



上海飞凯光电材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-064

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人 JINSHAN ZHANG、主管会计工作负责人苏斌及会计机构负责人(会计主管人员)柏毅华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 5 |
| 第三节 董事会报告 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 21 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 33 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 37 |
| 第七节 财务报告 | 39 |
| 第八节 备查文件目录 | 114 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------------|---|---|
| 飞凯材料、公司、本公司、上海飞凯 | 指 | 上海飞凯光电材料股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 飞凯有限 | 指 | 上海飞凯光电材料有限公司 |
| 安庆飞凯 | 指 | 安庆飞凯高分子材料有限公司 |
| 飞凯美国 | 指 | 飞凯美国有限公司 Phichem America, Inc. |
| 惠州嘉裕 | 指 | 惠州嘉裕新材料有限公司 |
| 香港飞凯 | 指 | 香港飞凯控股有限公司 |
| 上海凯佳 | 指 | 上海凯佳投资管理咨询有限公司 |
| 元, 万元 | 指 | 人民币元, 人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1-6 月 |
| 公司章程 | 指 | 上海飞凯光电材料股份有限公司章程 |
| 董事会 | 指 | 上海飞凯光电材料股份有限公司董事会 |
| 股东大会 | 指 | 上海飞凯光电材料股份有限公司股东大会 |
| 监事会 | 指 | 上海飞凯光电材料股份有限公司监事会 |
| 招股说明书 | 指 | 上海飞凯光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书 |
| JINSHAN ZHANG (张金山) | 指 | 本公司董事长兼总经理, 美国国籍, 英文名 JINSHAN ZHANG, 中文名张金山 |
| YUAN WANG (王媛) | 指 | 本公司董事, 美国国籍, 英文名 YUAN WANG, 中文名王媛 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 飞凯材料 | 股票代码 | 300398 |
| 公司的中文名称 | 上海飞凯光电材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 飞凯材料 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shanghai Phichem Material Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Phichem | | |
| 公司的法定代表人 | JINSHAN ZHANG | | |
| 注册地址 | 上海市宝山区潘泾路 2999 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 201908 | | |
| 办公地址 | 上海市宝山区潘泾路 2999 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 201908 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.phichem.com.cn | | |
| 电子信箱 | investor@phichem.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 苏斌 | 夏时峰 |
| 联系地址 | 上海市宝山区潘泾路 2999 号 | 上海市宝山区潘泾路 2999 号 |
| 电话 | 021-50322662 | 021-50322662 |
| 传真 | 021-50322661 | 021-50322661 |
| 电子信箱 | investor@phichem.com.cn | investor@phichem.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网） |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部办公室 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 195,065,263.16 | 218,865,309.20 | -10.87% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 36,237,284.68 | 51,749,472.75 | -29.98% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 26,042,372.70 | 46,671,779.63 | -44.20% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 19,592,696.05 | 28,470,193.47 | -31.18% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.1884 | 0.2738 | -31.19% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.35 | 0.50 | -30.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.35 | 0.50 | -30.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.91% | 7.78% | -2.87% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 3.55% | 7.02% | -3.47% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,050,019,900.98 | 995,831,279.29 | 5.44% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 749,321,465.59 | 733,786,447.25 | 2.12% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 7.2050 | 7.0556 | 2.12% |

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -28,583.09 | |
| 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） | 13,058,526.55 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,313.68 | |
| 减：所得税影响额 | 2,839,345.16 | |
| 合计 | 10,194,911.98 | -- |

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、技术失密的风险

公司拥有行业内领先的低聚物树脂合成技术及配方技术，上述技术是公司保持生产技术及市场地位领先并与国内外竞争对手竞争的关键。为此，公司制订了严格完善的技术保密制度，推行先进的人才管理理念和薪酬激励制度，营造和谐的企业文化，迄今为止，未出现技术失密事件。尽管如此，仍不能排除未来发生部分技术或配方失密的风险，从而对公司的市场竞争地位带来不利影响。

对此，公司将进一步完善薪酬福利制度，在引进高级技术人才的同时，对员工进行多种方式的激励。公司实施的第一期员工持股计划有利于建立和完善公司与员工的利益共享机制，提高公司的竞争力和凝聚力，倡导公司与个人共同持续发展的理念，充分调动公司员工的积极性和创新力，更好地促进公司长期、持续、健康发展。

2、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

目前，紫外固化材料行业是技术密集型行业，技术壁垒高。近几年公司产品保持了较高的毛利率，如果未来技术壁垒被打破，不排除未来市场竞争加剧导致公司毛利率下降的风险。

对此公司将不断加大市场和研发投入，充分运用现有的客户资源、品牌优势、销售网络加大市场推广力度，努力提高产品销量，提升自己的核心竞争力，及时调整销售策略，同时不断优化生产成本，使产品毛利率维持在相对稳定的水平，提高产品竞争力。

3、光纤光缆通信市场波动带来的风险

本公司核心产品紫外固化光纤光缆涂覆材料主要面向光纤光缆生产企业。随着FTTH、HDTV、三网合一、物联网等技术的发展，全球以及我国对光纤的需求量越来越大。光纤光缆市场的持续增长带动了公司业绩迅速增长，未来几年在国内宽带战略、4G网络建设（未来5G）及三网融合推动等因素的持续刺激下，预计通信市场将继续保持良好的发展势头。但若光纤光缆通信市场发生不可预见的突变，将会影响到公司核心产品紫外固化光纤光缆涂覆材料的销售，从而对公司经营业绩造成一定的影响。

对此，公司将充分发挥现有的品牌知名度优势，加大产品销售力度，巩固国内市场，努力开拓国外市场，积极发掘新的销售渠道和发展空间。公司将不断提升营销队伍水平，加强销售团队的管理和培训，进一步加强电子材料、电子级超纯氧化铝等其他新材料的销售，努力提高电子材料系列产品和其他新产品的市场份额，发挥自身优势，以优质的服务打造核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位。

4、新产品、新领域所面临的市场开拓风险

公司已经开始逐步渗入其他紫外固化材料及其他新材料应用领域，主要包括紫外固化塑胶涂料、光刻胶、其他紫外固化材料及电子级超纯氧化铝，其中紫外固化塑胶涂料以及紫外固化光刻胶为公司募集资金投资项目产品。上述新产品广泛应用于印刷电路板、集成电路、LED蓝宝石衬底、电子信息、汽车和日化等与国民经济发展休戚相关的各行各业，如果公司新产品的研发和推广跟不上下游产业的发展或不能及时针对下游新兴应用领域做好市场开拓，公司将面临新产品、新领域的市场开拓风险。

对此，公司将坚持以市场需求为导向，进一步加大技术创新力度，提高产品性能，同时通过各种渠道密切关注最新技术发展趋势和应用，结合公司的研发情况，拓展产品应用领域，积极研发新产品，丰富产品系列，寻求新的利润增长点。根据市场变化及时调整市场策略，拓展优质客户与战略客户，提升公司的市场综合竞争力。

5、公司规模迅速扩张引起的管理风险

公司自上市以来，公司的资产规模、业务范围和服务领域在扩大的同时，如何建立更加有效的投资决策管理体系，进一步完善内部控制体系等将面临更大的挑战。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构，并且在管理、技术开发等方面储备了充足的人才，但如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，将影响公司的运营能力和发展动力，可能会给公司带来管理风险。

对此，公司将加强内部控制体系的建设，积极探索高效管控制度，完善公司及子公司的相关制度，强化风险管理，推动管理创新、降本增效，提升公司治理水平。同时进一步加强管理团队建设，引进优秀管理人才，优化管理队伍和管理架构，提升公司整体管理能力，研究制定包括切实有效的绩效考核机制、人才管理和激励约束机制等在内的管理体制和措施，提升管理水平，降低管理风险。

6、固定资产投资规模快速增大的风险

随着公司募投项目“3500t/a紫外固化光刻胶项目”和自有资金投资项目“电子级超纯氧化铝项目”的投产和试生产、新总部及研发中试基地的投入使用，公司的固定资产规模快速增加，规模扩大带来折旧摊销费用的增加以及人力成本的快速上升，如果不能及时释放产能产生效益，可能会有费用增加、利润下滑的风险。

对此，公司将全力推动募投项目产品和其他新产品的营销，加大客户开发力度，积极消化募投项目新增产能，确保公司持续稳定发展。

7、项目实施不达预期的风险

目前募投项目“3500t/a紫外固化光刻胶项目”已在报告期内投产，“电子级超纯氧化铝项目”截至报告期末处于试生产过程中，项目尚未正式投产，新产品能否满足用户需求存在不确定性，可能导致新业务拓展不达预期，从而导致产能不能完全释放。此外，募投项目在实施过程中也存在一定的不确定性，可能导致无法按时、按质达到计划进度的风险。

对此，公司将根据长期的发展战略有序推进募投项目的建设，同时将继续加强募投项目的项目管理，从技术、市场和管理等各个环节保障募投项目的顺利实施，推进募投项目顺利投产，丰富公司产品结构，扩大市场份额，提升公司核心竞争力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层始终秉承“为高科技制造提供优质材料”的宗旨，紧密围绕着年初既定的发展战略目标，贯彻董事会的战略部署，继续深耕新材料行业，在细分行业领域不断强化公司的主导地位。报告期内，由于核心产品紫外固化光纤光缆涂覆材料市场竞争较为激烈，同时，公司依然加大研发投入，此外由于安庆飞凯高新技术企业资格到期，重新申请期间暂按 25% 计提企业所得税，公司营业收入 19,506.53 万元，较上年同期下降了 10.87%；归属于母公司所有者的净利润为 3,623.73 万元，较上年同期下降了 29.98%。

（1）公司积极巩固主营产品，开拓新市场

报告期内，在“宽带中国”战略下，三大运营商继续加大固网宽带建设投入，推动光纤行业景气度持续回升。由于市场竞争较为激烈，对公司产品价格、产品市场份额及营收产生一定影响。报告期内，公司紫外固化光纤涂覆材料实现销售收入 16,214.20 万元，较上年同期下降 13.48%。

同时，公司新产品的业务开拓未达预期，但公司仍持续加强对新产品的推广力度，深入电子化学品等新材料领域，积极跟进重点客户，强化公司在服务响应等方面的优势，不断加强市场宣传和拓展的力度，通过展会等各种方式进行产品的宣传推广，密切关注市场发展动态，深入挖掘新材料市场的发展机会，努力发展成为在国内外有重要影响力的新材料生产企业。

（2）公司持续加大研发投入

公司的研发能力是公司核心竞争力的保证，公司保持一贯的重视研发投入的经营理念为适应快速发展的产品和技术需求，坚持自主创新与吸收引进相结合，不断加大研发投入，推动技术和产品不断升级，强化项目储备及新产品研发。报告期内，公司研发费用为 2,030.52 万元，占营业收入的 10.41%。公司将进一步强化研发中心的建设，保证公司技术的领先水平，不断为公司后续发展储备内生增长动力，提升公司的整体实力。

（3）稳步推进项目建设

2016年2月，公司募投项目之一的“3,500吨/a紫外固化光刻胶项目”正式投产，公司以自有资金投入的研发中心项目正式投入使用，安庆飞凯竞拍取得“9000t/a合成新材料项目”项目用地。公司以自有资金投资的“电子级超纯氧化铝项目”截至报告期末正在办理竣工验收手续。公司将根据长期的发展战略有序推进其他募投项目的建设。在建项目于报告期内的先后投入使用或生产，也对公司报告期内的经营产生一定的压力。

（4）进一步优化公司治理

报告期内，公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，公司根据中国证监会和相关部门关于上市公司规范运作的有关规定，积极提高管理水平，健全各项规章制度和内控制度，及时准确完整履行信息披露义务。

报告期内，为建立和完善公司与员工的利益共享机制，提高公司的竞争力和凝聚力，倡导公司与个人共同持续发展的理念，充分调动公司员工的积极性和创新力，根据相关法律法规的规定，并结合公司的实际情况，公司实施了第一期员工持股计划，涵盖部分董事、监事、高级管理人员及核心员工等。

此外，公司人力资源管理系统成功上线，进一步提升了企业的人力资源管理水平。同时，通过开展新员工培训、安全培训及竞赛，提高员工的意识，增强了员工对企业的认同感和归属感。

(5) 加快布局新材料产业

受益于我国电子信息产业的飞速发展以及世界范围内电子产业逐渐向中国地区转移，我国半导体产业逐步进入高端产能转移阶段，对电子化学材料的需求也趋向更加核心和高附加价值。亚太地区已经成为全球封装材料主要增长点，且国内封装材料市场大部分为外商占有，存在巨大的替代空间。公司在强化公司核心竞争力的同时，及时把握行业及市场创新趋势，积极地寻求外延式发展。公司将积极物色优质并购标的或项目，实现资本和经营的有机高效整合，加快推进公司产业发展战略，进一步提升公司综合竞争力，切实优化投资者回报，增加长期价值投资的吸引力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 营业收入 | 195,065,263.16 | 218,865,309.20 | -10.87% | |
| 营业成本 | 102,473,371.48 | 114,586,541.25 | -10.57% | |
| 销售费用 | 10,848,184.82 | 10,983,280.15 | -1.23% | |
| 管理费用 | 45,158,656.17 | 34,084,013.19 | 32.49% | 管理费用较上年同期增加主要系公司本期研发投入继续增加，自并购惠州嘉裕后及新总部投入使用后办公用品费用增加，市外项目增加较多所致。 |
| 财务费用 | 2,008,133.76 | 417,746.94 | 380.71% | 财务费用较上年同期增加主要系本期借款大幅增加，造成利息支出增加，汇率变动导致汇兑收益减少所致。 |
| 所得税费用 | 11,083,890.54 | 11,410,505.59 | -2.86% | |
| 研发投入 | 20,305,237.94 | 15,609,089.47 | 30.09% | 研发投入较上年同期增加主要系公司本期持续加强研发投入，新项目增加引起的相关研发支出增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,592,696.05 | 28,470,193.47 | -31.18% | 主要系本期收入较上年同期下降所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -141,833,392.86 | -123,382,149.42 | 14.95% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,434,307.03 | -5,458,360.69 | -840.78% | 主要系本期借款较上年同期增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,662,049.57 | -99,970,442.59 | -18.31% | |
| 货币资金 | 150,549,339.54 | 230,510,384.52 | -34.69% | |

| | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|-----------|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 45,000,000.00 | -100% | 主要系期初结构性存款本期到期所致。 |
| 预付款项 | 15,971,477.66 | 31,889,287.24 | -49.92% | 主要系期初预付工程款本期部分已结算，且期末预付工程款及设备款转入“其他非流动资产”科目核算。 |
| 其他应收款 | 1,774,862.64 | 5,843,837.43 | -69.63% | 主要系期末待抵扣进项税减少所致。 |
| 其他流动资产 | 50,426,307.39 | 2,323,992.47 | 2,069.81% | 主要系期末募集资金购买理财产品较期初增加所致。 |
| 固定资产 | 303,552,581.49 | 84,858,347.85 | 257.72% | 主要系本期罗店项目（即研发中心）正式投入使用，紫外固化光刻胶项目正式投产，在建工程转固定资产以及研发项目增多，购买较多电子设备、实验设备所致。 |
| 在建工程 | 109,785,835.52 | 246,749,299.35 | -55.51% | 主要系本期罗店项目（即研发中心）正式投入使用，紫外固化光刻胶项目正式投产，在建工程转固定资产所致。 |
| 无形资产 | 102,934,531.55 | 61,882,420.66 | 66.34% | 主要系本期安庆飞凯购入合成新材料用地，及公司 ERP 软件计入无形资产核算。 |
| 长期待摊费用 | 74,394.62 | 172,559.27 | -56.89% | 主要系租入固定资产改良支出及装修费用摊销所致。 |
| 其他非流动资产 | 9,133,998.65 | | 100.00% | 主要系期末预付工程款及设备款转入本科目核算。 |
| 短期借款 | 189,253,532.08 | 118,533,600.00 | 59.66% | 主要系本期增加借款补充流动资金所致。 |
| 应付票据 | | 1,715,400.00 | -100.00% | 主要系期末应付票据已承兑付款所致。 |
| 应付账款 | 71,590,611.80 | 44,747,633.14 | 59.99% | 主要系罗店项目（即研发中心）正式投入使用后购入实验设备，及新增工程采购所致。 |
| 应付职工薪酬 | 3,462,019.94 | 8,553,636.56 | -59.53% | 主要系期初计提的年终奖金于本期发放所致。 |
| 应交税费 | 12,184,214.15 | 6,608,307.21 | 84.38% | 主要系安庆飞凯本期暂以 25% 计提所得税所致。 |
| 其他应付款 | 3,618,483.45 | 5,879,381.37 | -38.45% | 主要系期末预提费用较上期减少所致。 |
| 应付股利 | 11,189,880.00 | | 100.00% | 主要系向香港飞凯进行的 2015 年度权益分派尚未完成所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 17,417,300.00 | -100.00% | 主要系期初的借款已于本期偿还所致。 |
| 其他流动负债 | | 45,792,954.62 | -100.00% | 主要系上期开展的融资租赁业务，期末融资租赁款已归还完毕所致。 |
| 递延收益 | 6,425,494.12 | 9,738,246.37 | -34.02% | 主要系部分政府补贴达到确认收益的条件于本期确认为营业外收入所致。 |
| 其他综合收益 | 248,328.93 | 150,595.27 | 64.90% | 主要系外币汇率折算差异所致。 |
| 资产减值损失 | 994,158.33 | 256,106.20 | 288.18% | 主要系应收账款余额增加后按账龄计提的坏账准备增加所致。 |
| 投资收益 | 2,169,488.91 | | 100.00% | 主要系本期理财产品收益所致。 |
| 营业外收入 | 13,062,841.70 | 6,014,320.22 | 117.20% | 主要系本期收到的政府补贴较上年同期增加所致。 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入19,506.53万元，较上年同期下降了10.87%；归属于母公司所有者的净利润为3,623.73万元，较上年同期下降了29.98%。公司核心产品紫外固化光纤光缆涂覆材料的销售收入16,214.20万元，较为上年同期下降13.48%，主要由于报告期内市场竞争激烈，公司在竞争中采取适度降价策略，最终形成销售收入与利润下降的情况。此外，公司全资子公司安庆飞凯高新技术企业证书于报告期到期，重新申请期间暂按25%计算企业所得税。公司募投项目之一的“3,500吨/a紫外固化光刻胶项目”已于2016年2月正式投产，截至报告期末，产能尚未释放。公司以自有资金投入的“电子级超纯氧化铝项目”截至报告期末仍在准备验收检测事宜，新产品目前尚处于起步阶段，未对公司销售收入产生较大影响。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为高科技领域适用的紫外固化材料及其他新材料的研究、生产和销售，主要产品为紫外固化光纤光缆涂覆材料。公司始终秉承“客户、质量、研发、员工”的经营理念，借助国家对于新材料产业的鼓励和扶持，继续坚持自主创新与吸收引进相结合，持续加大研发投入，推动技术和产品不断升级，继续强化项目储备及新产品研发，不断提升企业核心竞争力，为公司持续发展奠定基础。随着公司“3,500吨/a紫外固化光刻胶项目”和“电子级超纯氧化铝项目”的投产，公司将逐步深入集成电路、PCB和蓝宝石等新材料的应用领域，打造新的利润增长极。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 紫外固化光纤涂覆材料 | 162,141,965.45 | 89,294,040.60 | 44.93% | -13.48% | -12.13% | -0.85% |
| 电子化学品 | 22,345,274.77 | 8,963,771.78 | 59.89% | 3.53% | 2.19% | 0.52% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化是根据业务需要进行采购引起，属正常变化，对公司经营无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，前五大客户的变化对公司经营无重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的主要参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

在“宽带中国”战略下，三大运营商继续加大固网宽带建设投入，推动光纤行业景气度持续回升；与此同时，4G网络仍处于建设高峰期，而基站多采用分布式部署，也将产生巨大光纤光缆需求。公司所面对的光通信市场由于国家对于宽带建设的政策扶持持续向好。另一方面，化工新材料产业是我国化工产业的高端领域，是我国战略性新兴产业的重要组成部分。公司借助国家对于新材料产业的鼓励和扶持，持续加大研发投入，积极开拓新产品、新客户，不断提升快速反应能力，进一步得到客户的认可与信赖，增强公司的综合竞争力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司积极围绕长期发展战略，按照董事会制定的战略目标，秉承“为高科技制造提供优质材料”的宗旨，有序推进各项工作的开展。公司核心产品行业竞争日益激烈，为保持行业领先地位，在巩固原有客户的基础上，加深客户合作，不断开发新的优质客户。在推进募投项目投产的同时，公司进一步发挥募集资金投资项目整体协同效应，积极寻求新的战略布局。公司持续加强研发创新工作，依托自身的技术优势和产品优势，提升产品性能，研发新产品，同时积极提升营销服务能力，加快市场开拓力度。报告期内，公司进一步完善了绩效考核机制和激励机制，开展了第一期员工持股计划，充分调动公司员工的积极性和创新力。报告期内通过人力资源系统模块的完善，安全培训等员工培训的开展，企业活力和凝聚力得到进一步增强，进一步促进公司长期、持续、健康发展。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节 公司基本情况简介七、重大风险提示”。

二、投资状况分析**1、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 31,402.49 |
| 报告期投入募集资金总额 | 278.13 |
| 已累计投入募集资金总额 | 17,588.87 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 经中国证券监督管理委员会《关于核准上海飞凯光电材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]954号）核准，公司2014年9月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A)20,000,000股，发行价为18.15元/股，募集资金总额为人民币363,000,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币35,605,021.17元，余额为人民币327,394,978.83元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币13,370,100.00元，实际募集资金净额为人民币314,024,878.83元。截至2016年6月30日，本公司累计使用募集资金人民币17,588.87万元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) =(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 3500t/a 紫外固化光刻胶项目 | 否 | 7,744 | 7,744 | 278.13 | 3,736.67 | 100.00% | | 93.04 | 93.04 | 否 | 否 |
| 3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目 | 否 | 5,200 | 5,200 | | | | 2016年12月31日 | | | 否 | 否 |
| 3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目 | 否 | 4,655 | 4,655 | | | | 2016年12月31日 | | | 否 | 否 |
| 偿还银行贷款 | 否 | 10,800 | 10,848.71 | | 10,848.71 | 100.00% | | | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|----------|----------|--------|-----------|---------|----|-------|-------|----|----|
| 补充流动资金 | 否 | 3,021.8 | 3,003.49 | | 3,003.49 | 100.00% | | | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 31,420.8 | 31,451.2 | 278.13 | 17,588.87 | -- | -- | 93.04 | 93.04 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 31,420.8 | 31,451.2 | 278.13 | 17,588.87 | -- | -- | 93.04 | 93.04 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 本公司“3500t/a 紫外固化光刻胶项目”因建设进度比预期慢，超过原计划的投资完成期限（2015 年 5 月）。其余两个项目由于本公司目前在建项目较多，故推迟开展。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>本公司在募集资金到位之前，先期以自筹资金预先投入募投项目的建设。自 2014 年 1 月 2 日本公司第一届董事会第十九次会议审议通过首次公开发行人民币普通股股票并于深圳证券交易所创业板上市的议案审议通过至 2014 年 11 月 11 日投入资金 1,739.41 万元。根据中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，本公司于 2014 年 12 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了关于使用募集资金 1,739.41 万元置换预先投入的自筹资金的议案，审议程序符合中国证监会、深圳证券交易所有关规定。本公司全体独立董事对上述以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的事项发表了同意意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的事项进行了鉴证，并出具了天职业字[2014]12371 号《上海飞凯光电材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。</p> | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>2016 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司募集资金投资项目“3500t/a 紫外固化光刻胶项目”已全部建设完毕并投入使用，结合公司自身的实际情况，使用以上项目节余募集资金（实际补充流动资金的金额以资金账户支付当日实际金额为准）永久性补充流动资金，用于主营业务的生产经营。此议案于 2016 年 4 月 13 日经 2015 年年度股东大会审议通过。募集资金产生节余的主要原因包括：</p> <p>1、“3500t/a 紫外固化光刻胶项目”项目节余募集资金中包含项目建成第二年运营期间的铺底流动资金 2,000 万元。</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>2、在上述募集资金投资项目实施建设过程中，公司本着谨慎节约的原则，在充分考虑项目配置的先进性、兼容性、合理性、实用性的基础上，加强了项目管理和费用控制力度，减少了项目总开支，一定程度上节约了募集资金。</p> <p>3、募集资金存放期间产生利息收入、闲置募集资金暂时转为定期存款取得收益。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>2016年1月6日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高募集资金的使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响募集资金使用的情况下，根据募投项目的投资计划和建设进度，使用不超过9,000万元暂时闲置募集资金进行现金管理。投资发行主体为商业银行的，安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，单个投资产品的期限不超过12个月，在9,000万元额度范围内，资金可以滚动使用。截至报告期末，公司暂时闲置的募集资金中有5,000万元用于购买保本的银行理财产品，剩余募集资金以活期存款的形式在募集资金账户中储存。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。</p> |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 截止报告期末累计实现的收益 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------|-----------|----------|----------------|---------|---------------|----------|----------|
| 电子级超纯氧化铝项目 | 10,000.00 | 1,473.99 | 8,377.70 | 83.78% | | | |
| 罗店项目（研发中心） | 18,000.00 | 6,244.05 | 20,706.19 | 100.00% | | | |
| 合计 | 28,000.00 | 7,718.04 | 29,083.89 | -- | 0 | -- | -- |

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|--------|-------------|-------------|----------|------------|----------|--------------|------|-----------|
| 宁波银行上海分行 | 无 | 否 | 保本收益型 | 4,500 | 2015年05月14日 | 2016年05月13日 | 收益率4.8% | 4,500 | 是 | | | 216.95 |
| 上海银行浦东分行 | 无 | 否 | 保本保收益型 | 4,000 | 2016年01月13日 | 2016年02月15日 | 收益率3.25% | 4,000 | 是 | | | 11.75 |
| 浦发银行张江科技支行 | 无 | 否 | 保证收益型 | 5,000 | 2016年01月13日 | 2016年02月11日 | 收益率3.10% | 5,000 | 是 | | | 13.59 |
| 上海银行浦东分行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 4,000 | 2016年03月08日 | 2016年04月12日 | 收益率3.05% | 4,000 | 是 | | | 11.73 |
| 浦发银行张江科技支行 | 无 | 否 | 保证收益型 | 5,000 | 2016年03月10日 | 2016年04月11日 | 收益率3.00% | 5,000 | 是 | | | 13.15 |
| 浦发银行张江科技支行 | 无 | 否 | 保证收益型 | 5,000 | 2016年04月12日 | 2016年05月12日 | 收益率3.00% | 5,000 | 是 | | | 11.51 |
| 上海银行浦东分行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 4,000 | 2016年04月14日 | 2016年05月19日 | 收益率2.95% | 4,000 | 是 | | | 11.35 |
| 浦发银行张江科技支行 | 无 | 否 | 保证收益型 | 5,000 | 2016年05月19日 | 2016年06月17日 | 收益率2.80% | 5,000 | 是 | | | 11.84 |
| 上海银行浦东分行 | 无 | 否 | 保本保收益型 | 4,000 | 2016年05月25日 | 2016年06月27日 | 收益率2.75% | 4,000 | 是 | | | 9.95 |
| 浦发银行张江科技支行 | 无 | 否 | 保证收益型 | 5,000 | 2016年06月29日 | 2016年07月28日 | 收益率2.70% | | 是 | | | |
| 合计 | | | | 45,500 | -- | -- | -- | 40,500 | -- | | 0 | 311.82 |

| | |
|-----------------------|---|
| 委托理财资金来源 | 暂时闲置自有资金、暂时闲置募集资金 |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有） | 2015 年 01 月 07 日 2016 年 01 月 06 日 |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | |
| 委托理财情况及未来计划说明 | <p>2015 年 1 月 6 日召开的公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》。为提高公司资金使用效率，合理利用闲置资金，在不影响正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 5,000 万元的闲置自有资金购买一年期内保本型银行理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。此次投资品种为银行一年以内低风险银行理财产品，投资品种不得涉及证券投资，不得购买以股票及其衍生品以及无担保债券为投资标的的高风险银行理财产品。前述理财额度自公司董事会审议通过本议案之日起一年内有效。</p> <p>2016 年 1 月 6 日召开的公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。在不影响募集资金使用的情况下，根据募投项目的投资计划和建设进度，使用不超过 9,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理。投资发行主体为商业银行的，安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，单个投资产品的期限不超过 12 个月，在 9,000 万元额度范围内，资金可以滚动使用。前述现金管理额度自公司董事会审议通过本议案之日起一年内有效。</p> <p>未来委托理财计划视未来公司经营情况而定。</p> |

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司于2016年3月17日第二届董事会第二十一次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于2015年度利润分配预案的议案》。鉴于公司经营盈利情况良好，但仍处于发展阶段，属成长期，为回报公司股东，综合考虑了公司利润水平及未来发展潜力，2015年度具体利润分配预案如下：以公司2015年12月31日总股本10,400万股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计派发现金股利人民币20,800,000元，上述现金分红后，剩余未分配利润为42,397,075.12元，继续留存公司用于支持公司经营需要。

2016年4月13日，公司2015年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于2015年度利润分配预案的议案》。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2005年11月10日，公司与上海惠缘日化有限公司签订《厂房租赁合同》，上海惠缘日化有限公司将其合法拥有的位于上海浦东金桥出口加工区42街坊11/1丘地块上建造的1号厂房全部出租给公司。租赁面积共7,137.73平方米，租金为每天每平方米建筑面积0.75元，年租金为人民币1,953,953.59元，租赁期限为十年，自2006年10月1日起至2016年9月30日止，十年租赁期满后，公司享有继续租赁该厂房另外十年的权利。

2006年9月24日，公司与上海惠缘日化有限公司签订《厂房租赁合同补充条款》，上海惠缘日化有限公司将其合法拥有的位于上海浦东金桥出口加工区42街坊11/1丘地块上建造的2号厂房及附属全部出租给公司。租赁面积3,144.22平方米，租金为每天每平方米建筑面积0.75元，年租金为人民币860,730.23元，租赁期限为十年，自2006年10月1日起至2016年9月30日止。十年租赁期满后，公司享有继续租赁该厂房另外十年的权利。2008年4月1日，公司与上海惠缘日化有限公司签订了《厂房租赁补充合同》，对2号厂房及附属的租金标准进行了修改。双方约定其新租金标准为每天每平方米建筑面积1.2元，同时约定自2009年及以后每年的4月1日起，根据国家统计局统计公报公布的上一年度居民消费指数（CPI）对该厂房租金标准作相同比率的调整，新租金起算日为2008年4月1日。

2012年5月14日，公司子公司飞凯美国有限公司与Westcore Greenville, LLC签订租赁合同，将其合法拥有的位于7085 Las Positas Road, Suite A, Livermore, California的厂房出租给飞凯美国有限公司。租赁面积共9,123平方英尺，租赁期限自2012年7月1日起

