



# 威海光威复合材料股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018-041

2018 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈亮、主管会计工作负责人熊仕军及会计机构负责人(会计主管人员)许俊柱声明：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。

本公司已在本报告中“经营情况的讨论与分析”章节阐述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国防科工局	指	国家国防科技工业局
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《威海光威复合材料股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
A 股	指	向境内投资者发行的人民币普通股
元、万元	指	除非特别指明，均为人民币元、万元
863 计划	指	国家高技术研究发展计划
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
募投项目	指	募集资金投资项目
立信、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
董事会	指	威海光威复合材料股份有限公司董事会
监事会	指	威海光威复合材料股份有限公司监事会
股东大会	指	威海光威复合材料股份有限公司股东大会
复合材料	指	Composites Materials,由两种或两种以上不同性质的材料,通过物理或化学的方法,在宏观上组成具有新性能的材料。各种材料在性能上互相取长补短,产生协同效应,使复合材料的综合性能优于原组成材料而满足不同的要求。
本公司、公司、光威复材	指	威海光威复合材料股份有限公司
拓展纤维	指	威海拓展纤维有限公司,系发行人之全资子公司
光威精机	指	威海光威精密机械有限公司,系发行人之全资子公司
光威集团	指	威海光威集团有限责任公司
创业板	指	深圳证券交易所创业板
财政部	指	中华人民共和国财政部
保荐机构、保荐人、华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司

T 值	指	表示碳纤维拉伸强度，有 T300, T700,T800,T1000 等，数值越大代表强度越高
PAN、聚丙烯腈	指	Polyacrylonitrile,由单体丙烯腈经自由基聚合反应而得到
M 值	指	表示高模量性能的碳纤维，如 M40, M60 等
GQ3522、GQ4522、QZ5526 等	指	聚丙烯腈基碳纤维国家标准牌号（GB/T 26752-2011）
CF、碳纤维	指	Carbon Fiber，是由聚丙烯腈（PAN）等有机母体纤维采用高温分解法在 1,000~3,000 摄氏度高温的惰性气体下碳化（其结果是去除除碳以外绝大多数元素）制成的，一种含碳量在 90%以上的无机高分子纤维，具有出色的力学性能和化学稳定性，是目前已大量生产的高性能纤维中具有最高的比强度和最高的比模量的纤维，并具有低密度、耐腐蚀、耐高温、耐摩擦、抗疲劳、震动衰减性高、电及热导性高、膨胀系数低、X 光穿透性高、非磁体但有电磁屏蔽等特点
AN、丙烯腈	指	Acrylonitrile，无色透明液体，有核桃仁味，略带刺激性，易燃、易爆、剧毒。三大合成材料（纤维、橡胶、塑料）的重要原料，主要用于生产聚丙烯腈纤维（腈纶）、ABS 塑料、AS 塑料、丙烯酰胺等

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	光威复材	股票代码	300699
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	威海光威复合材料股份有限公司		
公司的中文简称	光威复材		
公司的外文名称	WEIHAI GUANGWEI COMPOSITES CO.LTD		
公司的法定代表人	陈亮		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王颖超	
联系地址	威海市高区天津路-130 号	
电话	0631-5298586	
传真	0631-5298266	
电子信箱	info@gwfc.cn	

### 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 2017 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 2017 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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
营业总收入（元）	650,685,600.68	490,767,956.81	32.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	214,276,909.69	152,655,900.46	40.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	148,218,947.18	146,134,517.41	1.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	80,734,747.44	168,001,778.65	-51.94%
基本每股收益（元/股）	0.58	0.55	5.45%
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.55	5.45%
加权平均净资产收益率	8.05%	10.25%	-2.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,224,810,189.75	3,176,058,196.90	1.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,691,083,271.62	2,592,450,788.71	3.80%

### 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）	52,920.13	
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）	62,279,198.40	2016 年度拓展军品退税 2,317 万元及碳纤维稳定性改进研制项目款 3,111 万元转当期损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,381,349.77	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,766.03	
减：所得税影响额	11,665,271.82	
合计	66,057,962.51	--

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

#### （一）公司的经营范围和主营业务

公司是专业从事碳纤维及其复合材料的研发、生产与销售的高新技术企业。

碳纤维是一种集结构材料与功能材料于一身、具有多种优异性能并拥有广泛用途的基础性新材料。具有高强度、高模量、低比重特点的碳纤维以及以碳纤维为增强体的复合材料，以其出色的增强减重效果成为各类军、民装备最重要的候选材料之一，成为国防装备的关键材料，在航空航天、轨道交通、风力发电、新能源汽车、建筑补强等领域具有较大的发展空间；其耐腐蚀、耐高温、膨胀系数小等特点，可以使其在诸如高温、高湿、高寒、高腐蚀性等的恶劣环境中代替金属材料使用；此外，其导电性能可以使碳纤维广泛用于通讯、电子、能源电力等领域。因此，随着行业技术的进步、社会需求水平的提高，碳纤维日益成为发展国防军工与国民经济的重要战略物资，在军、民领域均具有广泛的应用前景。

公司拥有碳纤维行业的全产业链布局，以碳纤维技术创新中心、企业技术中心为支撑，形成五大业务板块，主要产品包括GQ3522/GQ4522/QZ5526/QM4035等系列化的碳纤维、经编织物和机织物、碳纤维预浸料、玻璃纤维预浸料、碳纤维复合材料制品、风电碳梁等，并具备碳纤维及碳纤维复合材料生产设备制造及生产线建设能力。

**碳纤维板块：**坚持高强、高模、低成本的“两高一低”发展战略，紧跟国际前沿和国家所需，形成系列化、多元化碳纤维产品，逐步打造“货架式”碳纤维产品供应能力。

**通用新材料板块：**以航空航天、电子通讯、体育休闲、渔具等领域的应用开发为目标，为客户提供具有不同品质和性能要求的玻璃纤维预浸料和碳纤维预浸料产品，满足不同领域客户的个性化需求。

**复合材料板块：**充分利用公司各项资质条件和体系化制造能力，设计开发碳纤维复合材料制品和构件，为碳纤维在军、民领域的规模化工业应用培育和创造市场。

**能源新材料板块：**以风电碳梁、电缆芯等树脂基复合材料为产品，满足风电等能源领域对新材料的应用需要。

**精密机械板块：**对内，继续为公司现有业务提供装备技术保障和技术改造服务；对外，充分利用自身在碳纤维及其复合材料领域的装备制造经验开展涂覆设备、预浸复合设备、排布设备、复合材料成型设备及工装模具等专业设备的设计、开发、制造、销售业务，同时，利用公司的业务协同效应和客户的多元化需求特点，开展储运装备的开发制造业务，拓展新的业务领域。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、盈利模式

公司以碳纤维为核心，以碳纤维及其复合材料产业链上下游应用领域为主线，以多年的技术研发和积淀形成的雄厚的技术实力和工艺制造能力为支撑，形成了从聚丙烯腈原丝开始的碳纤维、织物、树脂、高性能预浸材料、到复合材料部件和成品的研发、生产、销售一体化的盈利模式。

##### 2、采购模式

公司采取订单驱动的采购模式，由公司采购部统一负责采购业务。公司采购的物品主要包括：生产及研发所需的原辅材料、重要设备及配套设备、办公物资等。其中，原辅材料的采购采用安全库存持续采购、询价采购的模式，根据各部门实际需要或客户指定进行采购。公司采购工作依照公司《采购控制程序》对各个采购环节进行严格控制，并严格按照ISO9001质量管理体系等体系要求实施。经过多年发展，公司已经拥有较为完善的供应商管理体系，与各主要供应商之间形成了长期稳定的合作关系。

##### 3、生产模式

公司建有原丝生产线、碳化生产线、碳纤维织物生产线、预浸料生产线、复合材料制品、碳梁生产线等车间。公司采用

以销定产为主的生产模式，根据客户需求，进行定制化的研发及生产。公司每周召开供产销协调会，分析客户需求和订单情况，制定生产计划，协调产能资源，下达生产计划书，由生产部门组织实施，在实施过程中，由技术部门提供技术支持和现场服务，生产车间展开生产加工和生产过程，质量管理部门对制造过程进行全程监督与检控，并在对产成品按照规范要求检验合格后分类入库。

#### 4、销售模式

公司以直销模式销售产品，由公司销售中心负责公司全部产品的具体销售工作。公司销售的主要产品有碳纤维、碳纤维织物、碳纤维预浸料、玻璃纤维预浸料、碳纤维复合材料制品、风电碳梁等。销售中心根据公司的经营目标和销售策略，通过市场开发获取客户资源和客户信息，接受客户订单并签订供销合同，根据订单的具体情况，或者安排库管根据出库单发货，或者安排进行定制化的研发及生产，产品在交付客户并在验收后确认收入；其中设备类产品在安装调试后经购买方确认合格时确认收入；销售军品时，产品经驻厂军代表检验合格后出库发货，并经客户签收确认销售收入。

公司依赖多年来的经营管理经验，结合自己的产品特点和业务发展要求，采取的采购、生产、销售模式符合行业特点，满足公司业务发展的需要。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

#### （三）报告期内公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司紧紧围绕主营业务开展工作，在军品业务实现稳定增长的同时，积极布局和开发碳纤维的民品应用业务，民品销售实现较大幅度增长。报告期内，公司军品销售收入33,746.78万元，同比增长5.05%；民品销售收入30,818.74万元，同比增长82.70%，其中民品碳梁销售收入21,577.35万元，同比增长146%；公司营业利润24,518.14万元，同比增长43.11%；利润总额24,657.68万元，同比增长43.64%；归属于上市公司股东的净利润21,427.69万元，同比增长40.37%。

#### （四）公司所处行业分析

碳纤维属于技术密集型、资金密集型产业，产业链长，工艺技术复杂，产业发展涉及产、学、研各个环节，研发周期长，资金投入量大，行业技术壁垒高，同时对产品性能及质量稳定性有非常苛刻的要求；碳纤维下游应用技术的开发难度较高，各工艺参数必须系统配合，复合材料设计与成型需要衔接，应用开发需要较长的研发过程，加之研发投入高、生产成本低，导致碳纤维应用范围长期受到局限，碳纤维及其复合材料行业的发展已经成为衡量材料技术水平和装备制造能力的重要标志之一。我国自进入新世纪重新启动碳纤维国产化进程近二十年以来，基本解决了国产碳纤维的有无问题，随着我国碳纤维国产化水平的提高，碳纤维品种和质量也在逐步提高，碳纤维应用成本下降，碳纤维及其复合材料得到了快速发展，也带动应用领域由航空航天、体育休闲等扩展到一般工业领域，风力发电、压力容器、交通运输、输电电缆等领域。

公司是我国最早实施碳纤维国产化事业的民营企业，也是我国碳纤维国产化事业的成功实践者，由于公司在国内率先研发成功并实施了碳纤维的产业化，打破了西方国家对我国碳纤维的垄断地位以及技术、装备的封锁，确保了我国国防军工装备发展对关键材料碳纤维的急需，带动我国碳纤维产业从无到有并不断发展，形成了公司在我国航空航天领域碳纤维主力供应商地位。随着产业化技术水平的提高，公司积极开发民用碳纤维及其复合材料产品，业务不断向下游延伸，积极培育碳纤维应用市场，实行寓军于民、军品优先、军民共用、以民养军、军民品互动发展的军、民融合发展战略。

## 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
在建工程	较年初增长 20.36%，主要系增加技术改造所致
应收票据	较年初下降 29.17%，主要系持有的票据到期承兑所致
应收账款	较年初增长 24.22%，主要系营业收入同比增长 32.59%应收账款随之增长所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
一般贸易和货物进出口	国际贸易	7,730.98 万元	香港	进出口	财务监督及委托外部审计	-109.14 万元	2.87%	否

## 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

### （一）技术优势

#### 1、深厚的技术积淀

公司十余年来一直致力于高性能碳纤维的研发和生产，形成并积淀了一系列具有自主知识产权的工艺制造技术和经验等，并成功应用于产业化生产成为公司碳纤维研制和实现产业化的必备技术重要支撑。

#### 2、核心装备研发制造能力

公司拥有系统的机械加工和制造能力，有大型数控加工中心等精密加工设备，取得压力容器设计制造资质，具备碳纤维、预浸料关键设备以及复合材料成型设备等自主设计与制造能力，为公司开展业务和全产业链战略布局提供装备保障。

#### 3、工艺技术成熟稳定

公司通过自主开发与合作研发掌握了先进的工艺技术，此外还掌握了碳纤维产业链生产线全套装备的制造技术，并将两者有机结合，通过持续不断的改进，形成了工艺与装备的互补，保证了工艺的成熟稳定及持续优化，制造水平的不断提高以及产品质量稳定性的持续提升。

### （二）市场优势

国产碳纤维发展以军用为牵引，追求质量稳定性，并需耗费巨资进行全面、复杂而漫长的验证过程。公司作为碳纤维国产化的实践者，在一系列应用方和客户的牵引鼓励下，经历十余年的研发、验证和生产历程，打破国外垄断、有力的保障了国防装备发展所需，并形成了军品的稳定供货局面确立了市场先入优势。

