



# 恒天海龙股份有限公司

## 2016 年年度审计报告

2017 年 02 月

## 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 02 月 22 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2017]3199 号
注册会计师姓名	张居忠、周春阳

审计报告正文

审计报告

天职业字[2017]3199号

恒天海龙股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒天海龙股份有限公司（以下简称“恒天海龙公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是恒天海龙公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，恒天海龙公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒天海龙公司2016年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国 北京  
二〇一七年二月二十二日

中国注册会计师：张居忠

中国注册会计师：周春阳

## 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：恒天海龙股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,993,174.60	93,117,474.41
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	31,224,811.38	4,828,437.00
应收账款	103,228,743.12	104,352,872.20
预付款项	24,115,045.25	11,840,812.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,879,680.04	2,094,448.90
买入返售金融资产		
存货	58,316,203.36	57,242,069.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	4,770,809.00	
流动资产合计	328,528,466.75	273,476,114.62
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,100,000.00	1,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	420,924,294.20	456,875,128.10
在建工程		151,320.00
工程物资		260,198.59
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	87,203,898.65	89,984,379.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,629,224.47	5,712,007.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	515,857,417.32	554,083,033.04
资产总计	844,385,884.07	827,559,147.66
流动负债：		
短期借款	53,800,000.00	53,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	
应付账款	39,342,938.71	46,216,007.52
预收款项	2,182,963.00	1,692,421.42

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,785,529.90	10,027,816.89
应交税费	2,817,583.84	410,649.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,819,121.39	57,470,525.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	176,748,136.84	169,617,421.57
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	3,690,567.95	9,260,359.90
递延收益	9,204,400.00	9,827,200.00
递延所得税负债	11,609,613.53	11,986,933.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,504,581.48	31,074,493.33
负债合计	201,252,718.32	200,691,914.90
所有者权益：		
股本	863,977,948.00	863,977,948.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	697,688,282.20	697,688,282.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	212,588,236.99
一般风险准备		
未分配利润	-1,503,721,252.00	-1,508,242,628.11
归属于母公司所有者权益合计	270,533,215.19	266,011,839.08
少数股东权益	372,599,950.56	360,855,393.68
所有者权益合计	643,133,165.75	626,867,232.76
负债和所有者权益总计	844,385,884.07	827,559,147.66

法定代表人：孙健

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

## 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	3,869,179.65	
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		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款		
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	592,411.81	
流动资产合计	4,461,591.46	
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	267,591,870.00	267,591,870.00
投资性房地产		
固定资产		
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	267,591,870.00	267,591,870.00
资产总计	272,053,461.46	267,591,870.00
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		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	699,155.48	
应交税费	320.79	
应付利息		
应付股利		
其他应付款	210,839,086.69	193,676,554.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	211,538,562.96	193,676,554.14
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	3,690,567.95	9,260,359.90
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,690,567.95	9,260,359.90
负债合计	215,229,130.91	202,936,914.04
所有者权益：		
股本	863,977,948.00	863,977,948.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	578,373,067.64	578,373,067.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	212,588,236.99
未分配利润	-1,598,114,922.08	-1,590,284,296.67
所有者权益合计	56,824,330.55	64,654,955.96
负债和所有者权益总计	272,053,461.46	267,591,870.00

### 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	486,099,163.58	2,070,527,588.63
其中：营业收入	486,099,163.58	2,070,527,588.63

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	475,784,204.31	2,387,676,927.50
其中：营业成本	411,265,624.03	2,030,683,672.57
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	5,929,555.95	7,420,283.98
销售费用	19,443,972.58	41,960,127.55
管理费用	35,863,604.39	166,245,668.60
财务费用	-3,126,305.47	94,240,606.44
资产减值损失	6,407,752.83	47,126,568.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-315,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	153,473.21	603,832.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,468,432.48	-316,860,506.05
加：营业外收入	5,405,230.95	397,091,662.44
其中：非流动资产处置利得		981,055.09
减：营业外支出	562,541.44	16,519,229.81
其中：非流动资产处置损失		762,314.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,311,121.99	63,711,926.58
减：所得税费用	-954,811.00	4,909,444.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,265,932.99	58,802,482.12
归属于母公司所有者的净利润	4,521,376.11	54,765,164.61
少数股东损益	11,744,556.88	4,037,317.51
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,265,932.99	58,802,482.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,521,376.11	54,765,164.61
归属于少数股东的综合收益总额	11,744,556.88	4,037,317.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0052	0.0634
（二）稀释每股收益	0.0052	0.0634

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：孙健

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

#### 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	0.00	1,631,119,530.55
减：营业成本	0.00	1,643,403,213.91
税金及附加		4,322,726.36
销售费用		26,942,336.32
管理费用	12,105,235.96	142,672,647.70
财务费用		93,822,901.70
资产减值损失		43,978,268.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-315,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		507,611.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,105,235.96	-323,829,952.17
加：营业外收入	4,274,610.55	395,522,866.49
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		13,843,506.01
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,830,625.41	57,849,408.31
减：所得税费用		7,330,302.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,830,625.41	50,519,106.02
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	-7,830,625.41	50,519,106.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	472,940,285.36	2,380,116,133.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,852,750.04	15,397,758.39
收到其他与经营活动有关的现金	617,827,150.69	20,142,008.39
经营活动现金流入小计	1,102,620,186.09	2,415,655,899.87
购买商品、接受劳务支付的现金	416,555,540.27	1,935,384,522.69
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	53,257,531.66	242,418,491.71
支付的各项税费	8,220,584.11	48,294,684.77
支付其他与经营活动有关的现金	621,854,718.78	117,686,649.91
经营活动现金流出小计	1,099,888,374.82	2,343,784,349.08
经营活动产生的现金流量净额	2,731,811.27	71,871,550.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	153,473.21	603,832.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,857.00
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	153,473.21	1,711,689.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,618,399.53	94,246,104.46
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		158,465,802.92
投资活动现金流出小计	6,618,399.53	252,711,907.38
投资活动产生的现金流量净额	-6,464,926.32	-251,000,217.56
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	53,800,000.00	647,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		657,179,584.20
筹资活动现金流入小计	53,800,000.00	1,304,979,584.20