至2017年10月31日止，租金如下表所示：

| 时期 | 月租金（美元） |
|----------------------|----------|
| 2012.7.1—2012.10.31 | 0 |
| 2012.11.1—2013.10.31 | 4,683.12 |
| 2013.11.1—2014.10.31 | 4,863.24 |
| 2014.11.1—2015.10.31 | 5,043.36 |
| 2015.11.1—2016.10.31 | 5,223.48 |
| 2016.11.1—2017.10.31 | 5,403.60 |

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

2016年6月7日，公司与上海瑞丰国际大厦置业有限公司签订《上海瑞丰国际大厦租赁合同》，上海瑞丰国际大厦置业有限公司将其合法拥有的位于上海市杨树浦路248号上海瑞丰国际大厦1509-1511室及其设备在良好状态下出租给公司作为办公用房。租赁面积共352.45平方米，租金为每天每平方米建筑面积人民币5.50元，日租金为人民币1,938.48元，房屋管理费为每月每平方米建筑面积人民币28.00元，月管理费为人民币9,868.60元，租赁期限自2016年6月15日起至2018年3月14日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|--------|-----------------------|---------------------------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 安庆飞凯 | 2016年03 月18日 | 40,000 | 2016年04月 13日 | | 一般保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 40,000 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 40,000 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|------|--------|----|-----------------------------|--|--|--|
| | 披露日期 | | 日) | | | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 40,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 40,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | |
| 其中： | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司与湖南凌天科技有限公司于2014年2月26日签订了《地源热泵中央空调系统设备采购及安装合同》。根据该合同的约定，公司全权委托湖南凌天科技有限公司进行公司研发中心及中试基地地源热泵中央空调设备的采购、安装，合同总价款共计1,249万元。目前上述合同仍在执行中。

公司与上海住安建筑装饰工程公司于2015年5月5日签订了《装饰工程施工合同》。根据该合同约定，上海住安建筑装饰工程公司承接公司研发中心及中试基地装饰、安装工程，合同总价款共计2,175万元。目前上述合同仍在执行中。

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

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|------|------|------|------|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |

| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
|-----------------|--|--|------------------|---------|-------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | JINSHAN ZHANG (张金山); YUAN WANG (王媛) | 自上海飞凯(以下简称“股份公司”)股票上市之日起 36 个月之内,不转让或委托他人管理本人于股份公司首次公开发行股票前已间接持有的股份公司股份,也不由股份公司回购该部分股份。在上述锁定期满后,本人在任职期间,每年通过香港飞凯转让的股份不得超过本人间接持有的股份公司股份总数的 25%;离职后半年内不转让本人间接持有的股份公司股份。 | 2011 年 12 月 16 日 | 至承诺履行完毕 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | 香港飞凯 | 自上海飞凯(以下简称“股份公司”)股票上市之日起 36 个月之内,不转让或委托他人管理本公司持有的股份公司股份,也不由股份公司回购该部分股份。 | 2011 年 12 月 16 日 | 至承诺履行完毕 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | JINSHAN ZHANG (张金山); YUAN WANG (王媛) | 若香港飞凯于本人承诺的间接持有上海飞凯(以下简称“股份公司”)股票的锁定期届满后两年内减持股份公司股票,股票减持的价格应不低于股份公司首次公开发行股票的发价价(“发价价”),在职务变更、离职等情形下,本人仍将忠实履行上述承诺;若本人违反上述承诺,本人同意将实际减持股票所获收益归股份公司所有。 | 2014 年 02 月 24 日 | 至承诺履行完毕 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | 香港飞凯 | 1.在本公司所持的上海飞凯(以下简称“股份公司”)股票锁定期满后 2 年内,累计减持不超过股份公司股票总额的 12%,且该等减持不得影响本公司对股份公司的控制权;2.在本公司所持股份公司股票锁定期满后 2 年内,本公司减持股份公司股票时的减持方式应符合法律法规和交易所规则的有关规定;3.若本公司于承诺的持有股份公司股票锁定期满后两年内减持股份公司股票,股票减持的价格不低于股份公司首次公开发行股票的发价价(“发价价”)。4.本公司将在减持股份公司股票前 3 个交易日予以公告。若本公司违反上述承诺,本公司同意将实际减持股票所得收益归股份公司所有。 | 2014 年 02 月 24 日 | 至承诺履行完毕 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | JINSHAN ZHANG (张金山) | 本人(包括本人近亲属)及本人所控制的企业将尽量避免、减少与上海飞凯(以下简称“飞凯股份”)发生关联交易。如果关联交易无法避免,将根据《中华人民共和国公司法》和《上海飞凯光电材料股份有限公司章程》的规定,依照市场规则,本着一般商业原则,通过签订书面协议,公平合理地进行交易,以维护飞凯股份及其所有股东的利益,将不利用本人在飞凯股份的控制地位,为本人(包括本人近亲属)及本人所控制的企业在与飞凯股份的关联交易中谋取不正当利益。如飞凯股份与本人(包括本人近亲属)及本人所控制的企业之间的关联交易给飞凯股份造成损失,本人愿意向飞凯股份承担该等损失。 | 2011 年 12 月 20 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | 香港飞凯 | (1) 在本承诺函签署之日,本公司及本公司拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与上海飞凯(以 | 2011 年 12 月 16 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人格守承诺,未 |

| | | | | |
|------------------------|--|---------------------|------|-------------------------|
| | <p>下简称“股份公司”)及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也未参与投资于任何与股份公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;</p> <p>(2)自本承诺函签署之日起,本公司及本公司拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与股份公司及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也不参与投资于任何与股份公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;(3)自本承诺函签署之日起,如股份公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围,本公司及本公司拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争,本公司及本公司拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到股份公司及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争;(4)如本承诺函被证明是不真实或未被遵守,本公司将赔偿股份公司及其控股子公司一切直接和间接损失。(5)自本承诺函签署之日起,本承诺函及本承诺函项下之声明、承诺和保障即不可撤销。(6)自本承诺函签署之日起,本承诺函的承诺事项将持续有效,直至本公司不再为股份公司的控股股东为止。</p> | 日 | | 发生违反承诺的情况。 |
| JINSHAN ZHANG (张金山) | <p>(1)在本承诺函签署之日,本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与上海飞凯(以下简称“股份公司”)及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也未参与投资于任何与股份公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;(2)自本承诺函签署之日起,本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与股份公司及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也不参与投资于任何与股份公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;(3)自本承诺函签署之日起,如股份公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围,本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争,</p> | 2011年 12月16 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | |
|---------------|--|------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| | <p>本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到股份公司及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；(4) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将赔偿股份公司及其控股子公司一切直接和间接损失。(5) 自本承诺函签署之日起，本承诺函及本承诺函项下之声明、承诺和保障即不可撤销。(6) 自本承诺函签署之日起，本承诺函的承诺事项将持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人为止。</p> | | | |
| 上海飞凯； 香港飞凯 | <p>为保持股份公司上市后股价稳定，本公司将严格遵守上海飞凯（以下简称“股份公司”）制定的《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》具体内容如下：公司上市(以公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易之日为准)后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过回购公司股票或控股股东增持公司股票的方式启动股价稳定措施。一、启动股价稳定措施的条件公司股票每年首次连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产。二、股价稳定措施的方式及顺序股价稳定措施包括公司回购股票、控股股东增持公司股票两种方式。选用前述方式时应考虑：(1)不能导致公司不满足法定上市条件；(2)不能迫使控股股东履行要约收购义务。股价稳定措施的实施顺序如下：1. 第一选择为公司回购股票，但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票；2. 第二选择为控股股东增持公司股票。在下列情形之一出现时将启动第二选择：(1)公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；或(2)公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件。每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。三、实施公司回购股票的程序在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 日内召开董事会，依法做出实施回购股票的决议、提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司将在董事会决议出具之日起 30 日内召开股东大会，审议实施回购股票的议案，公司股东大会对实施回购股票做出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。除非出现下列情形，公司将在股东大会决议做出之日起 6 个月内回购股票，且回</p> | 2014 年 02 月 24 日 | 至承诺 履行完 毕 | 报告期内承诺 人格守承诺，未 发生违反承诺 的情况。 |

| | | | | |
|---|---|---------------------------------|-------------|--------------------------------|
| | <p>购股票的数量将达到回购前公司股份总数的 2%:1.通过实施回购股票,公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产;2.继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。单次实施回购股票完毕或终止后,本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起 10 日内注销,并及时办理公司减资程序。四、实施控股股东增持公司股票的程序(一)启动程序 1、公司未实施股票回购计划在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下,并且在公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准,且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下,公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会做出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。2、公司已实施股票回购计划公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件,公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。(二)控股股东增持公司股票的计划在履行相应的公告等义务后,控股股东将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。除非出现下列情形,控股股东将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持公司股票计划,且增持股票的数量将达到公司股份总数的 2%:1.通过增持公司股票,公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产;2.继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件;3.继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且控股股东未计划实施要约收购。根据《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》,在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下,若股份公司未履行其做出的增持承诺,在本公司增持股份公司股票不会致使股份公司不满足法定上市条件或触发本公司的要约收购义务的前提下,本公司将在达到触发启动股价稳定措施条件或股份公司股东大会做出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向股份公司提交增持股份公司股票的方案并由股份公司公告。如本公司违反上述承诺,股份公司有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留,直至本公司实际履行上述承诺义务为止。</p> | | | |
| <p>JINSHAN ZHANG (张金山); YUAN WANG</p> | <p>招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。</p> | <p>2014 年 07 月 28 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。</p> |

| | | | | | |
|--|--|---|---------------------|------|-------------------------|
| | (王媛) | | | | |
| | JINSHAN ZHANG (张金山); YUAN WANG (王媛) | 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,本人将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时,依据最终依法确定的赔偿方案为准。如本人违反上述承诺,股份公司有权将应付香港飞凯控股有限公司的现金分红中归属于本人的部分予以暂时扣留,直至本人实际履行上述承诺义务为止。 | 2014年 02月24 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | 上海飞凯 | 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,本公司将依法回购本公司首次公开发行的全部新股,回购价格按二级市场价格确定。若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,本公司将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时,依据最终依法确定的赔偿方案为准。 | 2014年 02月24 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | 香港飞凯 | 关于招股说明书真实、准确、完整的承诺 1.若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断上海飞凯(以下简称“股份公司”)是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,本公司将依法购回本次发行本公司已转让的原限售股份,购回价格按二级市场价格确定。2.若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,本公司将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时,依据最终依法确定的赔偿方案为准。如本公司违反上述承诺,股份公司有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留,直至本公司实际履行上述承诺义务为止。 | 2014年 02月24 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |
| | 上海飞凯 | (一)发行前滚存利润的分配根据公司2012年年度股东大会决议,公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润,将由发行前公司的老股东和发行完成后公司新增加的社会公众股东共同享有。(二)本次发行上市后的股利分配政策 1、公司的利润分配原则如下:(1)重视对投资者的合理投资回报,在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事(不在公司担任职务的监事)和公众投资者的意见。(2)保持利润分配政策的连续性和稳定性,同时兼顾公司的长远和可持续发展。(3)优先采用现金分红的利润分配方式。(4)充分听取和考虑中小股东的要求。(5)充分考虑货币政策环境。2、公司利润分配具体政策如下:(1)公司可以采取现金、股票或者现金及股票相结合的方式分配股利。(2)在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时,公司可以进行中期现金分红。(3)如无重大资金支出安排发生,公司进行股 | 2013年 03月08 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | <p>利分配时，应当包含现金方式，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。重大资金支出安排是指经公司股东大会审议批准的，达到以下标准之一的购买资产(不含购买与日常经营相关的资产)、对外投资等涉及资本性支出的交易事项:1) 交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上;2) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元人民币; 3) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元人民币; 4) 交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元人民币; 5) 交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元人民币。(4) 如公司经营情况良好，且公司股票价格与公司股本规模不匹配时，公司可以以股票方式进行股利分配，股票分配方式可与现金分配方式同时进行。3、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策:</p> <p>(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%; (2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%; (3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%; (4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。4、公司利润分配预案由公司董事会提出，公司董事会在利润分配方案论证过程中，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件、决策程序等事宜，与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案。独立董事可以征集中小股东的意见，提出现金分红提案，并直接提交董事会审议。公司董事会通过利润分配预案，需经全体董事过半数表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配预案发表独立意见。公司监事会应当对公司利润分配预案进行审议，并经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事(不在公司担任职务的监事)，则外部监事应当对审议的利润分配预案发表意见。董事会及监事会通过利润分配预案后，利润分配预案需提交公司股东大会审议，并由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。股东大会对现金分</p> | | | |
|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|---------------|---|---|--|--|--|
| | | 红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。如未做出现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中披露原因、未用于分红的资金留存公司的用途。5、公司的利润分配政策不得随意改变。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司股票上市的证券交易所的有关规定。调整利润分配政策的相关议案需分别经监事会和二分之一以上独立董事同意后提交董事会、股东大会批准，提交股东大会的相关提案中应详细说明修改利润分配政策的原因。公司调整利润分配政策，需向公司股东提供网络形式的投票平台，为公司社会公众股东参加股东大会提供便利。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

基于公司长远发展规划，本着继续加强研发、提高公司核心竞争力的目的，公司的全资子公司安庆飞凯于2016年1月22日参与了安庆市国土资源局国有建设用地使用权挂牌出让竞拍，以人民币3,864万元取得宗地编号为庆国土出字（2015）39号地块的国有建设用地使用权，2016年2月5日，安庆飞凯与安庆市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。公司取得上述地块土地使用权，将用于开展合成新材料项目，满足公司未来发展战略对经营场地的需求，为公司持续稳定长期发展奠定基础。（公告日：2016年1月25日、2016年2月5日；公告编号：2016-011、2016-012；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2016年4月13日，公司2015年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于〈第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《上海飞凯光电材料股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理第一期员工持股计划相关事宜的议案》和《上海飞凯光电材料股份有限公司关于〈第一期员工持股计划管理办法〉的议案》，为建立和完善公司与员工的利益共享机制，提高公司的竞争力和凝聚力，倡导公司与个人共同持续发展的理念，充分调动公司员工的积极性和创新力，以更好地促进公司长期、持续、健康发展，根据相关法律法规的规定，并结合公司的实际情况，公司制定了《上海飞凯光电材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及其摘要。（公告日：2016年3月18日；网站链接：www.cninfo.com.cn）。公司第一期员工持股计划认购的“华富资管-浦发银行-涌信6号资产管理计划”于2016年6月2日至2016年6月8日通过二级市场竞价方式及大宗交易方式累计买入飞凯材料股票828,561股，占公司总股本的0.80%，成交金额合计人民币49,489,139.20元，

成交均价约为人民币59.7290元/股。所购买的股票锁定期为公告披露之日起12个月。（公告日：2016年6月13日；公告编号：2016-039；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2016年4月13日，公司2015年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于2016年度申请综合授信额度事宜的议案》，为满足公司发展战略的要求，公司及控股子公司计划于2016年度向银行申请总额不超过人民币4亿元的综合授信，以用于补充公司及控股子公司的流动资金需求。上述综合授信内容包括但不限于贷款等综合授信业务。以上授信额度不等于公司的融资金额，具体融资金额将根据公司运营资金的实际需求确定。（公告日：2016年3月17日；公告编号：2016-024；网站链接：www.cninfo.com.cn）

