司	辽宁	辽宁	生产企业	100		100	新设
北京方大炭素科技有限公司	北京	北京	商贸企业	100		100	同一控制合并
抚顺莱河矿业有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	97.99		97.99	同一控制合并
成都炭素有限责任公司	四川成都	四川成都	生产企业	100		100	同一控制合并
抚顺方泰精密碳材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	100		100	同一控制合并
抚顺炭素有限责任公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	65.54		65.54	非同一控制合并

合肥炭素有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	生产企业	52.11		52.11	非同一控制合并
成都蓉光炭素股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	58.11		58.11	非同一控制合并
北京方大健身会所有限公司	北京	北京	服务企业		100	100	非同一控制合并
吉林方大江城碳纤维有限公司	吉林	吉林	生产企业	70		70	非同一控制合并

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

##### 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

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为

确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 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	单项金额重大的应收款项是指期末余额 1000 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (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）	
账龄分析法组合	具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，根据企业历史经验确定按照应收款项期末余额账龄对其未来现金流量进行预计
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00



3 年以上	50.00	50.00
-------	-------	-------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对其他单项金额不重大且无法按照信用风险特征的相似性和相关性进行组合的应收款项单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	结合以前年度应收款项损失率确认减值损失

## 12. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要有：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

公司的存货发出时按移动加权平均法确定成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品及包装物按实际需要量采购，并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

#### 14. 长期股权投资

适用  不适用

##### 1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的

除外)。

## 2. 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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;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。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (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	25-45	5.00	2.11-3.80
专用设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
通用设备	年限平均法	5-18	5.00	5.28-19.00
运输工具	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88

### (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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### 17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 18. 借款费用

适用 不适用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### 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. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
采矿权	6-10
征林征地	8.75
特许经营权	5
电脑软件	3

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1) 内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2) 内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或

出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用包括社区房屋改造、租赁办公场所装修费、林地租金等，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (3)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 25. 预计负债

适用  不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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



在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### 1. 销售商品

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### （2）本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间

国内销售的收入确认时点为客户签收时；国外销售的收入时点为货物已报关离岸且公司取得交易对应的发票、箱单、提单时确认收入。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，根据实际选用下列方法情况确定提供劳务交易的完工进度：

- （1）已完工作的测量；
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让

渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年5月10日，财政部颁发了财会[2017]15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉的通知》，自2017	董事会会议	根据财政部颁发的财会[2017]15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉的通知》的要求，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营

<p>年6月12日起施行。</p> <p>由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。</p>		<p>业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。该变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，也不涉及以往年度的追溯调整。</p>
--	--	--

**(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	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、13%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费及附加	实际缴纳流转税额	5%
房产税	房产租金收入	12%
房产税	自有房产固定资产原值	1.2%
土地使用税	土地使用面积	3.6元/平方米-10.5元/平方米
资源税	从量计征的，按原矿的销售数量计缴；从价计征的，按产品销售额计缴	每吨按照15元的40%征收（6元/吨）

注：根据财政部、国家税务总局2016年3月23日《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

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

根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》财税〔2011〕115号规定，以废旧石墨为原料生产的石墨异形件、石墨块、石墨粉和石墨增碳剂，实行增值税即征即退50%的政策，公司本期对符合条件的增值税实行即征即退50%的政策。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类

产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。目前本公司及子公司成都蓉光炭素股份有限公司，主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，主营业务收入占企业收入总额 70%以上，且本公司为高新技术企业，公司可以按 15%企业所得税税率申报纳税。2017 年度公司的经营业务未发生改变，公司本部及成都蓉光炭素股份有限公司按 15%企业所得税税率申报纳税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

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	162,670.70	163,764.87
银行存款	2,053,973,335.52	1,158,992,100.15
其他货币资金	169,385,019.19	451,328,130.18
合计	2,223,521,025.41	1,610,483,995.20

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
由于冻结造成使用受限的货币资金	698,132.79
银行承兑汇票保证金	68,820,991.51
信用证保证金	4,314,179.35
合计	73,833,303.65

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	251,538,079.88	22,766,990.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	251,538,079.88	22,766,990.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	251,538,079.88	22,766,990.00

其他说明：

本公司期末交易性金融资产变现均不受限制。

### 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	904,326,242.17	741,767,354.99
商业承兑票据	550,000.00	2,050,000.00
合计	904,876,242.17	743,817,354.99

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	76,421,666.53
商业承兑票据	
合计	76,421,666.53

#### (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	392,217,181.35	
商业承兑票据		
合计	392,217,181.35	

#### (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

期末公司已贴现的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
银行承兑汇票	1,500,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,500,000.00	

## 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	18,825,963.15	1.77	9,412,981.58	50.00	9,412,981.57	18,825,963.15	1.62	9,412,981.58	5.11	9,412,981.57
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	957,900,852.10	90.31	110,439,723.45	11.53	847,461,128.65	1,062,520,902.97	91.41	111,652,769.91	60.62	950,868,133.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	83,928,850.27	7.91	68,193,599.81	81.25	15,735,250.46	81,064,083.40	6.97	63,104,743.51	34.26	17,959,339.89
合计	1,060,655,665.52		188,046,304.84		872,609,360.68	1,162,410,949.52	100.00	184,170,495.00	100.00	978,240,454.52

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
1	18,825,963.15	9,412,981.58	50	预计可收回50%
合计	18,825,963.15	9,412,981.58	/	/

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 年以内小计	830,214,503.40	36,819,934.23	4

1 至 2 年	34,927,102.61	13,645,632.81	39
2 至 3 年	34,924,603.98	34,092,486.27	98
3 年以上	57,834,642.11	25,881,670.14	45
合计	957,900,852.10	110,439,723.45	11.53

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

期末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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	9,263,856.81	4,631,928.40	50.00%	根据可回收性判断
2	8,959,974.50	4,479,987.25	50.00%	根据可回收性判断
3	6,667,331.24	3,333,665.62	50.00%	根据可回收性判断
4	6,579,338.36	3,289,669.18	50.00%	根据可回收性判断
5	3,437,794.02	3,437,794.02	100.00%	根据可回收性判断
6	2,629,706.18	2,629,706.18	100.00%	根据可回收性判断
7	2,465,761.09	2,465,761.09	100.00%	根据可回收性判断
8	43,925,088.07	43,925,088.07	100.00%	根据可回收性判断
合计	83,928,850.27	68,193,599.81		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	27,589,742.98	1 年以内	2.60
2	非关联方	18,825,963.15	2-3 年	1.77
3	非关联方	15,588,995.00	1 年以内	1.47
4	非关联方	15,334,579.00	1 年以内	1.45
5	非关联方	14,637,268.00	1 年以内	1.38
合计		91,976,548.13		8.67



## (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

## 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	101,645,418.20	94.31	72,526,958.56	71.48
1至2年	3,427,604.21	3.18	2,049,408.31	1.98
2至3年	2,011,012.76	1.87	120,481.40	12.02
3年以上	697,398.27	0.65	697,374.25	14.52
合计	107,781,433.44	100.00	75,394,222.52	100.00

## (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: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	16,229,612.23	1年以内	未到货
2	非关联方	12,232,628.77	1年以内	未到货
3	非关联方	11,162,251.61	1年以内	未到货
4	非关联方	8,422,962.94	1年以内	未到货
5	非关联方	6,867,585.80	1年以内	未到货
合计		54,915,041.35		

其他说明

适用 不适用

本报告期预付款项中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项如下:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
1	关联方	1,126,133.45	1.04
合计		1,126,133.45	1.04