偿还债务支付的现金	53,800,000.00	893,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,465,110.43	43,485,893.24
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		305,328,163.58
筹资活动现金流出小计	56,265,110.43	1,242,514,056.82
筹资活动产生的现金流量净额	-2,465,110.43	62,465,527.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,786,781.27	6,429,198.24
五、现金及现金等价物净增加额	588,555.79	-110,233,941.15
加：期初现金及现金等价物余额	93,067,474.41	203,301,415.56
六、期末现金及现金等价物余额	93,656,030.20	93,067,474.41

## 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		1,883,081,478.41
收到的税费返还		2,231,073.96
收到其他与经营活动有关的现金	600,533,036.74	22,004,133.60
经营活动现金流入小计	600,533,036.74	1,907,316,685.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,577,074,614.02
支付给职工以及为职工支付的现金	787,880.95	195,000,056.47
支付的各项税费		41,201,335.87
支付其他与经营活动有关的现金	595,875,976.14	62,306,168.58
经营活动现金流出小计	596,663,857.09	1,875,582,174.94
经营活动产生的现金流量净额	3,869,179.65	31,734,511.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		507,611.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,400.00
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		1,610,011.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,177,290.98
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		34,621,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		158,200,643.18
投资活动现金流出小计		266,999,334.16
投资活动产生的现金流量净额		-265,389,322.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		594,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		657,179,584.20
筹资活动现金流入小计		1,251,179,584.20
偿还债务支付的现金		825,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,776,673.94
支付其他与筹资活动有关的现金		305,328,163.58
筹资活动现金流出小计		1,171,004,837.52
筹资活动产生的现金流量净额		80,174,746.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,108,850.57
五、现金及现金等价物净增加额	3,869,179.65	-151,371,214.54
加：期初现金及现金等价物余额		151,371,214.54
六、期末现金及现金等价物余额	3,869,179.65	

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	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			

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99		-1,508,242,628.11	360,855,393.68	626,867,232.76
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	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99		-1,508,242,628.11	360,855,393.68	626,867,232.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,521,376.11	11,744,556.88	16,265,932.99
（一）综合收益总额											4,521,376.11	11,744,556.88	16,265,932.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益													

内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99			-1,503,721,252.00	372,599,950.56	643,133,165.75

上期金额

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	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99			-1,563,007,792.72	356,818,076.17	568,064,750.64
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	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99			-1,563,007,792.72	356,818,076.17	568,064,750.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）												54,765,164.61	4,037,317.51	58,802,482.12

(一) 综合收益总额										54,765,164.61	4,037,317.51	58,802,482.12
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	863,977,948.00				697,688,282.20			212,588,236.99		-1,508,242,628.11	360,855,393.68	626,867,232.76

## 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	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,590,284,296.67	64,654,955.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,590,284,296.67	64,654,955.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,830,625.41	-7,830,625.41
（一）综合收益总额										-7,830,625.41	-7,830,625.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,598,14,922.08	56,824,330.55

上期金额

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	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,640,803,402.69	14,135,849.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,640,803,402.69	14,135,849.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										50,519,106.02	50,519,106.02
(一)综合收益总额										50,519,106.02	50,519,106.02
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,590,284,296.67	64,654,955.96

### 三、公司基本情况

恒天海龙股份有限公司（原山东海龙股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系于1988年以社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，公司社会公众股于1996年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。1998年，公司采取每10股配3股比例向全体股东配股，配股后股本增至9,203.22万股。1999年3月，公司实施利润分配和公积金转增股本方案，以1998年末总股本为基数，按10:3的比例向全体股东送红股2,760.966万股，公积金按10:5的比例向全体股东转增4,601.61万股，股本总额由9,203.22万股增至16,565.796万股。经公司第十四次股东大会决议，对2002年8月26日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东，按10:1送红股16,565,796股，送红股后股本增至182,223,756.00元；经中国证券监督管理委员会证

监发行字[2002]98号文核准,公司于2002年9月16日至9月27日向潍坊巨龙化纤有限责任公司和社会公众配售人民币普通股2,345.0731万股,每股面值1元,每股配售价格7.20元,配股后股本增至205,674,487.00元。经公司2004年第一次临时股东大会决议,公司实施了利润分配和公积金转增股本方案,以2004年6月30日总股本为基数,按10:2的比例向全体股东送红股41,134,898股,公积金按10:8的比例向全体股东转增164,539,589股,公司股本总额由205,674,487股增至411,348,974股。

2006年1月16日,公司股权分置改革方案经相关股东会审议通过,以2005年12月31日公司股份总额411,348,974股为基数,由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付45,287,424股对价,即流通股股东每持有10股流通股将获得3.2股。公司股权分置改革于2006年1月20日完成,公司总股本仍为411,348,974股,其中有限售条件的流通股份为224,543,102股,占总股本的54.59%,无限售条件的流通股份为186,805,872股,占总股本的45.41%。

2007年12月6日,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)407号文批准,公司向不特定对象公开募集股份2,064万股,每股面值1元,公司股本增至431,988,974股。