### （三）人才优势

公司拥有一支从事碳纤维、碳纤维织物、碳纤维预浸料、碳纤维复合材料制品及碳纤维核心生产设备研发超过十年的技术团队。公司自成立以来，在自有团队的努力下，相继突破了碳纤维及织物系列化生产、碳纤维预浸料系列化生产、碳纤维复合材料制品系列化生产、碳纤维核心生产设备等关键技术，形成了具有自主知识产权的研发体系。

### （四）行业地位与研发平台优势

公司作为国内碳纤维行业龙头企业，主持制定了《聚丙烯腈基碳纤维》国家标准（2011年发布）以及《碳纤维预浸料》国家标准（2013年发布）两项国家标准。

公司拥有“碳纤维制备及工程化国家工程实验室”、“山东省碳纤维技术创新中心”、“国际科技合作基地”等多个国家和省级研发平台；公司自成立以来承担了包括科技部863计划项目、国家发改委产业化示范工程项目在内的众多高科技研发项目。公司已获得多项专利，亦曾荣获国防科学技术进步二等奖（2012年）、中国纺织工业联合会产品开发贡献奖（2015年）、山东省科学技术进步一等奖（2007年）、二等奖（2014年）、山东省优秀创新团队（2010年）及国家高技术产业化十年成就奖（2010年）等多个奖项。

### （五）产业布局优势

公司是一家覆盖碳纤维全产业链的生产企业。全产业链布局有利于公司快速开展系统研究并及时获取评价及反馈信息，

在核心技术的消化吸收、新产品的应用开发、工艺的成熟稳定以及产品质量的跟踪反馈等方面有着其他单位无法比拟的优越性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，根据年初既定发展战略部署，稳定现有业务，进一步挖掘市场潜力，加大高附加值产品的开拓力度，各项业务稳步推进。2018年上半年，公司重点完成的工作如下：

#### （一）2018年上半年经营业绩情况

报告期内，公司营业收入6.51亿元，同比增长32.59%，其中军品业务稳定，销售收入3.37亿元，同比增长5.05%；民品收入增长迅速，同比增长82.70%，民品增长主要系公司为维斯塔斯开发生产的碳梁业务规模增大所致，销售收入2.16亿元，同比增长146%；军品收入占主营业务收入比例为52.27%，同比下降13.30%，民品收入占主营业务收入比例为47.73%，同比增长13.30%，公司业务由军品为主逐渐转为军民业务齐头并进的良好发展趋势；公司归属于上市公司股东的净利润2.14亿元，同比增长40.37%。

#### （二）科研生产能力建设取得新进展

公司重视科研基础能力建设，注重知识产权保护，上半年公司共获得1项发明专利，21项实用新型专利，获批了国家级企业技术中心。公司以碳纤维及其复合材料的全产业链为主线，一方面坚持自主创新，加大研发力度，使得现有产品质量更加稳定，性能不断提高，研发更加满足市场需求的新产品；另一方面，不断进行生产工艺改进，设备改进，使得生产稳定，节能降耗，提高了生产效率，致力于将公司打造成为具有全球竞争力的碳纤维及其复合材料供应商。

#### （三）募投项目建设情况

报告期内，公司按照募投项目的总体规划，募投项目建设有序推进。军民融合高性能碳纤维高效制备技术产业化项目：目前正在开展厂房改造设计、生产线设备布置设计、生产线相关设备的设计工作、基础设施的方案设计工作，部分外购设备启动技术交流和调研评估工作；高强高模型碳纤维产业化项目：完成碳化生产线安装、调试工作和试生产，原丝线和配套设施正在进行建设中；先进复合材料研发中心：报告期内完成了项目总体方案设计、施工图审查，并对长周期采购设备启动调研和技术交流。

#### （四）重要技术研发进展情况

T800H一条龙项目已经完成主导工艺评审，并完成了数字化车间评审，具备批量生产能力，正在按照项目计划进度进行航空型号应用验证，报告期内开始在部分型号上小批量供货。

M55J项目相继突破关键技术和工程化生产，产品性能达到国际同类产品水平，同时作为参研单位承担的“863”国家项目，报告期内通过了科技部高技术中心组织的验收工作。

CCF700G级碳纤维具备了该级别碳纤维在涉军装备上进行设计应用的基础条件，通过了转阶段评审会，由稳定性评价阶段转入材料许用值评价阶段，开展了材料许用值阶段取样评价工作，后续公司将根据设计和应用方的要求继续完成相关验证工作。

为募投项目“军民融合高性能碳纤维高效制备技术产业化项目”进行的技术储备在报告期内取得重大进展，以干喷湿纺工艺生产T700级碳纤维，在公司千吨线上实现500米/分钟的原丝拉伸速度。

#### （五）各类管理体系建设情况

报告期内，通过审核、复审、年审等，公司共取得资质并有效运行的共有6个管理体系，正在建设“两化融合”体系；拓展公司取得资质并有效运行的体系有11个管理体系，包括军品资质；精机公司运行1个质量管理体系。报告期内，公司通过了新世纪检验认证股份有限公司新版的质量、环境、职业安全体系的换版审核，并取得了新版GB/T24001 ISO14001环境管理体系认证、QB/T28001 OHSAS18001职业健康安全管理体系认证、QB/T19001 ISO9001质量管理体系认证。

#### （六）积极推进管理创新变革

报告期内，公司继续推广精细化管理思想指导，加强成本费用管控，经营质量、管理效益得到持续改善与提升；贯彻“以人为本”的理念，进一步完善公司人力资源管理体系，实施全面绩效薪酬体系改革，提升员工激励效果，大力实施人才战略，打造优质高效的经营管理团队。

## (七) 强化内控，规范治理

报告期内，公司继续严格按照上市公司的要求规范运作，进一步强化公司内部管控，完善公司治理结构，提高公司治理水平，防范和降低经营风险，保证公司各项经营管理工作规范运行；严格遵守中国证监会、深圳证券交易所等监管机构要求，认真履行信息披露义务，努力提高投资者对公司的认同度，树立公司的良好形象。

## 二、主营业务分析

## 概述

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	650,685,600.68	490,767,956.81	32.59%	主要系碳梁收入增加所致。
营业成本	331,485,997.52	197,812,664.42	67.58%	主要系碳梁成本随其收入增加所致。
销售费用	11,338,622.78	5,111,993.58	121.80%	主要系运费随着业务规模增加所致。
管理费用	88,313,455.20	79,356,970.54	11.29%	主要系人员增加及薪酬调整所致
财务费用	715,027.26	8,819,547.75	-91.89%	主要系本报告期内无银行贷款利息支出所致。
所得税费用	32,299,922.25	19,007,643.09	69.93%	主要系利润总额同比增加 7,491 万元所致。
研发投入	67,846,660.25	64,206,814.64	5.67%	主要系研发人员增加及薪酬调整所致。
经营活动产生的现金流量净额	80,734,747.44	168,001,778.65	-51.94%	主要系采购量增大及军品收款大多在下半年所致。
投资活动产生的现金流量净额	20,835,606.96	-29,847,419.04	169.81%	主要系理财产品赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-110,400,000.00	-44,684,663.91	-147.06%	主要系本报告期内分派股东现金红利 1.1 亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	-7,454,612.84	92,126,394.84	-108.09%	主要系本报告期内分派股东现金红利 1.1 亿元所致。

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。

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						
碳纤维及织物	322,354,786.08	68,209,081.74	78.84%	1.87%	19.28%	-3.09%
碳梁	215,773,487.26	173,879,854.25	19.42%	146.00%	164.29%	-5.58%
预浸料	88,881,099.44	73,645,721.78	17.14%	15.75%	14.59%	0.84%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,500,404.10	6.69%	银行理财收益	否
资产减值	39,750,195.37	16.12%	计提的应收类坏账准备及碳纤维试验线生产导致成本倒挂形成的存货减值准备	否
营业外收入	1,447,466.03	0.59%	政府补助	否
营业外支出	52,025.67	0.02%	处置非流动资产	否
其他收益	60,845,698.40	24.68%	子公司拓展纤维 2016 年军品退税及碳纤维稳定性改进研制项目款验收合格转当期损益	军品退税具有可持续性

### 四、资产、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	203,313,565.97	6.30%	176,205,629.89	7.43%	-1.13%	
应收账款	916,925,353.37	28.43%	701,569,270.35	29.58%	-1.15%	主要系营业收入同比增长 32.59% 应收账款随之增长所致

存货	171,042,243.75	5.30%	193,635,204.86	8.16%	-2.86%	主要系优化供应链及时交付产品所致
长期股权投资	35,098,771.39	1.09%	35,557,707.53	1.50%	-0.41%	
固定资产	533,980,340.53	16.56%	590,626,667.60	24.90%	-8.34%	主要系计提折旧所致
在建工程	254,163,501.02	7.88%	171,644,876.03	7.24%	0.64%	主要系募投项目投入所致
短期借款			297,000,000.00	12.52%	-12.52%	主要系经营性现金流持续改善未发生银行贷款所致
应付票据	71,642,019.00	2.22%	111,152,002.23	4.69%	-2.47%	主要系票据到期承兑所致
应付账款	134,559,305.41	4.17%	90,961,538.39	3.83%	0.34%	主要系采购额随业务增长所致

## 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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	91,321,212.22	票据保证金、信用证保证金
应收票据	17,000,000.00	票据保证金、信用证保证金
固定资产	187,736,244.83	为公司及子公司银行贷款质押
无形资产	49,490,144.63	为公司及子公司银行贷款质押
合计	345,547,601.68	--

注：固定资产、无形资产质押情况如下：

1. 公司与中国工商银行威海高开支行于2015年9月10日签订了最高额抵押合同[0161400283-2015年高开(抵)字0013号]，以公司账面固定资产中房屋建筑物和威高国用(2014)第112、114号两块土地作为抵押，抵押金额为6,212.30万元。
2. 公司与中国农业银行威海分行于2015年11月2日签订了最高额抵押合同[37100620150005369]，以公司账面固定资产中房屋建筑物和威高国用(2014)第113、115号两块土地作为抵押，抵押金额为13,000.00万元。
3. 公司与中国建设银行威海高新支行于2016年8月31日签订了最高额抵押合同[2016年最高额抵押第007号]，以公司账面固定资产中房屋建筑物和威工业园国用(2007)第25号土地作为抵押，抵押金额为1,890.80万元。
4. 公司与中国建设银行威海高新支行于2016年8月31日签订了最高额抵押合同[2016年最高额抵押第008号]，以公司账面固定资产中房屋建筑物和威工业园国用(2007)第25、26号两块土地作为抵押，抵押金额为2,002.90万元。
5. 公司与中国建设银行威海高新支行于2016年8月31日签订了最高额抵押合同[2016年最高额抵押第009号]，以公司账面固定资产中房屋建筑物和威工业园国用(2007)第25号土地作为抵押，抵押金额为1,088.70万元。
6. 公司与招商银行威海高新支行于2016年8月19日签订了最高额抵押合同[2016年招烟33抵字第21160801号]，以公司账面固定资产中威房权证字第2013096627、6628、6629号房屋建筑物作为抵押，抵押金额为6,000.00万元。
7. 公司与招商银行威海高新支行于2016年8月19日签订了最高额抵押合同[2016年招烟33抵字第21160802号]，以公司账面固定资产中威房权证字第2013096627、6628、6629号房屋建筑物作为抵押，抵押金额为3,000.00万元。



## 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、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	94,648.8
报告期投入募集资金总额	2,337.38
已累计投入募集资金总额	18,535.29

#### 募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会（证监许可〔2017〕1494号）文件《关于核准威海光威复合材料股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票9,200万股，全部为新股发行，无老股转让，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币11.26元，募集资金总额为人民币103,592.00万元，扣除发行费用人民币8,943.20万元后，实际募集资金净额为人民币94,648.80万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票资金到位情况进行了审验，并于2017年8月29日出具了信会师报字[2017]第ZA90391号《威海光威复合材料股份有限公司验资报告》。

#### (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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
变更项	金承诺	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是	

募资金投向	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
军民融合高强度碳纤维高效制备技术产业化项目	否	42,000	42,000				2019年09月01日	0	0	不适用	否
高强高模型碳纤维产业化项目	否	25,500	25,500	2,195.01	12,392.92	48.60%	2019年09月01日	0	0	不适用	否
先进复合材料研发中心项目	否	21,148.8	21,148.8	142.37	142.37	0.67%	2019年09月01日	0	0	不适用	否
补充营运资金	否	6,000	6,000		6,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	94,648.8	94,648.8	2,337.38	18,535.29	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	94,648.8	94,648.8	2,337.38	18,535.29	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
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	适用 截至 2017 年 8 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的款项合计人民币 96,574,222.90 元。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于威海光威复合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情况鉴证报告》(信会师报字[2017]第 ZA90412 号)鉴证确认,共置换资金 96,574,222.90 元。										

