



# 肇庆华锋电子铝箔股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谭帼英、主管会计工作负责人李胜宇及会计机构负责人(会计主管人员)李胜宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”中描述了未来发展战略和经营目标产生不利影响的重大风险因素，敬请广大投资者注意查阅。

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、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节 公司债相关情况 .....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录 .....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
电容器	指	一种电子元件，由两个彼此平行且相互绝缘，通常以电介质分开的电极构成。通过充、放电，电容器可存储及变换能量；作为电子电路中不可或缺的一部分，被广泛应用于各类消费类电子、工业控制设备、通信设备、汽车电子等产品中
铝电解电容器	指	铝电解电容器在电子线路中的基本作用一般概括为：通交流、阻直流，具有滤波、旁路、耦合和快速充放电的功能，并具有体积小、储存电量大、性价比高的特性。随着现代科技的进步与电容器性能的不不断提高，铝电解电容器已广泛应用于消费电子产品、通信产品、电脑及周边产品、新能源、自动化控制、汽车工业、光电产品、高速铁路与航空及军事装备等
电极箔	指	铝箔在特定介质中进行侵蚀、阳极氧化后用于铝电解电容器中的电极用箔，通常可分类为腐蚀箔和化成箔，或分类为阴极箔和阳极箔
腐蚀箔	指	经过侵蚀工艺加工的铝箔，通过电化学腐蚀方法使得光箔形成腐蚀坑洞，大大增加其表面积，从而使铝电解电容器具有高电容，腐蚀箔可用作铝电解电容器的阴极或进一步加工为化成箔
化成箔	指	经过侵蚀之后又进行阳极氧化的铝箔，是对腐蚀箔进一步加工，在其表面形成氧化膜电介质，用作铝电解电容器的阳极
铝箔	指	在行业分类中所指的铝箔是公司生产、销售的电极箔统称。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华锋股份	股票代码	002806
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	肇庆华锋电子铝箔股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华锋股份		
公司的外文名称（如有）	Zhaoqing Hua Feng Electronic Aluminium Foil Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HFCC		
公司的法定代表人	谭帼英		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李胜宇	赵璧
联系地址	广东省肇庆市高要区金渡工业园二期	广东省肇庆市高要区金渡工业园二期
电话	0758-8510155	0758-8510155
传真	0758-8510077	0758-8510077
电子信箱	board@c-hfcc.com	board@c-hfcc.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	194,779,126.71	169,625,126.90	14.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,907,096.53	13,383,137.91	-18.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,780,837.24	10,840,559.53	-28.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,859,930.27	16,839,597.48	-59.26%
基本每股收益（元/股）	0.0802	0.1312	-38.87%
稀释每股收益（元/股）	0.0802	0.1312	-38.87%
加权平均净资产收益率	3.06%	5.74%	-2.68%
	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）	560,690,619.24	532,449,004.58	5.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	354,938,980.19	352,031,883.66	0.83%

#### 五、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。

#### 六、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）	-186,055.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,640,495.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,404.13	

减：所得税影响额	287,776.12	
合计	3,126,259.29	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2017年公司生产的主要产品为各系列电极箔。目前公司低压化成箔的产量、产品质量及产品系列规格在国内同行业中名列前茅，部分产品的质量已经达到了代表电极箔最高水平的日本企业所生产的产品，是目前国内少数能向国际市场出口低压化成箔产品的企业之一，也是目前国内能够大规模自主生产低压腐蚀箔，并同时能够对自产腐蚀箔进行大规模化成生产的几家企业之一。

铝电解电容器被广泛地应用于家用电器、计算机、通信、工业控制、电动汽车、电力机车及军事和航空设备中。化成箔作为铝电解电容器的关键基础原材料，是整个铝电解电容器组成部分中技术含量和附加值最高的部分，化成箔的质量直接影响其下游产品铝电解电容器的质量，进而影响终端产品的质量。近年来随着铝电解电容器生产基地向我国加速转移且产量快速增长，我国的电子铝箔加工业和化成箔行业得到了快速发展，也给公司带来巨大的发展机遇。

公司本期实现营业总收入19,477,91万元，同比增长14.83%，实现归属于上市公司股东的净利润1,090.71万元，同比减少18.50%。营业总收入增长主要因为行业发展与公司产品在价格、质量、交付能力上具有较强的竞争力，使公司产品供不应求。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	资本公积转增股本
固定资产	没有重大变化
无形资产	没有重大变化
在建工程	增长较大，主要是募投项目建设与高要公司新建厂房建设

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为高新技术企业，本公司自成立以来一直专注于铝电解电容器用铝箔的研发、生产及销售，通过二十年的发展，公司已成为国内铝电解电容器低压电极箔行业的领军企业之一，2008~2015年公司连续八年入选中国电子元件行业协会评选的



中国电子元件行业百强企业。公司的“HFCC”品牌已经深得国内外同行及下游企业的好评，并成为多家国内外知名铝电解电容器生产企业的优秀供应商，荣获广东省名牌产品和广东省著名商标等多项荣誉称号。公司拥有以下的核心竞争力：

## 1、技术研发优势

### （1）长期研发和生产经验积累形成了系统性的自主研发体系

电极箔生产过程融合了机械、电子、化学、金属材料等多种学科和技术，多学科应用凸显了电极箔厂商的产业化竞争优势。公司作为高新技术企业，拥有省级企业技术中心，取得了“电解电容器低压阳极箔的变频腐蚀方法”等五项发明专利及“化成铝箔修补用大功率脉冲电源”等十项实用新型专利。而根据行业特点，除了专利技术外，各电极箔生产企业之间的竞争核心还包括各种非专利技术，如电解液配方、工艺参数控制、生产设备研制、控制系统的研发等。目前公司通过自主研发掌握了二十多项非专利技术，这些非专利技术大部分在国内同行业中处于领先地位，为公司带来了较大的竞争优势。

公司拥有强大的研发实力，已形成集自主工艺研发、高效生产线研发设计以及控制系统研发为一体的系统性研发体系，为未来发展提供了源源不断的动力。

#### ① 工艺研发优势

作为国内较早从事电极箔研发、生产及销售的专业化电极箔生产厂商，通过不断工艺研发、创新，公司突破了多个制约中国电极箔行业发展的技术瓶颈，取得了低压领域内的行业领先地位。

而在未来的工艺研发方面，公司先后投入资金进行低压变频腐蚀工艺的应用拓展项目的研发以及低压高介复合氧化膜化成技术的研发，其中低压变频腐蚀工艺应用拓展项目的研发可以大幅度地提高腐蚀箔的比容，而低压高介复合氧化膜化成技术则可以大幅提高化成箔比容。

#### ② 生产线及辅助系统的自主研发优势

电极箔产品的性能优劣除了取决于工艺配方、工艺参数控制之外，拥有适应公司产品发展需要的生产线及其辅助系统（如调配系统、冷却系统、循环系统、回收系统等）也至关重要。公司的生产线及辅助系统均由公司研发团队自行研发设计后委托专业厂商生产，且可根据最新技术发展进行相应的技术改进及设备改造，也可根据订单的需求状况对各条生产线进行生产任务调配，进一步提高生产效率，提升产品质量，降低生产成本。而目前国内同行业企业多数不具备生产设备及辅导系统的设计开发能力，只能通过外购生产线进行生产，成本较高且无法实现生产线的及时更新和技改，生产效率相对较低，无法通过规模化实现成本优势。

#### ③ 控制系统自主研发优势

公司的生产线已经实现自动化，一人可以同时操作两条生产线，自动生产线可按规定的程序或指令自动进行操作或控制。目前公司的控制系统均由技术部门根据公司的工艺特点自主研发，该控制系统集合了公司的各项工艺参数，有效保护了公司的核心技术，同时在实际生产中可根据产品的需求对控制系统进行参数修订，在满足客户差异化需求的基础上保证了产品性能的稳定性，得到下游客户的高度认可。

### （2）富有丰富经验且稳定的研发团队

公司在新产品的研发和工业实现方面拥有优秀的综合技术研发团队，涵盖了电子材料、电化学、化学分析、机械设计、自动化控制、环境工程等可满足公司长远发展的各个领域的专业技术人才，公司现有核心技术人员均在公司从事技术研发十年以上，其中公司副总经理谭惠忠从事电极箔行业二十余年，主持并完成了5项省部级课题，是该行业的资深专家。另外，公司还安排核心技术人员入股，共享公司发展的成果，进一步加强研发团队的稳定性。目前公司的企业技术中心为省级企业技术中心，该技术中心在产品研发与工业实现之间搭建了坚实的桥梁。

### （3）良好的外部技术合作环境

除自主开发之外，公司也非常注重技术合作、交流和引进。公司通过与电化学研究的主要院校厦门大学、电子元器件

材料研究及产业化成果丰硕的西安交通大学、信息化及自动控制技术处于华南地区前沿的华南理工大学、在绿色环保能源研究方面有着独特专长的仲恺农业工程学院等学校建立了长期合作关系，在人才培养、技术培训、新产品开发、技术攻关等方面取得了良好的效果。

## 2、规模优势

电极箔行业是兼具技术密集型与资金密集型特征的行业，对投入资金及生产规模均有较高的要求，只有具备一定规模的企业才能确保产品性能稳定和成本有效控制。目前我国生产低压铝电解电容器用铝箔的企业数量较多，但规模大多较小，无法形成规模效益。经过多年的快速发展，目前公司已跻身国内低压化成箔领域规模最大的几家企业之一。

## 3、成本优势

原材料采购和生产线投入是电极箔生产的主要成本，公司在这两方面具有一定的优势。

(1) 原材料采购方面，公司在国内率先成功采用国产硬态光箔作为产品原材料，相对软态光箔而言，硬态光箔在生产工艺上不需要进行退火工序，因此公司该系列产品成本比国内其它使用软态光箔作为原材料的厂家低5%-10%。同时，随着行业快速发展和行业技术水平进一步提高，国内电极箔生产行业的产业链已经基本形成，化成箔的主要原材料电子光箔的国产化已经取得重大进展，同等质量的国产电子光箔采购价格比从日本进口的价格低15%以上，有利于促进公司产品进入国际市场，提升国际市场竞争力。