## 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	31,613,529.34	14.22	20,079,963.15	63.52	11,533,566.19	31,017,203.21	25.17	20,079,963.15	66.20	10,937,240.06
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	153,172,458.63	68.92	32,612,990.58	21.29	120,559,468.05	146,009,473.85	44.82	32,638,843.87	25.58	113,370,629.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	37,464,237.47	16.86	37,464,237.47	100.00	-	37,464,237.47	30.01	37,464,237.47	94.97	-
合计	222,250,225.44	100.00	90,157,191.20	40.57	132,093,034.24	214,490,914.53	100.00	90,183,044.49	-	124,307,870.04

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

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
1	13,862,370.83	2,328,804.64	16.8	根据可收回性
2	17,751,158.51	17,751,158.51	100	
合计	31,613,529.34	20,079,963.15	/	/

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 年以内小计	21,336,624.05	621,869.08	3
1 至 2 年	85,192,179.98	8,544,151.30	10
2 至 3 年	3,062,381.94	591,445.86	19
3 年以上	43,581,272.66	22,855,524.34	52
合计	153,172,458.63	32,612,990.58	84

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

期末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

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
1	5,000,000.00	100	5,000,000.00	根据可回收性判断
2	4,194,280.46	100	4,194,280.46	根据可回收性判断
3	3,500,000.00	100	3,500,000.00	根据可回收性判断

4	3,069,425.95	100	3,069,425.95	根据可回收性判断
5	1,640,000.00	100	1,640,000.00	根据可回收性判断
6	1,248,919.70	100	1,248,919.70	根据可回收性判断
其他小额款项合计	18,811,611.36	100	18,811,611.36	根据可回收性判断
合计	37,464,237.47	100	37,464,237.47	/

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

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	167,409,255.51	180,754,419.00
保证金	20,919,482.82	20,596,913.82
备用金	9,613,044.80	8,097,656.03
其他	24,308,442.31	5,041,925.68
合计	222,250,225.44	214,490,914.53

## (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(%)
1	非关联方	75,516,706.33	1-2年	33.98
2	非关联方	17,751,158.51	3年以上	7.99
3	非关联方	13,862,370.83	1-2年	6.24
4	非关联方	12,000,000.00	3年以上	5.40
5	非关联方	10,068,251.18	3年以上	4.53
合计		129,198,486.85		58.14

## (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

### 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	186,715,527.40	-	186,715,527.40	137,157,711.24		137,157,711.24
在产品	443,730,822.49	18,873,387.29	433,723,183.39	612,023,330.92	29,371,434.92	582,651,896.00
库存商品	179,297,917.65	2,119,153.54	167,805,487.80	161,435,246.13	11,505,436.56	149,929,809.57
包装物及低 值易耗品	534,129.45	-	534,129.45	753,214.31		753,214.31
委托加工物 资	97,462,973.61	507,528.12	97,462,973.61	63,914,513.32	507,528.12	63,406,985.20
发出商品	19,350,137.18		19,350,137.18	7,144,726.41		7,144,726.41
在途物资	420,330.50		420,330.50	1,000,519.66		1,000,519.66
合计	927,511,838.28	21,500,068.95	906,011,769.33	983,429,261.99	41,384,399.60	942,044,862.39

#### (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	
在产品	29,371,434.92			10,498,047.63		18,873,387.29
库存商品	11,505,436.56	700,000.00		10,086,283.02		2,119,153.54
委托加工 物资	507,528.12					507,528.12
合计	41,384,399.60	700,000.00		20,584,330.65		21,500,068.95

#### (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、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

### 12、 一年内到期的非流动资产

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
应交增值税期末留抵数额	26,156,572.78	26,479,295.22
理财产品	300,000,000.00	700,000,000.00
预缴税款	5,769,869.75	3,552,242.49
待摊借款利息	406,700.00	1,303,400.00
合计	332,333,142.53	731,334,937.71

其他说明

(1) 预缴税款指预缴的增值税和关税；

(2) 2016年12月30日，本公司购买广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划产品XJXSLJ5134（保本浮动收益型），金额为300,000,000.00元，收益率为2.6%或3.43%，产品到期日为2017年8月8日。

## 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：	32,682,566.31		32,682,566.31	35,787,334.45		35,787,334.45
按成本计量的	32,682,566.31		32,682,566.31	35,787,334.45		35,787,334.45
合计	32,682,566.31		32,682,566.31	35,787,334.45		35,787,334.45

(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	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		

									例 (%)	
绵阳 科技 城产 业投 资基 金	35,787,334.45		3,104,768.14	32,682,566.31						7,590,103.60
合计	35,787,334.45		3,104,768.14	32,682,566.31					/	7,590,103.60

## (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	权 益	其 他	其 他	宣 告	计 提	其 他		

			投 资	法 下 确 认 的 投 资 损 益	综 合 收 益 调 整	权 益 变 动	发 放 现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备		
一、合营企业										
甘肃省企业上市 综合服务中心有 限公司	325,597.66								325,597.66	325,597.66
方大喜科墨（江 苏）针状焦科技有 限公司		150,000,000.00							150,000,000.00	
合计	325,597.66	150,000,000.00							150,325,597.66	325,597.66

## 其他说明

报告期内，公司使用募集资金向株式会社煤炭化学支付股权转让对价中的1.5亿元人民币，并已完成股东变更登记手续和名称变更手续。公司收购江苏喜科墨51%股权，公司持股比例51%。详见公司2017年1月26日、3月25日和7月14日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》披露的相关公告。

## 18、投资性房地产

适用 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	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,030,448,282.56	1,486,382,533.87	623,945,848.17	73,998,345.85	3,214,775,010.45
2. 本期增加金额	227,488.74	7,185,696.12	4,710,547.82	1,488,279.87	13,612,012.55
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	753,276.43	13,175,874.16	757,046.71	2,502,777.44	17,188,974.74



(1) 处置或 报废					
4. 期末余额	1,029,922,494.87	1,480,392,355.83	627,899,349.28	72,983,848.28	3,211,198,048.26
二、累计折旧	437,477,973.12	942,377,418.62	286,616,042.20	51,066,566.63	1,717,538,000.57
1. 期初余额	423,463,846.44	916,382,888.63	272,977,493.61	49,785,777.66	1,662,610,006.34
2. 本期增加 金额	14,372,970.16	38,150,724.33	14,028,762.16	2,941,577.76	69,494,034.41
(1) 计提	14,372,970.16	38,150,724.33	14,028,762.16	2,941,577.76	69,494,034.41
3. 本期减少 金额	358,843.48	12,156,194.34	390,213.57	1,660,788.79	14,566,040.18
(1) 处置或 报废					
4. 期末余额	437,477,973.12	942,377,418.62	286,616,042.20	51,066,566.63	1,717,538,000.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置或 报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	592,444,521.75	538,014,937.21	341,283,307.08	21,917,281.65	1,493,660,047.69
2. 期初账面 价值	606,984,436.12	569,999,645.24	350,968,354.56	24,212,568.19	1,552,165,004.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值 准备	账面价值	备注
房屋及建筑 物	15,660,880.42	9,579,128.51		6,081,751.91	
专用设备	30,725,080.32	22,942,727.36		7,782,352.96	
通用设备	9,269,626.31	6,444,976.38		2,824,649.93	
运输设备	1,980,017.00	1,876,968.46		103,048.54	
合计	57,635,604.05	40,843,800.71		16,791,803.34	