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	董事会经审议同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用且本金安全的前提下，使用不超过 7.8 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资的产品包括但不限于短期（投资期限不超过一年）、低风险的固定收益型或保本浮动收益型理财产品和转存结构性存款、协定存款等，在上述额度内，可循环滚动使用。截至 2018 年 6 月 30 日，公司已使用 74,500 万元闲置募集资金购买银行理财产品。
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。

## 6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	74,500	74,500	0
银行理财产品	自有资金	10,889	2,900	0
合计		85,389	77,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
---------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	22,000	募集	2017年10月10日	2018年10月10日	投资	协议约定	3.90%	858	425.47	未到期		是	是	
中信银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	8,000	募集	2018年04月13日	2018年07月30日	投资	协议约定	4.55%	107.7	77.79	未到期		是	是	
中国银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	20,000	募集	2018年04月16日	2018年07月19日	投资	协议约定	4.00%	206.03	164.38	未到期		是	是	
中信银行股份有限公司威海分行	银行	保本型	4,500	募集	2018年05月18日	2018年08月31日	投资	协议约定	4.55%	58.9	24.12	未到期		是	是	
中国农业银行股份有限公司威海高技术产业开发区支行	银行	保本型	20,000	募集	2018年06月22日	2018年12月19日	投资	协议约定	4.10%	404.38	17.97	未到期		是	是	
招商银行股份有限公司	银行	保本型	2,650	自有	2018年05月25日	2018年08月22日	投资	协议约定	4.24%	27.4	11.08	未到期		是	是	

有限 公司 威海 高新 支行					日	日											
合计		77,150	--	--	--	--	--	--	1,662. 41	720.81	--		--	--	--		

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
威海拓展纤维有限公司	子公司	碳纤维原丝、碳纤维及其复合材料系列产品、氮(液化的)、储运包	800,000,000	2,247,259,689.07	1,613,614,413.77	368,985,497.59	143,317,493.38	178,742,651.25

		装箱的研发、生产、销售，及相关科研、生产用设备、配件研发、销售						
--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
威海光威能源新材料有限公司	出资设立	公司将原有风电碳梁业务剥离，设立全资子公司，有利于其集中精力和资源，向专业方向发展，并便于采取各种方式开拓业务发展空间和寻求业务合作，对公司整体生产经营和业绩无影响

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 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、客户集中度较高的风险

公司所处行业的发展现状、竞争格局及下游应用领域的特点决定了客户集中度较高，2018年1至6月，公司向前五名主要客户的销售额占营业收入比例在81.75%，可能给公司经营带来一定风险。如果公司主要客户的采购订单规模发生重大不利变化，将会对公司的生产经营产生不利影响。

### 2、民品市场开发未达预期的风险

报告期内，公司碳纤维及织物等军品业务占公司业务比例为52.27%，对军品业务仍有较强的依赖性，目前公司正在推进碳纤维的相关核心技术在民用领域中的应用，尽管民用碳纤维产品市场前景广阔，且公司前期进行了充分论证，但民品市场有着完全不同的特点，公司民用产品的竞争能力也还需要得到市场检验，公司也需积累更多民品业务市场经验，因此，存在未来民品市场开发达不到预期效果的风险。

### 3、市场竞争风险

碳纤维作为战略新材料，在减重及结构件制造领域具有广阔的市场，尤其是航空航天、风电、核能、轨道交通汽车等行业的应用将会引导全世界碳纤维企业的发展方向。由于碳纤维用途及客户的敏感性，国外对中国进行了严格的技术封锁，碳纤维高端生产设备的进口也受到严格限制，此外国际巨头利用技术工艺成熟优势对我国民用碳纤维市场进行低价倾销和恶意竞销，以对国内碳纤维企业的发展进行压制。

随着公司成为公众公司，发达国家在技术交流、产品交流、信息交流、装备引进等环节对于公司的技术封锁可能加剧，

公司将面临相关竞争对手或设备供应商采取更严厉应对措施的风险，从而影响公司市场竞争能力。

#### 4、应收账款金额较大且持续增长的风险

截至报告期末，公司应收账款净额为91,692.54万元。公司应收账款金额较大且增长较快，主要与军品销售形成的应收账款规模较大有关。军品销售一般约定产品发出并经验收后一定期限内以电汇或票据进行货款结算，实际结算受军方客户自身资金状况、最终用户航空整机制造厂结算周期等多因素影响，回收周期具有不确定性。期末军品销售形成的应收账款占当期相应军品收入的比重为 117.37%，未来不排除存在军方客户货款回收进一步延迟的风险。虽然历史上公司军品销售未发生过坏账情况，但未来随着销售规模的进一步扩大，公司军品销售占比和应收账款规模可能呈现增加趋势，有可能会对公司盈利和资金状况造成不利影响，包括：1、如果未来客户资信情况或与公司合作关系发生恶化，将可能因应收账款不能及时回收形成坏账；2、若应收账款规模进一步扩大、账龄进一步上升，坏账准备金额会相应增加，甚至可能因为客户无法偿还欠款而单独计提坏账准备，对公司经营成果造成不利影响；3、如果应收账款规模扩大，也会减少公司经营性现金流，对公司资金状况造成不利影响，并可能导致银行贷款和财务费用的增加从而影响公司盈利能力。

#### 5、税收优惠政策风险

报告期内，公司主要税收优惠包括：1、公司按照每年实际安置残疾人数量享受限额即征即退增值税；2、公司作为军品生产企业，执行国家相关税收优惠政策；3、公司与子公司拓展纤维均于2011年10月取得高新技术企业资格证书，并均于2017年12月通过复审，报告期内公司及拓展纤维均享受了15%企业所得税优惠税率；4、研发费用和残疾职工工资加计扣除形成的税收优惠。

2018年1至6月，公司享受的税收优惠金额合计为4,877.97万元，占当期公司利润总额的比例为19.78%。未来若上述税收优惠政策发生变化或者公司无法继续享受相关的优惠政策，则将对企业经营业绩产生不利影响。

#### 6、非经常性损益占净利润比重较高的风险

报告期内，公司非经常性损益为6,605.80万元，占当期净利润的比重为30.83%，未来随着军品研制项目的持续发生或者承担新的项目，研发费用可能进一步增加，而相关补贴款则将于项目验收一次性或者按照资产受益年限摊销计入营业外收入，或者由于增值税返还的核准及退税呈现偶发性和特殊性，则可能被计入非经常性损益，导致非经常损益占净利润的比重进一步加大。

#### 7、政府补贴依赖风险

报告期内，政府补助合计为6,227.92万元，包括增值税退税、与收益相关的政府补助、与资产相关的政府补助等，占净利润的比例为29.06%，政府补助对净利润的影响较大。虽然公司获得的政府补助均有合法依据，不存在被追缴清偿的风险，部分政府补助未来具有持续性，但仍提醒投资者关注公司对政府补助的依赖风险。

#### 8、生产效率风险

为获取军品市场订单，公司需投入大量资金进行生产线建设并耗费较长时间进行相关产品的认证工作，为保证认证产品的及时供货，认证的产品一般需要专线生产，占用了公司现有生产线的资源，公司产能尚存较大释放空间。此外，由于碳纤维的生产流程较长，生产技术及生产工艺极为复杂，在国外技术封锁的情况下，生产成本的降低及生产效率的提高是国内整个行业面临的重大问题，需要比较长的时间逐步解决。因此，公司存在生产效率不足的风险；若公司固定资产未来可收回金额低于其账面价值，则还将存在固定资产减值风险。

#### 9、重大研制项目失败的风险

报告期内，公司参与了多个军、民品研制项目，根据项目稳定性测试要求，相关的技术开发具有试生产连续、验证周期长及研发投入大的特点，因此，产品研究、试生产及检测发生的相关材料、人工及费用金额较大。2018年1至6月，公司研发费用为6,784.67万元，占当期利润总额的比重为27.52%，对公司利润影响较大。若未来上述研制项目失败、或者项目投入进一步加大却无法取得包括相关订单在内的未来经济利益流入，将对公司经营业绩造成不利影响。

#### 10、技术更新换代或不能保持先进性风险

碳纤维及碳纤维复合材料为涉及材料科学、化工、纺织、机械设计与制造、机电一体化、力学、结构设计、成型技术等多学科、多专业的综合性工程技术领域，其研究发展不仅受各相关学科发展水平的制约，而且受到相关领域技术成果集成能力的制约。尽管公司一直致力于科技创新，力争保持在碳纤维及碳纤维复合材料领域的技术领先优势，但不排除国内竞争对手或潜在竞争对手率先在上述领域取得重大突破，而推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他替代产品和技术，从而使公司的产品和技术失去领先优势。

#### 11、核心技术人员流失风险

作为战略性新兴产业，对技术的高度依赖和高素质技术人才的短缺是目前国内碳纤维领域存在的客观现实。公司拥有一支从事碳纤维、碳纤维织物、碳纤维预浸料、碳纤维复合材料制品及碳纤维核心生产设备研发超过十年的技术团队，公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。随着行业投资规模的扩大和行业参与者的增加，各大碳纤维生产企业对技术、管理人才的争夺必将日趋激烈，公司有可能面临核心技术人员流失的风险。

#### 12、技术泄露风险

目前公司已取得多项发明专利、实用新型专利及国防专利，若公司的研发成果或敏感信息泄露，将给公司生产经营带来重大不利影响。长期以来，公司建立了完善的保密工作制度、保密责任制度和信息披露审查制度，并与核心涉密人员签署了《保密协议》，积极采取措施防止核心技术及信息数据对外泄露，但若个别员工在有意或无意识状态下泄漏了公司重要技术机密，将给公司带来各种无法预料的负面影响。

#### 13、产品稳定性的风险

碳纤维生产技术及生产工艺极为复杂，生产控制精度要求高，若生产企业不具备保持生产线长周期稳定运行的技术水平及管理能力，极易造成产品质量的不稳定，进而影响终端产品碳纤维复合材料制品的质量和性能。

目前公司已经掌握了保持生产线长周期稳定运行的生产技术和工艺，并通过全产业链布局的协同效应不断对相关技术、工艺、设备进行优化，实现了长周期稳定生产，但在未来仍有可能因为偶然的技术及管理因素以及基于产能扩张、技术改造、技术更新等原因，导致产品稳定性受到影响从而降低产品质量，进而影响公司产品市场竞争力的风险。

#### 14、资质风险

公司收入和利润有较大比例来自军品业务，从事军品科研和生产需要取得必要资质，并定期进行重新认证或许可。公司已取得了从事军品业务的相关资质，上述资质证书均在有效期内或者正常情况下能够经重新认证或许可后继续有效。如果未来公司因故不能持续取得这些资格，则将面临重大风险。

#### 15、募集资金使用风险

##### （1）募投项目实施后固定资产折旧将大幅增加，导致毛利率暂时下降的风险

本次募集资金投资项目建设完工后，预计公司固定资产和固定资产折旧大幅增加，若在募集资金投资项目建成后不能尽快达产或者不能通过产能消化增加营业收入等方式提高募投项目的盈利能力，则公司存在由于固定资产折旧大幅增加而导致相关业务整体毛利率下降、净利润下降的风险。

##### （2）净资产收益率下降的风险

本次发行后公司的净资产将大幅度增加，而募集资金拟投资项目难以在短时期内产生效益，公司净资产收益率短期内存在较大下降的风险。

##### （3）新增产能消化的风险

本次募集资金投资项目“军民融合高强度碳纤维高效制备技术产业化项目”及“高强高模型碳纤维产业化项目”建成达产后，如果公司未来不能有效地拓展碳纤维市场，尤其是民品市场，则可能无法消化募集资金项目新增产能，将对公司的业务发展和经营成果带来一定的不利影响。

##### （4）募投项目不能顺利实施的风险

募集资金投资项目是综合考虑了市场状况、技术水平及发展趋势、产品及工艺、原材料供应、生产场地及设备等因素，并会同有关专家对其可行性进行了充分论证，但如果由于国际安全局势、行业环境、市场环境等情况发生突变，或由于项目建设过程中由于管理不善或者产生在目前条件下无法预料的技术障碍等而影响了项目进程，将会给募集资金投资项目的预期效益带来不利影响。

#### 16、国家秘密泄露风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司和公司全资子公司拓展纤维已取得相关资质，公司及子公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏，进而可能对公司产生无法预计的重大不利影响。

#### 17、控股股东控制的风险

报告期内，公司控股股东持有公司股份比例仍相对较高，虽然公司已经按照上市公司的规范要求，建立了较为完善的公



司治理结构和相应的规章制度，对控股股东权利的行使作出了严格规定，但不排除控股股东及其关联人，通过行使股东大会投票权或者对公司的董事会和经营层施加影响，改变既定的经营方针、投资方向、股利分配政策等，从而可能损害其他股东的利益。

#### 18、规模快速扩张引致的管理风险

随着公司上市成功和资产及经营规模的迅速扩大，对公司管理人员的管理能力将提出更高要求。尽管目前公司管理人员已积累了丰富的管理经验，但由于资产规模短期内扩张较快，如果管理人员的管理能力无法与其管理资产规模相适应，将对公司的持续发展带来不利影响。