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 68,002,350 | 65.39% | | | | | | 68,002,350 | 65.39% |
| 3、其他内资持股 | 12,052,950 | 11.59% | | | | | | 12,052,950 | 11.59% |
| 其中：境内法人持股 | 12,052,950 | 11.59% | | | | | | 12,052,950 | 11.59% |
| 4、外资持股 | 55,949,400 | 53.80% | | | | | | 55,949,400 | 53.80% |
| 其中：境外法人持股 | 55,949,400 | 53.80% | | | | | | 55,949,400 | 53.80% |
| 二、无限售条件股份 | 35,997,650 | 34.61% | | | | | | 35,997,650 | 34.61% |
| 1、人民币普通股 | 35,997,650 | 34.61% | | | | | | 35,997,650 | 34.61% |
| 三、股份总数 | 104,000,000 | 100.00% | | | | | | 104,000,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------------|------------|----------|----------|------------|-------------|------------|
| 香港飞凯控股有限公司 | 55,949,400 | | | 55,949,400 | 首次公开发行时所做承诺 | 2017年10月9日 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|---|---|------------|-------------------|---------------|
| 上海康奇投资有限公司 | 3,082,950 | | | 3,082,950 | 首次公开发行时所做承诺 | 2017年10月9日 |
| 北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司 | 2,925,000 | | | 2,925,000 | 首次公开发行时所做承诺、高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售规定 |
| 上海凯佳投资管理咨询有限公司 | 3,120,000 | | | 3,120,000 | 首次公开发行时所做承诺 | 2017年10月9日 |
| 北京联科斯凯物流软件有限公司 | 2,340,000 | | | 2,340,000 | 首次公开发行时所做承诺、高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售规定 |
| 北京德乐管理咨询有限公司 | 585,000 | | | 585,000 | 首次公开发行时所做承诺、高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售规定 |
| 合计 | 68,002,350 | 0 | 0 | 68,002,350 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 4,732 | | | | | | |
|----------------------------------|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 飞凯控股有限公司 | 境外法人 | 53.80% | 55,949,400 | | 55,949,400 | | | |
| 上海康奇投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.86% | 4,018,500 | -55,100 | 3,082,950 | 935,550 | | |
| 兴业银行股份有限公司一工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金 | 其他 | 3.46% | 3,599,964 | -600,039 | | 3,599,964 | | |
| 上海凯佳投资管理咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 3.00% | 3,120,000 | | 3,120,000 | | 质押 | 2,600,000 |
| 江苏凯凯电信器材有限公司 | 境内非国有法人 | 3.00% | 3,120,000 | | | 3,120,000 | | |
| 北京联科斯凯物流软件有限公司 | 境内非国有法人 | 3.00% | 3,118,000 | -2,000 | 2,340,000 | 778,000 | | |
| 北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司 | 境内非国有法人 | 2.81% | 2,925,000 | -975,000 | 2,925,000 | | | |
| 李海清 | 境内自然人 | 1.79% | 1,859,807 | 1,859,807 | | 1,859,807 | | |

| 交通银行股份有限公司一富国消费主题混合型证券投资基金 | 其他 | 1.25% | 1,297,544 | 1,297,544 | | 1,297,544 | |
|--|---|--------|-----------|-----------|--|-----------|--|
| 中国建设银行股份有限公司一银河行业优选混合型证券投资基金 | 其他 | 1.00% | 1,044,174 | 1,044,174 | | 1,044,174 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 控股股东、本公司实际控制人 JINSHAN ZHANG（张金山）先生与上海凯佳的控股股东张艳霞女士为兄妹关系，香港飞凯的股东 YUAN WANG（王媛）女士和北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司的实际控制人王琳女士为姐妹关系。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 兴业银行股份有限公司一工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金 | 3,599,964 | 人民币普通股 | 3,599,964 | | | | |
| 江苏凯凯电信器材有限公司 | 3,120,000 | 人民币普通股 | 3,120,000 | | | | |
| 李海清 | 1,859,807 | 人民币普通股 | 1,859,807 | | | | |
| 交通银行股份有限公司一富国消费主题混合型证券投资基金 | 1,297,544 | 人民币普通股 | 1,297,544 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司一银河行业优选混合型证券投资基金 | 1,044,174 | 人民币普通股 | 1,044,174 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 1,032,400 | 人民币普通股 | 1,032,400 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司一融通领先成长混合型证券投资基金（LOF） | 999,855 | 人民币普通股 | 999,855 | | | | |
| 上海康奇投资有限公司 | 935,550 | 人民币普通股 | 935,550 | | | | |
| 太平人寿保险有限公司一分红一团险分红 | 899,880 | 人民币普通股 | 899,880 | | | | |
| 华富利得资管一浦发银行一涌信 6 号资产管理计划 | 828,561 | 人民币普通股 | 828,561 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、华富利得资管一浦发银行一涌信 6 号资产管理计划为公司第一期员工持股计划。 2、公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | | | | |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|------------------------|------------|------|------------|----------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| JINSHAN ZHANG (张金山) | 董事长兼总经理 | 现任 | 40,905,228 | | | 40,905,228 | | | | |
| 金鼎 | 副董事长 | 现任 | 3,120,000 | | 2,000 | 3,118,000 | | | | |
| YUAN WANG (王媛) | 董事 | 现任 | 13,262,080 | | | 13,262,080 | | | | |
| 于荔 | 董事 | 现任 | 780,000 | | | 780,000 | | | | |
| 姜继森 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | | |
| 郭文氢 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | | |
| 王志瑾 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | | |
| 曹韻丽 | 董事、副总经理 | 现任 | 187,200 | | | 187,200 | | | | |
| 苏斌 | 董事、财务总监兼董秘 | 现任 | 156,000 | | | 156,000 | | | | |
| 王琳 | 监事会主席 | 现任 | 3,900,000 | | 975,000 | 2,925,000 | | | | |
| 裘益群 | 监事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | | |
| 伍锦贤 | 监事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | | |
| 宋述国 | 副总经理 | 现任 | 265,200 | | | 265,200 | | | | |
| 王寅生 | 副总经理 | 现任 | 109,200 | | | 109,200 | | | | |
| 徐鹏文 | 副总经理 | 现任 | 40,560 | | | 40,560 | | | | |
| 邱晓生 | 副总经理 | 现任 | 31,200 | | | 31,200 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 62,756,668 | 0 | 977,000 | 61,779,668 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海飞凯光电材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 150,549,339.54 | 230,510,384.52 |
| 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 | | 45,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 58,737,712.61 | 56,047,573.20 |
| 应收账款 | 147,122,411.00 | 126,931,067.92 |
| 预付款项 | 15,971,477.66 | 31,889,287.24 |
| 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 | 1,774,862.64 | 5,843,837.43 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 46,935,636.88 | 50,698,451.36 |

| | | |
|------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 50,426,307.39 | 2,323,992.47 |
| 流动资产合计 | 471,517,747.72 | 549,244,594.14 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 303,552,581.49 | 84,858,347.85 |
| 在建工程 | 109,785,835.52 | 246,749,299.35 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 102,934,531.55 | 61,882,420.66 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 13,943,661.19 | 13,943,661.19 |
| 长期待摊费用 | 74,394.62 | 172,559.27 |
| 递延所得税资产 | 4,077,150.24 | 3,980,396.83 |
| 其他非流动资产 | 9,133,998.65 | |
| 非流动资产合计 | 578,502,153.26 | 446,586,685.15 |
| 资产总计 | 1,050,019,900.98 | 995,831,279.29 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 189,253,532.08 | 118,533,600.00 |
| 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 | | 1,715,400.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 71,590,611.80 | 44,747,633.14 |
| 预收款项 | 393,935.05 | 393,779.06 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,462,019.94 | 8,553,636.56 |
| 应交税费 | 12,184,214.15 | 6,608,307.21 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 11,189,880.00 | |
| 其他应付款 | 3,618,483.45 | 5,879,381.37 |
| 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 | | 17,417,300.00 |
| 其他流动负债 | | 45,792,954.62 |
| 流动负债合计 | 291,692,676.47 | 249,641,991.96 |
| 非流动负债： | | |
| 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 | 6,425,494.12 | 9,738,246.37 |
| 递延所得税负债 | 2,580,264.80 | 2,664,593.71 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 9,005,758.92 | 12,402,840.08 |
| 负债合计 | 300,698,435.39 | 262,044,832.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 104,000,000.00 | 104,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 293,006,883.26 | 293,006,883.26 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 248,328.93 | 150,595.27 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 9,866,341.70 | 9,866,341.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 342,199,911.70 | 326,762,627.02 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 749,321,465.59 | 733,786,447.25 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 749,321,465.59 | 733,786,447.25 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,050,019,900.98 | 995,831,279.29 |

法定代表人：JINSHAN ZHANG

主管会计工作负责人：苏斌

会计机构负责人：柏毅华

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 70,296,838.33 | 75,764,874.20 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 45,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 41,223,732.61 | 41,454,693.20 |
| 应收账款 | 125,542,617.94 | 114,908,187.48 |
| 预付款项 | 11,050,678.82 | 23,101,147.42 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 20,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 14,740,137.46 | 13,455,973.24 |
| 存货 | 12,968,577.31 | 13,144,209.81 |
| 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 | | 506,185.96 |
| 流动资产合计 | 295,822,582.47 | 327,335,271.31 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 235,964,300.00 | 234,089,300.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 196,810,566.02 | 9,375,059.65 |
| 在建工程 | 20,139,611.94 | 146,357,424.58 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 19,824,650.65 | 18,287,396.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 74,394.62 | 172,559.27 |
| 递延所得税资产 | 557,281.89 | 1,493,081.31 |
| 其他非流动资产 | 4,337,708.52 | |
| 非流动资产合计 | 512,708,513.64 | 444,774,820.81 |
| 资产总计 | 808,531,096.11 | 772,110,092.12 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 139,253,532.08 | 95,033,600.00 |
| 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 | 30,000,000.00 | 10,500,000.00 |
| 应付账款 | 148,908,126.17 | 142,749,677.55 |
| 预收款项 | 317,024.18 | 305,066.23 |
| 应付职工薪酬 | 1,842,570.25 | 5,062,691.02 |
| 应交税费 | 3,667,482.67 | 3,957,420.81 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 11,189,880.00 | |
| 其他应付款 | 1,841,050.67 | 3,700,364.42 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 17,417,300.00 |
| 其他流动负债 | | 18,993,672.01 |
| 流动负债合计 | 337,019,666.02 | 297,719,792.04 |
| 非流动负债： | | |
| 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 | 1,120,000.00 | 4,320,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,120,000.00 | 4,320,000.00 |
| 负债合计 | 338,139,666.02 | 302,039,792.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 104,000,000.00 | 104,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 293,006,883.26 | 293,006,883.26 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 9,866,341.70 | 9,866,341.70 |
| 未分配利润 | 63,518,205.13 | 63,197,075.12 |
| 所有者权益合计 | 470,391,430.09 | 470,070,300.08 |
| 负债和所有者权益总计 | 808,531,096.11 | 772,110,092.12 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 195,065,263.16 | 218,865,309.20 |
| 其中：营业收入 | 195,065,263.16 | 218,865,309.20 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 162,947,833.99 | 161,679,087.47 |
| 其中：营业成本 | 102,473,371.48 | 114,586,541.25 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 1,465,329.43 | 1,351,399.74 |
| 销售费用 | 10,848,184.82 | 10,983,280.15 |
| 管理费用 | 45,158,656.17 | 34,084,013.19 |
| 财务费用 | 2,008,133.76 | 417,746.94 |
| 资产减值损失 | 994,158.33 | 256,106.20 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 2,169,488.91 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 34,286,918.08 | 57,186,221.73 |
| 加：营业外收入 | 13,062,841.70 | 6,014,320.22 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 191.26 |
| 减：营业外支出 | 28,584.56 | 40,563.61 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 28,583.09 | 39,955.03 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 47,321,175.22 | 63,159,978.34 |
| 减：所得税费用 | 11,083,890.54 | 11,410,505.59 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 36,237,284.68 | 51,749,472.75 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 36,237,284.68 | 51,749,472.75 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 97,733.66 | -2,682.84 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 97,733.66 | -2,682.84 |
| （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 | 97,733.66 | -2,682.84 |
| 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 | 97,733.66 | -2,682.84 |
| 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 | 36,335,018.34 | 51,746,789.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,335,018.34 | 51,746,789.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.35 | 0.50 |
| （二）稀释每股收益 | 0.35 | 0.50 |

法定代表人：JINSHAN ZHANG

主管会计工作负责人：苏斌

会计机构负责人：柏毅华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 202,811,166.28 | 226,085,816.68 |
| 减：营业成本 | 169,081,553.63 | 183,694,246.78 |
| 营业税金及附加 | 189,620.48 | 353,888.03 |
| 销售费用 | 7,479,743.33 | 8,797,150.45 |
| 管理费用 | 25,700,982.80 | 20,849,885.70 |
| 财务费用 | 3,346,505.71 | 901,510.02 |
| 资产减值损失 | 818,131.12 | 303,156.76 |
| 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） | 22,169,488.91 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 18,364,118.12 | 11,185,978.94 |
| 加：营业外收入 | 4,220,774.30 | 917,428.10 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 28,583.09 | 16.80 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 28,583.09 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 22,556,309.33 | 12,103,390.24 |
| 减：所得税费用 | 1,435,179.32 | 2,050,275.89 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 21,121,130.01 | 10,053,114.35 |
| 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 | 21,121,130.01 | 10,053,114.35 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 203,191,048.21 | 231,579,176.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,247,330.16 | 11,148,936.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 217,438,378.37 | 242,728,112.65 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 107,558,904.64 | 140,238,863.92 |
| 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 | 30,916,843.41 | 25,564,882.46 |
| 支付的各项税费 | 18,984,656.93 | 22,684,026.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,385,277.34 | 25,770,145.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 197,845,682.32 | 214,257,919.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,592,696.05 | 28,470,193.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 60,000.00 | 178,237.40 |
| 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 | 360,506,185.96 | |
| 投资活动现金流入小计 | 360,566,185.96 | 178,237.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 92,399,578.82 | 82,357,086.82 |
| 投资支付的现金 | | 41,203,300.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 410,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 502,399,578.82 | 123,560,386.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -141,833,392.86 | -123,382,149.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 110,753,532.08 | 64,660,200.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 47,169,488.91 | 43,364,832.26 |
| 筹资活动现金流入小计 | 157,923,020.99 | 108,025,032.26 |
| 偿还债务支付的现金 | 57,450,900.00 | 49,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,650,828.88 | 18,733,392.95 |
| 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 | 46,386,985.08 | 45,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 117,488,713.96 | 113,483,392.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,434,307.03 | -5,458,360.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 144,340.21 | 399,874.05 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -81,662,049.57 | -99,970,442.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 228,384,138.85 | 345,310,143.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 146,722,089.28 | 245,339,700.44 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 225,665,495.61 | 242,014,698.43 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,311,020.15 | 4,665,976.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 226,976,515.76 | 246,680,674.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 190,767,348.60 | 168,262,789.04 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,679,499.11 | 17,276,833.74 |
| 支付的各项税费 | 7,300,195.63 | 6,421,572.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,021,269.20 | 22,740,940.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 236,768,312.54 | 214,702,136.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,791,796.78 | 31,978,538.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 60,000.00 | 177,137.40 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,069,728.52 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,129,728.52 | 177,137.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,817,284.80 | 28,140,559.22 |
| 投资支付的现金 | 1,875,000.00 | 41,203,300.00 |
| 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 | 4,390,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 38,082,284.80 | 69,343,859.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,952,556.28 | -69,166,721.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 84,253,532.08 | 64,660,200.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 47,169,488.91 | 18,120,201.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | 131,423,020.99 | 82,780,401.89 |
| 偿还债务支付的现金 | 57,450,900.00 | 49,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,030,796.34 | 18,506,904.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 19,587,702.47 | 45,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,069,398.81 | 113,256,904.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 41,353,622.18 | -30,476,502.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 35,530.42 | 423,127.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -5,355,200.46 | -67,241,558.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 74,324,788.53 | 155,851,457.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 68,969,588.07 | 88,609,899.77 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|--------------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | 150,595.27 | | 9,866,341.70 | | 326,762,627.02 | | 733,786,447.25 |
| 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 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | 150,595.27 | | 9,866,341.70 | | 326,762,627.02 | | 733,786,447.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 97,733.66 | | | | 15,437,284.68 | | 15,535,018.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 97,733.66 | | | | 36,237,284.68 | | 36,335,018.34 |
| （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 | | | | | | | | | | | -20,800,000.00 | | -20,800,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -20,800,000.00 | | -20,800,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | 248,328.93 | | 9,866,341.70 | | 342,199,911.70 | | 749,321,465.59 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|--------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 317,006,883.26 | | -31,957.15 | | 7,576,404.61 | | 239,839,203.97 | | 644,390,534.69 |
| 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 | 80,000,000.00 | | | | 317,006,883.26 | | -31,957.15 | | 7,576,404.61 | | 239,839,203.97 | | 644,390,534.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 24,000,000.00 | | | | -24,000,000.00 | | -2,682.84 | | | | 35,749,472.75 | | 35,746,789.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,682.84 | | | | 51,749,472.75 | | 51,746,789.91 |
| （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 | | | | | | | | | | | -16,000,000.00 | | -16,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -16,000,000.00 | | -16,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 24,000,000.00 | | | | -24,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 24,000,000.00 | | | | -24,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | -34,639.99 | | 7,576,404.61 | | 275,588,676.72 | 680,137,324.60 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | | | 9,866,341.70 | 63,197,075.12 | 470,070,300.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | | | 9,866,341.70 | 63,197,075.12 | 470,070,300.08 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 321,130.01 | 321,130.01 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,121,130.01 | 21,121,130.01 |
| (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 | | | | | | | | | | -20,800,000.00 | -20,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -20,800,000.00 | -20,800,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | | | 9,866,341.70 | 63,518,205.13 | 470,391,430.09 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 317,006,883.26 | | | | 7,576,404.61 | 58,587,641.32 | 463,170,929.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 317,006,883.26 | | | | 7,576,404.61 | 58,587,641.32 | 463,170,929.19 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | 24,000,000.00 | | | | -24,000,000.00 | | | | | -5,946,885.65 | -5,946,885.65 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 10,053,114.35 | 10,053,114.35 |
| (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 | | | | | | | | | | -16,000,000.00 | -16,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -16,000,000.00 | -16,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 24,000,000.00 | | | | -24,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 24,000,000.00 | | | | -24,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 104,000,000.00 | | | | 293,006,883.26 | | | | 7,576,404.61 | 52,640,755.67 | 457,224,043.54 |