根据2007年度股东大会审议通过的《公司2007年度利润分配和公积金转增股本方案》,以2007年末总股本431,988,974股为基数,用未分配利润向全体股东每10股送3股,用资本公积每10股转增7股。该利润分配和公积金转增股本方案实施完毕后,股本由431,988,974股增至863,977,948股,并由大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2008)第0024号验资报告验证。

2012年11月22日,山东省潍坊市中级人民法院作出如下裁定:将山东海龙股份有限公司股东根据山东海龙股份有限公司重整计划应让渡的257,178,941股划转至重组方中国恒天集团有限公司证券账户。2012年11月27日,上述裁定涉及的257,178,941股股份已划转至中国恒天集团有限公司证券账户。划转后中国恒天集团有限公司直接持有本公司29.77%股权,成为本公司控股股东。

2014年12月29日,中国恒天集团有限公司与潍坊市投资公司签订了《股份划转协议》,潍坊市投资公司将其所持有的公司30,871,306股股份全部无偿划转至中国恒天集团有限公司,2015年7月1日过户手续完成。划转后中国恒天集团有限公司持有公司288,050,247股股份,占公司总股本比例为33.34%。

2015年11月18日,经恒天海龙2015年第二次临时股东大会会议审议,通过了资产出售的议案。根据该议案本公司2015年度内,通过在北京产权交易所公开挂牌征集受让方的方式转让了本公司所持有的除对子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司(以下简称“博莱特”)51.26%股权、对博莱特负债之外的全部资产和负债。本次重大资产出售交易后企业法定代表人变更为孙健。本次交易完成后,上市公司业务将主要是其子公司博莱特的帘帆布的生产和销售业务。本次交易已经于本报告期内完成。

2015年12月25日,中国恒天集团有限公司将其持有的200,000,000股股份协议转让给兴乐集团有限公司的过户登记手续已办理完毕。此次股权过户完成后,兴乐集团有限公司持有的公司股份200,000,000股,占公司总股本的比例为23.15%,为公司第一大股东。

法定代表人:孙健

统一社会信用代码:91370000165440805H。

法定地址:山东省潍坊市寒亭区海龙路。

公司经营范围:许可证范围内普通货运(有效期限以许可证为准);化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖、纱、布、面料的生产(不含印染)、销售;备案进出口业务;浆粕的来料加工;纺织技术的开发、研究、服务、咨询、转让。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表由本公司董事会于2017年2月22日批准报出。

本公司2016年度合并财务报表范围包括母公司及控股子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

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

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权

益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法  
处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法  
处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。下列被投资单位，不应当纳入合并财务报表的合并范围：

- (1) 拥有被投资单位半数以上表决权的被投资单位，如果有证据表明公司不能控制被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；
- (2) 已宣告被清理整顿的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告清理整顿。在这种情况下，被投资单位实际上在当期由清算组进行日常管理，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；
- (3) 已宣告破产的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告破产。在这种情况下，被投资单位的日常管理已转交到由人民法院指定的管理人，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；
- (4) 公司不能控制的除上述情况以外的其他被投资单位，不应将其纳入合并范围。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策

及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表均包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司发生超额亏损，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应冲减少数股东权益，即少数股东权益可以出现负数。

## 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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

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

### 2.外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1.金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并

将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

### 6.本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

- （1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- （2）管理层没有意图持有至到期；
- （3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- （4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 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	期末余额在 200 万元（含 200 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，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
按账龄组合	账龄分析法
按其他组合	其他方法

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 年以上	40.00%	40.00%

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	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

## 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

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

### 2. 存货计价方法

原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；在产品、自制半成品和库存商品按实际成本核算，自制半成品、库存商品发出采用加权平均法核算。委托加工物资、发出商品、工程施工按个别计价法确认。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

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

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

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

## 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

## 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4.长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

## 5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 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

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-45	5.00%	3.17%-2.11%
机器设备	年限平均法	10-20	5.00%	9.50%-4.75%
运输设备	年限平均法	8-15	5.00%	11.88%-6.33%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，进行减值测试，估计资产的可收回金额，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
1. 软件	10
2. 土地使用权	30-50
3. 专利权	10
4. 非专利技术	10
5. 商标权	10
6. 特许权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### （2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### 1. 设定提存计划

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

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

公司本年度不存在股份支付情况。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 销售商品

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

#### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4.建造合同

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

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本集团经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调整合并利润表税金及附加本年金额2,401,643.22元，调减合并利润表管理费用本年金额2,401,643.22元。 调整母公司利润表税金及附加本年金额0元，调减母公司利润表管理费用本年金额0元。

#### (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	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	母公司及境内子公司按应纳税所得额	25%、15%
出口退税	出口销售额	16%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

### 2、税收优惠

本公司子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司2014年10月31日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201437000430），有效期三年。

### 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	194,215.00	34,909.47
银行存款	93,461,815.20	93,032,564.94
其他货币资金	11,337,144.40	50,000.00
合计	104,993,174.60	93,117,474.41

其他说明

- （1）期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项11,337,144.40元。
- （2）期末无存放在境外的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	31,224,811.38	3,528,437.00
商业承兑票据		1,300,000.00
合计	31,224,811.38	4,828,437.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

#### (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	96,028,758.64	
合计	96,028,758.64	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### 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	2,005,148.81	1.74%	1,804,633.93	90.00%	200,514.88					
按信用风险特征组合计提坏账准备的	108,602,491.85	94.14%	5,574,263.61	5.13%	103,028,228.24	110,889,916.25	97.07%	6,537,044.05	5.90%	104,352,872.20