#### 19、质量管理风险

公司及子公司均建立了较为严格的质量管理体系，并在军品生产过程中接受第三方监督、行业主管部门监督和用户的监督，自设立以来未出现重大质量纠纷。但随着业务与生产规模的扩张，如果公司无法有效保持和提高质量管理水平，不排除发生重大质量事故从而给公司的发展带来不利影响的可能。

•

## 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
2017年年度股东大会	年度股东大会	70.51%	2018年04月24日	2018年04月24日	http://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。

### 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
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	陈亮	股份限售承诺	见注释（一）	2017年09月01日	2020-08-31	
	威海光威集团有限责任公司	股份限售承诺	见注释（二）	2017年09月01日	2020-08-31	
	北京中信投资中心（有限合伙）；苏州威和投资企业（有限合伙）；威海光辉企业管理咨询	股份限售承诺	见注释（三）	2017年09月01日	2018-08-31	

	中心（有限合伙）；威海光威企业管理咨询中心（有限合伙）；威海拓展企业管理咨询中心（有限合伙）					
	丛宗杰；李书乡；李宗珍；林凤森；刘昌波；卢钊钧；汪孝平；王文义；张大勇	股份限售承诺	见注释（四）	2017年09月01日	2018-08-31	
	王言卿	股份限售承诺	见注释（五）	2017年09月01日	2020-08-31	
	陈亮；王言卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	见注释（六）	2017年09月01日	9999-12-31	
	威海光威集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	见注释（七）	2017年09月01日	9999-12-31	
	陈亮；李书乡；林凤森；刘昌波；卢钊钧；王文义；王颖超；威海光威集团有限责任公司；熊仕军；杨迪；翟锋；张大勇	IPO 稳定股价承诺	见注释（八）	2017年09月01日	2020-08-31	
	陈亮；王言卿	其他承诺	见注释（九）	2017年09月01日	9999-12-31	
	威海光威集团有限责任公司	其他承诺	见注释（十）	2017年09月01日	9999-12-31	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

--	--

**注释（一）：**自公司本次发行并在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已持有的股份，也不由公司回购直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，如实并及时申报直接或间接持有公司股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司的股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接持有的公司股份；若申报离职，则自离职信息申报之日起六个月内，增持的公司股份也将按上述承诺予以锁定。在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 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，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。

**注释（二）：**"本公司作为公司控股股东，将严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起三十六个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 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，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。"

**注释（三）：**本企业将严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

**注释（四）：**自公司本次发行并在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已持有的股份，也不由公司回购直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，如实并及时申报直接或间接持有公司股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司的股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接持有的公司股份；若申报离职，则自离职信息申报之日起六个月内，增持的公司股份也将按上述承诺予以锁定。在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 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，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。

**注释（五）：**自公司本次发行并在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已持有的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

**注释（六）：**本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与光威复材及其子公司相同、相似业务的情形，与光威复材及其子公司之间不存在同业竞争；在本人直接或间接持有光威复材股份、依照中国法律、法规被确认为光威复材实际控制人期间，本人及本人所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与光威复材及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与光威复材及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知光威复材，尽力将该商业机会给予光威复材，以确保光威复材及其股东利益不受损害；如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归光威复材所有，如因此给光威复材及其股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿光威复材及其股东因此遭受的全部损失。

**注释（七）：**除光威复材及其子公司外，本公司目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与光威复材及其子公司相同、相似业务的情形，与光威复材及其子公司之间不存在同业竞争；在本公司直接或间接持有光威复材股份、依照中国法律、法规被确认为光威复材控股股东期间，本公司及本公司所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与光威复材及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本公司或本公司所控制的其他企业获得的商业机会与光威复材及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知光威复材，尽力将该商业机会给予光威复材，以确保光威复材及其他股东利益不受损害；如本公司违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归光威复材所有，如因此给光威复材及其他股东造成损失的，本公司将及时、足额赔偿光威复材及其他股东因此遭受的全部损失。

**注释（八）：**“（一）启动稳定股价措施的条件公司上市后三年内，如公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（以下简称“启动条件”），则公司应按本预案启动稳定股价措施。（二）稳定股价的具体措施 1、控股股东增持（1）自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规、规范性文件的规定、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）控股股东承诺 1）其单次增持总金额合计不应少于人民币 1,000 万元；2）单次及/或连续十二个月增持公司股份数量合计不超过公司总股本的 2%；如上述第 1）项与本项冲突的，按照本项执行。2、公司回购（1）自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规、规范性文件的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。（2）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规、规范性文件之规定之外，还应符合下列各项：1）公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；2）公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；3）公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%；如上述第 2）项与本项冲突的，按照本项执行。（4）公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。（5）在公司符合本预案规定的回购股份的相关条件的情况下，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经董事会决议通过并经半数以上独立董事同意后，应将不回购股票以稳定股价事宜提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。3、董事、高级管理人员增持（1）自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点触发启动条件，为稳定公司股价之目的，在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规、规范性文件的规定、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和（税前，下同）的 20%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。（3）公司在首次公开发行 A 股股票上市后三年内新聘任的、在公司领取薪酬的董事和高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司控股股东、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。（三）稳定股价措施的启动程序 1、控股股东增持（1）控股股东应在启动条件触发之日起 10 个工作日内，就其增持公司 A 股股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。（2）控股股东应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并应在履行完毕法律法规、规范性文件规定的程序后 30 日内实施完毕。2、公司回购（1）公司董事会应在本预案之“（二）.2.（1）”规定的条件发生之日起的 10 个工作日内做出实施回购股份或不实施回购股份的决议。（2）公司董事会应当在做出决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案（应包括拟回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息）或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。（3）经股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议做出之日起下一个交易日开始启动回购，并应在履行完毕法律法规、规范性文件规定的程序后 30 日内实施完毕。（4）公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。3、董事、高级管理人员增持（1）董事、高级管理人员在本预案之“（二）.3.（1）”规定的条件发生之日起 5 个工作日内，应就其增持公司 A 股股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。（2）董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并应在履行完毕法律法规、规范性文件规定的程序后 30 日内实施完毕。4、在公司董事、高级管理人员增持股份方案实施完毕之日起 3 个月后，如果公司 A 股股票收盘价格连续 20 个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产，则应依照本预案的规定，开展控股股东增持、公司回购及董事、高级管理人员增持工作。（四）约束措施 1、控股股东负有增持股票义务，但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令控股股东在限期内履行增持股票义务，控股股东仍不履行的，每违反一次，应向公司按如下公式支付现金补偿：控股股东最低增持金

额（即人民币 1,000 万元）—其实际增持股票金额（如有）控股股东拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向控股股东支付的分红。控股股东多次违反上述规定的，现金补偿金额累计计算。2、公司董事、高级管理人员负有增持股票义务，但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行，应向公司按如下公式支付现金补偿：每名董事、高级管理人员最低增持金额（即其上年度薪酬总和的 20%）—其实际增持股票金额（如有）董事、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的报酬。公司董事、高级管理人员不履行本预案规定的股票增持义务情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。”

**注释（九）：**“威海光威复合材料股份有限公司（以下简称“发行人”）申请首次公开发行股票并在创业板上市，保证将严格履行发行人首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本人未履行相关承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。2、因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；3、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；4、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；5、将上述补充承诺或替代承诺提交发行人的股东大会审议；6、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。”

**注释（十）：**“威海光威复合材料股份有限公司（以下简称“发行人”）申请首次公开发行股票并在创业板上市，威海光威集团有限责任公司（以下简称“本公司”）作为发行人的控股股东，保证将严格履行发行人首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。2、因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；3、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；4、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；5、将上述补充承诺或替代承诺提交发行人的股东大会审议；6、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。”

#### 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

公司报告期未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

报告期内，公司、控股股东威海光威集团有限责任公司、实际控制人王言卿女士、陈亮先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
威海光威集团有限责任公司	母公司	关联采购	后勤服务	市场价格	参照市场价格	354.46	100.00%	718.6	否	银行存款	与交易价格相近	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn

威海市南郊热电有限公司	联营公司	关联采购	蒸汽	政府定价	政府定价	1,092.05	86.66%	1,700	否	银行存款	政府定价	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
威海光威户外装备有限公司	受同一母公司及实际控制人控制	关联销售	水电汽	政府定价	政府定价	9.79	69.39%	20	否	银行存款	政府定价	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
威海良美精密机械有限公司	受同一母公司及实际控制人控制	关联销售	制品/检测费	市场价格	参照市场价格	14.55	1.04%	25	否	银行存款	与交易价格相近	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,470.85	--	2,463.6	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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

#### (1) 担保情况

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
威海拓展纤维有限 公司	2018年04 月03日	5,000	2017年09月 20日	5,000	一般保证	365天	否	否
威海拓展纤维有限 公司	2018年04 月03日	10,000	2017年04月 17日	10,000	一般保证	1096天	否	否
威海拓展纤维有限 公司	2018年04 月03日	7,500	2018年05月 21日	7,500	一般保证	365天	否	否
威海拓展纤维有限 公司	2018年04 月03日	5,000	2016年04月 20日	5,000	一般保证;抵 押	729天	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	82,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	27,500					
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 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）	82,400	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	27,500					
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）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、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、重大环保情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
威海拓展纤维有限公司	COD	经公司污水处理站处理合格后排到市政管网	1	位于公司西南角	≤150mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》	2018 年上半年排放总量约 5.55 吨（说明：2018 年上半年污水总排放量约为 3.7 万立方米）	102.84t/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

水污染防治设施：污水处理站（正常运行）。另外，我公司严格按照国家法律法规及标准要求，施行雨污分流、污污分流。

大气污染防治设施：焚烧炉（正常运行）。

噪声污染防治措施：选用低噪声设备，采取消声、基础减振、墙体隔声等方式减少噪声污染。

固体废物污染防治措施：①危险固体废物：我公司建设了专门的危险固体废物临时存储仓库，并委托潍坊佛士特公司（该公司具备危险废物处置资质）进行危废处置。②一般固体废物：我公司建设了专门的一般固体废物临时存储仓库，并委托威海市临港区环卫部门定期清运。

公司的溶剂回收项目（目前正在筹备试生产），投入使用后可进一步提升溶剂二甲基亚砷的回收利用率，在我公司现有生产污水合格排放基础上进一步减少水污染物排放量。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、威海拓展纤维有限公司军民融合高强度碳纤维高效制备技术产业化项目《环境影响报告书的批复》（【威环临港审书[2014]10-1】，威海市环保局临港分局，2014年10月8日）

2、威海拓展纤维有限公司高强高模型碳纤维产业化项目《环境影响报告书的批复》（【威环临港审书[2014]12-1】，威海市环保局临港分局，2014年12月10日）

3、威海拓展纤维有限公司先进复合材料研发中心项目《环境影响报告表的批复》（【威环临港审[2017]1-3号】，威海市临港区环保局，2017年1月24日）

突发环境事件应急预案

公司严格按照环保法律法规的要求于2017年1月9日在威海市环保局临港区分局进行了《突发环境事件应急预案》的备案，备案号WHLGTZXW-2017。

《突发环境事件应急预案》明确了我公司的突发环境事件应急处置机制、应急领导小组（公司安环部为日常管理部门）、应急处置流程及应急物资管理等情况。

环境自行监测方案

1、公司污水处理站COD实行在线监测，将监测数据向环保部门进行实时传输；

2、公司每年请具备资质的第三方对我公司的工业废水、生活污水、厂界噪声、废气、大气污染物等进行检测，并将检测结果通过公司门口的LED显示屏向社会公布。截止目前为止所有项目检测结果均符合环保要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

### （2）半年度精准扶贫概要

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 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

## 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

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

### 三、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		38,018	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	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
威海光威集团有限责任公司	境内非国有法人	37.56%	138,232,814		138,232,814	0		
北京中信投资中心（有限合伙）	其他	25.05%	92,184,000		92,184,000	0		
威海拓展企业管理咨询中心（有限合伙）	其他	5.60%	20,590,128		20,590,128	0		
苏州威和投资企业（有限合伙）	其他	4.50%	16,560,000		16,560,000	0		
威海光威企业管理咨询中心（有限合伙）	其他	1.23%	4,514,832		4,514,832	0		

威海光辉企业管理咨询中心（有限合伙）	其他	1.06%	3,918,226		3,918,226	0	
中国工商银行股份有限公司-易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.33%	1,229,600			1,229,600	
中国建设银行股份有限公司-华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.27%	1,000,017			1,000,017	
陆晓曙	境内自然人	0.24%	867,192			867,192	
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	其他	0.18%	680,419			680,419	
上述股东关联关系或一致行动的说明	威海拓展企业管理咨询中心（有限合伙）、威海光威企业管理咨询中心（有限合伙）、威海光辉企业管理咨询中心（有限合伙）为公司员工持股平台，除此之外，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
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				
中国工商银行股份有限公司-易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	1,229,600	人民币普通股	1,229,600				
中国建设银行股份有限公司-华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	1,000,017	人民币普通股	1,000,017				
陆晓曙	867,192	人民币普通股	867,192				
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	680,419	人民币普通股	680,419				
孙伟	629,784	人民币普通股	629,784				
张静	600,000	人民币普通股	600,000				
泰康人寿保险有限责任公司-投连-多策略优选	548,600	人民币普通股	548,600				
杨树森	506,151	人民币普通股	506,151				