## (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
方大炭素新材料科技股份有限公司	9,356,607.29	尚在办理中
成都炭素有限责任公司	25,343,107.59	厂区建设好后统一办理
抚顺莱河矿业有限公司	4,080,643.42	正在办理中
抚顺炭素有限责任公司	4,226,608.72	2002年改制前时由于之前已经抵押给银行、政府,历史原因一直未办理过户手续,新建的也没有办理房产证
合肥炭素有限责任公司	3,872,061.36	因土地为租用,无法办理房产证
吉林方大江城碳纤维有限责任公司	37,041,982.94	因吉林市经开区未统一办土地证、因此未办理房权证
抚顺方大高新材料有限公司	14,215,727.48	由于政府原因,正在办理中

其他说明:

适用 不适用

## 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
三万吨/年特种石墨制造与加工项目	134,521,644.46		134,521,644.46	125,567,621.14		125,567,621.14
3100吨碳纤维项目	429,516,755.73		429,516,755.73	416,633,423.28		416,633,423.28
产供销一体化及MES系统项目	1,957,264.99		1,957,264.99	1,957,264.99		1,957,264.99
模压设备项目	1,089,448.64		1,089,448.64	1,089,448.64		1,089,448.64
其他工程项目	7,318,366.48		7,318,366.48	5,130,949.74		5,130,949.74
合计	574,403,480.30		574,403,480.30	550,378,707.79		550,378,707.79

## (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	其中：本期利息资本化金额	其中：本期利息资本化率(%)	本期利息资本化率(%)	资金来源
三万吨/年特种石墨制造与加工项目	2,101,911,700.00	125,567,621.14	9,346,893.36			134,914,514.50	6.42					募集资金
3100 吨碳纤维项目	1,470,000,000.00	416,633,423.28	12,883,332.45			429,516,755.73	29.22					自筹
产供销一体化及 MES 系统项目	10,000,000.00	1,957,264.99				1,957,264.99	19.57					自筹
模压设备项目		1,089,448.64				1,089,448.64						自筹
其他工程项目		5,130,949.74	11,549,255.16	9,754,708.46		6,925,496.44						自筹
合计	3,581,911,700.00	550,378,707.79	33,779,480.97	9,754,708.46		574,403,480.30			-			

## (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

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

工程用设备	2,628,600.90	2,448,200.75
工程用材料	1,066,176.47	1,131,821.57
合计	3,694,777.37	3,580,022.32

**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	采矿权	电脑软件	特许经营使用权	商标	征林征地	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	569,031,075.94	78,973,821.58	25,359.84	50,000.00	12,523,132.00	116,433,093.74	777,036,483.10
(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	569,031,075.94	78,973,821.58	25,359.84	50,000.00	12,523,132.00	116,433,093.74	777,036,483.10
二、累计							

摊销							
1. 期初余额	123,081,877.87	47,159,233.16	24,946.51	50,000.00	12,523,132.00	71,231,844.69	254,071,034.23
2. 本期增加金额	6,767,087.59	5,493,925.15	413.33			6,508,673.77	18,770,099.84
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	129,848,965.46	52,653,158.31	25,359.84	50,000	12,523,132	77,740,518.46	272,841,134.07
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	439,182,110.48	26,320,663.27				38,692,575.28	504,195,349.03
2. 期初账面价值	445,949,198.07	31,814,588.42	413.33			45,201,249.05	522,965,448.87

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√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
吉林方大江城碳纤维有限责任公司	11,426,677.50	搬入吉林市经济开发区, 新区要求统一办理土地使用证, 截止报表日未取得土地权证

其他说明:

√适用 □不适用

本期摊销额 18770099.84 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

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
合肥炭素有限责任公司	8,887,445.58			8,887,445.58
抚顺炭素有限责任公司	13,202,293.98			13,202,293.98
北京方大健身会所有限公司	4,591,786.96			4,591,786.96
吉林方大江城碳纤维有限公司	2,865,824.29			2,865,824.29
合计	29,547,350.81			29,547,350.81

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
合肥炭素有限责任公司	8,887,445.58			8,887,445.58
抚顺炭素有限责任公司	13,202,293.98			13,202,293.98
北京方大健身会所有限公司	4,591,786.96			4,591,786.96
吉林方大江城碳纤维有限公司	2,865,824.29			2,865,824.29
合计	29,547,350.81			29,547,350.81

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
林地租金	362,298.85		16,393.80		345,905.05
探矿费	910,681.86		133,245.90		777,435.96
社区职工棚户区改造支出	7,829,338.43		3,914,669.22		3,914,669.21
拆迁补偿费	2,514,150.94		367,924.50		2,146,226.44
征林征地费用	1,024,202.16		149,883.30		874,318.86
尾矿库整改		35,203.15			35,203.15
租赁办公场所装修费	49,166.66				49,166.66
合计	12,689,838.90	35,203.15	4,582,116.72		8,142,925.33

**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	242,782,775.70	41,914,999.63	235,431,124.86	41,916,158.21
存货未实现利润	4,050,105.10	744,560.94	2,371,399.87	887,863.11
政府补助	15,409,319.39	2,311,397.99	15,409,319.91	2,311,397.99
未发放的工资	870,924.24	217,731.06	870,924.24	217,731.06
交易性金融工具			5,715,065.57	1,428,766.39
合计	263,113,124.43	45,188,689.62	259,797,834.45	46,761,916.76

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
计入公允价值变动损益的交易性金融资产公允价值变动	7,551,431.00	1,887,857.75		
长期待摊费用			7,829,338.40	1,957,334.60

非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	40,627,334.00	10,156,833.50	41,390,326.52	10,347,581.63
合计	48,178,765.00	12,044,691.25	49,219,664.92	12,304,916.23

## (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

## (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

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	1,974,748.68	2,732,174.25
抚顺莱河矿业有限公司社区工程项目	47,539,509.19	47,761,496.39
抚顺方泰精密碳材料有限公司留抵进项税	52,945,103.72	52,889,876.39
合计	102,459,361.59	103,383,547.03

## 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
质押借款	203,900,000.00	100,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	525,000,000.00	525,000,000.00
合计	878,900,000.00	875,000,000.00

短期借款分类的说明:

## A、质押借款

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	借款金额	质押物
中国农业银行股份有限公司兰州红古支行	200,000,000.00	股权
招商银行合肥四牌楼支行	3,900,000.00	银行承兑汇票
合计		



	203,900,000.00	
--	----------------	--

## B、保证借款

单位名称	借款金额	保证人
中国进出口银行	150,000,000.00	方大特钢股份有限公司
合计	150,000,000.00	

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	128,471,244.06	102,068,530.67
合计	128,471,244.06	102,068,530.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 128,471,244.06 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
应付货款	208,017,188.50	235,047,009.02
应付工程款	50,531,628.11	73,773,124.73
应付设备款	16,683,080.59	32,444,373.15
应付运费	12,157,874.40	10,980,539.66
合计	287,389,771.60	352,245,046.56

## (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
1 年以内	184,443,890.07	尚未结算支付
1-2 年	22,649,194.44	尚未结算支付
2-3 年	8,321,555.86	尚未结算支付
3 年以上	71,975,131.23	尚未结算支付
合计	287,389,771.60	/

其他说明

适用 不适用

账龄超过 1 年的应付账款主要为尚未结算支付的原料款及设备款。

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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
1 年以内	180,836,399.49	合同尚未开始执行
1 至 2 年	1,595,114.52	合同尚未开始执行
2 至 3 年	211,054.78	合同尚未开始执行
3 年以上	5,426,812.28	合同尚未开始执行
合计	188,069,381.07	/

账龄超过 1 年的预收账款主要为收款后尚未发货的结算尾款。

#### (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	26,647,059.06	216,929,927.30	178,665,732.16	64,911,254.20
二、离职后福利-设定提存计划	17,817,883.75	25,598,610.95	25,711,451.78	17,705,042.92
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	44,464,942.81	242,528,538.25	204,377,183.94	82,616,297.12