(2) 生产线投入方面，公司的生产线及辅助系统均由公司研发团队自行研发设计后委托专业厂商生产，且在实际生产过程中可根据生产需求进行技术改进及设备改造，进一步提高生产效率，提升产品质量，降低生产成本。

## 4、产品结构优势

### (1) 丰富且专业的产品结构

本公司以客户需求为导向，致力于铝电解电容器用极箔的研发、生产及销售。公司当前拥有7大系列、30多种型号的高中低不同档次的产品，产品基本涵盖了低压全系列及部分中高压系列产品，可以满足不同层次客户对产品功能和价格的需求。公司低压全系列产品结构能为下游客户提供“一站式”服务，加之公司产品性能稳定，有利于下游客户统一采购，从而达到其降低成本和质量控制的目的。

### (2) 市场导向的产品研发计划

在多系列、多品种稳步发展的同时，公司根据市场需求，集中力量攻克国内行业技术发展的瓶颈并取得了重大成果。针对未来发展空间较大的环保、新能源、机车等应用领域要求铝电解电容器兼具长寿命、高可靠性的特点，公司专门研发了LH系列产品（50WV~140WV，属于低压化成箔里的高电压段产品）。

LH系列采用低压交流腐蚀技术，产品克服了直流腐蚀所固有的脆性和机械强度下降的难题，并保证了较高的比容，其性能参数已接近日本同类规格产品。公司在国内同行业中率先成功采用国产硬态光箔为原材料，有明显的价格优势。目前，公司LH系列产品在国内同规格产品市场上已经占据主导地位，进而逐步取代了同规格进口产品，成为公司最具竞争力的产品系列之一，并于2005年被广东省科学技术厅认定为广东省重点新产品。

## 5、质量与品牌优势

本公司自1995年进入铝电解电容器用铝箔行业以来，一直坚持走高品质产品路线，公司生产的低压化成箔系列产品的性能和多项技术指标达到国内领先，部分产品品质及相关指标已经达到日本同类产品的水平。公司生产的“HFCC牌电解电容器用铝箔产品”被广东省质量技术监督局认定为广东省名牌产品，“HFCC”商标被广东省工商行政管理局认定为广东省著名商标；公司生产的“低压化成箔产品”被广东省科学技术厅认定为广东省高新技术产品。

## 6、新技术和新产品储备优势

公司长期坚持以市场需求为导向，采用“生产—储备—研发”梯度式发展模式，实施适度超前的新技术储备战略，提前做好新产品规划和新产品储备。通过自行研发与合作研发，目前公司已经储备了高介复合氧化膜化成技术、低压变频腐蚀工艺的应用拓展、用于水系电解液铝阳极箔的开发等多项用于制造低压高比容化成箔产品的新技术和专用设备。

#### **7、优质客户群优势**

为抓住全球产业转移的机遇，满足国内外知名整机企业技术和产品升级的需要，公司凭借优质的产品性能、不断提升的技术工艺水平、良好的企业信誉、健全的客户服务体系，在经营过程中积累了丰富的客户资源，与国内外众多知名的下游铝电解电容器生产企业建立起长期、稳定的合作关系，并有机融入了这些客户的产业链。公司的客户包括日本、韩国、中国台湾和大陆的各主要铝电解电容器生产企业，其产品广泛应用于各主要电器生产商。这些企业实力雄厚，财务状况良好，处于行业领先地位。公司的优质客户群为公司扩大生产和销售规模、降低财务风险、增强抵抗风险能力、增强未来持续盈利能力和市场开拓能力提供了强有力的保障。

#### **8、快速响应能力**

公司化成箔产品采用“以销定产”模式生产，客户规格和工艺参数要求不同，产品的差异程度较大。目前公司建立了严格有效的生产管理制度，建立健全标准化的业务流程，不断提升工艺流程研发能力，进一步完善了生产管理的过程控制，并通过自主研发、开发和改造生产线，形成了“一线多品”的高效率生产线，提高了制造系统的灵活性和生产系统运行布局的合理性，从而提升市场反应速度，使公司整体竞争力不断提升。

#### **9、专业、稳定的销售团队**

公司的发展始终以市场为导向，历来重视销售和服务网络的建设，举全公司之力全力配合销售部门开拓市场。为了更好地服务于客户，公司的销售人员均从技术部门、一线生产部门选拔出来，并且进行不定期的销售培训，对于重点客户，公司还会选派销售人员入驻客户生产一线，了解客户对电极箔的一些特殊要求，以增加销售人员对下游产品的认知度，通过上述措施公司培养了一支深知自身产品又了解下游客户需求的技术型销售队伍。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期公司紧紧围绕董事会制定的年度经营目标，在广大员工的共同努力下，销售收入比上年同期增长14.83%。在宏观经济增速放缓的严峻形势下，公司管理层为完成董事会所制定的年度经营目标，主要完成了以下工作：

#### （一）生产经营方面

1、电极箔方面，通过前期用自有资金和本报告期用募投资金对募投项目的投入，公司腐蚀箔的产能有了较大的提升。因公司产品在价格、质量、交付能力上具有较强的竞争力，2017年上半年，电极箔维持在供不应求的状态。公司通过技术改造与信息系统的开发，提高了产品命中率与缩短了交付时间，最大限度满足了产品的交付，使销售量有较大的提升。

2、净水剂方面，因为国家对环保监控的力度增加与公司产品有较强竞争力，净水剂产品销售收入有较大的增长。

#### （二）研发方面

1、LW系列，这个与西安交通大学产学研深度合作的国家863科技计划项目，经过西安交大徐友龙教授团队十多年的科研以及公司五年多的产业化推进，已达到世界领先水平。2017年上半年，公司在LW系列中结合变频腐蚀技术，已研发出新一代产品，目标是使用于固态电容器，达到进口替代。

2、LG系列作为腐蚀技术升级换代的代表，已经进入到行业内的第一阵营，其技术在现有基础上要进一步提高，重点是进一步强化产品性能（如耐水和性、接触电阻、漏电流的进一步降低等）与提高生产效率。2017年上半年，公司新建变频腐蚀生产线，进一步加大了该产品的产能。

3、研发中心建设，研发中心正在建设中，预计本年度建成，建成后将会进一步增加公司的研发能力。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	194,779,126.71	169,625,126.90	14.83%	部分募投项目建成，产能增加使销售收入增加。
营业成本	160,574,496.88	138,395,383.18	16.03%	销售收入增加，主要原材料采购价上升。
销售费用	7,006,621.07	3,318,855.35	111.12%	请查阅第十节 财务报告-七 合并财务报表项目注释-63 销售

				费用 说明
管理费用	15,003,004.18	10,798,578.14	38.93%	请查阅第十节 财务报告-七 合并财务报表项目注释-64 管理费用 说明
财务费用	2,042,719.64	3,261,134.56	-37.36%	贷款利息减少
所得税费用	1,858,714.91	1,633,269.58	13.80%	
研发投入	9,509,649.00	8,362,456.00	13.72%	
经营活动产生的现金流量净额	6,859,930.27	16,839,597.48	-59.26%	应收账款收回主要是银行承兑汇票，未使用的银行承兑汇票不计入现金流。
投资活动产生的现金流量净额	-29,640,341.91	-17,739,225.14	240.72%	固定资产投资大幅增加。
筹资活动产生的现金流量净额	21,422,273.21	-2,783,220.17	-623.34%	向银行融资增加
现金及现金等价物净增加额	-1,427,338.03	-3,549,499.69	-105.81%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	194,779,126.71	100%	169,625,126.90	100%	14.83%
分行业					
铝箔	170,701,039.94	87.64%	159,069,507.35	93.78%	7.31%
净水剂	24,078,086.77	12.36%	10,555,619.55	6.22%	128.11%
分产品					
铝箔	170,701,039.94	87.64%	159,069,507.35	93.78%	7.31%
净水剂	24,078,086.77	12.36%	10,555,619.55	6.22%	128.11%
分地区					
国外	13,583,860.83	6.97%	8,906,476.14	5.25%	2.11%
华东	69,194,363.84	35.52%	55,517,394.84	32.73%	-1.37%
华南	71,891,809.98	36.91%	71,340,095.07	42.06%	-1.91%
华中	33,625,667.69	17.26%	28,944,907.21	17.06%	2.48%

西南	6,483,424.37	3.33%	4,916,253.64	2.90%	11.92%
----	--------------	-------	--------------	-------	--------

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
铝箔	170,701,039.94	139,488,839.71	18.28%	7.31%	7.88%	-0.43%
净水剂	24,078,086.77	21,085,657.17	12.43%	128.11%	131.84%	-1.41%
分产品						
铝箔	170,701,039.94	139,488,839.71	18.28%	7.31%	7.88%	-0.43%
净水剂	24,078,086.77	21,085,657.17	12.43%	128.11%	131.84%	-1.41%
分地区						
国外	13,583,860.83	10,854,217.47	20.09%	52.52%	48.60%	2.11%
华东	69,194,363.84	57,837,881.88	16.41%	24.64%	26.71%	-1.37%
华南	71,891,809.98	58,296,598.57	18.91%	0.77%	3.21%	-1.91%
华中	33,625,667.69	28,474,512.08	15.32%	16.17%	12.86%	2.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	30,373,379.94	5.42%	9,085,725.19	1.96%	3.46%	没有重大变化
应收账款	129,106,300.23	23.03%	139,400,051.00	30.12%	-7.09%	没有重大变化
存货	69,640,216.79	12.42%	65,250,313.11	14.10%	-1.68%	没有重大变化

固定资产	180,522,305.94	32.20%	146,907,083.50	31.75%	0.45%	部分募投项目、公司新办公楼转固，使固定资产增加较大。
在建工程	40,592,900.98	7.24%	28,348,696.60	6.13%	1.11%	新建部分募投项目。
短期借款	70,000,000.00	12.48%	88,200,000.00	19.06%	-6.58%	没有重大变化
长期借款			7,108,356.84	1.54%	-1.54%	没有重大变化

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、2016年度及2017年度，本公司与工商银行签订3000万元的借款合同，以位于肇庆市端州一路端州工业城内的房屋建筑物（房产证号：粤房地产证字第0200010634号、粤房地产证字第0200010630号），位于广西梧州的房屋建筑物（房产证号：苍房权证龙圩字第23000035595号、苍房权证龙圩字第23000035597号）及土地使用权（土地证号：苍国用（2013）第1002641号、苍国用（2013）第1002642号）提供抵押担保。