朱东伟	500,100	人民币普通股	500,100
三一集团有限公司	495,304	人民币普通股	495,304
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	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		

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。

#### 四、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 2017 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

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 2017 年年报。

## 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：威海光威复合材料股份有限公司

2018 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	203,313,565.97	194,589,279.38
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	100,065,902.53	141,277,945.58
应收账款	916,925,353.37	738,158,467.19
预付款项	26,299,765.31	34,624,343.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,975,787.68	6,808,561.65
应收股利		
其他应收款	220,842.80	754,415.49
买入返售金融资产		
存货	171,042,243.75	187,999,535.34

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	781,786,298.39	861,099,827.81
流动资产合计	2,208,629,759.80	2,165,312,375.86
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	35,098,771.39	33,979,717.06
投资性房地产		
固定资产	533,980,340.53	569,784,325.57
在建工程	254,163,501.02	211,172,725.88
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	129,084,924.37	130,646,494.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,874,367.30	3,975,607.73
递延所得税资产	60,978,525.34	61,186,950.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,016,180,429.95	1,010,745,821.04
资产总计	3,224,810,189.75	3,176,058,196.90
流动负债：		
短期借款		
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	71,642,019.00	150,051,760.35

应付账款	134,559,305.41	96,290,872.85
预收款项	9,885,340.04	9,353,080.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		6,635,733.37
应交税费	25,452,768.03	10,803,322.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	930,878.23	587,147.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	13,138,366.72	13,138,366.72
流动负债合计	255,608,677.43	286,860,284.15
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	278,118,240.70	296,747,124.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	278,118,240.70	296,747,124.04
负债合计	533,726,918.13	583,607,408.19
所有者权益：		
股本	368,000,000.00	368,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,594,602,488.07	1,594,602,488.07
减：库存股		
其他综合收益	-8,810,503.12	-3,566,076.34
专项储备		
盈余公积	48,046,773.53	48,046,773.53
一般风险准备		
未分配利润	689,244,513.14	585,367,603.45
归属于母公司所有者权益合计	2,691,083,271.62	2,592,450,788.71
少数股东权益		
所有者权益合计	2,691,083,271.62	2,592,450,788.71
负债和所有者权益总计	3,224,810,189.75	3,176,058,196.90

法定代表人：陈亮

主管会计工作负责人：熊仕军

会计机构负责人：许俊柱

## 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	67,773,460.38	101,994,721.89
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	9,043,222.53	12,698,425.58
应收账款	100,887,605.56	99,056,606.58
预付款项	6,503,270.09	15,342,474.19
应收利息	7,776,986.31	3,813,041.10
应收股利		200,000,000.00
其他应收款	327,100,905.20	174,662,408.34
存货	54,856,258.15	69,641,695.85
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	423,373,497.82	510,471,365.60
流动资产合计	997,315,206.04	1,187,680,739.13

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	1,270,247,778.03	1,220,247,778.03
投资性房地产		
固定资产	95,068,356.34	125,647,418.86
在建工程		
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	12,910,275.17	13,243,006.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,670,151.49	2,104,605.79
递延所得税资产	3,015,876.81	3,053,349.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,382,912,437.84	1,364,296,159.15
资产总计	2,380,227,643.88	2,551,976,898.28
流动负债：		
短期借款		
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	13,523,466.10	110,439,753.45
应付账款	70,286,830.97	57,424,874.25
预收款项	9,160,538.95	6,636,815.48
应付职工薪酬		2,235,851.59
应交税费	4,221,571.64	6,947,738.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,912,874.78	30,679,789.55
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	354,000.00	354,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	126,459,282.44	214,718,823.02
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	8,549,500.00	8,726,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,549,500.00	8,726,500.00
负债合计	135,008,782.44	223,445,323.02
所有者权益：		
股本	368,000,000.00	368,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,655,165,484.49	1,655,165,484.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,536,609.07	30,536,609.07
未分配利润	191,516,767.88	274,829,481.70
所有者权益合计	2,245,218,861.44	2,328,531,575.26
负债和所有者权益总计	2,380,227,643.88	2,551,976,898.28

### 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	650,685,600.68	490,767,956.81
其中：营业收入	650,685,600.68	490,767,956.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	482,951,057.40	326,403,062.77
其中：营业成本	331,485,997.52	197,812,664.42
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	11,347,759.27	10,172,826.94
销售费用	11,338,622.78	5,111,993.58
管理费用	88,313,455.20	79,356,970.54
财务费用	715,027.26	8,819,547.75
资产减值损失	39,750,195.37	25,129,059.54
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）	16,500,404.10	-1,926,810.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,119,054.33	-2,324,728.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	100,745.80	
其他收益	60,845,698.40	8,889,611.67
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	245,181,391.58	171,327,694.94
加：营业外收入	1,447,466.03	439,851.11
减：营业外支出	52,025.67	104,002.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	246,576,831.94	171,663,543.55
减：所得税费用	32,299,922.25	19,007,643.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	214,276,909.69	152,655,900.46

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	214,276,909.69	152,655,900.46
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-5,244,426.78	-426,747.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,244,426.78	-426,747.04
（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	-5,244,426.78	-426,747.04
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	-5,244,426.78	-426,747.04
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	209,032,482.91	152,229,153.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,032,482.91	152,229,153.42
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	0.58	0.55
（二）稀释每股收益	0.58	0.55

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：陈亮

主管会计工作负责人：熊仕军

会计机构负责人：许俊柱

#### 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	313,579,022.26	182,090,441.82
减：营业成本	269,009,706.40	145,334,186.79
税金及附加	2,041,972.62	1,543,481.59
销售费用	5,990,675.16	2,783,116.07
管理费用	16,675,748.31	11,494,311.90
财务费用	-1,571,782.53	4,861,014.09
资产减值损失	-72,818.81	553,645.29
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）	8,751,656.29	211,889.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,870.96	
其他收益	177,000.00	2,247,231.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,432,306.44	17,979,806.48
加：营业外收入	210,965.99	280,456.45
减：营业外支出		11,128.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,643,272.43	18,249,134.41
减：所得税费用	3,555,986.25	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,087,286.18	18,249,134.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	27,087,286.18	18,249,134.41
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.07	0.07
(二)稀释每股收益	0.07	0.07

## 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	565,908,631.57	444,779,207.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	23,171,515.06	2,070,231.39
收到其他与经营活动有关的现金	23,383,541.58	28,051,672.86
经营活动现金流入小计	612,463,688.21	474,901,111.35
购买商品、接受劳务支付的现金	368,131,469.04	166,237,804.92
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	62,163,344.65	43,919,433.10
支付的各项税费	57,088,868.48	61,375,444.19
支付其他与经营活动有关的现金	44,345,258.60	35,366,650.49
经营活动现金流出小计	531,728,940.77	306,899,332.70
经营活动产生的现金流量净额	80,734,747.44	168,001,778.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,432,300,000.00	469,380,000.00
取得投资收益收到的现金	13,214,123.74	397,917.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,300.00	
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	1,445,854,423.74	469,777,917.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,718,816.78	54,825,336.75
投资支付的现金	1,371,300,000.00	444,800,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,425,018,816.78	499,625,336.75
投资活动产生的现金流量净额	20,835,606.96	-29,847,419.04
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		129,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		129,000,000.00
偿还债务支付的现金		166,725,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,400,000.00	6,959,663.91
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	110,400,000.00	173,684,663.91
筹资活动产生的现金流量净额	-110,400,000.00	-44,684,663.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,375,032.76	-1,343,300.86
五、现金及现金等价物净增加额	-7,454,612.84	92,126,394.84
加：期初现金及现金等价物余额	119,446,966.59	29,183,852.77
六、期末现金及现金等价物余额	111,992,353.75	121,310,247.61

## 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	369,073,076.90	176,632,272.25
收到的税费返还		2,070,231.39
收到其他与经营活动有关的现金	28,967,672.48	2,861,895.37
经营活动现金流入小计	398,040,749.38	181,564,399.01
购买商品、接受劳务支付的现金	302,026,533.11	66,822,625.08
支付给职工以及为职工支付的现	21,461,101.87	18,246,712.11

金		
支付的各项税费	10,633,213.68	3,488,184.37
支付其他与经营活动有关的现金	219,053,251.40	19,653,419.80
经营活动现金流出小计	553,174,100.06	108,210,941.36
经营活动产生的现金流量净额	-155,133,350.68	73,353,457.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	749,500,000.00	320,630,000.00
取得投资收益收到的现金	204,787,711.08	211,889.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,609,682.51	
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	985,897,393.59	320,841,889.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,885,241.00	7,265,895.31
投资支付的现金	719,500,000.00	296,058,992.88
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	727,385,241.00	303,324,888.19
投资活动产生的现金流量净额	258,512,152.59	17,517,000.81
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		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,400,000.00	2,715,004.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	110,400,000.00	92,715,004.16
筹资活动产生的现金流量净额	-110,400,000.00	-62,715,004.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,259,801.38	-1,679,785.36

五、现金及现金等价物净增加额	-5,761,396.71	26,475,668.94
加：期初现金及现金等价物余额	59,769,028.85	7,482,178.12
六、期末现金及现金等价物余额	54,007,632.14	33,957,847.06

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	368,000,000.00				1,594,602,488.07		-3,566,076.34			48,046,773.53		585,367,603.45		2,592,450,788.71
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	368,000,000.00				1,594,602,488.07		-3,566,076.34			48,046,773.53		585,367,603.45		2,592,450,788.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,244,426.78					103,876,909.69		98,632,482.91
（一）综合收益总额							-5,244,426.78					214,276,909.69		209,032,482.91
（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												-110,400,000.00	-110,400,000.00
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												-110,400,000.00	-110,400,000.00
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	368,000,000.00				1,594,602,488.07		-8,810,503.12		48,046,773.53			689,244,513.14	2,691,083,271.62

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	276,000,000.00				740,114,507.32		-2,980.68		22,270,278.47			373,945,576.09	1,412,327,381.20

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	276,000,000.00			740,114,507.32		-2,980.68	22,270,278.47		373,945,576.09		1,412,327,381.20	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,000,000.00			854,487,980.75		-3,563,095.66	25,776,495.06		211,422,027.36		1,180,123,407.51	
（一）综合收益总额						-3,563,095.66			237,198,522.42		233,635,426.76	
（二）所有者投入和减少资本	92,000,000.00			854,487,980.75							946,487,980.75	
1. 股东投入的普通股	92,000,000.00			854,487,980.75							946,487,980.75	
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							25,776,495.06		-25,776,495.06			
1. 提取盈余公积							25,776,495.06		-25,776,495.06			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	368,000,000.00				1,594,602,488.07	-3,566,076.34		48,046,773.53		585,367,603.45		2,592,450,788.71

## 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	368,000,000.00				1,655,165,484.49				30,536,609.07	274,829,481.70	2,328,531,575.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	368,000,000.00				1,655,165,484.49				30,536,609.07	274,829,481.70	2,328,531,575.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-83,312,713.82	-83,312,713.82
（一）综合收益总额										27,087,286.18	27,087,286.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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									-110,400,000.00	-110,400,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-110,400,000.00	-110,400,000.00	
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	368,000,000.00				1,655,165,484.49				30,536,609.07	191,516,767.88	2,245,218,861.44

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	276,000,000.00				800,677,503.74				4,760,114.01	42,841,026.18	1,124,278,643.93

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	276,000,000.00				800,677,503.74				4,760,114.01	42,841,026.18	1,124,278,643.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,000,000.00				854,487,980.75				25,776,495.06	231,988,455.52	1,204,252,931.33
（一）综合收益总额										257,764,950.58	257,764,950.58
（二）所有者投入和减少资本	92,000,000.00				854,487,980.75						946,487,980.75
1. 股东投入的普通股	92,000,000.00				854,487,980.75						946,487,980.75
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									25,776,495.06	-25,776,495.06	
1. 提取盈余公积									25,776,495.06	-25,776,495.06	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	368,000,000.00				1,655,165,484.49				30,536,609.07	274,829,481.70	2,328,531,575.26

### 三、公司基本情况

威海光威复合材料股份有限公司(以下简称“光威复材”、“本公司”或“公司”)前身为1992年2月5日设立的威海市碳素渔竿厂(以下简称“碳素渔竿厂”)。经历次增资,截至2008年2月公司注册资本和实收资本均变更为20,800万元。2008年4月,碳素渔竿厂规范为威海光威复合材料有限公司(以下简称“复材有限”)并取得工商管理机关换发的《企业法人营业执照》。