三、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：上海飞凯光电材料股份有限公司

公司类型：股份有限公司

注册资本：人民币104,000,000元

法定代表人：JINSHAN ZHANG

注册地址：上海市宝山区潘泾路2999号

经营期限：2002年4月26日至不约定期限

2、历史沿革

上海飞凯光电材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系上海飞凯光电材料有限公司（以下简称“飞凯有限”）原股东发起设立的股份有限公司。

飞凯有限系经上海市张江高科技园区领导小组办公室批准，于2002年4月26日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记成立的外商独资企业，注册资本为12.2万美元。

2003年8月，飞凯有限股东将所持股权全部转让给香港飞凯控股有限公司（以下简称“香港飞凯”），香港飞凯同时增资87.80万美元，于2003年、2006年分两次缴纳，变更后注册资本为100万美元。

2007年4月，飞凯有限经上海金桥出口加工区管理委员会沪金管经[2007]30号《关于同意上海飞凯光电材料有限公司增资的批复》和上海市人民政府换发的商外资沪金桥独资字[2002]1077号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准，飞凯有限注册资本由原100万美元增加至110万美元，增加部分的注册资本以未分配利润转增。

2010年7月，飞凯有限作出执行董事决定并经上海金桥出口加工区管理委员会“沪金管经（2010）72号”文件批准，同意投资方香港飞凯将所持有的28.27%的股权（含相应的权利和义务）分别转让给上海康奇投资有限公司5.27%、北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司5%、如皋市电信器材设备厂4%、如皋市博信企业管理服务有限公司4%、上海凯佳投资管理咨询有限公司4%、北京联科斯凯物流软件有限公司4%、北京德乐管理咨询有限公司1%、北京红成信拓管理咨询有限责任公司1%。股权转让完成后，飞凯有限企业性质由台港澳侨法人独资变更为台港澳与境内合资。

2010年8月，经飞凯有限董事会决议和上海金桥出口加工区管理委员会“沪金管经（2010）89号”文件批准，同意飞凯有限投资方如皋市电信器材设备厂将其所持有的4%的股权（含相应的权利和义务）转让给江苏凯凯电信器材有限公司。股权转让完成后，投资各方的出资额及占注册资本的比例分别为：香港飞凯控股有限公司出资78.903万美元，占注册资本的71.73%；上海康奇投资有限公司出资5.797万美元，占注册资本的5.27%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资5.5万美元，占注册资本的5%；江苏凯凯电信器材有限公司出资4.4万美元，占注册资本的4%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资4.4万美元，占注册资本的4%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资4.4万美元，占注册资本的4%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资4.4万美元，占注册资本的4%；北京德乐管理咨询有限公司出资1.1万美元，占注册资本1%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资1.1万美元，占注册资本1%。

根据发起人协议、章程的约定，并经上海市商务委员会“沪商外资批（2010）2762号”《关于同意上海飞凯光电材料有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》，飞凯有限转制为外商投资股份有限公司，转制后的股本总额为6,000万元人民币。2011年3月飞凯有限整体变更为股份有限公司，以经审计的飞凯有限截至2010年8月31日净资产86,288,792.82元，折合为公司股本60,000,000.00股，每股面值1元，未折股的部分净资产计入资本公积，股东持股比例与飞凯有限相同。公司于2011年3月28日完成工商变更登记。

根据公司2014年4月7日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，公司原注册资本为人民币60,000,000.00元，根据修改后的章程，公司拟申请增加注册资本人民币20,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币

80,000,000.00元。于2014年9月15日经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]954号文核准，公司首次向社会公众定价发行人民币普通股股票2,000万股，每股发行价格为人民币18.15元，募集资金总额为人民币363,000,000.00元，扣除本次发行费用人民币48,975,121.17元，募集资金净额为人民币314,024,878.83元。截止2014年9月29日，公司已收到上述募集资金净额人民币314,024,878.83元，其中增加股本人民币20,000,000.00元，增加资本公积人民币294,024,878.83元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2014]11492号验资报告。公司股票于2014年10月9日在深圳证券交易所创业板上市。2014年12月1日，公司完成工商变更，变更后注册资本为人民币80,000,000.00元。

根据公司2015年4月8日召开的股东大会通过的《上海飞凯光电材料股份有限公司关于2014年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以截至2014年12月31日总股本8,000万股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计派发现金股利人民币16,000,000元；以截至2014年12月31日公司总股本8,000万股为基数，由资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增2,400万股，转增后公司总股本数为10,400万股。

3、本公司经营范围及行业性质

本公司经营范围为：高性能涂料研发与中试，自研技术的转让；化学品（危险品经营许可证规定范围）、电子元器件的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供技术咨询、售后服务等相关的配套业务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及危险化学品、配额、许可证管理，专项规定、质检、安检管理等要求，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司所处行业主要为紫外固化材料行业，主营业务为高科技领域适用的紫外固化材料等材料的研究、生产和销售，公司所生产的紫外固化光纤光缆涂覆材料为核心产品。

4、财务报表主体及其确定方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

5、实际控制人

公司的实际控制人为自然人JINSHAN ZHANG。

6、财务报表报出

本财务报告于二〇一六年八月二十五日经本公司董事会批准报出。

7、合并财务报表范围如下表：

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|-----------------------|-------|------|-------|-------------|--|----------|-----------|--------|
| 安庆飞凯高分子材料有限公司 | 有限公司 | 安徽安庆 | 制造业 | 12,000万元人民币 | 高性能高分子材料的研究、生产；销售自产产品并提供相关的售后服务(经营范围中不含须经专项审批许可的经营项目和国家限制、禁止外商投资企业投资的项目)；紫外固化塑胶涂料生产工艺系统；塑料瓶生产、销售(不含食品专用)；电子级超纯氧化铝的研究、生产。(以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动。) | 100 | 100 | 是 |
| Phichem America, Inc. | 有限公司 | 美国 | 进出口贸易 | 30万美元 | 化工产品的批发和进出口，并提供相关的技术咨询和售后服务。 | 100 | 100 | 是 |
| 惠州嘉裕新材料有限公司 | 有限公司 | 广东惠州 | 制造业 | 800万元人民币 | 生产、销售：涂料、油漆、天那水、溶剂等化工产品；国内贸易；货物进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。) | 100 | 100 | 是 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|------|----|-------|-------|---|-----|-----|---|
| 天津飞凯科技发展有限公司 | 有限公司 | 天津 | 技术开发 | 20万 | 从事化工新材料领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询；商务信息咨询；市场调查。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 100 | 100 | 是 |
| Phichem Hong Kong, Limited | 有限公司 | 香港 | 进出口贸易 | 20万美元 | 投资控股。化工产品的批发和进出口，并提供相关的技术咨询和售后服务。 | 100 | 100 | 是 |
| 上海飞凯电子材料有限公司 | 有限公司 | 上海 | 技术开发 | 50万 | 微电子纳米材料、半导体材料、光电子材料的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，上述同类产品的批发、进出口，提供相关配套服务，佣金代理（拍卖除外），【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】 | 75 | 75 | 是 |

注：报告期因新设天津飞凯科技发展有限公司、Phichem Hong Kong, Limited、上海飞凯电子材料有限公司而增加合并范围。

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

公司自报告期末起12个月的持续经营能力良好。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、20、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下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、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司经营周期为12个月。

3、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币，境外子公司主要采用所在地货币为记账本位币。

4、 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

5、 企业合并

(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，按照合并日在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。本集团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) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

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：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，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

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。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(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

境外经营的子公司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，采用年度平均汇率折算。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。

9、金融工具

(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。

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：A、按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；B、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

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。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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款账面余额 100 万以上（含 100 万）的款项 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收账款，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司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

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 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 |
|-----------------|----------|-----------|
| 0-6 个月（含 6 个月） | 1.00% | 1.00% |
| 7 个月-1 年（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 25.00% | 25.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

(4) 本公司的其他应收款项主要包括应收票据、预付款项和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。单项金额重大的判断依据与应收账款相同。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品及包装物、产成品、在产品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确认

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公允价值之和的差额,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。

13、固定资产

(1) 确认条件

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折旧。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 研发及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

14、在建工程

在建工程以立项项目分类核算并按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。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。

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。

15、借款费用

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固

定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产系公司为生产商品或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。本公司的无形资产为土地使用权和软件，以取得时的实际成本计价。购入的无形资产，按实际支付的价款入账。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，按平均年限进行摊销，具体摊销年限如下：

| 类别 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 法定剩余年限 |
| 软件 | 5-10 |

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 研究阶段支出和开发阶段支出的划分

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，公司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。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，确认为无形资产：

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

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

17、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利

1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情

况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第A项和第B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利

辞退福利主要包括：

1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

A、公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

B、公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

20、收入

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

根据以上条件，本公司国内销售和海外销售的收入确认时点主要为：

1) 国内销售

本公司将货物送至客户指定地点，并由客户相关收货人员在货物所附的发货单上签字验收，本公司将客户签字验收的时间作为收入确认的时点。

2) 海外销售

外销：本公司出口价格条款主要为CIF方式，根据《国际贸易术语解释通则》，价格条款为CIF的出口产品，货物在装运港当货物越过船舷时本公司即完成交货，交货后货物灭失或损坏的风险及由于各种事件造成的任何额外费用即由卖方转移到买方，在实务操作中以取得提单为收入确认时点。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权的收入

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

21、政府补助

(1) 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(4) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- (2) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

23、租赁

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

24、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%（上海），7%（安庆） |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%；美国联邦所得税率从 15%到 39%；加利福尼亚州所得税率为 8.84%的定额税率 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |

| | | |
|---------|---------|----|
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
|---------|---------|----|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------|--|
| Phichem America, Inc. | 所得税率分别执行美国联邦所得税率及加利福尼亚州所得税率。美国联邦所得税率从 15% 到 39%；加利福尼亚州所得税率为 8.84% 的定额税率。 |

2、税收优惠

2014年9月，本公司通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书，证书编号：GR201431000379，有效期三年，即从2014年至2016年享受15%的优惠税率，故2016年1-6月企业所得税执行税率15%。公司全资子公司安庆飞凯高分子材料有限公司高新技术企业证书于报告期到期，重新申请过程中，报告期暂按25%计算企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 243,548.66 | 53,763.50 |
| 银行存款 | 146,478,540.62 | 228,330,375.35 |
| 其他货币资金 | 3,827,250.26 | 2,126,245.67 |
| 合计 | 150,549,339.54 | 230,510,384.52 |

其他说明

(2) 期末存在受限制的款项金额为3,827,250.26元。其中信用证保证金1,327,250.26元，其他2,500,000.00元。

(3) 期末存放在境外的款项1,285,809.57美元，折合人民币8,526,460.42元。

(4) 期末无有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|---------------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 45,000,000.00 |
| 其他 | | 45,000,000.00 |
| 合计 | | 45,000,000.00 |

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 40,523,594.61 | 35,186,049.20 |
| 商业承兑票据 | 18,214,118.00 | 20,861,524.00 |
| 合计 | 58,737,712.61 | 56,047,573.20 |

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 56,885,561.95 | |
| 商业承兑票据 | 1,530,044.00 | |
| 合计 | 58,415,605.95 | |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 150,246,044.51 | 100.00% | 3,123,633.51 | 2.08% | 147,122,411.00 | 129,060,218.56 | 100.00% | 2,129,150.64 | 1.65% | 126,931,067.92 |
| 合计 | 150,246,044.51 | 100.00% | 3,123,633.51 | | 147,122,411.00 | 129,060,218.56 | 100.00% | 2,129,150.64 | | 126,931,067.92 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 0-6月(含6月) | 130,875,220.76 | 1,308,752.21 | 1.00% |

| | | | |
|--------|----------------|--------------|---------|
| 7个月-1年 | 17,242,197.95 | 862,109.90 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,444,580.00 | 361,145.00 | 25.00% |
| 2至3年 | 184,838.80 | 92,419.40 | 50.00% |
| 3年以上 | 499,207.00 | 499,207.00 | 100.00% |
| 合计 | 150,246,044.51 | 3,123,633.51 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|---------------|-------|----------------|------------|
| 烽火藤仓光纤科技有限公司 | 货款 | 12,246,340.00 | 1年以内 | 8.15 | 213,071.40 |
| 苏州翔之盛真空科技有限公司 | 货款 | 9,223,774.00 | 0-2年 | 6.14 | 491,913.50 |
| 江阴长电先进封装有限公司 | 货款 | 8,486,810.00 | 0-6个月 | 5.65 | 84,868.10 |
| 康宁(海南)光通信有限公司 | 货款 | 7,288,206.12 | 0-6个月 | 4.85 | 72,882.06 |
| 富通集团(成都)科技有限公司 | 货款 | 7,203,529.00 | 0-6个月 | 4.79 | 72,035.29 |
| 合计 | | 44,448,659.12 | | 29.58 | 934,770.35 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 15,655,263.13 | 98.02% | 28,141,913.72 | 88.25% |
| 1至2年 | 316,214.53 | 1.98% | 3,747,373.52 | 11.75% |
| 合计 | 15,971,477.66 | -- | 31,889,287.24 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 | 未结算原因 |
|-------------------|------|--------------|------|----------------|----------|-------|
| 中国石化销售有限公司上海石油分公司 | 预付费用 | 2,558,874.79 | 1年以内 | 16.02 | | 未到结算期 |

| | | | | | | |
|------------------------------|------|--------------|------|-------|--|-------|
| 上海先山办公用品有限公司 | 预付费用 | 1,100,000.00 | 1年以内 | 6.89 | | 未到结算期 |
| Covestro (Hong Kong) Limited | 材料款 | 1,058,742.70 | 1年以内 | 6.63 | | 未到结算期 |
| 太仓康源化建医药有限公司 | 预付费用 | 795,118.71 | 1年以内 | 4.98 | | 未到结算期 |
| 上海其意通船务有限公司 | 预付费用 | 639,171.07 | 1年以内 | 4.00 | | 未到结算期 |
| 合计 | | 6,151,907.27 | | 38.52 | | |