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,757,243.18	4.12%	4,757,243.18	100.00%	0.00	3,349,969.91	2.93%	3,349,969.91	100.00%	0.00
合计	115,364,883.84	100.00%	12,136,140.72		103,228,743.12	114,239,886.16	100.00%	9,887,013.96		104,352,872.20

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
北京首创轮胎有限责任公司	2,005,148.81	1,804,633.93	90.00%	对方经营困难
合计	2,005,148.81	1,804,633.93	--	--

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 年以内小计	106,837,256.11	5,341,862.81	5.00%
1 至 2 年	1,365,653.11	136,565.31	10.00%
2 至 3 年	319,987.77	63,997.55	20.00%
3 年以上	79,594.86	31,837.94	40.00%
合计	108,602,491.85	5,574,263.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,249,126.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛双星化工材料采购有限公司	货款	16,478,068.20	14.28	823,903.41
中策橡胶集团有限公司	货款	10,962,595.59	9.50	548,129.78
浙江双箭橡胶股份有限公司	货款	8,968,437.10	7.77	448,421.86
三角轮胎股份有限公司	货款	8,044,331.00	6.97	402,216.55
倍耐力轮胎有限公司	货款	5,016,409.77	4.35	250,820.49
合计		49,469,841.66	42.87	2,473,492.09

## (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

## 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	23,216,743.12	75.43%	10,294,932.16	55.49%
1 至 2 年	53,281.65	0.18%	42,412.97	0.24%
2 至 3 年	29,700.42	0.12%	1,492,926.82	9.55%
3 年以上	815,320.06	24.27%	10,540.91	34.72%
合计	24,115,045.25	--	11,840,812.86	--

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

单位名称	期末金额	比例 (%)
神马实业股份有限公司	4,047,379.86	12.49
中国石化仪征化纤有限责任公司	3,721,828.22	11.49
国网山东省电力公司安丘市供电公司	3,197,672.28	9.87
浙江古纤道新材料股份有限公司	3,124,583.62	9.64
德国卡尔迈耶	2,133,538.08	6.58
合计	16,225,002.06	50.07

其他说明：

## 7、应收利息

## 8、应收股利

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,491,061.99	56.22%	5,491,061.99	100.00%	0.00	5,491,061.99	55.87%	5,491,061.99	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,058,726.30	21.08%	179,046.26	8.70%	1,879,680.04	2,329,258.12	23.70%	234,809.22	10.08%	2,094,448.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,217,070.57	22.70%	2,217,070.57	100.00%	0.00	2,008,374.89	20.43%	2,008,374.89	100.00%	0.00
合计	9,766,858.86	100.00%	7,887,178.82		1,879,680.04	9,828,695.00	100.00%	7,734,246.10		2,094,448.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安丘市易达综合加工厂	2,871,061.99	2,871,061.99	100.00%	预计全部无法收回
山东海龙进出口有限责任公司	2,620,000.00	2,620,000.00	100.00%	预计全部无法收回
合计	5,491,061.99	5,491,061.99	--	--

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 年以内小计	1,738,310.73	86,915.53	5.00%
1 至 2 年	41,658.20	4,165.82	10.00%
2 至 3 年	117,690.21	23,538.04	20.00%
3 年以上	161,067.16	64,426.87	40.00%
合计	2,058,726.30	179,046.26	

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 152,932.72 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (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
代垫费用	6,577,127.85	6,610,594.15
备用金/个人借款	678,375.50	1,085,299.83
押金	391,645.62	351,645.62
保证金	615,555.54	615,555.54
出口退税	529,878.90	518,335.07
其他	974,275.45	647,264.79
合计	9,766,858.86	9,828,695.00

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

安丘市易达综合加工厂	代垫费用	2,871,061.99	3 年以上	29.40%	2,871,061.99
山东海龙进出口有限责任公司	代垫费用	2,620,000.00	3 年以上	26.82%	2,620,000.00
青岛天驰通国际物流有限公司	代垫款	506,265.35	1 年以内	5.18%	25,313.27
中国光大银行济南管理部	保证金	406,555.54	3 年以上	4.16%	406,555.54
安丘市电业公司	用电权	400,000.00	3 年以上	4.10%	400,000.00
合计	--	6,803,882.88	--	69.66%	6,322,930.80

**(6) 涉及政府补助的应收款项****(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****10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,532,047.66	1,340,375.50	30,191,672.16	29,354,323.17	1,669,116.59	27,685,206.58
在产品	13,392,896.73		13,392,896.73	7,856,621.89		7,856,621.89
库存商品	30,496,160.57	15,764,526.10	14,731,634.47	34,054,145.10	12,353,904.32	21,700,240.78
委托加工物资	2,066,565.75	2,066,565.75		2,066,565.75	2,066,565.75	
合计	77,487,670.71	19,171,467.35	58,316,203.36	73,331,655.91	16,089,586.66	57,242,069.25

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

**(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	

原材料	1,669,116.59			328,741.09		1,340,375.50
库存商品	12,353,904.32	3,410,621.78				15,764,526.10
委托加工物资	2,066,565.75					2,066,565.75
合计	16,089,586.66	3,410,621.78		328,741.09		19,171,467.35

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	本期无存货跌价准备转回
在产品	成本与可变现净值孰低	本期无存货跌价准备转回
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期无存货跌价准备转回
委托加工物资	成本与可变现净值孰低	本期无存货跌价准备转回

### (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

## 11、划分为持有待售的资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,770,809.00	
合计	4,770,809.00	

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,770,809.00	
合计	4,770,809.00	