复材有限经历次增资和股权转让,截至2013年12月公司注册资本和实收资本均变更为68,000万元。2014年10月公司整体改制为股份有限公司。改制后公司注册资本和实收资本27,600万元。

2017年8月11日经中国证券监督管理委员会《关于核准威海光威复合材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1494号)核准,公司公开发行人民币普通股9,200万股,面值为每股人民币1.00元,每股发行价格为11.26元。2017年8月29日,公司募集资金总额为1,035,920,000.00元,扣除各项发行费用共计89,432,019.25元,实际募集资金净额为946,487,980.75元,其中增加股本92,000,000.00元,增加资本公积854,487,980.75元。公司于2017年9月1日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

公司的企业法人营业执照注册号为91371000166734784G,所属行业为化学纤维制造业。

截至2018年6月30日止,公司累计发行股本总数为36,800万股,注册资本为36,800万元,公司注册地和总部地址:山东省威海市高区天津路-130号。

公司主要经营范围:高性能纤维、织物、预浸材料、各类复合材料制品及装备的研发、生产、销售,技术开发与咨询,备案范围内的货物及技术进出口业务。(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)

公司的母公司为威海光威集团有限责任公司,实际控制人为:王言卿和陈亮。

截至2018年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
威海拓展纤维有限公司
威海光威精密机械有限公司
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司
光威(香港)有限公司
威海光威能源新材料有限公司

### 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(以下合称“企业会计准则”),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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为2018年1月1日至2018年6月30日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司以美金做为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

## (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；



iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 2. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## 3. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 4. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 5. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

3. 终止确认部分的账面价值；

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面

价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### 1. 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 2. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	单项金额重大的具体标准为：应收账款余额人民币 100 万元以上(含 100 万元)或占应收账款余额前五名、其他应收款余额人民币 100 万元以上(含 100 万元)且占其他应收款余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### （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
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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	如有客观证据表明其发生了减值的，则单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 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

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价，周转材料在领用时一次摊销。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 13、持有待售资产

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### 1. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1. 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2. 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### 3. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5	5%	19%-23.75%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1) 无形资产的计价方法

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

i. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证规定的使用年限
软件	5	技术转让合同约定的有效期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，在开发支出中归集，并在达到预定开发用途时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计



量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由当期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋建筑物改造费。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （2）摊销年限按照5年摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权

益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 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) 销售产品收入确认和计量原则

销售产品收入确认和计量的总体原则

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

销售部门接受客户订单，订单核准后，库管根据出库单发货，客户验收时确认收入；其中设备类产品在安装调试后经购买方确认合格时确认收入。

其中销售军品时，公司直接与国内军方客户签订销售合同，产品经驻厂军代表(如有)检验合格后出库发货，并经客户签收确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入的确认依据

资产负债表日劳务已经提供，其提供劳务交易的结果能够可靠估计，且与交易相关的经济利益很可能流入企业，可确认为劳务收入。

公司提供的技术服务劳务，在劳务已提供且收到价款或取得收款的依据后确认收入。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由有关单位和部门予以验收。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （2）融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 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	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	6%、16%、17%

城市维护建设税	按应缴流转税额计提	7%
企业所得税	按应纳税所得额计提	15%、25%、16.5%

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
本公司	15%
威海拓展纤维有限公司	15%
威海光威精密机械有限公司	25%
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	25%
威海光威能源新材料有限公司	25%
光威（香港）有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

报告期内，公司主要税收优惠包括：1、公司按照每年实际安置残疾人数量享受限额即征即退增值税；2、公司作为军品生产企业，执行国家相关税收优惠政策；3、公司与子公司拓展纤维均于2011年10月取得高新技术企业资格证书，并均于2017年12月通过复审，报告期内公司及拓展纤维均享受了15%企业所得税优惠税率；4、研发费用和残疾职工工资加计扣除形成的税收优惠。

公司于2017年12月28日已取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局核发的高新技术企业证书(证书编号GR201737000128)。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)，本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，2018年1-6月企业所得税实际执行税率为15%。

拓展纤维于2017年12月28日已取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局核发的高新技术企业证书(证书编号GR201737000004)。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)，拓展纤维享受高新技术企业的所得税优惠政策，2018年1-6月企业所得税实际执行税率为15%。

本公司系经山东省民政厅核准的社会福利企业，按照《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）（自2016年5月1日起开始执行）的规定，税务机关按2018年1至6月实际安置残疾人的人数，享受限额即征即退增值税。

拓展纤维系军工产品制造企业，根据军工企业相关退税规定，经财政部和国家税务总局发布的军品免征增值税合同清单办理免税申报，对于军品免征增值税合同清单下发前已征收入库的增值税税款可以办理退库手续。

## 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	154,127.81	46,750.24
银行存款	111,838,225.94	119,400,216.35

其他货币资金	91,321,212.22	75,142,312.79
合计	203,313,565.97	194,589,279.38

其他说明

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票保证金	77,709,865.98	62,650,945.98
信用证保证金	13,611,346.24	12,491,366.81
合计	91,321,212.22	75,142,312.79

## 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

其他说明：

## 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	6,965,709.99	107,163,028.84
商业承兑票据	93,100,192.54	34,114,916.74
合计	100,065,902.53	141,277,945.58

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,000,000.00
合计	17,000,000.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	78,839,526.58	

合计	78,839,526.58
----	---------------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,380,912.36	0.34%	3,380,912.36		916,925,353.37	3,542,241.71	0.45%	3,542,241.71		738,158,467.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	978,123,032.78	99.58%	61,197,679.41		916,925,353.37	779,469,985.55	99.37%	41,311,518.36		738,158,467.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	782,847.45	0.08%	782,847.45			1,431,629.50	0.18%	1,431,629.50		
合计	982,286,792.59	100.00%	65,361,439.22		916,925,353.37	784,443,856.76	100.00%	46,285,389.57		738,158,467.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
威海尚嘉体育用品有限公司	3,380,912.36	3,380,912.36	100.00%	经营困难，歇业。
合计	3,380,912.36	3,380,912.36	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	783,844,039.75	39,192,201.99	5.00%
1 年以内小计	783,844,039.75	39,192,201.99	5.00%
1 至 2 年	174,921,642.96	17,492,164.30	10.00%
2 至 3 年	18,411,603.22	3,682,320.64	20.00%
3 至 4 年	211,084.30	105,542.15	50.00%
4 至 5 年	46,061.10	36,848.88	80.00%
5 年以上	688,601.45	688,601.45	100.00%
合计	978,123,032.78	61,197,679.41	

确定该组合依据的说明：

对非单项计提坏账准备的应收款项以账龄作为信用风险特征划分组合

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 19,237,379.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 161,329.35 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
威海尚嘉体育用品有限公司	161,329.35	与共同客商签往来账抵销协议
合计	161,329.35	--

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：



## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户A	725,325,323.93	73.84	43,850,822.51
维斯塔斯风力技术公司	74,570,650.59	7.59	3,728,532.53
客户F	33,921,527.00	3.45	4,275,145.59
迪皮埃风电叶片有限公司	28,040,750.76	2.85	1,402,037.54
上海复合材料科技有限公司	8,652,689.80	0.88	432,634.49
合计	870,510,942.08	88.62	53,689,172.66

## (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

其他说明：

## 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	25,114,176.41	95.49%	33,980,767.59	98.14%
1至2年	1,185,588.90	4.51%	643,575.83	1.86%
合计	26,299,765.31	--	34,624,343.42	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
		合计数的比例(%)
中复神鹰碳纤维有限责任公司	3,322,680.00	12.63
威海市南郊热电有限公司	1,601,936.28	6.09
威海港华燃气有限公司	1,450,604.98	5.52
中国石化销售有限公司山东威海石油分公司	1,010,500.00	3.84

天津市瑞达科技有限公司	894,700.00	3.40
合计	8,280,421.26	31.48

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品收益	8,975,787.68	6,808,561.65
合计	8,975,787.68	6,808,561.65

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 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	246,564.00	100.00%	25,721.20		220,842.80	808,219.46	100.00%	53,803.97		754,415.49
合计	246,564.00	100.00%	25,721.20		220,842.80	808,219.46	100.00%	53,803.97		754,415.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	202,704.00	10,135.20	5.00%
1 年以内小计	202,704.00	10,135.20	5.00%
1 至 2 年	27,860.00	2,786.00	10.00%
4 至 5 年	16,000.00	12,800.00	80.00%
合计	246,564.00	25,721.20	100.00%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 28,082.77 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(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
进出口退税		732,455.46
押金	200,764.00	75,764.00
员工备用金	45,800.00	
合计	246,564.00	808,219.46

**(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
威海海关	押金	125,000.00	1 年以内	50.70%	6,250.00
威海临港经济技术开发区建筑工程管理处	押金	31,904.00	1 年以内	12.94%	1,595.20
威海市建筑局	押金	27,860.00	1-2 年	11.30%	2,786.00
淄博安泽特种气体有限公司	押金	16,000.00	4-5 年	6.49%	12,800.00
吕帅	员工备用金	15,000.00	1 年以内	6.08%	750.00
合计	--	215,764.00	--	87.51%	24,181.20

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,972,403.82		104,972,403.82	101,523,280.28		101,523,280.28
在产品	27,013,854.49	10,954,832.85	16,059,021.64	38,052,345.96	13,648,438.11	24,403,907.85
库存商品	51,815,585.82	4,396,811.97	47,418,773.85	62,796,464.52	4,881,901.00	57,914,563.52
低值易耗品	2,592,044.44		2,592,044.44	4,157,783.69		4,157,783.69
合计	186,393,888.57	15,351,644.82	171,042,243.75	206,529,874.45	18,530,339.11	187,999,535.34

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	13,648,438.11	11,461,804.51		14,155,409.77		10,954,832.85
库存商品	4,881,901.00	927,177.22		1,412,266.25		4,396,811.97
合计	18,530,339.11	12,388,981.73		15,567,676.02		15,351,644.82

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	774,000,000.00	835,000,000.00
待抵扣增值税	7,786,298.39	15,531,956.11
预缴所得税		10,567,871.70
合计	781,786,298.39	861,099,827.81

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
威海市南郊热电有限公司	33,979,717.06			1,119,054.33						35,098,771.39	
小计	33,979,717.06			1,119,054.33						35,098,771.39	
合计	33,979,717.06			1,119,054.33						35,098,771.39	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					



1.期初余额	353,656,739.93	897,668,633.55	4,966,011.76	9,432,402.19	1,265,723,787.43
2.本期增加金额		9,382,155.49	469,398.78	719,512.82	10,571,067.09
(1) 购置		9,382,155.49	469,398.78	719,512.82	10,571,067.09
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		192,307.61		1,328,597.75	1,520,905.36
(1) 处置或报废		192,307.61		1,328,597.75	1,520,905.36
4.期末余额	353,656,739.93	906,858,481.43	5,435,410.54	8,823,317.26	1,274,773,949.16
二、累计折旧					
1.期初余额	153,046,291.42	534,145,746.00	3,643,352.93	5,104,071.51	695,939,461.86
2.本期增加金额	8,265,705.60	36,905,079.34	286,774.28	577,685.88	46,035,245.10
(1) 计提	8,265,705.60	36,905,079.34	286,774.28	577,685.88	46,035,245.10
3.本期减少金额		144,631.41		1,036,466.92	1,181,098.33
(1) 处置或报废		144,631.41		1,036,466.92	1,181,098.33
4.期末余额	161,311,997.02	570,906,193.93	3,930,127.21	4,645,290.47	740,793,608.63
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	192,344,742.91	335,952,287.50	1,505,283.33	4,178,026.79	533,980,340.53

2.期初账面价值	200,610,448.51	363,522,887.55	1,322,658.83	4,328,330.68	569,784,325.57
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (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
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (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
----	------	------------

其他说明

## 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
房屋建筑物	15,738,928.02		15,738,928.02	14,798,151.01		14,798,151.01
安装调试设备	238,424,573.00		238,424,573.00	196,374,574.87		196,374,574.87
合计	254,163,501.02		254,163,501.02	211,172,725.88		211,172,725.88

## (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
高强高模型碳纤维产业化项目	255,000,000.00	163,000,179.39	14,730,639.00			177,730,818.39	70.00%	70%				募股资金
先进复合材料研发中心项目	211,488,000.00	1,423,662.76				1,423,662.76	1.00%	1%				募股资金
合计	466,488,000.00	164,423,842.15	14,730,639.00			179,154,481.15	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

高强高模型碳纤维产业化项目中使用自筹资金49,785,510.40元。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	159,301,825.63			1,641,111.12	160,942,936.75
2.本期增加金额				209,401.70	209,401.70
(1) 购置				209,401.70	209,401.70
(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	159,301,825.63			1,850,512.82	161,152,338.45
二、累计摊销					
1.期初余额	29,849,603.49			446,839.03	30,296,442.52
2.本期增加金额	1,592,900.34			178,071.22	1,770,971.56
(1) 计提	1,592,900.34			178,071.22	1,770,971.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,442,503.83			624,910.25	32,067,414.08
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	127,859,321.80			1,225,602.57	129,084,924.37
2.期初账面价值	129,452,222.14			1,194,272.09	130,646,494.23