其他说明：

无

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 3,193,179.08 | 54.64% | | | 3,193,179.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,774,862.64 | 100.00% | | | 1,774,862.64 | 2,650,658.35 | 45.36% | | | 2,650,658.35 |
| 合计 | 1,774,862.64 | 100.00% | | | 1,774,862.64 | 5,843,837.43 | 100.00% | | | 5,843,837.43 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 押金及其他保证金 | 1,593,012.05 | 751,830.00 |
| 备用金 | 145,662.90 | 434,821.60 |
| 待抵扣进项税 | 36,187.69 | 3,938,935.83 |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 建设项目开竣工履约保证金 | | 718,250.00 |
| 合计 | 1,774,862.64 | 5,843,837.43 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-----------|--------------|-------|------------------|----------|
| 广东省东莞市第三人民法院 | 案件保全费、保证金 | 931,979.05 | 1 年以内 | 52.51% | |
| 上海惠缘日化有限公司 | 押金 | 240,000.00 | 5 年以上 | 13.52% | |
| 国网安徽省电力公司安庆供电公司 | 押金 | 200,000.00 | 5 年以上 | 11.27% | |
| 安庆市大观区发展投资有限公司 | 押金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 5.63% | |
| 待抵扣进项税 | 待抵扣进项税 | 36,187.69 | 1 年以内 | 2.04% | |
| 合计 | -- | 1,508,166.74 | -- | 84.97% | |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 22,818,467.84 | | 22,818,467.84 | 28,659,045.70 | | 28,659,045.70 |
| 在产品 | 6,083,122.84 | | 6,083,122.84 | 1,607,611.18 | | 1,607,611.18 |
| 低值易耗品及包装物 | 1,610,756.78 | | 1,610,756.78 | 1,451,030.20 | | 1,451,030.20 |
| 产成品 | 16,423,289.42 | | 16,423,289.42 | 18,980,764.28 | | 18,980,764.28 |
| 合计 | 46,935,636.88 | | 46,935,636.88 | 50,698,451.36 | | 50,698,451.36 |

(2) 本报告期内存货可变现净值高于存货成本，不需计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 留抵税金 | 426,307.39 | 1,817,806.51 |
| 理财产品 | 50,000,000.00 | 506,185.96 |
| 合计 | 50,426,307.39 | 2,323,992.47 |

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按成本计量的 | | | | | | |
| 1. 上海聚源载兴投资中心（有限合伙） | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 2. 北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 3. 安徽新荣久农业科技有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 35,000,000.00 | | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | | 35,000,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-----------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 上海聚源载兴投资中心（有限合伙） | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | | | | 13.25% | |
| 北京华卓新三板创业投资合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 19.60% | |
| 安徽新荣久农业科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | | 2.39% | |
| 合计 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | | | | -- | |

(3) 本期无可供出售金融资产减值情况。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 研发及电子设备 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 68,445,964.75 | 41,530,140.29 | 3,519,855.07 | 12,711,722.02 | 2,574,650.98 | 128,782,333.11 |
| 2. 本期增加金额 | 201,873,791.00 | 20,783,704.49 | 1,898,330.55 | 2,232,885.34 | 241,012.00 | 227,029,723.38 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 购置 | | 567,073.57 | 1,898,330.55 | 2,232,885.34 | 241,012.00 | 4,939,301.46 |
| (2) 在建工程转入 | 201,873,791.00 | 20,216,630.92 | | | | 222,090,421.92 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 340,117.30 | | | 340,117.30 |
| (1) 处置或报废 | | | 340,117.30 | | | 340,117.30 |
| 4.期末余额 | 270,319,755.75 | 62,313,844.78 | 5,078,068.32 | 14,944,607.36 | 2,815,662.98 | 355,471,939.19 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 14,509,072.13 | 17,835,474.66 | 2,297,575.99 | 7,658,198.51 | 1,623,663.97 | 43,923,985.26 |
| 2.本期增加金额 | 4,219,446.11 | 2,539,451.31 | 223,676.02 | 1,063,384.61 | 200,948.60 | 8,246,906.65 |
| (1) 计提 | 4,219,446.11 | 2,539,451.31 | 223,676.02 | 1,063,384.61 | 200,948.60 | 8,246,906.65 |
| 3.本期减少金额 | | | 251,534.21 | | | 251,534.21 |
| (1) 处置或报废 | | | 251,534.21 | | | 251,534.21 |
| 4.期末余额 | 18,728,518.24 | 20,374,925.97 | 2,269,717.80 | 8,721,583.12 | 1,824,612.57 | 51,919,357.70 |
| 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 | 251,591,237.51 | 41,938,918.81 | 2,808,350.52 | 6,223,024.24 | 991,050.41 | 303,552,581.49 |
| 2.期初账面价值 | 53,936,892.62 | 23,694,665.63 | 1,222,279.08 | 5,053,523.51 | 950,987.01 | 84,858,347.85 |

(2) 本报告期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期末无融资租赁租入的固定资产。。

(4) 本报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 本报告期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 罗店项目 | 19,823,057.35 | | 19,823,057.35 | 144,621,365.87 | | 144,621,365.87 |
| 紫外固化光刻胶项目 | | | | 30,368,031.83 | | 30,368,031.83 |
| 紫外固化光刻胶扩建项目工程 | 2,285,089.00 | | 2,285,089.00 | | | |
| 电子级超纯氧化铝项目 | 83,776,971.56 | | 83,776,971.56 | 69,037,083.86 | | 69,037,083.86 |
| ERP 软件开发 | 316,554.59 | | 316,554.59 | 1,736,058.71 | | 1,736,058.71 |
| 办公楼装饰工程 | 1,493,000.00 | | 1,493,000.00 | 695,900.00 | | 695,900.00 |
| 9000t/a 合成新材料项目 | 114,603.00 | | 114,603.00 | 4,603.00 | | 4,603.00 |
| 一车间油墨扩容 | 1,976,560.02 | | 1,976,560.02 | 286,256.08 | | 286,256.08 |
| 合计 | 109,785,835.52 | | 109,785,835.52 | 246,749,299.35 | | 246,749,299.35 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------|------|
| 罗店项目 | 180,000,000.00 | 144,621,365.87 | 62,440,508.85 | 187,238,817.37 | | 19,823,057.35 | 100.00% | 100.00% | 3,794,618.84 | | | 其他 |
| 电子级超纯氧化铝项目 | 100,000,000.00 | 69,037,083.86 | 14,739,887.70 | | | 83,776,971.56 | 83.78% | 83.78% | | | | 其他 |
| 紫外固化光刻胶项目 | 77,440,000.00 | 30,368,031.83 | 3,054,190.89 | 33,422,222.72 | | | 100% | 100% | | | | 募股资金 |
| 紫外固化光刻胶扩建项目工程 | 40,000,000.00 | | 2,285,089.00 | | | 2,285,089.00 | 5.71% | 5.71% | | | | 其他 |
| ERP 软件开发 | 2,895,000.00 | 1,736,058.71 | | | 1,419,504.12 | 316,554.59 | 59.97% | 59.97% | | | | 其他 |
| 办公楼装饰工程 | 4,000,000.00 | 695,900.00 | 2,226,481.83 | 1,429,381.83 | | 1,493,000.00 | 73.06% | 73.06% | | | | 其他 |
| 9000t/a 合成新材料项目 | 100,000,000.00 | 4,603.00 | 110,000.00 | | | 114,603.00 | 0.11% | 0.11% | | | | 其他 |
| 一车间油墨扩容 | 2,200,000.00 | 286,256.08 | 1,690,303.94 | | | 1,976,560.02 | 89.84% | 89.84% | | | | 其他 |
| 合计 | 506,535,000.00 | 246,749,299.35 | 86,546,462.21 | 222,090,421.92 | 1,419,504.12 | 109,785,835.52 | -- | -- | 3,794,618.84 | | | -- |

(3) 本报告期末在建工程不存在可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提在建工程减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 65,661,061.89 | | | 1,079,104.28 | 66,740,166.17 |
| 2.本期增加金额 | 40,193,990.00 | | | 1,863,743.30 | 42,057,733.30 |
| (1) 购置 | 40,193,990.00 | | | 1,863,743.30 | 42,057,733.30 |
| (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 | 105,855,051.89 | | | 2,942,847.58 | 108,797,899.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,113,609.11 | | | 744,136.40 | 4,857,745.51 |
| 2.本期增加金额 | 873,441.54 | | | 132,180.87 | 1,005,622.41 |
| (1) 计提 | 873,441.54 | | | 132,180.87 | 1,005,622.41 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,987,050.65 | | | 876,317.27 | 5,863,367.92 |
| 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 | 100,868,001.24 | | | 2,066,530.31 | 102,934,531.55 |
| 2.期初账面价值 | 61,547,452.78 | | | 334,967.88 | 61,882,420.66 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

(2) 本报告期末无形资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提无形资产减值准备。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 惠州嘉裕新材料有限公司 | 13,943,661.19 | | | | | 13,943,661.19 |
| 合计 | 13,943,661.19 | | | | | 13,943,661.19 |

(2) 商誉减值准备。

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
| | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

根据《企业会计准则-资产减值》的有关规定，企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。公司以惠州嘉裕新材料有限公司（以下简称“惠州嘉裕”）为一个资产组进行减值测试。资产组可收回金额是依据管理层批准的十年期预算，采用现金流量预测方法计算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

| | |
|-----|--------|
| 毛利率 | 25.14% |
| 折现率 | 14.40% |

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

其他说明

无

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 租入固定资产改良支出 | 172,559.27 | | 98,164.65 | | 74,394.62 |
| 合计 | 172,559.27 | | 98,164.65 | | 74,394.62 |

其他说明

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 3,585,981.93 | 537,897.29 | 1,401,436.66 | 210,215.50 |
| 可抵扣亏损 | 7,200,648.88 | 1,800,162.22 | 4,437,237.92 | 1,109,309.48 |
| 应付职工薪酬 | 3,001,457.02 | 566,107.24 | 8,501,371.72 | 1,309,913.16 |
| 递延收益 | 4,193,642.03 | 936,410.51 | 7,420,000.00 | 1,113,000.00 |
| 预提成本 | 1,247,348.86 | 236,572.98 | 1,586,391.27 | 237,958.69 |
| 合计 | 19,229,078.72 | 4,077,150.24 | 23,346,437.57 | 3,980,396.83 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 17,201,765.30 | 2,580,264.80 | 17,763,958.04 | 2,664,593.71 |
| 合计 | 17,201,765.30 | 2,580,264.80 | 17,763,958.04 | 2,664,593.71 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 4,077,150.24 | | 3,980,396.83 |
| 递延所得税负债 | | 2,580,264.80 | | 2,664,593.71 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,105,633.48 | 2,129,150.64 |
| 合计 | 3,105,633.48 | 2,129,150.64 |

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 预付设备款 | 4,171,771.82 | |
| 预付工程款 | 4,962,226.83 | |
| 合计 | 9,133,998.65 | |

其他说明：

无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 保证借款 | 139,253,532.08 | 110,533,600.00 |
| 合计 | 189,253,532.08 | 118,533,600.00 |

短期借款分类的说明：

无

(2) 短期借款期末无逾期未偿还的情况。

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,715,400.00 |
| 合计 | | 1,715,400.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 37,391,176.13 | 39,302,883.10 |
| 应付工程、设备款 | 33,240,803.72 | 4,730,542.48 |
| 应付费用 | 958,631.95 | 714,207.56 |
| 合计 | 71,590,611.80 | 44,747,633.14 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 销售货款 | 393,935.05 | 393,779.06 |
| 合计 | 393,935.05 | 393,779.06 |

- (2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。
- (3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 8,547,341.22 | 22,886,568.19 | 27,978,184.81 | 3,455,724.60 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,295.34 | 2,937,977.66 | 2,937,977.66 | 6,295.34 |
| 合计 | 8,553,636.56 | 25,824,545.85 | 30,916,162.47 | 3,462,019.94 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,046,461.69 | 18,538,490.66 | 23,283,865.79 | 3,301,086.56 |
| 2、职工福利费 | 487,541.49 | 2,101,299.40 | 2,447,540.89 | 141,300.00 |
| 3、社会保险费 | 3,282.24 | 1,392,679.10 | 1,392,679.10 | 3,282.24 |
| 其中：医疗保险费 | 3,282.24 | 1,209,609.00 | 1,209,609.00 | 3,282.24 |
| 工伤保险费 | | 86,516.50 | 86,516.50 | |
| 生育保险费 | | 96,553.60 | 96,553.60 | |
| 4、住房公积金 | 10,055.80 | 847,399.03 | 847,399.03 | 10,055.80 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 6,700.00 | 6,700.00 | |
| 合计 | 8,547,341.22 | 22,886,568.19 | 27,978,184.81 | 3,455,724.60 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | 5,448.32 | 2,759,327.93 | 2,759,327.93 | 5,448.32 |
| 2、失业保险费 | 847.02 | 178,649.73 | 178,649.73 | 847.02 |
| 合计 | 6,295.34 | 2,937,977.66 | 2,937,977.66 | 6,295.34 |

其他说明：

无

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-----------|---------------|--------------|
| 增值税 | 2,912,021.36 | 2,656,226.45 |
| 企业所得税 | 7,657,970.54 | 3,279,497.84 |
| 个人所得税 | 140,261.34 | 140,388.53 |
| 城市维护建设税 | 108,266.08 | 38,185.99 |
| 房产税 | 1,007,682.72 | 105,626.73 |
| 教育费附加 | 70,209.14 | 139,526.38 |
| 土地使用税 | 287,802.97 | 222,663.47 |
| 其他（河道管理费） | | 26,191.82 |
| 合计 | 12,184,214.15 | 6,608,307.21 |

其他说明：

无

23、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 11,189,880.00 | |
| 合计 | 11,189,880.00 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 预提费用 | 1,878,804.59 | 4,005,660.10 |
| 预提成本 | 1,247,348.86 | 1,586,391.27 |
| 押金及履约保证金 | 492,330.00 | 287,330.00 |
| 合计 | 3,618,483.45 | 5,879,381.37 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 17,417,300.00 |

| | | |
|----|--|---------------|
| 合计 | | 17,417,300.00 |
|----|--|---------------|