2、2017年度，本公司与中信银行分别签订2000万元的借款合同，以位于高要华锋厂区的房屋建筑物（房产证号：粤房地权证肇字第0500062945号、粤房地权证肇字第0500062941号）及土地使用权（土地证号：高要国用（2015）第03791号）提供抵押担保。

3、2015年度，本公司子公司高要华锋与广东粤科融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁标的为该子公司的部分固定资产及在建工程中的机器设备。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**5、证券投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、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。

**7、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	9,937
报告期投入募集资金总额	1,025.17
已累计投入募集资金总额	7,336.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2016 年 12 月 31 日止，募集资金余额 6,374,001.52 元。本报告期，公司累计直接投入项目运用的募集资金 10,251,716.02 元，流动资金归还募集资金 6,000,000 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 25,166.55 元，剩余募集资金余额 2,147,452.05 元，与募集资金专户中的期末资金余额 2,147,452.05 元一致。	

**(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	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										
新建 20 条低压腐蚀箔生产线项目	否	7,325.57	7,325.57	924.4	5,924.65	80.88%	2018 年 06 月 30 日	437.04	是	否



新建研发中心项目	否	2,611.43	2,611.43	100.78	1,411.44	54.05%	2018年06月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	9,937	9,937	1,025.18	7,336.09	--	--	437.04	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	9,937	9,937	1,025.18	7,336.09	--	--	437.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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	不适用									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （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。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
新建 20 条低压腐蚀箔生产线项目	2017 年 04 月 13 日	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《公司 募集资金 2016 年度存放与使用情况的 专项报告》
新建研发中心项目	2017 年 04 月 13 日	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《公司 募集资金 2016 年度存放与使用情况的 专项报告》

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**七、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
肇庆市高要区华锋电子铝箔有限公司	子公司	开发、生产、销售；电解电容器原材料腐蚀赋能铝箔及元器件专用材料，电子元器件产品，高效聚合氯化铝铁净	109370000	228,583,929.54	115,278,010.22	75,420,490.63	4,914,900.10	4,699,711.98

		水剂及高效脱色剂，污水处理剂						
广西梧州华锋电子铝箔有限公司	子公司	经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备零配件、原辅材料及技术的进口业务	16000000	90,773,730.40	53,767,320.27	32,026,173.11	702,770.42	2,096,491.23

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-18.00%	至	5.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,577.38	至	2,019.82
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,923.64		
业绩变动的原因说明	预测销售收入增长 10%-15%，但因原材料价格上升、管理费用与销售费用增加，净利润变动幅度在-18%至 5%。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司面临的风险因素

#### 1、技术风险

电极箔行业属于技术密集型产业，作为专业的电极箔生产企业，腐蚀和化成环节中的核心技术是公司生存和发展的根本。公司在长期发展过程中积累和掌握了大量的核心技术，出于技术保密和竞争需要，只是对少部分技术申请了专利，而大部分核心技术以非专利技术的形式持有。因此，研发人员和技术人员的稳定性和创新能力决定着公司技术的延续性和领先程度。虽然公司针对核心技术和核心技术人员采取了一系列保护措施，但是仍有可能发生技术信息失密或者核心技术人员离职的风险，给公司的生产经营带来不利影响。

## 2、主要原材料供应商相对集中的风险

公司生产所需的主要原材料为电子光箔、盐酸、己二酸铵以及其他化工原料。报告期内，公司虽然不存在向单个供应商的采购比例超过50%的情况，但公司最近三年及本报告期内向前五大原材料供应商采购的金额占原材料采购总额的超过60%，采购集中度较高。如果未来公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况等发生重大变化，将对公司的生产经营活动造成一定影响。

## 3、主要原材料价格波动的风险

电子光箔、盐酸、己二酸铵以及其他化工原料受市场供求影响较大，如果未来主要原材料的价格出现较大波动，公司的经营业绩将受到一定程度的影响。

## 4、高速成长带来的管理、人力资源不足风险

募投项目实施后，公司的生产规模将有较大幅度的增长，相应的技术、研发、管理、销售等方面的人才也会有较大规模的增加，从而使公司的风险控制、人员管理、业务运行等各方面综合管理难度加大。这些变化对公司的经营决策、运营管理、采购、生产和销售等方面都提出了更高的要求，对公司管理团队的管理水平带来一定程度的挑战。如果公司在未来高速成长的过程中整体管理水平不能适应规模迅速扩张以及业务发展的需要，将影响公司的应变能力和发展活力，进而给公司未来的经营和发展带来一定的不利影响。且随着公司的不断发展和募集资金投资项目的建设，生产规模不断扩大，将需要大量生产、管理、营销、技术等各方面的人才，公司可能会面临人力资源不足的风险。此外，公司也面临市场竞争加剧引致的人力资源成本上升的问题。

### （二）公司的应对措施

1、增加技术研发投入，使技术不断更新，从而应对市场的需求。如LW技术与变频腐蚀技术的融合，使化成箔比容大幅提升，从而达到固定电容器用铝箔的需求。使用创新的考核体系，吸引技术人员在本公司从事研发工作。

2、加大力度开发新的原材料供应商，减少供应商相对集中的风险。

3、创造好的工作环境与设立有竞争性的薪酬体系，吸引更多高学历、有创新能力的人才来公司工作。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	74.62%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	肇庆华锋电子铝箔股份有限公司	不进行重大资产重组承诺	公司承诺复牌之日（2017 年 3 月 14 日）起 1 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2017 年 03 月 14 日	一个月	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈丽君	股份限售承诺	（1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股票，也不由发行人回购该部分股票。（2）在前述股票锁定期满后两年内，本人转让所持发行人股票的，转让价格不低于发	2016 年 07 月 26 日	三年	正在履行

			行人最近一期经审计的每股净资产(按发行人合并报表口径计算)。上述期间内,如发行人发生除权除息事项的,则本公司转让股票的价格下限将根据除权除息情况进行相应调整。			
	肇庆市汇海技术咨询有限公司	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股票,也不由发行人回购该部分股票。(2) 在前述股票锁定期满后两年内,本公司转让所持发行人股票的,转让发行人的股票总数不超过其在所承诺的股票锁定期满日所持发行人股票总数的 50%; 转让价格将按照股票二级市场价格或大宗交易双方协定价格确定,且不低于发行人最近一期经审计的每股净资产(按发行人合并报表口径计算)。上述期间内,如发行人发生除权除息事项的,则本公司转让股票的价格下限及股票数量将根据除权除息情况进行相应调整。	2016 年 07 月 26 日	三年	正在履行
	肇庆市端州区城北经济建设开发公司	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股票,也不由发行人回购该部分股	2016 年 07 月 26 日	三年	正在履行

			票。(2) 在前述股票锁定期满后两年内, 本公司转让所持发行人股票的, 转让发行人的股票总数不超过其在所承诺的股票锁定期满日所持发行人股票总数的 50%; 转让价格将按照股票二级市场价格或大宗交易双方协定价格确定, 且不低于发行人最近一期经审计的每股净资产(按发行人合并报表口径计算)。上述期间内, 如发行人发生除权除息事项的, 则本公司转让股票的价格下限及股票数量将根据除权除息情况进行相应调整。			
	谭帼英	股份限售承诺	<p>(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股票, 也不由发行人回购该部分股票。</p> <p>(2) 在前述股票锁定期满后两年内, 其转让所持发行人股票的, 转让价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价, 且转让的股票总数将不超过其在前述股票锁定期满日所持发行人股票总数的 20%。发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其持有发行人股票</p>	2016 年 07 月 26 日	长期	正在履行

		<p>的锁定期自动延长 6 个月。保证不因其的职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。上述期间内,如发行人发生除权除息事项的,则其转让股票的价格下限及股票数量将根据除权除息情况进行相应调整。(3) 除遵守前述锁定期外,其在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股票不超过其直接和间接所持发行人股票总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其直接和间接所持发行人股票;在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其直接和间接所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。</p>			
	<p>广东省科技创业投资有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>2016 年 07 月 26 日</p>	<p>三年</p>	<p>正在履行</p>



			于发行人最近一期经审计的每股净资产(按发行人合并报表口径计算)。上述期间内,如发行人发生除权除息事项的,则本公司转让股票的价格下限及股票数量将根据除权除息情况进行相应调整。			
	陈宇峰;罗一帆;谭惠忠	股份限售承诺	<p>(1) 自发行人在境内首次公开发行股票并上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理在首次公开发行前其间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该等股份。(2) 在前述股票锁定期满后两年内,其转让间接所持发行人股票的,转让价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,其间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。保证不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。(3) 除遵守前述锁定期外,其在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的发行人股票不超过其直接和间接所持有发行人股票总数的 25%; 离职后六个月内,不转让其直接和间接所持有的发行人</p>	2016 年 07 月 26 日	长期	正在履行

			股票；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其直接和间接所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。			
	肇庆华锋电子铝箔股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>(1) 自本公司股票上市之日起三年内,本公司自愿依法履行《肇庆华锋电子铝箔股份有限公司关于上市后三年内稳定公司股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。(2) 如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关承诺的,本公司将继续承担以下义务和责任: 1) 及时披露未履行相关承诺的原因; 2) 及时提出新的实施股价稳定措施方案,并提交本公司股东大会表决,直至股东大会审议通过为止; 3) 如因本公司未履行相关承诺导致本公司的社会公众投资者(指发起人以外之其他股东)遭受经济损失的,本公司将向社会公众投资者依法予以赔偿。</p>	2016 年 07 月 26 日	三年	正在履行
	陈宇峰;黎柏其;李胜宇;梁小红;卢峰;罗一帆;谭帼英;谭惠忠	IPO 稳定股价承诺	在董事长向公司董事会提交回购公司股票的情况报告后,公司股票收盘价仍未实现股价稳定状态的,则公司董事会应通知相关公司董事和高级管理人员根据经股东大会审议通过的稳定股价方案增持公司股份。公司	2016 年 07 月 26 日	三年	正在履行