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (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：

其他说明

## 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
厂房改造	3,975,607.73		1,101,240.43		2,874,367.30
合计	3,975,607.73		1,101,240.43		2,874,367.30

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
坏账准备	71,535,560.12	10,730,963.00	48,327,368.05	7,307,100.18
存货跌价准备	15,351,644.82	2,302,746.72	18,530,339.11	2,779,550.87
未实现收益	29,143,633.46	4,371,545.02	31,718,550.20	4,757,782.53
应付暂估转固累计折旧	2,731,863.28	409,779.49	2,564,622.44	384,693.37
尚未计入损益的补贴收入	287,756,607.42	43,163,491.11	306,385,490.80	45,957,823.62
合计	406,519,309.10	60,978,525.34	407,526,370.60	61,186,950.57

### (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

### (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		60,978,525.34		61,186,950.57

**(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
----	------	------

**(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
----	------	------	----

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(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：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	71,642,019.00	150,051,760.35
合计	71,642,019.00	150,051,760.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
应付材料款	119,484,534.58	82,862,842.45
应付工程款	15,074,770.83	13,428,030.40
合计	134,559,305.41	96,290,872.85

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
威海芙安装饰工程有限公司	1,559,676.18	已完工未结算
威海永兴装饰有限公司	1,514,207.42	已完工未结算
文登市振财建筑劳务有限公司	1,074,353.95	已完工未结算
威海市宏存路桥工程有限公司	322,050.84	已完工未结算
威海市环翠区草庙子打铁村(村委)	211,540.00	已完工未结算
合计	4,681,828.39	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,885,340.04	9,353,080.82
合计	9,885,340.04	9,353,080.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**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	6,635,733.37	61,762,838.42	68,398,571.79	
二、离职后福利-设定提存计划		5,069,775.05	5,069,775.05	
合计	6,635,733.37	66,832,613.47	73,468,346.84	

**(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	6,435,733.37	49,279,308.39	55,715,041.76	
2、职工福利费	200,000.00	6,561,736.50	6,761,736.50	
3、社会保险费		2,706,092.58	2,706,092.58	
其中：医疗保险费		2,310,211.77	2,310,211.77	
工伤保险费		395,880.81	395,880.81	
4、住房公积金		2,162,701.29	2,162,701.29	
5、工会经费和职工教育经费		1,052,999.66	1,052,999.66	

合计	6,635,733.37	61,762,838.42	68,398,571.79	
----	--------------	---------------	---------------	--

**(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		4,884,042.46	4,884,042.46	
2、失业保险费		185,732.59	185,732.59	
合计		5,069,775.05	5,069,775.05	

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,692,684.69	
企业所得税	11,400,176.61	7,904,530.25
个人所得税	301,771.09	148,160.22
城市维护建设税	904,633.71	43,174.24
教育费附加	387,700.16	18,503.25
地方教育费附加	258,466.77	12,335.50
水利基金	64,616.69	3,114.15
印花税	143,852.35	374,638.54
土地使用税	1,675,448.08	1,675,448.08
房产税	623,417.88	623,417.88
合计	25,452,768.03	10,803,322.11

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

#### 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
员工报销款	897,082.68	556,612.45
押金	9,000.00	9,000.00
其他	24,795.55	21,535.48
合计	930,878.23	587,147.93

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 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
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转损益的递延收益	13,138,366.72	13,138,366.72

合计	13,138,366.72	13,138,366.72
----	---------------	---------------

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:

## 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
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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)

单位: 元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	296,747,124.04	21,890,000.00	40,518,883.34	278,118,240.70	
合计	296,747,124.04	21,890,000.00	40,518,883.34	278,118,240.70	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年产业振兴和技术改造项目	26,835,920.00			1,677,244.94			25,158,675.06	与资产相关
山东省自主创新专项	7,598,422.85			474,901.48			7,123,521.37	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	4,800,000.00			300,000.00			4,500,000.00	与资产相关
威海市 2014 年重大科技专项	1,684,210.52			105,263.16			1,578,947.36	与资产相关
高性能碳纤维研发产业化项目	44,990,000.00						44,990,000.00	与资产相关
2010 年产业结构调整项目	1,150,500.00			177,000.00			973,500.00	与资产相关
基础建设补贴	21,887,350.41			282,417.42			21,604,932.99	与资产相关
基础建设补贴	3,864,136.95			49,540.23			3,814,596.72	与资产相关
基础建设补贴	27,502,610.88			1,130,682.10			26,371,928.78	与资产相关
国家工程实验室项目	11,813,639.15			2,372,134.01			9,441,505.14	与资产相关
碳纤维稳定	31,105,000.00			31,105,000.00			0.00	与资产相关

性改进研制	0			0				
2015 年泰山学者建设工程专项资金	17,000,000.00						17,000,000.00	与资产相关
碳纤维原丝生产线成套设备制造项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
威海市先进树脂基复合材料重点实验室	300,000.00						300,000.00	与资产相关
碳纤维产业公共创新服务平台	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
国际科技合作项目	644,700.00					644,700.00	0.00	与资产相关
高性能纤维及复合材料制备关键技术	11,711,000.00						11,711,000.00	与收益相关
国家国际科技合作专项项目	5,500,000.00						5,500,000.00	与收益相关
科技重大专项和重点研发计划资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
高新区科技局补助经费	200,000.00						200,000.00	与收益相关
国产 T800H 碳纤维工程化研制及其复合材料在航空型号上的应用研究	44,140,000.00	20,390,000.00				2,200,000.00	62,330,000.00	与收益相关
高强高模碳纤维产业化项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
国产 T800H 碳纤维工程化研制及其	5,260,000.00						5,260,000.00	与收益相关

复合材料在航天型号上的应用研究								
国产 M40J 高模高强型碳纤维工程化研制及在卫星上的应用	6,968,000.00	1,500,000.00					8,468,000.00	与收益相关
碳纤维拉挤碳板主结构材料制备关键共性技术及工艺研究	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
碳纤维复合材料应用及性能评价与表征研究	500,000.00						500,000.00	与收益相关
山东省碳纤维技术创新中心	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关
碳纤维生产线溶剂回收循环利用项目	4,400,000.00						4,400,000.00	与收益相关
国产 M55J 级碳纤维工程化制备技术研究项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
先进复合材料研发中心	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
军民结合产业发展资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
T1000 级高性能碳纤维制备关键技术	400,000.00						400,000.00	与收益相关
海洋工程及海洋装备用碳纤维复合材料产业链构建	2,930,000.00						2,930,000.00	与收益相关



其他流动负债	-13,138,366.72						-13,138,366.72	
合计	296,747,124.04	21,890,000.00		37,674,183.34		2,844,700.00	278,118,240.70	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	368,000,000.00						368,000,000.00

其他说明：

## 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	1,594,602,488.07			1,594,602,488.07
合计	1,594,602,488.07			1,594,602,488.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,566,076.34	-5,244,426.78			-5,244,426.78		-8,810,503.12
外币财务报表折算差额	-3,566,076.34	-5,244,426.78			-5,244,426.78		-8,810,503.12
其他综合收益合计	-3,566,076.34	-5,244,426.78			-5,244,426.78		-8,810,503.12

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：

**58、专项储备**

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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	48,046,773.53			48,046,773.53
合计	48,046,773.53			48,046,773.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	585,367,603.45	373,945,576.09

调整后期初未分配利润	585,367,603.45	373,945,576.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	214,276,909.69	237,198,522.42
减：提取法定盈余公积		25,776,495.06
应付普通股股利	110,400,000.00	
期末未分配利润	689,244,513.14	585,367,603.45

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	645,655,237.66	328,673,258.19	489,923,829.79	197,404,734.90
其他业务	5,030,363.02	2,812,739.33	844,127.02	407,929.52
合计	650,685,600.68	331,485,997.52	490,767,956.81	197,812,664.42

## 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	3,299,405.75	2,598,548.86
教育费附加	2,356,718.41	1,856,106.37
房产税	1,631,636.72	1,631,636.72
土地使用税	3,481,768.48	3,481,768.48
车船使用税	13,242.18	11,063.04
印花税	329,315.91	222,482.21
地方水利基金	235,671.82	371,221.26
合计	11,347,759.27	10,172,826.94

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,783,341.92	2,117,391.57
职工薪酬	2,321,644.94	1,517,021.19
业务招待费	443,949.58	510,492.97
广告业务宣传费	1,340,081.57	792,902.97
其他	449,604.77	174,184.88
合计	11,338,622.78	5,111,993.58

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	67,846,660.25	64,206,814.64
职工薪酬	4,430,630.09	2,993,312.69
业务招待费	3,780,177.15	3,034,303.21
办公及物业费	3,280,320.50	2,383,952.36
差旅费	2,212,421.42	1,008,858.97
无形资产摊销	1,770,971.56	1,680,678.12
聘请中介机构费	1,394,653.93	806,936.98
其他	1,304,388.72	1,047,778.03
折旧费	1,191,991.15	1,093,095.11
长期待摊费用摊销	1,101,240.43	1,101,240.43
合计	88,313,455.20	79,356,970.54

其他说明：

原列报项目“税费”及“修理费”合并至“其他”列报，上期发生额已追溯调整

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出-借款利息		6,959,663.91
利息支出-票据贴现	1,168,600.98	548,100.00
利息支出-保理费	1,015,000.00	
减：利息收入	704,741.58	185,540.01
汇兑损益	-1,433,219.90	916,553.82

手续费	669,387.76	580,770.03
合计	715,027.26	8,819,547.75

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	27,361,213.64	8,449,780.36
二、存货跌价损失	12,388,981.73	16,679,279.18
合计	39,750,195.37	25,129,059.54

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,119,054.33	-2,324,728.48
理财产品	15,381,349.77	397,917.71
合计	16,500,404.10	-1,926,810.77

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	100,745.80	

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	23,171,515.06	2,070,231.39

2012 年产业振兴和技术改造项目	1,677,244.98	1,677,244.98
山东省自主创新专项	474,901.44	474,901.44
战略性新兴产业发展专项资金	300,000.00	300,000.00
威海市 2014 年重大科技专项	105,263.16	105,263.16
2010 年产业结构调整项目	177,000.00	177,000.00
基础建设补贴	282,417.42	282,417.42
基础建设补贴	49,540.22	49,540.22
基础建设补贴	1,130,682.10	1,130,682.10
国家工程实验室项目	2,372,134.02	2,372,134.02
碳纤维稳定性改进研制	31,105,000.00	
扶持小微企业款		139,260.00
2014 年科技条件建设（省重点实验室）专项资金支出		110,936.94

## 71、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	1,433,500.00	177,959.00	1,433,500.00
其他	13,966.03	261,892.11	13,966.03
合计	1,447,466.03	439,851.11	1,447,466.03

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

其他说明：

## 72、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
固定资产报废	47,825.67	103,987.75	47,825.67
其他	4,200.00	14.75	4,200.00
合计	52,025.67	104,002.50	52,025.67

其他说明：

### 73、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	32,091,497.02	21,018,403.84
递延所得税费用	208,425.23	-2,010,760.75
合计	32,299,922.25	19,007,643.09

#### (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	246,576,831.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,986,524.79
子公司适用不同税率的影响	304,877.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	911,397.98
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	-563,000.69
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-5,339,877.82
所得税费用	32,299,922.25

其他说明

### 74、其他综合收益

详见附注。

### 75、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
收到的政府补助	22,678,800.00	27,605,759.00
利息收入	704,741.58	185,540.01
收到的往来款及其他		260,373.85
合计	23,383,541.58	28,051,672.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	6,575,531.86	6,996,398.94
业务招待费	4,224,126.73	3,544,796.18
运输费	6,783,341.92	2,141,449.72
差旅费	2,212,421.42	1,008,858.97
办公及物业费	3,280,320.50	2,383,952.36
聘请中介机构费	1,394,653.93	806,936.98
广告宣传费	1,340,081.57	792,902.97
其他	1,686,493.48	2,201,262.25
手续费	669,387.76	580,770.03
支付的银行融资保证金净额（含：银承及信用证保证金）	16,178,899.43	14,909,322.09
合计	44,345,258.60	35,366,650.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

原列报项目“修理费”合并至“其他”列报，上期发生额已追溯调整

**(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：



## (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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	214,276,909.69	152,655,900.46
加：资产减值准备	39,750,195.37	25,129,059.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,035,245.10	47,623,024.10
无形资产摊销	1,770,971.56	1,680,678.12
长期待摊费用摊销	1,101,240.43	1,101,240.43
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）	-100,745.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,825.67	103,987.75
财务费用（收益以“-”号填列）		6,959,663.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,500,404.10	1,926,810.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	208,425.23	-2,010,760.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,135,985.88	-22,430,185.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-171,625,581.99	-119,648,437.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,365,319.60	74,910,796.73
经营活动产生的现金流量净额	80,734,747.44	168,001,778.65
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	111,992,353.75	121,310,247.61
减：现金的期初余额	119,446,966.59	29,183,852.77
现金及现金等价物净增加额	-7,454,612.84	92,126,394.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (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	111,992,353.75	119,446,966.59
其中：库存现金	154,127.81	46,750.24
可随时用于支付的银行存款	111,838,225.94	119,400,216.35
三、期末现金及现金等价物余额	111,992,353.75	119,446,966.59