## 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
可供出售权益工具：	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
按成本计量的	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00

合计	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

## (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		
安丘市农村信用合作联社	1,100,000.00			1,100,000.00					0.29%	153,473.00
合计	1,100,000.00			1,100,000.00					--	153,473.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

## (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						

其他说明

## 15、持有至到期投资

## 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

## 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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	171,536,776.56	774,888,275.18	2,739,623.52	2,269,813.88	565,874.09	952,000,363.23
2.本期增加金额	135,135.14	5,415,806.12	2,773,053.66	844,469.48	151,201.54	9,319,665.94
(1) 购置	135,135.14		2,773,053.66	844,469.48	151,201.54	
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	171,671,911.70	780,304,081.30	5,512,677.18	3,114,283.36	717,075.63	961,320,029.00
二、累计折旧						
1.期初余额	34,254,102.58	457,687,233.55	2,062,799.47	714,611.19	406,488.34	495,125,235.13
2.本期增加金额	3,954,407.30	41,069,227.40	47,330.02	179,543.76	19,991.36	45,270,499.84

(1) 计提	3,954,407.30	41,069,227.40	47,330.02	179,543.76	19,991.36	45,270,499.84
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	38,208,509.88	498,756,460.95	2,110,129.49	894,154.95	426,479.70	540,395,734.97
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	133,463,401.82	281,547,620.35	3,402,547.69	2,220,128.41	290,595.93	420,924,294.20
2.期初账面价值	137,282,673.98	317,201,041.63	676,824.05	1,555,202.69	159,385.75	456,875,128.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高模低缩涤纶丝生产过程优化、集散型控制系统配置与软件开发项目				151,320.00		151,320.00
合计				151,320.00		151,320.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		260,198.59
合计		260,198.59

其他说明：

### 22、固定资产清理

### 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	94,086,583.66	5,890,100.00			99,976,683.66
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	94,086,583.66	5,890,100.00			99,976,683.66
二、累计摊销					
1.期初余额	8,397,201.69	1,595,102.96			9,992,304.65
2.本期增加金额	2,200,442.92	580,037.44			2,780,480.36
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,597,644.61	2,175,140.40			12,772,785.01
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	83,488,939.05	3,714,959.60			87,203,898.65
2.期初账面价值	85,689,381.97	4,294,997.04			89,984,379.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

## 27、商誉

## 28、长期待摊费用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,194,829.80	6,629,224.47	38,080,048.93	5,712,007.34
合计	44,194,829.80	6,629,224.47	38,080,048.93	5,712,007.34

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	77,397,423.53	11,609,613.53	79,912,889.53	11,986,933.43
合计	77,397,423.53	11,609,613.53	79,912,889.53	11,986,933.43

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,629,224.47		5,712,007.34
递延所得税负债		11,609,613.53		11,986,933.43

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,284,987.19	3,320,756.32
可抵扣亏损	12,288,960.04	50,479,564.09
合计	15,573,947.23	53,800,320.41

**(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
2017	12,288,960.04	50,479,564.09	
合计	12,288,960.04	50,479,564.09	--

其他说明：

**30、其他非流动资产****31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	33,800,000.00	33,800,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	53,800,000.00	53,800,000.00

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：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****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	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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
材料款	32,131,622.18	32,790,335.61
设备款	5,929,859.07	12,159,339.40
运费		933,756.18
劳保用品	89,980.00	127,261.05
维修费	1,125,363.50	118,630.49
水费		38,506.79
设计费	28,852.00	35,178.00
监理费		13,000.00
其他	37,261.96	
合计	39,342,938.71	46,216,007.52

**(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
潍坊恒和置业有限公司	23,019,247.08	清偿中
济南鲁思达纺织机械有限公司	2,949,279.19	清偿中
合计	25,968,526.27	--

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
货款	2,182,963.00	1,692,421.42
合计	2,182,963.00	1,692,421.42

#### (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
中兴轮胎有限公司	100,000.00	尚未结算
荣城冯金轮胎款	103,714.77	尚未结算
合计	203,714.77	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

### 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	6,473,752.86	50,685,225.51	47,080,988.49	10,077,989.88
二、离职后福利-设定提存计划	3,554,064.03	6,017,184.87	6,863,708.88	2,707,540.02
合计	10,027,816.89	56,702,410.38	53,944,697.37	12,785,529.90

#### (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	2,225,136.00	41,094,916.91	37,619,813.24	5,700,239.67
2、职工福利费		3,530,990.42	3,530,990.42	
3、社会保险费	489,686.83	3,156,565.22	3,253,895.72	392,356.33
其中：医疗保险费	190,716.04	2,488,717.38	2,650,758.41	28,675.01

工伤保险费	226,748.60	314,962.99	247,948.64	293,762.95
生育保险费	72,222.19	352,884.85	355,188.67	69,918.37
4、住房公积金	395,664.80	1,965,388.30	2,160,522.79	200,530.31
5、工会经费和职工教育经费	3,363,265.23	937,364.66	515,766.32	3,784,863.57
合计	6,473,752.86	50,685,225.51	47,080,988.49	10,077,989.88

### (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	2,601,492.08	5,830,869.99	6,522,504.18	1,909,857.89
2、失业保险费	952,571.95	186,314.88	341,204.70	797,682.13
合计	3,554,064.03	6,017,184.87	6,863,708.88	2,707,540.02

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		-1,981,870.41
企业所得税	1,069,517.40	829,081.04
城市维护建设税	320,873.40	362,264.21
营业税	24,989.43	24,989.43
土地使用税	571,635.04	571,635.00
房产税	273,973.99	255,829.00
教育费附加	229,195.26	259,004.21
代扣代缴个人所得税	261,086.53	10,837.42
其他	66,312.79	78,879.86
合计	2,817,583.84	410,649.76