			<p>应按照规定披露其增持公司股份的方案。公司董事和高级管理人员在当次稳定股价实施方案有效期内用于增持股票的资金不低于稳定股价实施方案之公告日前的上一年度于公司取得的薪酬总额的 30%。本预案对公司新聘任的董事和高级管理人员具有同样的约束力。公司董事和高级管理人员增持公司股票不应导致公司的股权分布不符合上市条件。</p>			
	谭帼英	IPO 稳定股价承诺	<p>自公司股票上市之日起三年内，一旦公司股票出现触发条件的情形，公司控股股东、实际控制人应依照本预案的规定增持公司股份。公司控股股东、实际控制人在股票出现触发条件后 2 个交易日内向董事会提出增持方案（包括拟增持股份方式、增持数量、价格区间、实施时间等），并依法履行相应的审批手续，公司应按照规定披露控股股东的增持方案。在当次股价稳定实施方案的有效期限内，除非公司的股票已持续达到股价稳定状态，公司控股股东、实际控制人用于增持公司股票的资金总额不低于人民币 1,000 万元，或所增持股票的总额不低于公司总股本的 1.5%，两者</p>	2016 年 07 月 26 日	三年	正在履行

			<p>可任选其一。如在当次股价稳定实施方案的有效期限内，公司股票已达到股价稳定状态，当次稳定股价实施方案可暂停实施，公司控股股东、实际控制人用于增持公司股票的资金总额可低于人民币 1,000 万元，或所增持公司股票的总额可低于公司总股本的 1.5%；如在当次股价稳定实施方案的有效期限内，公司控股股东、实际控制人用于增持公司股票的资金总额已达到人民币 1,000 万元，或所增持公司股票的总额已达到公司总股本的 1.5%时，仍未达到公司股价稳定状态的，则公司控股股东、实际控制人应在其用于增持公司股票的资金总额已达到人民币 1,000 万元，或所增持公司股票的总额已达到公司总股本的 1.5%之日起 3 个交易日内向公司董事会提交其增持公司股票的情况报告，并依照前述要求明确其是否进一步增持公司股票及其增持方案。公司控股股东、实际控制人增持股票不应导致公司的股权分布不符合上市条件。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

#### 四、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。

#### 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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 后续精准扶贫计划

无。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2017年6月9日，第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司全资子公司对外投资的议案》，同意本公司的全资子公司肇庆市高要区华锋电子铝箔有限公司在四川省宝兴县成立全资子公司——宝兴县华锋储能材料有限公司。该公司注册资本1000万元人民币，经营范围为生产电解电容器原材料腐蚀赋能铝箔；锂电池正、负极材料；超级电容器用材料，新能源系统用材料等先进储能材料；生产制造材料制成中的环保副产品：如磷酸钙、己二酸、硼酸等；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。



## 第六节 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	60,000,000	75.00%	0	0	42,000,000	0	42,000,000	102,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	20,370,000	25.46%	0	0	14,259,000	0	14,259,000	34,629,000	25.46%
3、其他内资持股	39,630,000	49.54%	0	0	27,741,000	0	27,741,000	67,371,000	49.54%
其中：境内法人持股	3,600,000	4.50%	0	0	2,520,000	0	2,520,000	6,120,000	4.50%
境内自然人持股	36,030,000	45.04%	0	0	25,221,000	0	25,221,000	61,251,000	45.04%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%	0	0	14,000,000	0	14,000,000	34,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%	0	0	14,000,000	0	14,000,000	34,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	0	0	56,000,000	0	56,000,000	136,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年5月18日实施了“每10股转增7股”的2016年度利润分配方案。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

已经第三届董事会第二十三次会议以及2016年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年度利润分配方案已于2017年5月18日实施完毕，56,000,000股股份直接计入股东证券账户。

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

每股收益、每股净资产较变动前下降41.18%。

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

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,374	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普 通股数量	持有无限售 条件的普 通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谭帼英	境内自然人	42.79%	58,191,000	0	58,191,000	0	质押	3,061,700
广东省科技创业投资 有限公司	国有法人	21.56%	29,325,000	0	29,325,000	0		0
肇庆市汇海技术咨询 有限公司	境内非国有法人	4.50%	6,120,000	0	6,120,000	0	质押	798,530
肇庆市端州区城北经 济建设开发公司	国有法人	3.52%	4,783,120	0	4,783,120	0		
陈丽君	境内自然人	2.25%	3,060,000	0	3,060,000	0		
全国社会保障基金理 事会转持二户	国有法人	0.38%	520,880	0	520,880	0		
吴秀菁	境内自然人	0.16%	211,781	0	0	211,781		
豆宏彪	境内自然人	0.09%	127,022	0	0	127,022		
魏勇	境内自然人	0.08%	115,430	0	0	115,430		
袁媛	境内自然人	0.07%	100,000	0	0	100,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见 注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司副总经理谭惠忠（兼任董事，为控股股东、实际控制人谭帼英之妹夫）、陈宇峰（为谭							

	帼英女婿)分别持有肇庆市汇海技术咨询有限公司(以下称“汇海技术”)15.5%股权、12.90%股权,且谭惠忠还担任汇海技术的执行董事,因此谭帼英与汇海技术存在关联关系,谭帼英、汇海技术分别持有本公司42.79%、4.5%的股份。除此之外,发行人股东之间不存在其他关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴秀菁	211,781	人民币普通股	211,781
豆宏彪	127,022	人民币普通股	127,022
魏勇	115,430	人民币普通股	115,430
袁媛	100,000	人民币普通股	100,000
杨圣云	97,250	人民币普通股	97,250
郑伯权	95,400	人民币普通股	95,400
刘德刚	95,000	人民币普通股	95,000
赵公存	87,470	人民币普通股	87,470
林发坚	86,190	人民币普通股	86,190
杨明	86,160	人民币普通股	86,160
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是  否

报告期内,公司股东谭帼英及肇庆市汇海技术咨询有限公司进行了股票质押式回购交易。谭帼英进行股票质押式回购交易涉及的股份数量为1,801,000股,本公司“以资本公积每10股转增7股”的利润分配方案实施后,其进行股票质押式回购交易的股份数量增加至3,061,700股,占其所持股份5.26%,占公司总股本2.25%;肇庆市汇海技术咨询有限公司进行股票质押式回购交易涉及的股份数量为470,000股,后赎回100股,本公司“以资本公积每10股转增7股”的利润分配方案实施后,赎回300股,现存股票质押式回购交易的股份数量为798,530股,占其所持股份13.05%,占公司总股本0.59%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黎柏其	副董事长	离任	2017 年 03 月 22 日	工作变动原因
陈石明	董事	任期满离任	2017 年 05 月 04 日	换届选举
黄培论	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 04 日	换届选举
梁肖珍	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 04 日	换届选举
王坚	副董事长	被选举	2017 年 05 月 04 日	换届选举
王凌	董事	被选举	2017 年 05 月 04 日	换届选举
李卫宁	独立董事	被选举	2017 年 05 月 04 日	换届选举
葛勇	独立董事	被选举	2017 年 05 月 04 日	换届选举
梁伟新	监事会主席	任期满离任	2017 年 05 月 04 日	换届选举
余健	监事	任期满离任	2017 年 05 月 04 日	换届选举
黄展鹏	监事会主席	被选举	2017 年 05 月 04 日	换届选举
陈超菊	监事	被选举	2017 年 05 月 04 日	换届选举
谭帼英	总经理	离任	2017 年 05 月 04 日	新一届董事会重新任命高级管理人员
罗一帜	总经理	聘任	2017 年 05 月 04 日	新一届董事会重新任命高级管理人员
罗一帜	副总经理	离任	2017 年 05 月 04 日	新一届董事会重新任命高级管理人员

## 第九节 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

## 第十节 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：肇庆华锋电子铝箔股份有限公司

2017 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	30,373,379.94	31,821,835.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,928,759.03	43,332,366.90
应收账款	129,106,300.23	153,249,105.44
预付款项	11,303,526.07	3,098,303.65
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	1,951,043.07	1,068,645.13
买入返售金融资产		
存货	69,640,216.79	66,403,296.97
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	2,310,560.06	2,809,771.17
流动资产合计	304,613,785.19	301,783,324.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	180,522,305.94	180,786,735.17
在建工程	40,592,900.98	11,484,855.40
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	24,199,849.61	24,471,405.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,066,458.77	3,095,950.83
递延所得税资产	429,011.98	639,372.32
其他非流动资产	7,266,306.77	10,187,360.95
非流动资产合计	256,076,834.05	230,665,679.78
资产总计	560,690,619.24	532,449,004.58
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	39,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,769,071.94	86,551,599.04
预收款项	81,550.65	672,082.47



卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	745,883.02	2,001,081.31
应交税费	674,702.76	5,375,620.39
应付利息		
应付股利	3,423,000.00	0.00
其他应付款	2,716,998.63	4,637,332.91
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	7,069,404.61	6,879,038.72
其他流动负债		
流动负债合计	175,480,611.61	145,816,754.84
非流动负债：		
长期借款		3,583,810.68
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	29,421,027.44	31,016,555.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,421,027.44	34,600,366.08
负债合计	204,901,639.05	180,417,120.92
所有者权益：		
股本	136,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	26,585,915.53	82,585,915.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,630,625.62	18,630,625.62
一般风险准备		
未分配利润	173,722,439.04	170,815,342.51
归属于母公司所有者权益合计	354,938,980.19	352,031,883.66
少数股东权益	850,000.00	
所有者权益合计	355,788,980.19	352,031,883.66
负债和所有者权益总计	560,690,619.24	532,449,004.58