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、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	91,321,212.22	票据保证金、信用证保证金
应收票据	17,000,000.00	票据保证金、信用证保证金
固定资产	187,736,244.83	为公司及子公司银行贷款质押

无形资产	49,490,144.63	为公司及子公司银行贷款质押
合计	345,547,601.68	--

其他说明:

1. 公司与中国工商银行威海高开支行于2015年9月10日签订了最高额抵押合同[0161400283-2015年高开(抵)字0013号], 以公司账面固定资产中房屋建筑物和威高国用(2014)第112、114号两块土地作为抵押, 抵押金额为6,212.30万元。

2. 公司与中国农业银行威海分行于2015年11月2日签订了最高额抵押合同[37100620150005369], 以公司账面固定资产中房屋建筑物和威高国用(2014)第113、115号两块土地作为抵押, 抵押金额为13,000.00万元。

3. 公司与中国建设银行威海高新支行于2016年8月31日签订了最高额抵押合同[2016年最高额抵押第007号], 以公司账面固定资产中房屋建筑物和威工业园国用(2007)第25号土地作为抵押, 抵押金额为1,890.80万元。

4. 公司与中国建设银行威海高新支行于2016年8月31日签订了最高额抵押合同[2016年最高额抵押第008号], 以公司账面固定资产中房屋建筑物和威工业园国用(2007)第25、26号两块土地作为抵押, 抵押金额为2,002.90万元。

5. 公司与中国建设银行威海高新支行于2016年8月31日签订了最高额抵押合同[2016年最高额抵押第009号], 以公司账面固定资产中房屋建筑物和威工业园国用(2007)第25号土地作为抵押, 抵押金额为1,088.70万元。

6. 公司与招商银行威海高新支行于2016年8月19日签订了最高额抵押合同[2016年招烟33抵字第21160801号], 以公司账面固定资产中威房权证字第2013096627、6628、6629号房屋建筑物作为抵押, 抵押金额为6,000.00万元。

7. 公司与招商银行威海高新支行于2016年8月19日签订了最高额抵押合同[2016年招烟33抵字第21160802号], 以公司账面固定资产中威房权证字第2013096627、6628、6629号房屋建筑物作为抵押, 抵押金额为3,000.00万元。

## 79、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	--	--	41,447,364.50
其中: 美元	6,263,748.10	6.6166	41,444,715.68
欧元	15.66	7.6515	119.82
日元	40,350.00	0.059914	2,417.53
韩元	3,040.00	169.4	17.95
新西兰元	8.90	4.4704	39.78
澳大利亚元	11.05	4.8633	53.74
应收账款	--	--	109,117,499.44
其中: 美元	16,491,475.90	6.6166	109,117,499.44
应付账款			54,563,191.64
其中: 美元	8,246,409.28	6.6166	54,563,191.64

其他说明:

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

√ 适用 □ 不适用

公司在香港设立光威(香港)有限公司, 以美元为记账本位币。对上述公司的财务报表进行折算时, 所有资产(其长期投资按发生时的即期汇率外)、负债项目的折算汇率为6.6166, 损益类项目折算汇率为6.5754, 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外, 按照发生时的即期汇率折算。

## 80、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:

## 81、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

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明:

### (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

**(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****(6) 其他说明****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**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**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：

2018年上半年新增一家合并单位，威海光威能源新材料有限公司。2018年4月，光威复材以货币出资5,000万元设立威海光威能源新材料有限公司，设立之日起即被纳入合并财务报表范围。

#### 6、其他

### 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	
威海拓展纤维有限公司	威海	威海	生产销售	100.00%		同一控制下合并
威海光威精密机械有限公司	威海	威海	生产销售	100.00%		同一控制下合并
威海光威能源新材料有限公司	威海	威海	生产销售	100.00%		设立投资
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	威海	威海	研发	100.00%		设立投资
光威（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立投资

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：

**(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明：

**(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**

其他说明：

**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****(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**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
威海市南郊热电有限公司	威海	威海	生产销售		29.85%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	35,098,771.39	33,979,717.06
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,119,054.33	-3,902,718.95
--综合收益总额	1,119,054.33	-3,902,718.95
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元



合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2. 市场风险

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

##### (1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

本公司截至2018年6月30日,无银行借款。

同时,公司通过建立良好的银企关系,满足公司各类短期融资需求,通过做好资金预算,根据经济环境的变化调整银行借款,降低利率风险。

## (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至2018年6月30日止，外币金融资产、金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2018年6月30日		
	美元	其他外币	合计
货币资金	41,444,715.68	2,648.82	41,447,364.50
应收账款	109,117,499.44		109,117,499.44
小计	150,562,215.12	2,648.82	150,564,863.94
应付账款	54,563,191.64	-	54,563,191.64
小计	54,563,191.64	-	54,563,191.64

于2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润约9,600,167.23元。

**3.流动性风险**

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

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 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
威海光威集团有限责任公司	威海市文化西路307号	企业投资管理、企业管理咨询;生产、销售渔具系列产品及相关设备;体育用品、化工材料(化学危险品除外)、机电产品、木材、土特产品(不含国家专控品种)的销售;金属表面处理;经营国家对外贸易经济合作部批准范围内的进出口业务。	130000000	37.56%	37.56%

#### 本企业的母公司情况的说明

截至2018年6月30日止，本公司注册资本人民币36,800.00万元，其中威海光威集团有限责任公司出资人民币13,823.2814万元占注册资本的37.56%，为本公司的母公司。威海光威集团有限责任公司注册资本人民币13,000.00万元，王言卿出资8,786.72万元占注册资本的67.59%，陈亮出资1,583.42万元占注册资本的12.18%，二人合计持有威海光威集团有限责任公司79.77%股权，通过威海光威集团有限责任公司控制本公司，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是王言卿、陈亮。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
威海市南郊热电有限公司	联营企业

其他说明

## 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
威海光威户外装备有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海良美精密机械有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海天祥塑料制品厂	高管亲属公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
威海光威集团有限责任公司	后勤服务	3,544,565.62	7,186,000.00	否	2,933,023.69
威海市南郊热电有限公司	蒸汽	10,920,517.81	17,000,000.00	否	7,895,478.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
威海光威户外装备有限公司	水电汽	97,860.16	108,082.81
威海良美精密机械有限公司	制品/检测费	145,539.13	117,559.82
威海天祥塑料制品厂			128.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 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
威海光威集团有限责任公司、陈亮	50,000,000.00	2017年05月18日	2018年05月17日	是

关联担保情况说明

截至2018年6月30日已履行完毕的担保均已解除。

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,076,900.00	2,866,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	威海市南郊热电有限公司	1,601,936.28		1,187,742.78	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 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

截至2018年6月30日止，本公司无需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

截至2018年6月30日止，本公司无需披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 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

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因



## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

1、主营业务按行业分类列示				
行业名称	2018年1至6月		2017年1至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新材料制造	639,074,339.64	323,828,425.78	489,755,480.60	197,277,038.62
装备制造	6,580,898.02	4,844,832.41	168,349.19	127,696.28
合计	<b>645,655,237.66</b>	<b>328,673,258.19</b>	<b>489,923,829.79</b>	<b>197,404,734.90</b>
2、主营业务按产品分类列示				
产品名称	2018年1至6月		2017年1至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
碳纤维及织物	322,354,786.08	68,209,081.74	316,449,429.49	57,185,974.42
碳梁	215,773,487.26	173,879,854.25	87,714,491.03	65,791,328.99

预浸料	88,881,099.44	73,645,721.78	76,789,512.90	64,268,258.03
制品及其它	18,645,864.88	12,938,600.42	8,970,396.37	10,159,173.46
合计	<b>645,655,237.66</b>	<b>328,673,258.19</b>	<b>489,923,829.79</b>	<b>197,404,734.90</b>
<b>3、 主营业务按地区分类列示</b>				
地区	2018年1至6月		2017年1至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	428,798,689.19	154,401,959.54	398,272,737.21	127,565,408.37
国外	216,856,548.47	174,271,298.65	91,651,092.58	69,839,326.53
合计	<b>645,655,237.66</b>	<b>328,673,258.19</b>	<b>489,923,829.79</b>	<b>197,404,734.90</b>

原产品名称“碳纤维预浸料”“玻璃纤维预浸料”合并为“预浸料”列报；“机械制造”合并至“制品及其它”列报；“制品及其它”剥离出“碳梁”列报，上年发生额已追溯调整

公司为全球风电巨头维斯塔斯风力技术公司（Vestas）的开发并生产各型号的碳梁，业务规模逐年增长并占营业收入比重较大，予以单独列报。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	3,380,912.36	3.02%	3,380,912.36			3,542,241.71	3.22%	3,542,241.71		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,652,361.28	96.28%	6,764,755.72		100,887,605.56	105,029,232.22	95.48%	5,972,625.64		99,056,606.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	782,847.45	0.70%	782,847.45			1,431,629.50	1.30%	1,431,629.50		
合计	111,816,121.09	100.00%	10,928,515.53		100,887,605.56	110,003,103.43	100.00%	10,946,496.85		99,056,606.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
威海尚嘉体育用品有限公司	3,380,912.36	3,380,912.36	100.00%	经营困难，歇业
合计	3,380,912.36	3,380,912.36	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	100,218,204.13	5,010,910.20	5.00%
1 年以内小计	100,218,204.13	5,010,910.20	5.00%
1 至 2 年	3,748,290.26	374,829.03	10.00%
2 至 3 年	2,740,120.04	548,024.01	20.00%
3 至 4 年	211,084.30	105,542.15	50.00%
4 至 5 年	46,061.10	36,848.88	80.00%
5 年以上	688,601.45	688,601.45	100.00%
合计	107,652,361.28	6,764,755.72	

确定该组合依据的说明：

对非单项计提坏账准备的应收款项以账龄作为信用风险特征划分组合

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 2,735,738.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 161,329.35 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
威海尚嘉体育用品有限公司	161,329.35	与共同客商签往来账抵销协议
合计	161,329.35	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
维斯塔斯风力技术公司	29,470,499.62	26.36	1,473,524.98
上海复合材料科技有限公司	8,652,689.80	7.74	432,634.49
中国航空气动力技术研究院	5,020,462.44	4.49	251,023.12
客户E	4,665,200.69	4.17	267,630.87
威海尚嘉体育用品有限公司	3,380,912.36	3.02	3,380,912.36
合计	51,189,764.91	45.78	5,805,725.82

**(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**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	327,102,445.20	100.00%	1,540.00		327,100,905.20	174,699,031.11	100.00%	36,622.77		174,662,408.34
合计	327,102,445.20	100.00%	1,540.00		327,100,905.20	174,699,031.11	100.00%	36,622.77		174,662,408.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	30,800.00	1,540.00	5.00%
1 年以内小计	30,800.00	1,540.00	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	30,800.00	1,540.00	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 35,082.77 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(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
进出口退税		732,455.46
应收控股子公司组合	327,071,645.20	173,966,575.65
员工备用金	30,800.00	
合计	327,102,445.20	174,699,031.11

**(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
威海拓展纤维有限公司	应收控股子公司	255,749,126.15		78.19%	
光威（香港）有限公司	应收控股子公司	69,377,850.88		21.21%	
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	应收控股子公司	1,875,059.65		0.57%	
威海光威能源新材料有限公司	应收控股子公司	69,608.52		0.02%	
吕帅	员工备用金	15,000.00	1 年以内	0.00%	750.00
合计	--	327,086,645.20	--	100.00%	750.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,270,247,778.03		1,270,247,778.03	1,220,247,778.03		1,220,247,778.03
合计	1,270,247,778.03		1,270,247,778.03	1,220,247,778.03		1,220,247,778.03

## (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
威海拓展纤维有限公司	1,133,977,819.21			1,133,977,819.21		
威海光威精密机械有限公司	86,260,965.94			86,260,965.94		
光威（香港）有限公司	8,992.88			8,992.88		
威海光威能源新材料有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	1,220,247,778.03	50,000,000.00		1,270,247,778.03		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,002,353.38	256,834,587.26	175,468,121.73	141,717,037.86
其他业务	15,576,668.88	12,175,119.14	6,622,320.09	3,617,148.93
合计	313,579,022.26	269,009,706.40	182,090,441.82	145,334,186.79

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	8,751,656.29	211,889.00
合计	8,751,656.29	211,889.00

## 6、其他

## 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	52,920.13	
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）	62,279,198.40	2016 年度拓展军品退税 2,317 万元及碳纤维稳定性改进研制项目款 3,111 万元转当期损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,381,349.77	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,766.03	
减：所得税影响额	11,665,271.82	



合计	66,057,962.51	--
----	---------------	----

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	8.05%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.40	0.40

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、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告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。