#### (2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,160,549.99	176,307,641.09	140,042,998.68	56,425,192.40
二、职工福利费	149,532.55	12,313,785.51	10,687,565.61	1,775,752.45
三、社会保险费	1,976,908.80	13,286,736.60	13,351,864.28	1,911,781.12

其中：医疗保险费	1,974,089.13	10,693,384.13	10,759,509.93	1,907,963.33
工伤保险费	2,401.88	1,974,072.43	1,973,174.37	3,299.94
生育保险费	417.79	619,280.04	619,179.98	517.85
四、住房公积金	1,639,758.38	11,905,325.77	11,922,769.90	1,622,314.25
五、工会经费和职工教育经费	2,720,309.34	3,116,438.33	2,660,533.69	3,176,213.98
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	26,647,059.06	216,929,927.30	178,665,732.16	64,911,254.20

## (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	16,957,377.34	24,274,786.39	24,380,864.75	16,851,298.98
2、失业保险费	860,506.41	1,323,824.56	1,330,587.03	853,743.94
3、企业年金缴费				
合计	17,817,883.75	25,598,610.95	25,711,451.78	17,705,042.92

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	62,908,976.48	18,176,466.84
资源税	908,746.80	3,780,258.79
企业所得税	56,612,759.08	31,036,286.04
城市维护建设税	4,282,460.86	599,611.75
房产税	234,382.70	235,038.15
土地使用税	942,974.73	942,974.73
个人所得税	1,391,329.61	601,623.22
教育费附加	1,887,752.83	539,232.49
地方教育费附加	1,258,501.88	384,985.32
矿产资源补偿费		
其他税费	1,229,462.97	607,744.87
合计	131,657,347.94	56,904,222.20

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	429,690.87	198,366.98
企业债券利息		
短期借款应付利息	6,811,721.21	9,039,502.59
合计	7,241,412.08	9,237,869.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成都蓉光炭素股份有限公司	1,967,198.15	1,967,198.15
抚顺方大高新材料有限公司	1,812,294.72	1,812,294.72
合计	3,779,492.87	3,779,492.87

#### 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
应付工程款	1,675,811.65	63,804,636.07
应付往来款	48,422,647.82	19,628,953.73
应付其他款项	12,297,310.02	11,914,605.03
应付保证金款	15,865,871.00	9,085,264.06
应付运费	3,397,804.94	6,173,766.96
应付劳务款	77,417,029.91	33,162,542.50
合计	159,076,475.34	143,769,768.35

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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
1	22,739,588.29	资金不足
2	12,280,100.00	资金不足
3	7,830,363.18	资金不足
4	2,000,000.00	未到结算期
5	1,302,686.21	未到结算期
6	1,000,000.00	未到结算期
7	1,000,000.00	未到结算期
合计	48,152,737.68	

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		35,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	971,696.50	1,713,393.01
合计	971,696.50	36,713,393.01

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,917,859.72	
合计	3,917,859.72	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	36,000,000.00	36,000,000.00
信用借款		
合计	36,000,000.00	36,000,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款明细：

单位：元 币种：人民币

单位名称	借款金额	保证人
交通银行昌邑支行	36,000,000.00	中国中钢集团公司
合计	36,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

保证借款利率为 5.39%。

#### 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

#### 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	252,989,685.36			252,989,685.36	
合计	252,989,685.36			252,989,685.36	/

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
土地使用权补偿款	2,539,706.16		31092.12		2,539,706.16	与资产相关
高温气冷堆拨款	3,769,678.96		230,796.66		3,769,678.96	与资产相关
负极材料拨款	1,049,999.81		100000.02		1,049,999.81	与资产相关
天然气锅炉拨款	3,555,555.50		111,111.12		3,555,555.50	与资产有关
东西排污口款	45,601.85		1,388.88		45,601.85	与资产相关
新建电极接头线项目	3,150,000.00		175,000.02		3,150,000.00	与资产相关
中央战略性新兴产业专项资金	50,000,000.00				50,000,000.00	与资产相关
四川省战略性新兴产业专项资金	12,440,000.00				12,440,000.00	与资产相关
成都市级配套资金	622,000.00				622,000.00	与资产相关
龙泉区配套资金	1,868,000.00				1,868,000.00	与资产相关
三万吨项目专项扶持资金	16,392,000.00				16,392,000.00	与资产相关
环境改造排尘设备改造项目	690,000.00				690,000.00	与资产相关
进口设备购置补贴	119,880,483.84				119,880,483.84	与资产相关
进口设备贴息资金	10,585,890.00				10,585,890.00	与资产相关
3100 吨碳纤维生产项目科技经费	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
500 吨碳纤维工程项目	1,430,769.24		92,307.69		1,430,769.24	与资产相关
碳纤维预浸料及编织产品研制生产	100,000.00				100,000.00	与资产相关
1000 吨碳纤维复合材料制品建设项目	2,240,000.00				2,240,000.00	与资产相关
无人机科研	11,480,000.00				11,480,000.00	与资产相关
碳纤维 LED 背板及支架系列产品技术转化生产项目	650,000.00				650,000.00	与资产相关
碳纤维复合材料制品生产项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	252,989,685.36		741,696.51		252,989,685.36	

## 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	1,719,160,378						1,719,160,378

**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）	1,637,718,227.27			1,637,718,227.27
其他资本公积	33,603,004.72			33,603,004.72
合计	1,671,321,231.99			1,671,321,231.99

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,368,101.34	16,644,229.02	7,497,692.33	21,514,638.03
合计	12,368,101.34	16,644,229.02	7,497,692.33	21,514,638.03

**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	258,444,946.72			258,444,946.72
合计	258,444,946.72			258,444,946.72



## 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	2,174,686,891.10	2,108,110,462.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,174,686,891.10	2,108,110,462.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	411,854,124.20	14,989,243.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,821,528.32	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,548,719,486.98	2,123,099,705.89

## 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	1,728,399,147.22	914,920,110.30	1,034,908,814.50	827,923,366.32
其他业务	85,033,238.97	53,303,406.59	36,657,972.52	25,169,250.80
合计	1,813,432,386.19	968,223,516.89	1,071,566,787.02	853,092,617.12

## 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
消费税		
营业税	7,003.84	1,809,330.46
城市维护建设税	10,716,044.35	5,469,943.03
教育费附加	8,806,673.24	5,028,919.54
资源税	9,772,061.09	
房产税	3,374,827.18	
土地使用税	9,787,653.51	
车船使用税	29,370.37	
印花税	1,672,545.36	
其他		13,704.25

合计	44,166,178.94	12,321,897.28
----	---------------	---------------

**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
人员费用	25,469,674.47	17,776,159.52
劳动保险费	186,629.32	145,994.25
办公费	114,448.63	211,080.73
差旅费	475,533.20	624,439.60
业务招待费	800,190.47	615,780.25
会议费	0.00	10,089.32
修理费	205,138.21	57,708.83
折旧费	70,567.89	71,314.00
低值易耗品摊销	18,384.98	13,805.28
运输费	41,350,272.89	28,633,551.53
装卸费	505,199.71	142,391.82
包装费	8,843,949.87	7,454,727.10
展览费	179,678.84	296,931.07
销售服务费	5,377,980.45	2,665,002.84
经营开拓及投招标费	33,138.32	0.00
委托代销手续费	101,007.66	15,471.96
其他	5,272,874.40	3,282,420.26
合计	89,004,669.31	62,016,868.36