法定代表人：谭帼英

主管会计工作负责人：李胜宇

会计机构负责人：李胜宇

## 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	18,006,689.10	18,056,934.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,244,562.99	32,200,834.57
应收账款	101,135,601.72	117,322,206.06
预付款项	5,799,281.59	1,502,889.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,729,481.09	49,882,417.10
存货	39,407,816.21	43,906,904.10
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	918,260.88	1,594,389.04
流动资产合计	268,241,693.58	264,466,574.20
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,370,000.00	128,370,000.00
投资性房地产		
固定资产	32,550,207.55	30,049,711.90
在建工程	8,495,040.22	812,140.81
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	843,823.39	848,823.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	953,713.10	787,630.63
递延所得税资产	392,449.40	392,449.40
其他非流动资产	60,600.00	4,820,755.00
非流动资产合计	171,665,833.66	166,081,511.11
资产总计	439,907,527.24	430,548,085.31
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	39,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	52,807,928.92	65,124,674.03
预收款项	549,440.86	1,541,776.33
应付职工薪酬	475,066.90	1,068,243.60
应交税费	-606,047.54	4,543,617.29
应付利息		
应付股利	3,423,000.00	0.00
其他应付款	368,200.71	1,987,641.36
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	127,017,589.85	113,965,952.61
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	983,333.15	1,083,333.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	983,333.15	1,083,333.17
负债合计	128,000,923.00	115,049,285.78
所有者权益：		
股本	136,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	26,585,915.53	82,585,915.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,630,625.62	18,630,625.62
未分配利润	130,690,063.09	134,282,258.38
所有者权益合计	311,906,604.24	315,498,799.53
负债和所有者权益总计	439,907,527.24	430,548,085.31

### 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	194,779,126.71	169,625,126.90
其中：营业收入	194,779,126.71	169,625,126.90

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	185,427,350.68	157,367,467.06
其中：营业成本	160,574,496.88	138,395,383.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	642,382.12	603,684.35
销售费用	7,006,621.07	3,318,855.35
管理费用	15,003,004.18	10,798,578.14
财务费用	2,042,719.64	3,261,134.56
资产减值损失	158,126.79	989,831.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,351,776.03	12,257,659.84
加：营业外收入	3,641,096.34	2,937,014.82
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	227,060.93	178,267.17
其中：非流动资产处置损失	186,055.80	173,209.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,765,811.44	15,016,407.49
减：所得税费用	1,858,714.91	1,633,269.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,907,096.53	13,383,137.91
归属于母公司所有者的净利润	10,907,096.53	13,383,137.91
少数股东损益	0.00	0.00

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,907,096.53	13,383,137.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,907,096.53	13,383,137.91
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0802	0.1312
(二)稀释每股收益	0.0802	0.1312

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

法定代表人：谭帼英

主管会计工作负责人：李胜宇

会计机构负责人：李胜宇

#### 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	148,677,818.37	123,806,201.10
减：营业成本	135,973,989.41	102,997,336.55
税金及附加	392,403.70	449,423.27
销售费用	5,035,728.25	2,778,973.50
管理费用	9,559,990.60	6,904,699.56
财务费用	1,598,054.61	2,558,000.31
资产减值损失	122,863.67	587,065.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,026,491.70	7,530,702.91
加：营业外收入	1,350,033.57	1,439,775.27
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	77,087.38	153,311.86
其中：非流动资产处置损失	37,028.49	153,311.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,299,437.89	8,817,166.32
减：所得税费用	891,633.18	1,226,847.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,407,804.71	7,590,319.24
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	4,407,804.71	7,590,319.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0324	0.0949
（二）稀释每股收益	0.0324	0.0949

## 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	153,240,995.96	172,905,919.97
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	185,425.00	1,091,250.62
收到其他与经营活动有关的现金	3,701,471.34	1,385,808.32
经营活动现金流入小计	157,127,892.30	175,382,978.91
购买商品、接受劳务支付的现金	109,907,438.92	128,799,188.95
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	21,272,592.28	17,560,857.50
支付的各项税费	13,234,741.87	6,123,475.63
支付其他与经营活动有关的现金	5,853,188.96	6,059,859.35
经营活动现金流出小计	150,267,962.03	158,543,381.43
经营活动产生的现金流量净额	6,859,930.27	16,839,597.48
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	2,347,119.74	19,138.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,347,119.74	19,138.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,987,461.65	17,758,363.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,987,461.65	17,758,363.14
投资活动产生的现金流量净额	-29,640,341.91	-17,739,225.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	850,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	66,200,000.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,717,037.67
筹资活动现金流入小计	60,850,000.00	67,917,037.67

偿还债务支付的现金	33,246,328.08	52,368,368.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,181,398.71	18,331,889.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	39,427,726.79	70,700,257.84
筹资活动产生的现金流量净额	21,422,273.21	-2,783,220.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,199.60	133,348.14
五、现金及现金等价物净增加额	-1,427,338.03	-3,549,499.69
加：期初现金及现金等价物余额	29,908,978.06	11,695,791.97
六、期末现金及现金等价物余额	28,481,640.03	8,146,292.28

## 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	90,210,904.05	127,962,720.65
收到的税费返还	185,425.00	
收到其他与经营活动有关的现金	40,896,692.57	1,367,161.88
经营活动现金流入小计	131,293,021.62	129,329,882.53
购买商品、接受劳务支付的现金	81,442,632.67	107,666,114.24
支付给职工以及为职工支付的现金	12,606,373.48	10,109,020.57
支付的各项税费	8,737,915.49	3,659,079.94
支付其他与经营活动有关的现金	47,411,878.44	6,006,605.92
经营活动现金流出小计	150,198,800.08	127,440,820.67
经营活动产生的现金流量净额	-18,905,778.46	1,889,061.86
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	19,138.00
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,000.00	19,138.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,342,620.33	3,696,802.81
投资支付的现金		3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,342,620.33	6,696,802.81
投资活动产生的现金流量净额	-5,282,620.33	-6,677,664.81
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	60,000,000.00	66,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	137,037.67
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	66,337,037.67
偿还债务支付的现金	29,710,000.00	49,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,061,529.15	17,729,257.35
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	35,771,529.15	66,929,257.35
筹资活动产生的现金流量净额	24,228,470.85	-592,219.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,199.60	112,905.69
五、现金及现金等价物净增加额	-29,127.54	-5,267,916.94
加：期初现金及现金等价物余额	16,144,076.73	10,292,584.11
六、期末现金及现金等价物余额	16,114,949.19	5,024,667.17

## 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	80,000,000.00				82,585,915.53				18,630,625.62		170,815,342.51		352,031,883.66
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				82,585,915.53				18,630,625.62		170,815,342.51		352,031,883.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	56,000,000.00				-56,000,000.00						2,907,096.53	850,000.00	3,757,096.53
(一) 综合收益总额											10,907,096.53	850,000.00	11,757,096.53
(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											-8,000,000.00		-8,000,000.00

肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2017 年半年度报告全文

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											-8,000,000.00		-8,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,000,000.00				-56,000,000.00								
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	136,000,000.00				26,585,915.53				18,630,625.62		173,722,439.04	850,000.00	355,788,980.19

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	60,000,000.00				3,215,915.53				17,377,531.92		145,802,988.11		226,396,435.56

肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2017 年半年度报告全文

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	60,000,000.00				3,215,915.53				17,377,531.92		145,802,988.11		226,396,435.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											13,383,137.91		13,383,137.91
(一) 综合收益总额											13,383,137.91		13,383,137.91
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东) 的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结 转													

肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2017 年半年度报告全文

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	60,000,000.00				3,215,915.53				17,377,531.92		159,186,126.02		239,779,573.47

## 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	80,000,000.00				82,585,915.53				18,630,625.62	134,282,258.38	315,498,799.53
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				82,585,915.53				18,630,625.62	134,282,258.38	315,498,799.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,000,000.00				-56,000,000.00					-3,592,195.29	-3,592,195.29
（一）综合收益总额										4,407,804.71	4,407,804.71
（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										-8,000,000.00	-8,000,000.00



肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2017 年半年度报告全文

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,000,000.00				-56,000,000.00						
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	136,000,000.00				26,585,915.53				18,630,625.62	130,690,063.09	311,906,604.24

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	60,000,000.00				3,215,915.53				17,377,531.92	123,004,415.07	203,597,862.52

## 肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2017 年半年度报告全文

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				3,215,915.53				17,377,531.92	123,004,415.07	203,597,862.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,590,319.24	7,590,319.24
（一）综合收益总额										7,590,319.24	7,590,319.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资											

肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2017 年半年度报告全文

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	60,000,000.00				3,215,915.53				17,377,531.92	130,594,734.31	211,188,181.76

### 三、公司基本情况

- (1) 公司注册地址：广东省肇庆市端州区端州工业城。
- (2) 公司总部地址：广东省肇庆市端州区端州工业城。
- (3) 公司业务性质：生产、销售。
- (4) 公司主要经营活动：加工、制造、销售电子铝箔。

报告期末，公司合并财务报表范围包括肇庆华锋电子铝箔股份有限公司（以下简称“华锋股份”或“肇庆华锋”）、广西梧州华锋电子铝箔有限公司（以下简称“广西华锋”）、肇庆市高要区华锋电子铝箔有限公司（以下简称“高要华锋”）、无锡华锋时代科技有限公司（以下简称“无锡华锋”）、佛山华锋碧江环保科技有限公司（以下简称“佛山碧江”）、宝兴县华锋储能材料有限公司（以下称“宝兴华锋”）、广东华锋碧江环保科技有限公司（以下称“广东碧江”）。

合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

### 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：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

##### (2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

##### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

##### (4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润

纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- (1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- (2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- (3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

(1) 公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法：公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

(3) 金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转

出，计入当期损益。

(4) 公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

### (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
单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月	0.00%	0.00%
7-12 个月	10.00%	10.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 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	单项金额超过 100 万且账龄超过一年的预付款项款项
坏账准备的计提方法	个别计提法

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、半成品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算。

### (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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### (4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 14、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

② 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

### (4) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18
办公设备	年限平均法	5 年	10%	18

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；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；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。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 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。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 17、在建工程

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可

使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

## 18、借款费用

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在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所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的确认标准

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计价

- ①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。
- ②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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- ③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。
- ⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。
- ⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

### (3) 无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

### (4) 划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

## 22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本。②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。③重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 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；
- ③ 与交易相关的经济利益很可能流入公司；
- ④ 相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入主要分为国内销售收入及国外销售收入，具体收入确认时点如下：

- ① 国内销售：公司将产品运送到客户指定的地点，待客户验收后确认收入。
- ② 国外销售：公司按客户要求将货物运送至保税区或码头，待货物结关装船后确认收入。

(2) 提供劳务的确认：

- ① 不跨年度劳务收入按完成合同法，即在劳务完成时确认收入；
- ② 跨年度劳务收入在资产负债表日，如果提供劳务的结果能够可靠地计量，则采用完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权取得收入的确认：