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：

#### 40、应付股利

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付社保及住房公积金	46,546.23	215,182.72
应付工程款	795,780.00	4,910,053.39
服务费	5,436,000.00	774,000.00
应付咨询顾问等费用	100,000.00	5,820,000.00
应付代垫款	36,847,629.29	33,944,433.17
应付押金	437,849.73	391,409.73
应付运费	3,280,598.35	2,240,472.19
拆借款项	4,628,798.56	6,000,000.00
其他	4,245,919.23	3,174,974.78
合计	55,819,121.39	57,470,525.98

##### (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
潍坊特钢集团有限公司	31,638,541.81	清偿中
长春市信远环保房屋拆除有限责任公司	774,000.00	清偿中
合计	32,412,541.81	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

#### 44、其他流动负债

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

长期借款分类的说明：

#### 46、应付债券

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

#### 49、专项应付款

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,690,567.95	9,260,359.90	
法律诉讼及索赔			
合计	3,690,567.95	9,260,359.90	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据未决诉讼及索赔的最新进展，结合法律专家意见，针对未决诉讼及索赔金额，根据支出的最佳估计确认了相关的预计负债。

#### 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	9,827,200.00		622,800.00	9,204,400.00	与资产相关
合计	9,827,200.00		622,800.00	9,204,400.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浸胶生产线加热系统改造项目	4,043,791.67		256,208.33		3,787,583.34	与资产相关
年产 600 吨航空及其他高性能轮胎用芳纶复合帘子布项目	5,783,408.33		366,591.67		5,416,816.66	与资产相关

合计	9,827,200.00		622,800.00		9,204,400.00	--
----	--------------	--	------------	--	--------------	----

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 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	863,977,948.00						863,977,948.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## 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）	119,315,214.56			119,315,214.56
其他资本公积	578,373,067.64			578,373,067.64
合计	697,688,282.20			697,688,282.20

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 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	212,588,236.99			212,588,236.99
合计	212,588,236.99			212,588,236.99

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	-1,508,242,628.11	-1,563,007,792.72
调整后期初未分配利润	-1,508,242,628.11	-1,563,007,792.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,521,376.11	54,765,164.61
期末未分配利润	-1,503,721,252.00	-1,508,242,628.11

## 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	477,279,907.95	408,983,290.23	2,043,970,316.18	2,014,415,204.69
其他业务	8,819,255.63	2,282,333.80	26,557,272.45	16,268,467.88
合计	486,099,163.58	411,265,624.03	2,070,527,588.63	2,030,683,672.57

## 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	1,799,280.49	3,982,042.75
教育费附加	1,285,200.36	2,833,938.29
房产税	749,437.12	
土地使用税	1,524,357.36	
营业税	186,391.81	24,407.43
其他	384,888.81	579,895.51
合计	5,929,555.95	7,420,283.98

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	3,066,643.94	22,712,263.83
仓储保管费	605,244.50	671,279.79
销售服务费	11,466,095.59	10,348,882.43
职工薪酬	2,311,810.72	3,721,263.30
业务经费	972,968.23	1,603,526.12

修理费	144,889.64	247,755.72
差旅费	432,272.70	50,464.00
办公费	68,510.62	763,402.02
样品及损耗		798,450.24
其他	375,536.64	1,042,840.10
合计	19,443,972.58	41,960,127.55

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,302,443.78	65,742,062.30
办公费	316,285.71	758,199.71
折旧费	939,456.68	9,700,356.56
无形资产摊销	2,780,480.36	10,165,110.54
税金	1,357,993.99	19,299,279.91
修理费	692,266.86	1,132,710.97
差旅费	218,966.92	702,722.26
业务招待费	764,472.18	2,620,044.14
财产保险费	224,232.04	330,317.20
技术开发费	19,324.35	7,474,034.50
租赁费		105,000.00
诉讼及中介机构费	5,496,970.51	10,179,061.85
咨询费	4,962,268.73	6,116,539.80
停工损失		19,735,090.29
低值易耗品消耗等物料消耗	604,305.12	645,854.14
仓库经费		5,753,298.23
绿化费	664,930.02	80,452.00
其他费用	2,519,207.14	5,705,534.20
合计	35,863,604.39	166,245,668.60

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,784,269.68	101,065,926.75
减：利息收入	86,619.09	596,773.92
汇兑损失	-7,026,595.85	-7,200,725.00
手续费及其他	202,639.79	972,178.61
合计	-3,126,305.47	94,240,606.44

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	2,997,131.05	40,312,358.68
二、存货跌价损失	3,410,621.78	6,500,926.68
九、在建工程减值损失		313,283.00
合计	6,407,752.83	47,126,568.36

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-315,000.00
合计		-315,000.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		507,610.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	153,473.21	96,221.48
合计	153,473.21	603,832.82

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		981,055.09	
无形资产处置利得		981,055.09	
政府补助	1,352,379.00	19,162,366.67	1,352,379.00
整体出售资产利得		376,159,523.15	
预计负债转回	4,021,090.55		4,021,090.55
其他	31,761.40	788,717.53	31,761.40
合计	5,405,230.95	397,091,662.44	5,405,230.95