**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	86,876,566.13	46,039,453.17
劳动保险费	18,499,157.06	23,972,184.87
研发费	3,574,844.79	3,935,651.27
办公费	1,366,399.41	1,247,422.67
水电费	5,531,173.81	7,295,410.68
差旅费	2,223,807.21	2,298,104.28
业务招待费	1,120,176.86	1,178,548.40
会议费	22,162.26	12,515.53
董事会费	83,493.28	93,258.28
中介机构费	136,372.74	121,710.47
咨询费	112,535.52	138,106.03
诉讼费	115,343.50	1,067,159.94
税金	270,876.65	8,483,318.29

修理费	1,863,200.46	2,018,876.22
技术转让费	13,116.72	1,550.00
劳动保护费	20,151.79	12,228.13
租赁费	3,267,638.84	2,794,288.26
商业保险费	134,619.75	134,843.96
折旧费	8,599,689.51	8,321,886.82
排污费	2,710,249.81	2,739,494.15
存货盘盈和毁损	6,357.13	25,830.74
低值易耗品摊销	186,644.90	79,720.25
无形资产摊销	18,770,099.84	18,403,897.77
长期待摊费用摊销	4,582,116.72	5,733,985.27
安全生产费	8,632,986.75	939,788.95
取暖费	3,825,018.00	4,835,309.05
物业管理费	718,288.18	707,384.52
其他	26,506,926.94	29,581,415.88
合计	199,770,014.56	172,213,343.85

**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	19,906,913.67	38,394,932.93
减：利息收入	-17,325,339.63	-20,003,373.61
汇兑收益	2,258,696.56	-1,370,286.11
金融机构手续费	620,431.01	484,604.54
其他	730,455.91	1,920,628.84
合计	6,191,157.52	19,426,506.59

**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	3,845,322.23	
二、存货跌价损失	700,000.00	-211,125.28
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,545,322.23	-211,125.28

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	7,551,431.00	10,292,936.78
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,551,431.00	10,292,936.78

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,153,270.34	27,727,194.27
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,590,103.60	6,442,108.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

理财产品收益	4,086,575.34	4,341,555.55
合计	13,829,949.28	38,510,858.56

## 69、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
非流动资产处置利得合计	1,601,391.27	625,217.44	1,601,391.27
其中：固定资产处置利得	1,601,391.27	625,217.44	1,601,391.27
无形资产处置利得	0.00		0.00
债务重组利得	560,416.26	857,155.72	560,416.26
非货币性资产交换利得		339,359.11	0.00
接受捐赠			0.00
政府补助	1,889,790.45	11,324,329.36	3,371,456.45
罚款收入	220,680.12	34,028.48	220,680.12
其他		589,887.97	0.00
合计	4,272,278.10	13,769,978.08	5,753,944.10

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	与资产相关/与收益相关
高温气冷堆	230,796.66	与资产相关
电极接头线项目	175,000.02	与资产相关
东西排污项目	1,388.88	与资产相关
负极材料项目	100,000.02	与资产相关
天然气锅炉项目	111,111.12	与资产相关
土地使用权补偿	31,092.12	与资产相关
出口信用保险项目	569,200.00	与收益相关
专利自助金	3,200.00	与收益相关
科技进步资金	60,000.00	与收益相关
稳岗补贴	9,926.70	与收益相关
知识产权中心专利资助	1,800.00	与收益相关
外经贸专项促进资金	146,000.00	与收益相关
收龙泉科技局创新科培育	200,000.00	与收益相关

项目费		
防伪税控技术服务费	330.00	与收益相关
500 吨碳纤维工程项目	92,307.69	与资产相关
社保返失业险补贴	66,637.24	与收益相关
电力奖励	91,000.00	与收益相关
合计	1,889,790.45	

## 70、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
非流动资产处置损失合计	379,808.19	280,753.27	379,808.19
其中：固定资产处置损失	379,808.19	280,753.27	379,808.19
无形资产处置损失			0.00
债务重组损失	151,109.58		151,109.58
非货币性资产交换损失	-		0.00
对外捐赠	500,000.00	5,000.00	500,000.00
罚没支出	388,040.65		388,040.65
其他	555,161.11	372,943.17	555,161.11
合计	1,974,119.53	658,696.44	1,974,119.53

## 71、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	78,836,485.80	13,583,496.63
递延所得税费用调整	-446,970.02	-1,815,876.84
合计	78,389,515.78	11,767,619.79

## (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	526,692,731.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,836,485.80
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-446,970.02
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	
所得税费用	78,389,515.78

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、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
利息收入	17,325,339.63	20,003,373.61
罚没等收入	220,680.12	34,028.48
政府补助	2,629,759.94	10,866,965.86
其他	15,093,845.18	1,047,251.47
合计	35,269,624.87	31,951,619.42

### (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
管理费用中支付的现金	12,024,204.08	12,534,386.49
营业费用中支付的现金	73,963,647.58	50,713,187.82
营业外支出中支付的现金	943,201.76	372,943.17
支付的手续费	620,431.01	484,604.54
支付的往来款及备用金	16,038,236.26	142,785,912.36
营业外支出支付捐赠款	500,000.00	5,000.00
合计	104,089,720.69	206,896,034.38

### (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
理财产品	400,000,000.00	750,000,000.00

其他		98,133.15
合计	400,000,000.00	750,098,133.15

## (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

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、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	448,303,215.81	2,854,136.29
加：资产减值准备	4,545,322.23	-211,125.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,494,034.41	95,657,441.02
无形资产摊销	18,770,099.84	24,893,278.74
长期待摊费用摊销	4,582,116.72	4,128,711.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,221,583.08	-344,464.17
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,551,431.00	-10,292,936.78
财务费用(收益以“-”号填列)	20,637,369.58	38,394,932.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,829,949.28	-38,510,858.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,573,227.14	-15,186.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-260,224.98	-3,651,475.11
存货的减少(增加以“-”号填列)	36,033,093.06	173,650,459.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-95,600,168.46	-136,873,746.11
经营性应付项目的增加(减少以	199,641,072.40	39,185,452.04



“—”号填列)		
其他	66,203,327.66	-59,318,852.06
经营活动产生的现金流量净额	751,319,522.05	129,545,767.70
<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	2,149,687,721.76	1,970,260,427.88
减: 现金的期初余额	1,451,947,712.53	2,110,917,795.46
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	697,740,009.23	-140,657,367.58

## (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	2,149,687,721.76	1,451,947,712.53
其中: 库存现金	162,670.70	163,764.87
可随时用于支付的银行存款	2,053,275,202.73	1,158,322,048.85
可随时用于支付的其他货币资金	96,249,848.33	293,461,898.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,149,687,721.76	1,451,947,712.53
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

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	73,833,303.65	保证金、冻结
应收票据	76,421,666.53	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	150,254,970.18	/

其他说明：

本期受限应收票据主要是由于公司用银行承兑汇票做质押，开具应付票据所致。

#### 77、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	8,707,090.35		59,863,957.80
其中：美元	7,806,100.89	6.7744	52,881,649.85
欧元	900,989.46	7.7496	6,982,307.95
应收账款	18,317,639.85		125,393,974.03
其中：美元	16,981,550.20	6.7744	115,039,813.68
欧元	1,336,089.65	7.7496	10,354,160.35

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、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
高温气冷堆	230,796.66	营业外收入	230,796.66
电极接头线项目	175,000.02	营业外收入	175,000.02
东西排污项目	1,388.88	营业外收入	1,388.88