- ① 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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



公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：① 商誉的初始确认；② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A、该项交易不是企业合并；B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；③ 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 所得税费用计量

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策的变更。

#### (2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计的变更。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、税收优惠

(1) 公司于2014年10月10日更新了高新技术企业证书，高新技术企业证书编号为GR201444001026，有效期为三年。根据相关规定，公司报告期内适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

(2) 根据苍梧县国家税务局《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（苍国税审字[2012]4号），广西华锋符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）第三条的规定，享受西部大开发战略有关的税收优惠，优惠期至2020年。报告期内企业所得税按15%税率缴纳。

(3) 高要华锋于2016年获得了高新技术企业证书，高新技术企业证书编号为GR201444001026，有效期为三年。根据相关规定，高要华锋报告期内适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,553.83	34,169.85
银行存款	28,390,086.20	29,874,808.21

其他货币资金	1,891,739.91	1,912,857.48
合计	30,373,379.94	31,821,835.54

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,149,402.25	42,824,468.51
商业承兑票据	779,356.78	507,898.39
合计	59,928,759.03	43,332,366.90

### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

### (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	78,217,298.26	
合计	78,217,298.26	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,719,497.84	100.00%	2,613,197.61	1.98%	129,106,300.23	155,857,203.94	100.00%	2,608,098.50	1.67%	153,249,105.44
合计	131,719,497.84	100.00%	2,613,197.61	1.98%	129,106,300.23	155,857,203.94	100.00%	2,608,098.50	1.67%	153,249,105.44

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			
1-6 个月	117,100,596.17	0.00	0.00%
7-12 个月	10,469,105.11	1,046,910.51	10.00%
1 年以内小计	128,569,701.28	1,046,910.51	0.81%
1 至 2 年	1,567,380.42	470,214.13	30.00%
2 至 3 年	874,241.65	437,120.83	50.00%
3 年以上	658,952.14	658,952.14	100.00%
合计	131,719,497.84	2,613,197.61	1.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,099.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

报告期内无坏账准备收回或转回金额重要的

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2017年6月30日，按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为43,862,065.56元，占应收账款年末余额合计数的比例33.97%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,053,210.70	97.78%	2,820,537.66	91.03%
1 至 2 年	84,906.00	0.75%	112,356.62	3.63%
2 至 3 年	87,535.77	0.77%	87,535.77	2.83%
3 年以上	77,873.60	0.69%	77,873.60	2.51%
合计	11,303,526.07	--	3,098,303.65	--

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：

截至2017年6月30日，无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为6,035,419.09元，占预付账款年末余额合计数的比例为53.39%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,771,332.70	100.00%	820,289.63	29.60%	1,951,043.07	1,880,111.57	100.00%	811,466.44	43.16%	1,068,645.13
合计	2,771,332.70	100.00%	820,289.63	29.60%	1,951,043.07	1,880,111.57	100.00%	811,466.44	43.16%	1,068,645.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	1,430,148.07	0.00	0.00%
7-12 个月	332,264.77	33,226.48	10.00%
1 年以内小计	1,762,412.84	33,226.48	1.89%
1 至 2 年	312,245.21	93,673.56	30.00%
2 至 3 年	73,023.08	36,511.54	50.00%
3 年以上	623,651.57	623,651.57	100.00%
合计	2,771,332.70	820,289.63	29.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,823.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

报告期内无坏账准备转回或收回。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支	2,267,426.19	1,370,688.84
保证金及押金	364,500.00	434,318.56
代扣代缴社保公积金	109,764.20	56,271.99
其他	29,642.31	18,832.18
合计	2,771,332.70	1,880,111.57

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苍梧县建筑安装工程劳动保险管理站	保证金及押金	200,000.00	3 年以上	10.25%	200,000.00
庞贤光	员工借支	96,071.36	1-6 月；2-3 年	4.92%	12,678.54
覃炳进	员工借支	92,618.96	1-6 月；1-2 年；3 年以上	4.75%	11,474.68
陈志然	员工借支	91,666.58	1-6 月；2-3 年	4.70%	20,952.30
谢秀丽	员工借支	69,523.82	7-12 月	3.56%	6,952.38
合计	--	549,880.72	--	28.18%	252,057.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	12,365,599.44		12,365,599.44	12,527,125.88		12,527,125.88
在产品	28,316,641.37		28,316,641.37	22,129,306.14		22,129,306.14
库存商品	21,861,855.72		21,861,855.72	25,737,481.40		25,737,481.40
委托加工物资	7,096,120.26		7,096,120.26	6,009,383.55		6,009,383.55
合计	69,640,216.79		69,640,216.79	66,403,296.97		66,403,296.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无



### 11、划分为持有待售的资产

无

### 12、一年内到期的非流动资产

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,889,140.17	1,521,908.99
预缴所得税	421,419.89	1,287,862.18
合计	2,310,560.06	2,809,771.17

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

无

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	97,840,576.24	203,285,504.16	3,008,393.28	15,893,763.00	320,028,236.68
2.本期增加金额	6,930,115.51	3,824,438.22	518,925.50	186,102.60	11,459,581.83
（1）购置	6,068,401.90		518,925.50	186,102.60	6,773,430.00
（2）在建工程转入	861,713.61	3,824,438.22			4,686,151.83
（3）企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	2,850,259.76	5,085.47	843,520.41		3,698,865.64
（1）处置或报废	2,850,259.76		843,520.41		3,693,780.17
原值减少		5,085.47			5,085.47
4.期末余额	101,920,431.99	207,104,856.91	2,683,798.37	16,079,865.60	327,788,952.87
二、累计折旧					
1.期初余额	21,427,884.30	102,756,255.52	1,948,418.56	13,108,943.13	139,241,501.51
2.本期增加金额	2,334,220.14	7,097,920.66	72,424.32	78,454.20	9,583,019.32
（1）计提	2,334,220.14	7,097,920.66	72,424.32	78,454.20	9,583,019.32
3.本期减少金额	968,484.19	95,730.87	491,214.50	2,444.34	1,557,873.90
（1）处置或报废	968,484.19	95,730.87	491,214.50	2,444.34	1,557,873.90
4.期末余额	22,793,620.25	109,758,445.31	1,529,628.38	13,184,952.99	147,266,646.93
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	76,578,427.60	99,894,795.74	1,154,169.99	2,894,912.61	180,522,305.94
2.期初账面价值	76,412,691.94	100,529,248.64	1,059,974.72	2,784,819.87	180,786,735.17

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	30,957,078.62	10,012,243.52		20,944,835.10

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-员工饭堂	53,697.45	简易建筑物，不办理

其他说明

报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。

固定资产中部分房屋建筑物及机器设备已作为本公司向银行借款的抵押物。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高要华锋厂房及设备工程	30,607,493.76		30,607,493.76	9,059,147.60		9,059,147.60
肇庆华锋生产线技改工程	8,495,040.22		8,495,040.22	812,140.81		812,140.81
广西华锋厂房及设备工程	1,490,367.00		1,490,367.00	1,613,566.99		1,613,566.99
合计	40,592,900.98		40,592,900.98	11,484,855.40		11,484,855.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	端州土地	苍梧土地	高要土地	技术转让	合计
一、账面原值								
1.期初余额				4,174,316.15	6,879,091.70	19,778,859.00	180,000.00	31,012,266.85
2.本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								

3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额				4,174,316.15	6,879,091.70	19,778,859.00	180,000.00	31,012,266.85
二、累计摊销								
1.期初余额				3,417,159.47	859,694.30	2,175,674.66	88,333.31	6,540,861.74
2.本期增加金额					68,766.90	197,788.62	4,999.98	271,555.50
（1）计提					68,766.90	197,788.62	4,999.98	271,555.50
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额				3,417,159.47	928,461.20	2,373,463.28	93,333.29	6,812,417.24
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				757,156.68	5,950,630.50	17,405,395.72	86,666.71	24,199,849.61
2.期初账面价值				757,156.68	6,019,397.40	17,603,184.34	91,666.69	24,471,405.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期内无通过公司内部研发形成的无形资产。

报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

报告期末不存在无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

无形资产中部分土地使用权已作为本公司向银行借款的抵押物。

**26、开发支出**

无

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

无

**(2) 商誉减值准备**

无

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
简易建筑物	368,408.83	139,000.00	79,916.84		427,491.99
装修费	791,000.43	12,300.00	125,809.58		677,490.85
其他	1,936,541.57	792,826.47	767,892.11		1,961,475.93
合计	3,095,950.83	944,126.47	973,618.53		3,066,458.77

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,224,783.63	333,717.54	3,419,564.94	512,934.74
内部交易未实现利润	635,296.24	95,294.44	798,754.63	126,437.58
合计	2,860,079.87	429,011.98	4,218,319.57	639,372.32

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

无

**(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		429,011.98		639,372.32

#### (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
可抵扣亏损		396,166.43
合计		396,166.43

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		139,246.09	
2020 年度		256,920.34	
合计		396,166.43	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	5,252,638.77	6,362,145.95
融资租赁保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
预付购房款	13,668.00	1,825,215.00
合计	7,266,306.77	10,187,360.95

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,200,000.00
保证借款	35,000,000.00	17,500,000.00
抵押并保证借款	35,000,000.00	17,000,000.00
合计	70,000,000.00	39,700,000.00



**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,799,673.89	85,582,200.99
1-2 年	229,237.48	229,237.48
2-3 年	54,789.58	54,789.58
3 年以上	685,370.99	685,370.99
合计	90,769,071.94	86,551,599.04

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

报告期末无账龄超过一年且金额重大的应付账款。

**36、预收款项**

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	81,550.65	648,300.24
1-2 年		16,950.23

2-3 年		5,866.10
3 年以上		965.90
合计	81,550.65	672,082.47

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

无

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

报告期末无账龄超过一年且金额重大的预收款项。

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,001,081.31	17,982,223.10	19,237,421.39	745,883.02
二、离职后福利-设定提存计划		1,266,510.26	1,266,510.26	
合计	2,001,081.31	19,248,733.36	20,503,931.65	745,883.02