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
年产 3 万吨 高湿模量及 系列产品粘 胶纤维技术 改造项目递 延收益摊销							779,166.67	与资产相关
浸胶生产线 加热系统改 造项目递延 收益摊销	安丘市发改 委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	256,208.33	256,208.33	与资产相关
年产 600 吨 航空及其他 高性能轮胎 用芳纶复合 帘子布项目 递延收益摊 销	安丘市发改 委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	366,591.67	366,591.67	与资产相关
山东省专利 资助							50,000.00	与收益相关
重点污染源 自动监控系 统运行费							28,000.00	与收益相关
收省知识产							8,000.00	与收益相关

权局专利资助								
国家补助和省级大气污染防治专项资金							7,350,000.00	与收益相关
市级环境污染治理项目以奖代补资金							10,000,000.00	与收益相关
标准化项目奖励资金	潍坊市技术监督局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00	240,000.00	与收益相关
国控重点污染源自动监控能力建设项目补助							20,000.00	与收益相关
班车黄改绿补贴							38,400.00	与收益相关
水污染治理经费							10,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金							16,000.00	与收益相关
出口增长政府贴息	寒亭区财政局、商务局						253,520.00	与收益相关
稳岗补贴	安丘市人社局						376,059.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,352,379.00	19,162,366.67	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计		762,314.04	
其中：固定资产处置损失		762,314.04	
罚没及滞纳金支出		6,292,754.26	
法律诉讼及索赔	287,309.05	9,260,359.90	287,309.05
其他	275,232.39	203,801.61	275,232.39
合计	562,541.44	16,519,229.81	562,541.44

其他说明：

## 71、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	339,726.03	4,583.73
递延所得税费用	-1,294,537.03	4,904,860.73
合计	-954,811.00	4,909,444.46

### (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	15,311,121.99
所得税费用	-954,811.00

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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
财务费用-利息收入	86,619.09	596,773.92
营业外收入-政府补助	729,579.00	17,760,400.00
营业外收入-其他		788,717.53

单位往来款	617,010,952.60	996,116.94
合计	617,827,150.69	20,142,008.39

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
单位往来款	587,173,916.67	41,628,164.96
财务费用-手续费及其他	199,602.77	972,178.61
营业外支出-罚款支出	287,309.05	3,715,537.44
营业外支出-其他	240,232.39	203,801.61
运输装卸费	3,066,643.94	22,712,263.83
技术开发费	19,324.35	7,474,034.50
佣金及代理费	11,410,756.18	10,318,693.64
业务招待费	1,081,164.20	2,620,044.14
诉讼及中介机构费	13,970,031.66	7,490,649.09
修理费	837,156.50	1,380,466.69
差旅费	218,966.92	1,466,124.28
办公费	481,741.03	1,556,649.95
财产保险费	224,232.04	330,317.20
租赁费	107,311.43	105,000.00
仓库经费	605,244.50	6,424,578.02
业务经费	972,968.23	1,330,413.97
其他费用	958,116.92	7,957,731.98
合计	621,854,718.78	117,686,649.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
整体转让资产转出的现金		158,465,802.92
合计		158,465,802.92

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
收到的非金融机构借款		657,179,584.20
合计		657,179,584.20

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
支付的售后租回本金		25,000,000.00
支付的售后租回利息		11,239,023.07
支付的非金融机构借款		269,089,140.51
合计		305,328,163.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	16,265,932.99	58,802,482.12
加：资产减值准备	6,407,752.83	47,126,568.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,270,499.84	168,847,020.06
无形资产摊销	2,780,480.36	10,150,343.24
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）		-218,741.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		315,000.00

财务费用（收益以“-”号填列）	-3,002,511.59	94,636,728.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-153,473.21	-603,832.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-917,217.13	5,282,180.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-377,319.90	-377,319.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,484,755.89	55,974,759.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,896,021.43	18,388,071.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,838,444.40	-10,292,185.99
其他		-376,159,523.15
经营活动产生的现金流量净额	2,731,811.27	71,871,550.79
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	93,656,030.20	93,067,474.41
减：现金的期初余额	93,067,474.41	203,301,415.56
现金及现金等价物净增加额	588,555.79	-110,233,941.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	93,656,030.20	93,067,474.41
其中：库存现金	194,215.00	34,909.47
可随时用于支付的银行存款	93,461,815.20	93,032,564.94
三、期末现金及现金等价物余额	93,656,030.20	93,067,474.41

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

76、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	11,337,144.40	保证金
固定资产	123,946,978.17	抵押借款
无形资产	6,658,523.42	抵押借款
合计	141,942,645.99	--

其他说明：

## 77、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	--	--	65,750,809.73
其中：美元	7,890,623.34	6.9370	54,737,254.11
欧元	1,476,206.93	7.3068	10,786,348.80
港币	1,973,995.00	0.1151	227,206.82
应收账款	--	--	28,826,579.73
其中：美元	3,458,391.43	6.9370	23,990,861.35
欧元	567,499.89	7.3068	4,146,608.20
港币	5,987,056.28	0.1151	689,110.18
长期借款	--	--	56,267.39
其中：美元	8,111.20	6.9370	56,267.39

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

## 78、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：

## 79、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

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

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

## (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

## (2) 合并成本

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 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：

## 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	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东安丘	山东安丘	帘帆布生产与销售	51.26%		非同一控制下企业合并

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
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	48.74%	11,744,556.88		372,599,950.56

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
山东海龙博莱	526,417,793.55	369,449,999.50	895,867,793.05	167,560,492.14	9,204,400.00	176,764,892.14	461,284,110.17	397,738,690.50	859,022,800.67	163,748,862.98	9,827,200.00	173,576,062.98

特化纤 有限责 任公司												
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
山东海龙博 莱特化纤有 限责任公司	486,099,163. 58	33,656,163.2 2	33,656,163.2 2	-1,137,368.38	438,135,431. 49	16,099,295.5 4	16,099,295.5 4	69,542,239.2 5