负极材料项目	100,000.02	营业外收入	100,000.02
天然气锅炉项目	111,111.12	营业外收入	111,111.12
土地使用权补偿	31,092.12	营业外收入	31,092.12
出口信用保险项目	534,000.00	营业外收入	534,000.00
电价扶持稳定生产资金	1,481,666.00	其他收益	1,481,666.00
专利自助金	3,200.00	营业外收入	3,200.00
科技进步资金	60,000.00	营业外收入	60,000.00
2015 年稳岗补贴	728.74	营业外收入	728.74
知识产权中心专利资助	1,800.00	营业外收入	1,800.00
2015 年外经贸专项促进资金	44,000.00	营业外收入	44,000.00
收上海人才(西部)有限公司代就业管理局支付 2015 年度稳岗补贴	9,197.96	营业外收入	9,197.96
收龙泉驿区 2015 年度区级外经贸专项促进资金	7,000.00	营业外收入	7,000.00
收 2016 年度外经贸发展专项资金补贴款	95,000.00	营业外收入	95,000.00
收 2016 年度出口信用保险补贴	35,200.00	营业外收入	35,200.00
收龙泉科技局创新科培育项目费	200,000.00	营业外收入	200,000.00
防伪税控技术服务费	330.00	营业外收入	330.00
500 吨碳纤维工程项目	92,307.69	营业外收入	92,307.69
社保返失业险补贴	66,637.24	营业外收入	66,637.24
电力奖励	91,000.00	营业外收入	91,000.00
合计	3,371,456.45		3,371,456.45

## 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
退兰州市医疗保险事业局稳岗补贴	1,914,922.60	/

## 80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

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	
抚顺方大高新材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	60.00		新设
上海方大投资管理有限责任公司	上海	上海	投资企业	100.00		新设
青岛龙诚电源材料有限公司	山东青岛	山东青岛	生产企业	85.00		新设
北京方大炭素科技有限公司	北京	北京	商贸企业	100.00		同一控制合并
抚顺莱河矿业有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	97.99		同一控制合并
成都炭素有限责任公司	四川成都	四川成都	生产企业	100.00		同一控制合并
抚顺方泰精密碳材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	100.00		同一控制合并
抚顺炭素有限责任公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	65.54		非同一控制合并
合肥炭素有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	生产企业	52.11		非同一控制合并
成都蓉光炭素股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	58.11		非同一控制合并
北京方大健身会所有限公司	北京	北京	服务企业		100.00	非同一控制合并
吉林方大江城碳纤维有限公司	吉林	吉林	生产企业	70.00		非同一控制合并

## (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
抚顺方大高新材料有限公司	40.00	1,406,235.62		
抚顺莱河矿业有限公司	2.01	1,416,536.52		
青岛龙诚电源材料有限公司	15.00	-1,234.83		

抚顺炭素有限责任公司	34.46	23,919,230.82		
合肥炭素有限责任公司	47.89	5,823,177.15		
成都蓉光炭素股份有限公司	41.89	11,069,543.50		
吉林方大江城碳纤维有限公司	30.00	-6,952,955.51		
合计	/	36,680,533.28		

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
青岛龙诚电源材料有限公司	74.92		74.92	21.02		21.02	75.39	0.00	75.39	20.66	0.00	20.66
抚顺炭素有限责任公司	39,533.52	3,357.08	42,890.60	29,749.44	69.00	29,818.44	36,501.17	3,534.14	40,035.31	33,848.25	69.00	33,917.25
合肥炭素有限责任公司	18,212.38	3,659.53	21,871.91	9,566.21		9,566.21	15,833.38	3,854.72	19,688.10	8,630.75	0.00	8,630.75
成都蓉光炭素股份有限公司	33,777.90	2,742.99	36,520.89	8,612.02		8,612.02	29,720.52	2,815.91	32,536.43	7,270.08	0.00	7,270.08
抚顺莱河矿业	72,543.18	27,528.93	100,072.11	6,378.37		6,378.37	68,701.03	29,775.84	98,476.87	12,275.48	195.73	12,471.21

有限公司												
抚顺方大高新材料有限公司	6,666.06	7,718.81	14,384.87	6,995.60		6,995.60	6,507.07	8,003.43	14,510.50	7,472.79	0.00	7,472.79
吉林方大江城碳纤维有限公司	3,277.17	20,682.59	23,959.76	29,402.82	5,240.08	34,642.90	3,388.79	21,611.52	25,000.31	28,128.24	5,240.08	33,368.32

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛龙诚电源材料有限公司		-0.82	-0.82	0.26		-0.80		0.02
抚顺炭素有限责任公司	26,004.22	6,941.16	6,941.16	244.31	13,049.35	-980.49		183.13
合肥炭素有限责任公司	11,888.46	1,215.95	1,215.95	-544.67	7,929.53	-474.29		-443.84
成都蓉光炭素股份有限公司	13,552.16	2,642.53	2,642.53	1,738.30	7,335.68	175.27		639.23
抚顺莱河矿业有限公司	20,168.63	7,047.45	7,047.45	25,761.87	19,331.64	4,063.29		3,309.04
抚顺方大高新材料有限公司	12,521.02	351.56	351.56	1,118.85	7,406.85	117.59		-219.30
吉林方大江城碳纤维有限公司	494.70	-2,317.65	-2,317.65	3,643.64	1,250.70	-2,410.61		-120.40



## (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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	江苏	徐州	生产企业	51		长期股权投资成本法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

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	
	喜科墨公司	喜科墨公司	喜科墨公司	喜科墨公司
流动资产	121,810,571.29		124,887,824.21	
其中: 现金和现金等价物	10,726,040.23		31,937,070.26	
非流动资产	338,071,923.09		353,718,249.15	
资产合计	459,882,494.38		478,606,073.36	
流动负债	16,394,294.65		50,993,049.37	
非流动负债				
负债合计	16,394,294.65		50,993,049.37	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产				

产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		8,665,615.01		12,709,019.21
财务费用		437,328.82		1,162,805.03
所得税费用				
净利润		-64,124,824.26		-19,114,267.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

#### 其他说明

报告期内，公司使用募集资金向株式会社煤炭化学支付股权转让对价中的 1.5 亿元人民币，并已完成股东变更登记手续和名称变更手续。公司收购江苏喜科墨 51% 股权，公司持股比例 51%。详见公司 2017 年 1 月 26 日、3 月 25 日和 7 月 14 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》披露的相关公告。

#### (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

#### (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

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下： 单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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	可供出售金融资产	合计
货币资金			2,223,521,025.41		2,223,521,025.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	251,538,079.88				251,538,079.88
应收票据			904,876,242.17		904,876,242.17
应收账款			872,609,360.68		872,609,360.68
其他应收款			132,093,034.24		132,093,034.24
其他流动资产			300,000,000.00		300,000,000.00
可供出售金融资产				32,682,566.31	32,682,566.31
合计	251,538,079.88	-	4,433,099,662.50	32,682,566.31	4,717,320,308.69

(2) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		878,900,000.00	878,900,000.00
应付票据		128,471,244.06	128,471,244.06

应付账款		287,389,771.60	287,389,771.60
应付利息		7,241,412.08	7,241,412.08
其他应付款		159,076,475.34	159,076,475.34
长期借款		36,000,000.00	36,000,000.00
一年内到期的非流动负债		971,696.50	971,696.50

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

## 2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理，在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

## 4. 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款以及应付债券。公司的应付债券为固定利率，本期已全部归还，与浮动利率有关的银行借款，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

### (2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧

元有关，除本公司及几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

#### 5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本发行新股或出售资产以减低债务。本公司不受外部强制性资本要求约束。利用资本收益率监控资本。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	251,538,079.88			251,538,079.88
1. 交易性金融资产	251,538,079.88			251,538,079.88
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	251,538,079.88			251,538,079.88
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