**(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	1,512,780.79	16,624,403.48	17,877,154.97	260,029.30
2、职工福利费		389,976.90	389,976.90	
3、社会保险费		553,554.72	553,554.72	
其中：医疗保险费		459,639.00	459,639.00	
工伤保险费		28,509.18	28,509.18	
生育保险费		33,994.04	33,994.04	
4、住房公积金	52,678.00	414,288.00	413,632.00	53,334.00
5、工会经费和职工教育经费	435,622.52	0.00	3,102.80	432,519.72
合计	2,001,081.31	17,982,223.10	19,237,421.39	745,883.02

## (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		1,220,308.00	1,220,308.00	
2、失业保险费		46,202.26	46,202.26	
合计		1,266,510.26	1,266,510.26	

其他说明：

公司无拖欠性质的应付职工薪酬。应付职工薪酬发放时间为2017年7月。

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,127,115.78	4,119,727.74
企业所得税	-201,783.06	481,148.80
个人所得税	-269,715.35	49,305.75
城市维护建设税	93,070.18	367,427.12
房产税	-160,049.14	78,001.74
教育费附加	43,706.44	157,992.50
地方教育附加	28,135.19	105,328.35
堤围防护费	0.00	
水利建设基金	5,810.02	7,883.20
印花税	8,412.70	8,805.19
合计	674,702.76	5,375,620.39

## 39、应付利息

无

## 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,423,000.00	0.00
合计	3,423,000.00	0.00

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：

报告期内无重要的超过1年未支付的应付股利。

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提水电费及能源费用	2,521,144.82	3,996,020.39
其他	195,853.81	641,312.52
合计	2,716,998.63	4,637,332.91

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

报告期末，本公司无账龄超过一年且金额重大的其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁借款	7,069,404.61	6,879,038.72
合计	7,069,404.61	6,879,038.72

其他说明：

融资租赁借款年利率6.61%。

**44、其他流动负债**

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	0.00	3,583,810.68
合计		3,583,810.68

长期借款分类的说明：

2015年4月28日，本公司子公司高要华锋与广东粤科融资租赁有限公司签订融资租赁合同，将该子公司账面价值28,306,832.18元的设备（含固定资产及在建工程）以20,000,000.00元销售给广东粤科融资租赁有限公司，后以融资租赁的方式租回。租赁期限3年，合同约定租赁年利率6.61%，最低租赁付款额22,213,620.36元，最低租赁付款额现值20,000,000.00元，分12期等额偿还，租赁期满的留购费用为100.00元。因上述资产出售与融资租赁相互关联且基本能确定高要华锋将在租赁期末留购资产，为了更准确反映上述交易的商业实质及对公司财务报表的影响，公司将上述交易按照抵押借款进行会计处理。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

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

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、长期应付款

无

#### 48、长期应付职工薪酬

无

#### 49、专项应付款

无

#### 50、预计负债

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,016,555.40		1,595,527.96	29,421,027.44	拆迁补偿及研发项目补助
合计	31,016,555.40		1,595,527.96	29,421,027.44	--

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
拆迁补偿款用于搬迁后新购置土地（注）	6,019,205.24		68,790.92		5,950,414.32	与资产相关
拆迁补偿款用于搬迁后新建设备（注）	6,924,554.42		856,395.73		6,068,158.69	与资产相关
拆迁补偿款用于搬迁后新建厂房（注）	16,989,462.57		570,341.29		16,419,121.28	与资产相关
省级企业技术中心专项资金	1,083,333.17		100,000.02		983,333.15	与资产相关
合计	31,016,555.40		1,595,527.96		29,421,027.44	--

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			56,000,000.00		56,000,000.00	136,000,000.00

其他说明：

2017年5月4日召开的2016年年度股东大会审议通过，权益分派股权登记日为：2017年5月17日，除权除息日为：2017年5月18日。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	82,585,915.53		56,000,000.00	26,585,915.53
合计	82,585,915.53		56,000,000.00	26,585,915.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年5月4日召开的2016年年度股东大会审议通过，权益分派股权登记日为：2017年5月17日，除权除息日为：2017年5月18日。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,630,625.62			18,630,625.62
合计	18,630,625.62			18,630,625.62

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	170,815,342.51	145,802,988.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,907,096.53	13,383,137.91
应付普通股股利	8,000,000.00	
期末未分配利润	173,722,439.04	159,186,126.02

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,779,126.71	160,574,496.88	169,625,126.90	138,395,383.18
合计	194,779,126.71	160,574,496.88	169,625,126.90	138,395,383.18

## 62、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	363,819.01	351,317.43
教育费附加	171,821.31	151,420.15
地方教育附加	106,741.80	100,946.77
合计	642,382.12	603,684.35

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,233,030.46	789,175.47
社保公积金	76,573.87	68,791.57
办公费	115,676.12	55,327.78
差旅费	402,602.20	294,468.15
业务招待费	406,770.11	105,160.70
折旧费	54,123.98	19,232.16
报关费	30,486.69	35,872.63
运输装卸费	3,961,025.54	1,605,950.64
其他	726,332.10	344,876.25
合计	7,006,621.07	3,318,855.35



其他说明：

销售费用与上期有较大增长，主要原因为：

- 1、职工薪酬增加，根据当地工资情况对员工进行调薪及销售量增加销售人员提成增加，使职工薪酬增加较大。
- 2、运输装卸费增加，(1)从2016年下半年开始，运输单价大幅提升；(2)净水剂销售收入增加128.11%，净水剂为液体重量较大，占公司总运输费用比例约为40%，净水剂销售收入大幅增加，使运输装卸费大幅增加。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,166,125.96	3,288,241.38
社保公积金	727,021.64	536,300.96
办公费	1,226,752.07	792,770.40
差旅费	667,391.26	172,029.79
业务招待费	380,002.32	88,910.00
折旧、摊销	1,461,809.24	918,260.39
税费	772,127.31	383,713.07
技术开发费	3,146,790.61	2,322,762.78
房租水电费	492,508.90	571,639.30
维修费	93,159.41	81,482.35
汽车使用费	175,192.25	161,233.43
中介机构费用	687,358.67	618,492.23
其他	1,006,764.54	862,742.06
合计	15,003,004.18	10,798,578.14

其他说明：

管理费用与上期有较大增长，主要原因为：

- 1、职工薪酬增加，根据当地工资情况对员工进行调薪及上市后配备的岗位增加，使职工薪酬增加较大。
- 2、折旧、摊销增加，主要是公司新办公楼建成并投入使用，使折旧、摊销增加较大。
- 3、技术开发费增加，公司为增强研发能力，增加对研发人员的招聘及增加各项研发投入，使技术开发费增加较大。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,140,417.77	3,287,475.19
减：利息收入	86,000.24	44,038.49
汇兑损益	-55,052.10	-196,986.13
手续费及其它	43,354.21	214,683.99

合计	2,042,719.64	3,261,134.56
----	--------------	--------------

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	158,126.79	989,831.48
合计	158,126.79	989,831.48

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

无

## 69、其他收益

无

## 70、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
政府补助	3,520,461.79	2,878,014.22	3,520,461.79
其他	120,634.55	59,000.60	120,634.55
合计	3,641,096.34	2,937,014.82	3,641,096.34

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
拆迁补偿				否	是	1,860,461.77	1,495,527.94	与资产相关
科技专项 资金		奖励	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	是	530,000.02	1,289,061.03	与资产相关
社会保险		补助	因承担国 家为保障	否	是		36,596.25	与收益相关

补贴			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					
其他				否	否	40,000.00	22,350.00	与收益相关
市级奖励金		奖励		否	是	1,090,000.00	34,479.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,520,461.79	2,878,014.22	--

## 71、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	186,055.80	173,209.04	
其中：固定资产处置损失	186,055.80	173,209.04	
其他	41,005.13	5,058.13	
合计	227,060.93	178,267.17	

## 72、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	1,462,548.48	1,535,215.57
递延所得税费用	396,166.43	98,054.01
合计	1,858,714.91	1,633,269.58

### (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	12,765,811.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,914,871.72
子公司适用不同税率的影响	153,575.23

非应税收入的影响	-224,329.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	132,223.22
技术研发费加计扣除影响	-117,626.07
所得税费用	1,858,714.91

### 73、其他综合收益

详见附注。

### 74、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	1,560,000.00	1,362,736.25
利息收入	91,028.29	18,495.34
其他	2,050,443.05	4,576.73
合计	3,701,471.34	1,385,808.32

#### (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
支付的期间费用	5,813,069.53	6,041,801.22
营业外支出	40,119.43	18,058.13
合计	5,853,188.96	6,059,859.35

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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
----	-------	-------

票据及信用证保证金转回		1,717,037.67
合计		1,717,037.67

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 75、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	10,907,096.53	13,383,137.91
加：资产减值准备	158,126.79	989,831.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,263,381.88	8,083,504.19
无形资产摊销	271,555.50	289,626.52
长期待摊费用摊销	973,618.53	598,423.94
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）	197,070.52	173,209.04
财务费用（收益以“-”号填列）	1,718,228.71	3,154,127.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	210,360.34	98,054.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,236,919.82	-1,110,429.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,764,899.73	-23,248,208.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,837,688.98	14,428,320.76
经营活动产生的现金流量净额	6,859,930.27	16,839,597.48
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	28,481,640.03	8,146,292.28
减：现金的期初余额	29,908,978.06	11,695,791.97
现金及现金等价物净增加额	-1,427,338.03	-3,549,499.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,481,640.03	29,908,978.06
其中：库存现金	91,553.83	34,169.85
可随时用于支付的银行存款	28,390,086.20	29,874,808.21
三、期末现金及现金等价物余额	28,481,640.03	29,908,978.06

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、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	1,891,739.91	汇票及信用证保证金
固定资产--房屋建筑物	22,374,912.48	抵押借款（注 1、2）
固定资产--机器设备	20,944,835.10	抵押借款（注 3）
无形资产--土地使用权	23,356,026.22	抵押借款（注 1、2）
合计	68,567,513.71	--