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****3、在合营安排或联营企业中的权益****4、重要的共同经营****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益****6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

本公司的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

**1.金融工具分类**

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目

期末余额

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			104,993,174.60		104,993,174.60
应收票据			31,224,811.38		31,224,811.38
应收账款			103,228,743.12		103,228,743.12
其他应收款			1,879,680.04		1,879,680.04
可供出售金融资产				1,100,000.00	1,100,000.00

续上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			93,117,474.41		93,117,474.41
应收票据			4,828,437.00		4,828,437.00
应收账款			104,352,872.20		104,352,872.20
其他应收款			2,094,448.90		2,094,448.90
可供出售金融资产				1,100,000.00	1,100,000.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		53,800,000.00	53,800,000.00
应付票据		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		39,342,938.71	39,342,938.71
其他应付款		55,819,121.39	55,819,121.39

续上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		53,800,000.00	53,800,000.00
应付票据			
应付账款		46,216,007.52	46,216,007.52
其他应付款		57,470,525.98	57,470,525.98

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监

控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3和附注六、5的披露。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行借款、融资租赁和其他计息借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。截至2016年12月31日，本公司所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币升值是国内市场经济和金融形势发展到一定阶段的必然产物，对消费、投资、外贸等领域都有深远影响。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

#### (2) 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。因本公司报告期内发生的借款为短期流动资金借款，截止报告期末，本公司浮动利率借款余额为0.54亿元，因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

## 十一、公允价值的披露

## 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
兴乐集团有限公司	浙江省乐清市	电线电缆制造	300,000,000.00	23.15%	23.15%

本企业的母公司情况的说明

参见第六节股份变动及股东情况之三。

本企业最终控制方是虞文品。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

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

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
中国恒天集团有限公司	原控股公司
恒天重工股份有限公司	受原控股公司控制
恒天创业投资有限公司	受原控股公司控制
中国化纤总公司	受原控股公司控制
恒天实业（潍坊）有限公司	受原控股公司控制
恒天纤维集团有限公司	受原控股公司控制
晋中经纬化纤机械有限公司	原控股公司的其他关联方
邯郸宏大化纤机械有限公司	原控股公司的其他关联方
宜昌经纬纺机有限公司	原控股公司的其他关联方
上海邯祥机电成套设备有限公司	原控股公司的其他关联方
潍坊恒和置业有限公司	其他关联方
新疆海龙化纤有限公司	原控股子公司

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	注册号
中国恒天集团有限公司	原控股公司	91110000100008886U
恒天重工股份有限公司	受原控股公司控制	914100007390807824
恒天创业投资有限公司	受原控股公司控制	91110000101177155M
中国化纤总公司	受原控股公司控制	91110000100011508X
恒天实业（潍坊）有限公司	受原控股公司控制	370700000001437
恒天纤维集团有限公司	受原控股公司控制	9111000010594733XF
晋中经纬化纤机械有限公司	原控股公司的其他关联方	91140702743505878L
邯郸宏大化纤机械有限公司	原控股公司的其他关联方	91130492715835167M
宜昌经纬纺机有限公司	原控股公司的其他关联方	91420500795916038P
上海邯祥机电成套设备有限公司	原控股公司的其他关联方	91310115134616572F
潍坊恒和置业有限公司	其他关联方	913707005871977101
新疆海龙化纤有限公司	原控股子公司	659002030000049

## 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
中国化纤总公司	购买材料				97,908,114.85
恒天重工股份有限公司	购买设备				79,500.00
邯郸宏大化纤机械有限公司	购买备件				95,122.00
宜昌经纬纺机有限公司	购直捻机				14,400,000.00
宜昌经纬纺机有限公司	购买配件	78,702.23			18,924.00
恒天纤维集团有限公司	购买材料				43,024,373.96

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
中国化纤总公司	销售产品		22,113,115.29

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

### (3) 关联租赁情况

### (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
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	20,000,000.00	2015年07月31日	2016年01月25日	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	20,000,000.00	2016年02月03日	2017年01月25日	否

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

关联担保情况说明

### (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				
中国恒天集团有限公司	6,000,000.00	2014年12月29日	2016年12月28日	归还拆入款
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

### (7) 关键管理人员报酬

### (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

### (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
应付账款	潍坊恒和置业有限公司	23,019,247.08	25,359,570.68
应付账款	宜昌经纬纺机有限公司	1,896,659.45	7,692,957.22
其他应付款	中国恒天集团有限公司		6,000,000.00

## 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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

外币折算

项目	本期金额
计入当期损益的汇兑损失	-7,026,595.85
<u>合计</u>	<u>-7,026,595.85</u>

## 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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

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、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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 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	267,591,870.00		267,591,870.00	267,591,870.00		267,591,870.00
合计	267,591,870.00		267,591,870.00	267,591,870.00		267,591,870.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	267,591,870.00			267,591,870.00		
合计	267,591,870.00			267,591,870.00		

## (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			1,618,055,230.41	1,632,721,237.34
其他业务			13,064,300.14	10,681,976.57
合计			1,631,119,530.55	1,643,403,213.91

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		507,610.34
合计		507,611.34

## 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

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,352,379.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,490,310.51	
少数股东权益影响额	276,881.69	
合计	4,565,807.82	--

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	1.69%	0.0052	0.0052
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	-0.0001	-0.0001

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有恒天海龙法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的审计报告原件；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 三、在恒天海龙指定披露媒体披露的定期报告。

恒天海龙股份有限公司

二〇一七年二月二十二日