不以公允价值作为后续计量的金融工具：

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项、借款和应付债券。

本公司的不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
辽宁方大集团实业有限公司	沈阳市	投资管理	100,000.00	42.51	42.51

报告期公司向 402 名股权激励对象授予限制性股票 6963.4 股,公司总股本由 1,719,160,378 股增加到 1,788,794,378 股,公司控股股东持股比例由 42.51%调整为 40.85%,未导致公司控制权发生变化。

本企业最终控制方是方威

**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

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□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

**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
沈阳炼焦煤气有限公司	母公司的控股子公司
方大特钢科技股份有限公司	母公司的控股子公司
九江萍钢钢铁有限公司	母公司的控股子公司
辽宁方大集团国贸有限公司	母公司的控股子公司
抚顺方大房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
方大锦化化工科技股份有限公司	其他
沈阳方大房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
本溪满族自治县同达铁选有限公司	母公司的控股子公司
萍乡萍钢钢铁有限公司	母公司的控股子公司
江西萍钢实业股份有限公司	母公司的控股子公司
江西海鸥贸易有限公司	母公司的控股子公司
三亚盛世康实业有限公司	母公司的控股子公司

## 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：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
沈阳炼焦煤气有限公司	采购商品	283,766.16	68,222.00
绥芬河方大国际贸易有限公司	采购商品	2,257,526.13	
辽宁方大集团国贸有限公司	采购商品		123,025.84

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
方大特钢科技股份有限公司	销售商品	8,867,187.47	3,241,437.21
三亚盛世康实业有限公司	销售商品		1,644,950.24
沈阳炼焦煤气有限公司	销售商品		
萍乡萍钢钢铁有限公司	销售商品		
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	销售商品	1,172,021.69	
江西海鸥贸易有限公司	销售商品		243,978.26
九江萍钢钢铁有限公司	销售商品	4,226,196.80	2,117,860.26

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
方大特钢科技股份有限公司	300,000,000.00	2016.10.25	2017.10.25	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
辽宁方大集团实业有限公司	200,000,000.00	2017.03.16	2018.03.16	否
方大特钢科技股份有限公司	100,000,000.00	2017.03.23	2018.03.23	否
方大特钢科技股份有限公司	200,000,000.00	2017.06.29	2018.06.28	否

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	303.39	162.49

## (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	方大特钢科技股份有限公司	3,945,968.09	174,044.20	3,480,883.96	174,044.20
应收账款	九江萍钢钢铁有限公司	5,751,903.48	303,975.07	6,079,501.34	303,975.07
应收账款	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	1,867,446.77	186,314.80	3,746,181.44	186,314.80
应收账款	沈阳炼焦煤气有限公司			77,530,889.76	14,220,883.21
应收账款	江西海鸥贸易有限公司	2,968,337.63	51,783.57	977,779.83	51,783.57
应收账款	辽宁方大集团国贸有限公司	12,153,658.52	3,646,097.56	12,153,658.52	3,646,097.56
小计		26,687,314.49	4,362,215.20	103,968,894.85	18,583,098.41
其他应收款	方大特钢科技股份有限公司	670,000.00	81,500.00	380,000.00	81,500.00
其他应收款	九江萍钢钢铁有限公司	400,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	江西海鸥贸易有限公司	300,000.00		300,000.00	
其他应收款	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
小计		1,420,000.00	89,000.00	830,000.00	89,000.00
预付账款	沈阳炼焦煤气有限公司	1,126,133.45		1,126,133.45	
小计		1,126,133.45		1,126,133.45	

## (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
其他应付款	沈阳炼焦煤气有限公司	734,127.00	734,127.00
其他应付款	辽宁方大集团国贸有限公司	198,829.00	198,829.00
其他应付款	抚顺方大房地产开发有限公司	284,655.00	284,655.00
其他应付款	本溪满族自治县同达铁选有限公司	198,840.00	198,840.00
小计	/	1,416,451.00	1,416,451.00

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

本公司母公司辽宁方大集团实业有限公司承诺：“（1）加快办理各土地、房屋等资产的土地证、房产证等权属文件，于2007年底前全部办理完毕。（2）在办理拟注入的土地、房屋等权属文件过程中涉及的成本费用支出，由本公司按原持股比例承担。（3）由于本次交易涉及的土地、房屋等权属问题影响海龙科技正常经营所造成的损失，本公司将承担赔偿责任，并在1个月内履行赔偿义务。”受当地政策及政府搬迁规划等因素影响，公司子公司抚顺炭素，合肥炭素、蓉光炭素未能取得相关权证。依据政府的相关文件，子公司抚顺炭素，合肥炭素、蓉光炭素将在搬迁工作完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证权属文件。具体情况如下：

（1）合肥炭素公司与原股东合肥铝业有限责任公司共享同一块土地，在同一区域办公，土地使用权仍为合肥铝业有限责任公司，属国拨土地。2002年根据合肥市政府要求，所有国有土地权证全部由合肥市工业投资控股有限公司收回统一管理。2004年7月合肥铝业政策性破产，目前合肥炭素公司所用土地采用租赁方式。政府为加快中心城区优化布局，要求将合肥炭素整体搬迁至集聚区经营发展，合肥炭素已拟定了

搬迁方案。企业自成立以来未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营，待搬迁工作完成后，再办理合肥炭素土地使用权和房屋所有权证。

(2) 蓉光炭素成立于1992年，2011年6月，成都市政府办公厅出具了《研究方大集团在蓉项目技改扩能和调迁有关问题的会议纪要》，蓉光炭素将整体搬迁，待搬迁工作完成后，统一办理蓉光炭素土地使用权证和房屋所有权证。至今，企业土地及房屋所有权属未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营。

(3) 抚顺炭素是2002年在当地政府主导下改制设立的企业，改制时部分土地使用权和房屋所有权由于历史原因一直未办理过户手续。至今该等土地及房屋使用权未发生过权属纠纷，亦未影响企业的正常生产经营。2006年以来，抚顺炭素采取措施积极推进上述土地、房产过户工作，办理了过户手续必须的前置工作，多次与市政府及土地管理部门沟通，但由于受政策制约终未果。2008年辽宁省委、省政府提出实施沈抚同城化战略，鉴于抚顺炭素地处沈抚同城化的核心地带，抚顺市政府已将抚顺炭素搬迁改造计划列入政府工作日程。2010年，抚顺市政府又将抚顺炭素搬迁正式列入《抚顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，抚顺炭素也编制了《搬迁改造技术方案》。待企业搬迁改造完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证。

## 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

### 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

2017年6月26日公司向股权激励对象授予股份。2017年7月10日天职国际会计事务所(特殊普通合伙)出具了天职业字[2017]14941号验资报告:“截至2017年7月10日止,贵公司已收到402名激励对象以货币缴纳出资额327,976,140.00元,其中,计入股本69,634,000.00元,计入资本公积(股本溢价)258,342,140.00元。截至2017年7月10日止,贵公司变更后的累计注册资本为人民币1,788,794,378.00元,累计股本金额为人民币1,788,794,378.00元。”2017年7月25日公司完成股权激励登记工作,向243名激励对象授予3929.8万份股票期权和向402名激励对象授予6963.4万股限制性股票,公司总股本由1,719,160,378股增加到1,788,794,378股。公司资本公积由1,671,321,231.99元增加到1,929,663,371.99元。

2017年7月和8月公司分别召开第六届董事会第三十三次临时会议和2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司股权的议案》,同意公司转让全资子公司北京方大炭素科技有限公司100%股权。详见公司2017年7月18日和2017年8月3日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《关于转让全资子公司股权的公告》(公告编号:2017-052)和《方大炭素2017年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-066)。