其他说明：

注：1、2016年度及2017年度，本公司与工商银行签订3000万元的借款合同，以位于肇庆市端州一路端州工业城内的房屋建筑物（房产证号：粤房地证字第0200010634号、粤房地证字第0200010630号），位于广西梧州的房屋建筑物（房产证号：苍房权证龙圩字第23000035595号、苍房权证龙圩字第23000035597号）及土地使用权（土地证号：苍国用（2013）第1002641号、苍国用（2013）第1002642号）提供抵押担保。

2、2017年度，本公司与中信银行分别签订2000万元的借款合同，以位于高要华锋厂区的房屋建筑物（房产证号：粤房地证肇字第0500062945号、粤房地证肇字第0500062941号）及土地使用权（土地证号：高要国用（2015）第03791号）提供抵押担保。

3、2015年度，本公司子公司高要华锋与广东粤科融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁标的为该子公司的部分固定资产及在建工程中的机器设备。

## 78、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	--	--	131,989.67
其中：美元	48.86	6.809	332.69
欧元	8.18	0.87391	38.71
港币	43.27	0.8945	
日元	2,139,742.00	0.061526	131,649.83
应收账款	--	--	6,094,167.73
其中：美元	758,363.02	6.809	5,163,693.80
港币	1,064,725.12	0.87391	930,473.93

(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

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

报告期内新设子公司，纳入合并范围

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	
广西梧州华锋电子铝箔有限公司	广西梧州	广西梧州	生产、销售	100.00%		设立
肇庆市高要区华锋电子铝箔有限公司	广东高要	广东高要	生产、销售	100.00%		设立
无锡华锋时代科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产、销售	100.00%		设立
佛山华锋碧江环保科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售	100.00%		设立
宝兴县华锋储能材料有限公司	四川宝兴	四川宝兴	生产、销售	100.00%		设立
广东华锋碧江环保科技有限公司	广东高要	广东高要	销售	83.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东华锋碧江环保科技有限公司	17.00%	0.00	0.00	0.00

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东华锋碧江环保科技有限公司	7,273,635.17	3,045,551.70	10,319,186.87	5,577,099.61	0.00	5,577,099.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东华锋碧江环保科技有限公司	9,376,915.92	-257,912.74		-1,246,172.17	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明:

2017年1月12日高要华锋与罗一帆、蒋志飞、谭小晶、王明勇共同出资设立广东华锋碧江环保科技有限公司，公司注册资本1000万元，高要华锋持股比例为83%。该公司于2017年1月纳入本公司合并范围。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司无发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

报告期内，公司不存在重要的共同经营。

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内，公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

#### 6、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

无

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东省科技创业投资公司	公司股东
肇庆市汇海技术咨询有限公司	公司股东
肇庆市端州区城北经济建设开发公司	公司股东
陈丽君	公司股东，董事卢峰的母亲
联星集团公司	受同一实际控制人控制
致和投资有限公司	受同一实际控制人控制
谭帼英、黎柏其、谭惠忠、罗一帆、卢峰、陈石明、陈忠逸、梁肖珍、黄培伦、梁伟新、谢秀丽、余健、李胜宇、陈宇峰、王文宝、梁结华、王坚、李卫宁、葛勇、王凌、陈超菊、黄展鹏	关键管理人员或与其关系密切的家庭成员（注）

其他说明

注：关键管理人员包括公司董事和高级管理人员；与其关系密切的家庭成员指在处理与公司的交易时有可能影响某人或受其影响的家庭成员。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

无

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
谭帼英	5,000,000.00	2016年01月26日	2017年01月26日	是
谭帼英	7,000,000.00	2016年03月30日	2017年03月30日	是
谭帼英	5,000,000.00	2016年06月23日	2017年05月27日	是
谭帼英	20,000,000.00	2015年04月28日	2018年04月18日	否

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,266,000.00	1,064,000.00

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

无

**(2) 应付项目**

无

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付**

**1、股份支付总体情况**

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

## 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

公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

按照行业类别划分报告分部，情况如下：

行业类别	报告分部
铝箔销售	报告分部 1
净水剂	报告分部 2

各报告分部会计政策与本报告会计政策一致，见“附注五、公司主要会计政策、会计估计”。

### (2) 报告分部的财务信息



项目	铝箔销售	净水剂	分部间抵销	合计
主营业务收入	170,701,039.94	24,078,086.77	0.00	194,779,126.71
主营业务成本	139,488,839.71	21,085,657.17	0.00	160,574,496.88
净利润	11,146,166.51	-239,069.98	0.00	10,907,096.53
资产总额	541,051,814.33	21,243,397.77	-1,604,592.86	560,690,619.24
负债总额	194,690,243.81	11,815,988.10	-1,604,592.86	204,901,639.05

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

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 本公司子公司广西华锋拆迁及补偿事项

因广西苍梧县南广铁路苍梧段建设的需要，苍梧县南广铁路工程建设协调办公室代表苍梧县人民政府与本公司及本公司的子公司广西华锋就广西华锋整体搬迁及拆迁补偿事宜达成一致，并于2010年9月10日签订了《广西苍梧华锋电子铝箔有限公司征拆搬迁补偿协议书》。该协议主要内容如下：

1、拆迁范围：位于苍梧县龙圩镇西南大道356号的面积合计30,158.13平方米的土地，及该土地上的第一车间厂房、第二车间厂房、办公楼、宿舍楼、围墙、道路、水池，绿化草坪、值班室、大门、球场等房屋建筑物。

2、征拆补偿款的确定：经梧州弘正资产评估事务所评估，资产拆迁补偿价值评估结果如下：土地使用权补偿价值10,796,600元；房屋建筑物拆迁补偿价值9,225,800元；机械设备搬迁补偿费用评估价值22,986,200元；广西华锋铝箔公司停业停产损失补偿价值12,350,000元；肇庆华锋电子铝箔股份公司生产经营损失补偿价值2,094,600元；广西华锋铝箔公司职工工资及社保费用等补偿价值2,100,000元，以上拆迁补偿评估价值合计59,553,200元。整体搬迁的补偿款总额参照该评估报告，最终经协商确定补偿总金额61,180,000元。

3、款项支付：随广西华锋拆迁进度支付补偿款，建筑物及土地完整移交后付清所有款项。

本公司已向苍梧县南广铁路建设协调办公室移交位于苍梧县龙圩镇西南大道356号的土地以及所有地上建筑物，收到拆迁补偿款合计61,180,000.00元。因搬迁造成的资产清理损失6,228,367.82元，发生拆迁费用9,945,953.32元；搬迁新厂区取得土地使用权支出6,879,091.70元，新建厂房支出22,471,314.15元，新建机器设备支出16,401,217.56元。扣除拆迁补偿后拆迁净损失745,944.55元。

根据财政部《企业会计准则解释第3号》相关规定，本公司将收到的拆迁补偿款61,180,000.00元计入专项应付款。拆迁的相关资产损失、费用性支出、对搬迁后拟新建资产进行的补偿及拆迁补偿净收益合计61,180,000.00元自专项应付款转至递延收益，并按照《企业会计准则第16号—政府补助》进行会计处理。

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,751,472.69	1.70%			1,751,472.69	1,751,472.69	1.47%			1,751,472.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,436,865.11	98.30%	2,052,736.08	2.02%	99,384,129.03	117,620,246.80	98.53%	2,049,513.43	1.74%	115,570,733.37
合计	103,188,337.80	100.00%	2,052,736.08	1.99%	101,135,601.72	119,371,719.49	100.00%	2,049,513.43	1.72%	117,322,206.06

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			
1-6 个月	91,413,796.56	0.00	0.00%
6-12 个月	7,876,289.68	787,628.97	10.00%
1 年以内小计	101,041,558.90	787,628.97	0.79%
1 至 2 年	688,790.49	206,637.15	30.00%
2 至 3 年	799,036.84	399,518.42	50.00%
3 年以上	658,951.54	658,951.54	100.00%
合计	101,436,865.11	2,052,736.08	2.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 3,222.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

2017年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为32,272,853.87元，占应收账款年末余额合计数的比例30.696%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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	48,986,311.13	87.01%			48,986,311.13	48,986,311.13	97.10%			48,986,311.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,316,139.90	12.99%	572,969.94	7.83%	6,743,169.96	1,462,921.85	2.90%	566,815.88	38.75%	896,105.97
合计	56,302,451.03	100.00%	572,969.94	1.02%	55,729,481.09	50,449,232.98	100.00%	566,815.88	1.12%	49,882,417.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	6,937,671.26	0.00	0.00%
6-12 个月	72,740.75	7,274.08	10.00%
1 年以内小计	7,010,412.01	7,274.08	0.10%
1 至 2 年	198,038.47	59,411.54	30.00%
2 至 3 年	107,689.42	53,844.71	50.00%
3 年以上	452,439.61	452,439.61	100.00%
合计	7,316,139.90	572,969.94	7.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 6,154.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	53,759,392.11	48,986,311.13
员工借支	2,242,399.35	1,254,087.54
保证金及押金	189,738.00	189,738.00
代扣代缴社保公积金	85,756.80	4,544.84
其他	25,164.77	14,551.47
合计	56,302,451.03	50,449,232.98

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

无

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	128,370,000.00		128,370,000.00	128,370,000.00		128,370,000.00
合计	128,370,000.00		128,370,000.00	128,370,000.00		128,370,000.00

(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
广西梧州华锋电子铝箔有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
肇庆市高要区华锋电子铝箔有限公司	109,370,000.00			109,370,000.00		
佛山华锋碧江环保科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	128,370,000.00			128,370,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

无

**(3) 其他说明**

无

**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	146,611,883.93	125,862,941.14	123,806,201.10	102,997,336.55
其他业务	2,065,934.44	2,079,344.70		
合计	148,677,818.37	127,942,285.84	123,806,201.10	102,997,336.55

其他说明：

**5、投资收益**

无

**6、其他**

无

**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	-186,055.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,640,495.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,404.13	
减：所得税影响额	287,776.12	
合计	3,126,259.29	--

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	3.06%	0.0802	0.0802
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.0572	0.0572

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有法定代表人签名的公司2017年半年度报告文本；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：肇庆华锋电子铝箔股份有限公司董事会办公室。



（此页无正文，为肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2017 年半年度报告全文签字页）

肇庆华锋电子铝箔股份有限公司

法定代表人：谭帼英

二〇一七年八月二十三日