其他说明：

无

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|---------------|
| 银和融资租赁（上海）有限公司 | | 45,792,954.62 |
| 合计 | | 45,792,954.62 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |

其他说明：

本公司与银和融资租赁(上海)有限公司签订融资租赁售后租回合同,合同金额700万美元,租赁期限从2015年6月15日至2016年6月14日,利率为2.0855%(3个月LIBOR同业拆借利率+1.8%年化利率),每季度付一次利息,到期一次还本,本期融资租赁款项已全部归还。

27、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|----------------|
| 政府补助 | 9,738,246.37 | | 3,312,752.25 | 6,425,494.12 | 尚未达到确认营业外收入的条件 |
| 合计 | 9,738,246.37 | | 3,312,752.25 | 6,425,494.12 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|--------------|------|--------------|-------------|
| 张江国家自主创新示范区专项发展资金项目 | 3,200,000.00 | | 3,200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 紫外固化项目 | 2,318,246.37 | | 112,752.25 | | 2,205,494.12 | 与资产相关 |
| 固定资产贷款贴息 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 研发中心及中试试验基地建设项目 | 1,120,000.00 | | | | 1,120,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--------------|--|--------------|-------|
| 3000t/a 电子级超纯氧化铝项目 | 1,100,000.00 | | | | 1,100,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,738,246.37 | | 3,312,752.25 | | 6,425,494.12 | -- |

其他说明：

无

28、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 104,000,000.00 | | | | | | 104,000,000.00 |

其他说明：

无

29、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 293,006,883.26 | | | 293,006,883.26 |
| 合计 | 293,006,883.26 | | | 293,006,883.26 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------------|-----------|--------------------|---------|-----------|------------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 150,595.27 | 97,733.66 | | | 97,733.66 | 248,328.93 | |
| 外币财务报表折算差额 | 150,595.27 | 97,733.66 | | | 97,733.66 | 248,328.93 | |
| 其他综合收益合计 | 150,595.27 | 97,733.66 | | | 97,733.66 | 248,328.93 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

31、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 9,866,341.70 | | | 9,866,341.70 |
| 合计 | 9,866,341.70 | | | 9,866,341.70 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 326,762,627.02 | 239,839,203.97 |
| 调整后期初未分配利润 | 326,762,627.02 | 239,839,203.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,237,284.68 | 51,749,472.75 |
| 应付普通股股利 | 20,800,000.00 | 16,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 342,199,911.70 | 275,588,676.72 |

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 195,065,263.16 | 102,473,371.48 | 218,865,309.20 | 114,586,541.25 |
| 合计 | 195,065,263.16 | 102,473,371.48 | 218,865,309.20 | 114,586,541.25 |

34、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 793,018.95 | 639,920.34 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 672,310.48 | 710,465.42 |
| 其他 | | 1,013.98 |
| 合计 | 1,465,329.43 | 1,351,399.74 |

其他说明：

无

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及统筹 | 4,624,132.72 | 3,642,661.64 |
| 运费 | 2,498,938.36 | 2,535,423.15 |
| 差旅费 | 1,715,921.80 | 2,043,846.69 |
| 佣金 | 1,118,575.87 | 1,589,369.69 |
| 会务费 | 17,810.00 | 322,745.02 |
| 其他 | 872,806.07 | 849,233.96 |
| 合计 | 10,848,184.82 | 10,983,280.15 |

其他说明：

无

36、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 技术开发费 | 20,305,237.94 | 15,609,089.47 |
| 管理人员薪酬、福利及统筹 | 9,936,478.27 | 9,469,807.53 |
| 折旧和摊销 | 1,919,387.74 | 1,857,924.75 |
| 办公费 | 4,408,798.76 | 1,406,842.82 |
| 税费 | 2,863,148.85 | 1,197,597.01 |
| 房租 | 732,521.60 | 701,301.54 |
| 审计及咨询费用 | 1,711,835.44 | 1,110,703.21 |
| 其他 | 3,281,247.57 | 2,730,746.86 |
| 合计 | 45,158,656.17 | 34,084,013.19 |

其他说明：

无

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,040,708.88 | 1,813,677.76 |
| 票据贴现费用 | 525,172.22 | |
| 减：利息收入 | 2,715,112.21 | 1,463,596.85 |
| 汇兑损失（-收益） | -41,423.26 | -487,712.42 |
| 手续费 | 198,788.13 | 555,378.45 |
| 合计 | 2,008,133.76 | 417,746.94 |

其他说明：

无

38、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 994,158.33 | 256,106.20 |
| 合计 | 994,158.33 | 256,106.20 |

其他说明：

无

39、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 理财产品投资收益 | 2,169,488.91 | |
| 合计 | 2,169,488.91 | |

其他说明：

无

40、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-------|--------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 191.26 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 191.26 | |

| | | | |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 13,058,526.55 | 6,014,104.59 | 13,058,526.55 |
| 其他 | 4,315.15 | 24.37 | 4,315.15 |
| 合计 | 13,062,841.70 | 6,014,320.22 | 13,062,841.70 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------------|------|--------------------------------------|------------|--------|--------------|------------|-------------|
| 大张江项目 | 上海金桥经济技术开发区管委会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 4,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海市浦东新区残疾人劳动服务中心 | 上海市浦东新区残疾人劳动服务中心 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 17,170.65 | 10,575.60 | 与收益相关 |
| 财政资助 | 上海市知识产权局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 6,995.00 | 6,852.50 | 与收益相关 |
| 地方教育附加专项资金用于企业职工培训费补贴 | 浦东新区地税局 | 补助 | | 否 | 否 | 196,608.65 | | 与收益相关 |
| 2015 年度工业扶持奖励款 | 安庆市大观区发展投资有限公司 | 奖励 | | 否 | 否 | 8,620,000.00 | | 与收益相关 |
| 现代服务业扶持政策补助 | 安庆市财政国库支付中心 | 奖励 | | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 紫外固化项目专项补助 | 安庆市大观区发展投资有限公司 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 112,752.25 | 86,394.28 | 与资产相关 |
| 收 2015 年省级发明专利资助 | 安庆市财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 浦东新区促进金融业发展财政扶持补贴 | 浦东新区人民政府 | 补助 | | 否 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市科学 | 上海市科学 | 补助 | 因研究开发、技术 | 否 | 否 | | 400,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----|--------------------------------------|----|----|--|---------------|--------------|----|
| 技术委员会科研计划项目 | 技术委员会 | | 更新及改造等获得的补助 | | | | | | |
| 13 年外贸促进资金 | 安徽省财政厅、商务厅 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | | 12,000.00 | 与收益相关 | |
| 安徽名牌企业奖励资金 | 安徽省人民政府办公厅 | 奖励 | | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 | |
| 2014 年度工业扶持奖励款 | 安庆市大观区发展投资有限公司 | 奖励 | | 否 | 否 | | 3,500,000.00 | 与收益相关 | |
| 2014 年加快工业奖补资金 | 安庆市人民政府办公室 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 728,800.00 | 与收益相关 | |
| 2014 年土地使用税返还奖励 | 安庆市人民政府 | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | | 369,482.21 | 与收益相关 | |
| 创新激励奖金 | 安庆市人民政府 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 | |
| 2014 年度自主创新专项奖 | 安徽省科学技术厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | 13,058,526.55 | 6,014,104.59 | -- |

其他说明：

无

41、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 28,583.09 | 39,955.03 | 28,583.09 |
| 其他 | 1.47 | 608.58 | 1.47 |
| 合计 | 28,584.56 | 40,563.61 | 28,584.56 |

其他说明：

无

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 11,264,972.86 | 11,652,721.13 |
| 递延所得税费用 | -181,082.32 | -242,215.54 |
| 合计 | 11,083,890.54 | 11,410,505.59 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 47,321,175.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,511,690.90 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 148,101.77 |
| 非应税收入的影响 | -28,188.06 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 173,260.44 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,998,407.76 |
| 加计扣除的研发费用 | -2,249,127.88 |
| 由于优惠税率而减少的所得税费用 | 250,426.97 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -720,681.36 |
| 所得税费用 | 11,083,890.54 |

其他说明

无

43、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释 30、其他综合收益”。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 9,778,672.54 | 7,727,724.00 |
| 利息收入 | 2,715,112.21 | 1,463,596.85 |
| 收回信用证保证金 | 798,995.41 | 1,032,306.25 |
| 押金及保证金 | 814,750.00 | 923,250.00 |
| 备用金 | 39,800.00 | 2,059.00 |
| 其他 | 100,000.00 | |
| 合计 | 14,247,330.16 | 11,148,936.10 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 技术开发费 | 13,477,424.02 | 8,372,043.96 |
| 佣金、水电、咨询费 | 6,361,959.96 | 2,955,553.80 |
| 运费 | 2,498,938.36 | 2,535,423.15 |
| 办公费 | 4,705,463.76 | 3,494,101.00 |
| 差旅费 | 2,821,332.92 | 2,374,388.98 |
| 支付建设项目竣工履约保证金 | | 525,000.00 |
| 支付信用证保证金 | 1,125,000.00 | |
| 其他 | 9,395,158.32 | 5,513,634.99 |
| 合计 | 40,385,277.34 | 25,770,145.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 理财产品赎回 | 360,506,185.96 | |
| 合计 | 360,506,185.96 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 购买理财产品 | 410,000,000.00 | |

| | | |
|----|----------------|--|
| 合计 | 410,000,000.00 | |
|----|----------------|--|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 售后回租 | | 43,364,832.26 |
| 结构性存款赎回 | 47,169,488.91 | |
| 合计 | 47,169,488.91 | 43,364,832.26 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 购买结构性存款 | | 45,000,000.00 |
| 售后回租 | 46,386,985.08 | |
| 合计 | 46,386,985.08 | 45,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 36,237,284.68 | 51,749,472.75 |
| 加：资产减值准备 | 994,158.33 | 256,106.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,245,734.05 | 4,830,845.36 |
| 无形资产摊销 | 1,005,622.41 | 764,359.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 98,164.65 | 239,620.13 |
| 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） | 28,583.09 | 39,753.09 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,907,444.80 | 1,406,919.16 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,169,488.91 | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -181,082.32 | -187,546.39 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 3,762,814.48 | -8,280,658.28 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -24,536,019.35 | -37,108,525.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -7,898,253.52 | 14,762,530.48 |
| 其他 | 97,733.66 | -2,682.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,592,696.05 | 28,470,193.47 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 146,722,089.28 | 245,339,700.44 |
| 减：现金的期初余额 | 228,384,138.85 | 345,310,143.03 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,662,049.57 | -99,970,442.59 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 146,722,089.28 | 228,384,138.85 |
| 其中：库存现金 | 243,548.66 | 53,763.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 146,478,540.62 | 228,330,375.35 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 146,722,089.28 | 228,384,138.85 |

其他说明：

无

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 3,827,250.26 | 银行承兑汇票、信用证保证金 |
| 固定资产 | 21,860,762.26 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 7,224,394.89 | 抵押借款 |
| 合计 | 32,912,407.41 | -- |

其他说明：

无

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | 2,236,270.87 | 6.6312 | 14,829,159.39 |
| 其中：美元 | 2,236,270.87 | 6.6312 | 14,829,159.39 |
| 应收账款 | 2,615,105.37 | 6.6312 | 17,341,286.73 |
| 其中：美元 | 2,615,105.37 | 6.6312 | 17,341,286.73 |
| 预收账款 | 50,675.12 | 6.6312 | 336,036.86 |
| 其中：美元 | 50,675.12 | 6.6312 | 336,036.86 |
| 应付账款 | 2,051,468.92 | 6.6312 | 13,603,700.70 |
| 其中：美元 | 2,051,468.92 | 6.6312 | 13,603,700.70 |
| 预付账款 | 359,660.80 | 6.6312 | 2,384,982.70 |
| 其中：美元 | 359,660.80 | 6.6312 | 2,384,982.70 |

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、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：

| 被合并方名称 | 股权取得成本 | 股权取得比例（%） | 设立日 | 设立日的确定依据 | 设立日至期末被购买方的收入 | 设立日至期末被购买方的净利润 |
|----------------------------|--------------|-----------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 天津飞凯科技发展有限公司 | 200,000.00 | 100% | 2016年2月16日 | 工商注册登记日 | - | -807.99 |
| Phichem Hong Kong, Limited | 1,300,000.00 | 100% | 2015年10月23日 | 工商注册登记日 | - | -133.74 |
| 上海飞凯电子材料有限公司 | 375,000.00 | 75% | 2015年10月13日 | 工商注册登记日 | - | -74,343.72 |

上海飞凯电子材料有限公司成立于2015年10月13日，由CHENGHONG LI和上海飞凯光电材料股份有限公司出资组建。目前本公司实收资本37.5万元，全部系飞凯材料注入资金，CHENGHONG LI认缴12.5万元但资金尚未缴付。

Phichem Hong Kong, Limited成立于2015年10月23日，并于成立当日获取香港特别行政区公司注册处颁发的编号为2299140的公司注册证明书。2016年3月，上海飞凯光电材料股份有限公司出资20万美元，占公司实收资本100%。

天津飞凯科技发展有限公司成立于2016年2月16日，由上海飞凯光电材料股份有限公司出资设立，注册资本20万元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------------------|-------|------|-------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 安庆飞凯高分子材料有限公司 | 安徽安庆 | 安徽安庆 | 制造业 | 100.00% | | 直接投资 |
| Phichem America, Inc. | 美国 | 美国 | 进出口贸易 | 100.00% | | 直接投资 |
| 惠州嘉裕新材料有限公司 | 广东惠州 | 广东惠州 | 制造业 | 100.00% | | 股权收购 |
| 天津飞凯科技发展有限公司 | 天津 | 天津 | 技术开发 | 100.00% | | 直接投资 |
| Phichem Hong Kong, Limited | 香港 | 香港 | 投资控股 | 100.00% | | 直接投资 |
| 上海飞凯电子材料有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发 | 75.00% | | 直接投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

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。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、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：

| 金融资产项目 | 期末余额 | | | | 合计 |
|--------|------------------------|---------|----------------|----------|----------------|
| | 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 | |
| 货币资金 | | | 150,549,339.54 | | 150,549,339.54 |

| | | | | | |
|-------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 应收票据 | | | 58,737,712.61 | | 58,737,712.61 |
| 应收账款 | | | 147,122,411.00 | | 147,122,411.00 |
| 其他应收款 | | | 1,774,862.64 | | 1,774,862.64 |
| 其他流动资产-理财产品 | | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 可供出售金融资产 | | | | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |

接上表：

| 金融资产项目 | 期初余额 | | | | |
|-------------|------------------------|---------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | | | 230,510,384.52 | | 230,510,384.52 |
| 应收票据 | | | 56,047,573.20 | | 56,047,573.20 |
| 应收账款 | | | 126,931,067.92 | | 126,931,067.92 |
| 其他应收款 | | | 5,843,837.43 | | 5,843,837.43 |
| 其他流动资产-理财产品 | | | 506,185.96 | | 506,185.96 |
| 可供出售金融资产 | | | | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 期末余额 | | 合计 |
|--------|------------------------|----------------|----------------|
| | 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 | |
| 短期借款 | | 189,253,532.08 | 189,253,532.08 |
| 应付账款 | | 71,590,611.80 | 71,590,611.80 |
| 应付职工薪酬 | | 3,462,019.94 | 3,462,019.94 |
| 其他应付款 | | 3,618,483.45 | 3,618,483.45 |