## 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

2017年7月和8月公司分别召开第六届董事会第三十三次临时会议和2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司股权的议案》，同意公司转让全资子公司北京方大炭素科技有限公司100%股权。辽宁方大集团实业有限公司成为受让方，后续签订产权交易合同，合同签订后，本次交易将构成关联交易。详见公司2017年7月18日、2017年8月3日和2017年8月18日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《关于转让全资子公司股权的公告》（公告编号：2017-052）、《方大炭素2017年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-066）和《方大炭素关于挂牌转让全资子公司股权的进展公告》。

2017年8月16日，公司召开2017年第五次临时股东大会，审议未通过《关于调整公司及子公司自有资金进行结构性存款或购买理财产品额度的议案》。收到大股东通知：“公司购买理财产品可以有效管理和使用闲置资金，提高自有资金收益，实现公司效益最大化。对于委托理财政策的制定，要坚持稳健、审慎的原则，根据公司实际情况进行相应的决策，科学制定委托理财的额度，金额不宜过大。据此投反对票。”详见公司2017年8月17日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《方大炭素2017年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-072）。

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	663,666,086.07	92.65	50,644,387.62	7.63	613,021,698.45	643,928,507.09	91.40	50,644,387.62	7.86	593,284,119.47
合并范围内的关联方	34,605,054.42	4.83			34,605,054.42	42,528,476.74	6.04			42,528,476.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,056,644.68	2.52	18,056,644.68	100.00		18,056,644.68	2.56	18,056,644.68	100.00	

合计	716,327,785.17	100.00	68,701,032.30	9.59	647,626,752.87	704,513,628.51	100.00	68,701,032.30	9.75	635,812,596.21
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	----------------	--------	---------------	------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	635,239,761.35	27,117,849.94	4.27%
1 至 2 年	4,671,057.45	4,340,708.41	92.93%
2 至 3 年	12,245,391.41	14,844,574.26	121.23%
3 年以上	11,509,875.86	4,341,255.01	37.72%
合计	663,666,086.07	50,644,387.62	256.14%

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

期末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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	2,629,706.18	2,629,706.18	100.00%	根据可回收性判断
2	2,465,761.09	2,465,761.09	100.00%	根据可回收性判断
3	1,918,551.96	1,918,551.96	100.00%	根据可回收性判断
4	1,672,298.08	1,672,298.08	100.00%	根据可回收性判断
5	1,453,228.13	1,453,228.13	100.00%	根据可回收性判断
6	1,112,688.00	1,112,688.00	100.00%	根据可回收性判断
7	6,804,411.24	6,804,411.24	100.00%	根据可回收性判断
合计	18,056,644.68	18,056,644.68		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	27,589,742.98	1年以内	3.85
2	非关联方	15,334,579.00	1年以内	2.14
3	非关联方	14,637,268.00	1年以内	2.04
4	非关联方	14,163,004.82	1年以内	1.98
5	非关联方	13,407,347.19	1年以内	1.87
合计		85,131,941.99	/	11.88

## (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

## 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					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	31,613,529.34	2.04	20,079,963.15	63.52	11,533,566.19	31,017,203.21	1.92	20,079,963.15	64.74	10,937,240.06



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	101,312,672.51	6.54	17,419,085.08	17.19	83,893,587.43	99,625,144.61	6.16	17,419,085.08	17.48	82,206,059.53
合并范围内的关联方	1,397,942,092.52	90.23			-1,397,942,092.52	1,467,332,538.64	90.77			1,467,332,538.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,504,621.13	0.01	18,504,621.13	100.00		18,504,621.13	1.14	18,504,621.13	100.00	
合计	1,549,372,915.50	98.82	56,003,669.36		1,493,369,246.14	1,616,479,507.59	100.00	56,003,669.36		1,560,475,838.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比	计提理由

位)			例 (%)	
1	13,862,370.83	2,328,804.64	16.80	根据可回收性判断
2	17,751,158.51	17,751,158.51	100.00	根据可回收性判断
合计	31,613,529.34	20,079,963.15		

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 年以内小计	5,212,844.98	176,265.85	5.15
1 至 2 年	76,917,506.33	7,691,750.63	75.92
2 至 3 年	200,460.00	60,138.00	0.20
3 年以上	18,981,861.20	9,490,930.60	18.74
合计	101,312,672.51	17,419,085.08	100.00

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

期末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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	4,194,280.46	4,194,280.46	100.00%	根据可收回性判断
2	3,069,425.95	3,069,425.95	100.00%	根据可收回性判断
3	1,640,000.00	1,640,000.00	100.00%	根据可收回性判断
4	719,540.90	719,540.90	100.00%	根据可收回性判断
5	684,049.48	684,049.48	100.00%	根据可收回性判断
6	547,198.14	547,198.14	100.00%	根据可收回性判断
7	7,650,126.20	7,650,126.20	100.00%	根据可收回性判断
合计	18,504,621.13	18,504,621.13	/	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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	1,538,802,196.48	1,606,142,653.03
保证金	8,571,419.70	8,201,217.70
备用金	1,999,299.32	2,132,420.86
其他		3,216.00
合计	1,549,372,915.50	1,616,479,507.59

## (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
1	往来款	75,516,706.33	1-2年	4.87	
2	往来款	17,751,158.51	3年以上	1.15	
3	往来款	13,862,370.83	1年以内	0.89	
4	往来款	12,000,000.00	3年以上	0.77	
5	往来款	4,194,280.46	1年以内	0.27	
合计		123,324,516.13		7.95	

## (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

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,372,007,949.33		1,372,007,949.33	1,372,007,949.33		1,372,007,949.33
对联营、合营企业投资	150,000,000.00		150,000,000.00			

合计	1,522,007,949.33		1,522,007,949.33	1,372,007,949.33		1,372,007,949.33
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (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
抚顺炭素有限公司	159,874,721.44			159,874,721.44		
合肥炭素有限责任公司	86,106,928.77			86,106,928.77		
成都蓉光炭素股份有限公司	69,237,772.94			69,237,772.94		
上海方大投资管理有限责任公司	52,008,530.00			52,008,530.00		
青岛龙诚电源材料有限公司	1,360,000.00			1,360,000.00		
北京方大炭素科技有限公司	64,173,106.60			64,173,106.60		
抚顺莱河矿业有限公司	185,510,031.75			185,510,031.75		
抚顺方大高新材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都炭素有限责任公司	451,330,069.59			451,330,069.59		
葫芦岛方大炭素新材料有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
抚顺方泰精密碳材料有限公司	160,392,852.19			160,392,852.19		
吉林方大江城碳纤维有限公司	62,013,936.05			62,013,936.05		
合计	1,372,007,949.33			1,372,007,949.33		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
方大喜科墨(江苏)针		150,000,000.00							150,000,000.00	

状焦科技有 限公司										
合计		150,000,000.00								150,000,000.00

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	1,076,376,665.43	617,682,468.43	580,811,790.85	500,419,082.85
其他业务	43,109,073.68	21,495,657.65	26,901,161.57	18,024,088.57
合计	1,119,485,739.11	639,178,126.08	607,712,952.42	518,443,171.42

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,590,103.60	6,442,108.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	7,590,103.60	6,442,108.74

#### 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	1,580,275.66	
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）	3,371,456.45	
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	409,306.68	
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		
对外捐赠	-500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,081,214.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-647,960.54	
少数股东权益影响额（税后）	-189,976.09	
合计	2,941,887.94	

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	6.83	0.2396	0.2396
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.78	0.2379	0.2379

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

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

董事长：杨光

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用