接上表：

| 金融负债项目 | 期初余额 | | 合计 |
|--------|------------------------|----------------|----------------|
| | 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 | |
| 短期借款 | | 118,533,600.00 | 118,533,600.00 |
| 应付票据 | | 1,715,400.00 | 1,715,400.00 |
| 应付账款 | | 44,747,633.14 | 44,747,633.14 |

| | | | |
|-------------|--|---------------|---------------|
| 应付职工薪酬 | | 8,553,636.56 | 8,553,636.56 |
| 其他应付款 | | 5,879,381.37 | 5,879,381.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 17,417,300.00 | 17,417,300.00 |
| 其他流动负债 | | 45,792,954.62 | 45,792,954.62 |

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和应收票据等。

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

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时本公司对单项金额重大及单项金额不重大、但经单独测试后未发生减值的应收账款，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用账龄分析计提坏账准备。故公司没有认为单独或组合均未发生减值的应收账款。

本公司的其他应收款，主要为履约保证金、押金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。综上所述，公司管理层认为，其他应收款不存在重大信用风险。

本公司的其他流动资产，主要为未到期的银行理财产品，预计可以收回，公司的理财产品为保本收益型，到期一次支付利息。综上所述，公司管理层认为，其他流动资产不存在重大信用风险。

本公司的可供出售金融资产，主要为权益性投资工具，预计可以收回，无公允价值报价，被投资公司的财务情况良好。综上所述，公司管理层认为，可供出售金融资产不存在重大信用风险。

本公司其他认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|-------|
| | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上 |
| 应收票据 | 58,737,712.61 | 58,737,712.61 | | | |
| 其他应收款 | 1,774,862.64 | 1,774,862.64 | | | |
| 可供出售金融资产 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | | | |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|------|---------------|---------------|-------|-------|-------|
| | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上 |
| 应收票据 | 56,047,573.20 | 56,047,573.20 | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--|--|
| 其他应收款 | 5,843,837.43 | 5,843,837.43 | | | |
| 可供出售金融资产 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | | | |

3、流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|--------|----------------|--------------|------------|------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 189,253,532.08 | | | | 189,253,532.08 |
| 应付账款 | 67,328,457.83 | 3,602,566.48 | 376,470.36 | 283,117.13 | 71,590,611.80 |
| 应付职工薪酬 | 3,462,019.94 | | | | 3,462,019.94 |
| 其他应付款 | 3,618,483.45 | | | | 3,618,483.45 |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-------------|----------------|------------|------------|------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 118,533,600.00 | | | | 118,533,600.00 |
| 应付票据 | 1,715,400.00 | | | | 1,715,400.00 |
| 应付账款 | 43,980,665.65 | 102,240.00 | 376,470.36 | 288,257.13 | 44,747,633.14 |
| 应付职工薪酬 | 8,553,636.56 | | | | 8,553,636.56 |
| 其他应付款 | 5,879,381.37 | | | | 5,879,381.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,417,300.00 | | | | 17,417,300.00 |
| 其他流动负债 | 45,792,954.62 | | | | 45,792,954.62 |

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及外汇风险。

(1) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2016年1-6月及2015年度本公司并无利率互换安排。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期 | | |
|-----------|------------|---------------|---------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币基准利率变动 | 1% | -1,892,535.32 | -1,608,655.02 |
| 人民币基准利率变动 | -1% | 1,892,535.32 | 1,608,655.02 |

接上表：

| 项目 | 上期 | | |
|-----------|------------|---------------|---------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币基准利率变动 | 1% | -1,359,509.00 | -1,155,582.65 |
| 人民币基准利率变动 | -1% | 1,359,509.00 | 1,155,582.65 |

(2) 汇率风险

本公司团面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2016年1-6月及2015年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，[美元]汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润[(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)]和股东权益[(由于远期外汇合同)]产生的影响。

| 项目 | 本期 | | |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| | [美元]汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对[美元]贬值 | 5% | 1,030,784.56 | 876,166.88 |
| 人民币对[美元]升值 | 5% | -1,030,784.56 | -876,166.88 |

接上表：

| 项目 | 上期 | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| | [美元]汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对[美元]贬值 | 5% | 1,455,293.17 | 1,236,999.20 |
| 人民币对[美元]升值 | 5% | -1,455,293.17 | -1,236,999.20 |

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、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016年1-6月和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

| 项目 | 期末余额或期末比率 | 期初余额或期初比率 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 负债总额 | 300,698,435.39 | 262,044,832.04 |
| 归属母公司所有者权益总额 | 749,321,465.59 | 733,786,447.25 |
| 负债总额和归属母公司所有者权益总额合计 | 1,050,019,900.98 | 995,831,279.29 |
| 杠杆比率 | 28.64% | 26.31% |

十一、公允价值的披露

以下方法和假设用于估计公允价值。货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1、以公允价值计量的资产和负债

截至报告期期末，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

2、不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

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、应收票据、短期借款、应付款项和长期借款等。长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

于2016年6月30日及2015年12月31日，本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|------------|-----|------|---------|--------------|---------------|
| 香港飞凯控股有限公司 | 香港 | 股权投资 | HKD8100 | 53.80% | 53.80% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 JINSHAN ZHANG（张金山）。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注三、7。

3、本公司合并范围外无关联方交易及关联方往来。

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 安庆飞凯 | 30,000,000.00 | 2013年08月05日 | 2016年08月05日 | 否 |
| 安庆飞凯 | 50,000,000.00 | 2013年09月03日 | 2016年09月02日 | 否 |
| 安庆飞凯 | 32,253,532.08 | 2015年04月08日 | 2016年04月08日 | 否 |
| 安庆飞凯 | 30,000,000.00 | 2015年07月23日 | 2016年07月23日 | 否 |
| 安庆飞凯 | 37,000,000.00 | 2015年12月30日 | 2016年12月14日 | 否 |
| 安庆飞凯 | 40,000,000.00 | 2015年12月25日 | 2016年12月24日 | 否 |

关联担保情况说明

1) 2015年12月30日，本公司之子公司安庆飞凯高分子材料有限公司与上海银行浦东分行签订最高额保证合同，担保的主债权发生期间为2015年12月30日至2016年12月14日，担保的主债权余额最高不超过人民币4,000万元的贷款以及2000万元的信用证额度。担保期限为最后一笔主债务履行期届满之日起2年。截止至2016年6月30日，该保证合同下尚未结清的借款明细如下：

| 借款单位名称 | 银行名称 | 借款金额 | 起止日期 |
|----------------|----------|---------------|---------------------|
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 上海银行浦东分行 | 20,000,000.00 | 2016/2/16-2017/2/15 |
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 上海银行浦东分行 | 17,000,000.00 | 2016/5/20-2017/5/19 |

2) 2015年12月10日，本公司之子公司安庆飞凯高分子材料有限公司与招商银行股份有限公司上海金桥支行签订最高额保证合同，担保的主债权授信期间为2015年12月25日至2016年12月24日，授信总额不超过4,000万元。截止至2016年6月30日，该保证合同下尚未结清的借款明细如下：

| 借款单位名称 | 银行名称 | 借款金额 | 起止日期 |
|----------------|------------------|---------------|-----------------------|
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 招商银行股份有限公司上海金桥支行 | 35,000,000.00 | 2015/12/25-2016/12/20 |

| | | | |
|----------------|------------------|--------------|---------------------|
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 招商银行股份有限公司上海金桥支行 | 5,000,000.00 | 2016/2/16-2017/2/16 |
|----------------|------------------|--------------|---------------------|

3) 2013年8月5日, 本公司之子公司安庆飞凯高分子材料有限公司与交通银行宝山支行签订最高额不可撤销担保合同, 担保的主债权发生期间为2013年8月5日至2016年8月5日, 担保的主债权余额最高不超过人民币4,000万元。截止至2016年6月30日, 该保证合同下尚未结清的借款明细如下:

| 借款单位名称 | 银行名称 | 借款金额 | 起止日期 |
|----------------|----------|---------------|---------------------|
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 交通银行宝山支行 | 20,000,000.00 | 2015/7/14-2016/7/14 |
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 交通银行宝山支行 | 10,000,000.00 | 2016/2/3-2017/1/14 |

4) 2015年4月8日, 本公司与子公司安庆飞凯高分子材料有限公司与花旗银行签订非承诺性短期循环融资协议, 互为担保, 期限为2015年4月8日至2016年4月8日, 金额为等值的500万美元。截止至2016年6月30日, 该保证合同下尚未结清的借款明细如下:

| 借款单位名称 | 银行名称 | 借款金额 | 起止日期 |
|----------------|------|---------------|---------------------|
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 花旗银行 | 20,253,532.08 | 2016/4/26-2017/4/25 |
| 上海飞凯光电材料股份有限公司 | 花旗银行 | 12,000,000.00 | 2016/6/7-2017/6/7 |

5) 2013年7月11日, 本公司之子公司安庆飞凯高分子材料有限公司与浦发银行张江支行签订固定资产贷款保证合同, 担保的主债权发生期间为2013年9月3日至2016年9月2日, 担保的主债权金额为5,000万元。截止至2016年6月30日, 该保证合同下无尚未结清的借款。

6) 2015年7月, 本公司之子公司安庆飞凯高分子材料有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订最高额保证合同, 担保的主债权发生期间为2015年7月23日至2016年7月23日, 担保的主债权最高不超过人民币3,000万元。截止至2016年6月30日, 该保证合同下尚无实际借款。

(2) 关键管理人员报酬

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,435,400.00 | 2,425,500.00 |

十三、股份支付

1、 本公司本期未发生股份支付相关事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

以下为本公司于2016年6月30日, 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性承诺:

| 项目 | 本期金额 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 33,965,228.46 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 33,965,228.46 |
|----|---------------|

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|-----------------|---|----------------|------------|
| 重要的对外投资 | 本公司于 2016 年 7 月 6 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于全资子公司安庆飞凯高分子材料有限公司投资建设 9000t/a 合成新材料项目的议案》，同意全资子公司安庆飞凯高分子材料有限公司以自有资金约 11,000 万元投资建设 9000t/a 合成新材料项目。 | | |
| 关于筹划重大资产重组停牌的公告 | 本公司正在筹划重大资产重组事项，因相关事项存在不确定性，为了维护广大投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票（证券简称：飞凯材料，代码：300398）自 2016 年 7 月 25 日开市起停牌。 | | |

十六、其他重要事项

1、借款费用

本公司2016年1-6月无资本化的借款费用。

2、外币折算

本公司2016年1-6月计入当期损益的汇兑收益为-41,423.26元。

3、租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况：

| | |
|-------|---------|
| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-------|---------|

| | |
|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 1,505,142.47 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 970,530.52 |
| 合计 | 2,475,672.99 |

4、分部报告

本公司根据附注五、24所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 128,377,051.37 | 100.00% | 2,834,433.43 | 2.21% | 125,542,617.94 | 116,924,489.79 | 100.00% | 2,016,302.31 | 1.72% | 114,908,187.48 |
| 合计 | 128,377,051.37 | 100.00% | 2,834,433.43 | | 125,542,617.94 | 116,924,489.79 | 100.00% | 2,016,302.31 | | 114,908,187.48 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 0-6月（含6月） | 111,559,596.95 | 1,115,595.97 | 1.00% |
| 7个月-1年（含1年） | 14,530,705.46 | 726,535.27 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,602,703.16 | 400,675.79 | 25.00% |
| 2至3年 | 184,838.80 | 92,419.40 | 50.00% |
| 3年以上 | 499,207.00 | 499,207.00 | 100.00% |
| 合计 | 128,377,051.37 | 2,834,433.43 | |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 年限 | 占应收账款 总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|--------|--------------------|
| 烽火藤仓光纤科技有限公司 | 非关联方 | 12,246,340.00 | 1 年以内 | 9.54 |
| 苏州翔之盛真空科技有限公司 | 非关联方 | 9,223,774.00 | 0-2 年 | 7.18 |
| 江阴长电先进封装有限公司 | 非关联方 | 8,486,810.00 | 0-6 个月 | 6.61 |
| 康宁(海南)光通信有限公司 | 非关联方 | 7,288,206.12 | 0-6 个月 | 5.68 |
| 富通集团(成都)科技有限公司 | 非关联方 | 7,203,529.00 | 0-6 个月 | 5.61 |
| 合计 | | 44,448,659.12 | | 34.62 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|------|------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 13,390,000.00 | 90.84% | | | 13,390,000.00 | 12,193,179.08 | 90.62% | | | 12,193,179.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,350,137.46 | 9.16% | | | 1,350,137.46 | 1,262,794.16 | 9.38% | | | 1,262,794.16 |
| 合计 | 14,740,137.46 | 100.00% | | | 14,740,137.46 | 13,455,973.24 | 100.00% | | | 13,455,973.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款 | 13,390,000.00 | 9,573,542.56 |
| 押金及其他保证金 | 1,247,412.05 | 447,230.00 |
| 备用金 | 100,500.00 | 242,021.60 |
| 待抵扣进项税 | 2,225.41 | 3,193,179.08 |
| 合计 | 14,740,137.46 | 13,455,973.24 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-----------|---------------|-------|------------------|----------|
| 惠州嘉裕新材料有限公司 | 往来款 | 13,390,000.00 | 1 年以内 | 90.84% | |
| 广东省东莞市第三人民法院 | 案件保全费、保证金 | 931,979.05 | 1 年以内 | 6.32% | |
| 上海惠缘日化有限公司 | 房租押金 | 240,000.00 | 5 年以上 | 1.63% | |
| 保证金 | 保证金 | 108,230.00 | 0-4 年 | 0.73% | |
| 备用金 | 备用金 | 52,000.00 | 1-2 年 | 0.35% | |
| 合计 | -- | 14,722,209.05 | -- | 99.87% | |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 235,964,300.00 | | 235,964,300.00 | 234,089,300.00 | | 234,089,300.00 |
| 合计 | 235,964,300.00 | | 235,964,300.00 | 234,089,300.00 | | 234,089,300.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| 安庆飞凯高分子材料有限公司 | 195,990,000.00 | | | 195,990,000.00 | | |
| Phichem America, Inc. | 1,896,000.00 | | | 1,896,000.00 | | |
| 惠州嘉裕新材料有限公司 | 36,203,300.00 | | | 36,203,300.00 | | |
| 天津飞凯科技发展有限公司 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | | |
| Phichem Hong Kong, Limited | | 1,300,000.00 | | 1,300,000.00 | | |
| 上海飞凯电子材料有限公司 | | 375,000.00 | | 375,000.00 | | |

| | | | | | |
|----|----------------|--------------|--|----------------|--|
| 合计 | 234,089,300.00 | 1,875,000.00 | | 235,964,300.00 | |
|----|----------------|--------------|--|----------------|--|

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 158,906,158.79 | 128,110,850.06 | 168,890,579.88 | 130,738,727.49 |
| 其他业务 | 43,905,007.49 | 40,970,703.57 | 57,195,236.80 | 52,955,519.29 |
| 合计 | 202,811,166.28 | 169,081,553.63 | 226,085,816.68 | 183,694,246.78 |

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 长期股权投资收益 | 20,000,000.00 | |
| 结构性存款利息收入 | 2,169,488.91 | |
| 合计 | 22,169,488.91 | |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -28,583.09 | |
| 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） | 13,058,526.55 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,313.68 | |
| 减：所得税影响额 | 2,839,345.16 | |
| 合计 | 10,194,911.98 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.91% | 0.35 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.55% | 0.25 | 0.25 |

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海飞凯光电材料股份有限公司

法定代表人：JINSHAN ZHANG

二〇一六年八月二十五日