

威海光威复合材料股份有限公司

审计报告及财务报表

2014 年度、2015 年度、  
2016 年度及 2017 年 1-6 月

# 威海光威复合材料股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2014年1月1日至2017年6月30日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-126



## 审计报告

信会师报字[2017]第 ZA90360 号

威海光威复合材料股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的威海光威复合材料股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表,2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动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贵公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则,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。

## 审计报告(续)

信会师报字[2017]第 ZA90360 号(续)

### 二、注册会计师的责任(续)

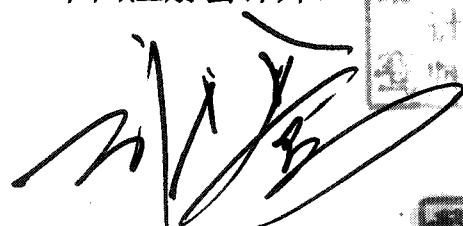
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

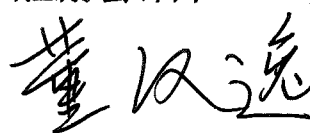
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

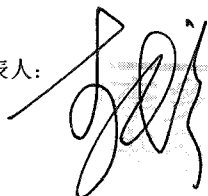
二〇一七年八月一日

**威海光威复合材料股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资	附注五	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:					
货币资金	(一)	176,205,629.89	69,169,912.96	56,308,517.29	28,306,326.81
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	(二)	275,143,023.02	331,003,750.44	77,467,797.25	31,415,000.00
应收账款	(三)	701,569,270.35	542,285,211.69	501,002,242.10	421,288,345.99
预付款项	(四)	28,137,271.80	35,726,417.24	14,735,050.76	27,069,462.90
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	(五)	489,615.80	34,467.00	41,260.00	96,787.09
买入返售金融资产					
存货	(六)	193,635,204.86	164,852,261.78	110,133,851.54	141,293,505.41
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	(七)	3,011,352.07	30,211,682.89	56,220,015.12	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,378,191,367.79</b>	<b>1,173,283,704.00</b>	<b>815,908,734.06</b>	<b>649,469,428.20</b>
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	(八)	35,557,707.53	37,882,436.01	36,215,869.20	35,087,862.74
投资性房地产					
固定资产	(九)	590,626,667.60	620,417,457.31	665,472,645.64	552,528,602.32
在建工程	(十)	171,644,876.03	141,222,734.42	124,550,492.47	227,713,330.04
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	(十一)	131,576,561.24	133,257,239.36	136,633,225.23	139,009,624.13
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(十二)	5,076,848.19	6,178,088.62	8,126,900.29	3,224,415.62
递延所得税资产	(十三)	59,405,219.87	57,394,459.12	47,383,970.30	39,448,834.90
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>993,887,880.46</b>	<b>996,352,414.84</b>	<b>1,018,383,103.13</b>	<b>997,012,669.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,372,079,248.25</b>	<b>2,169,636,118.84</b>	<b>1,834,291,837.19</b>	<b>1,646,482,097.95</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

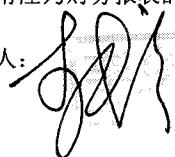


**威海光威复合材料股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注五	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	(十四)	297,000,000.00	328,000,000.00	237,000,000.00	332,350,000.00
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	(十五)	111,152,002.23	55,012,481.38	67,459,394.85	-
应付账款	(十六)	90,961,538.39	78,525,155.80	53,550,801.98	33,809,079.37
预收款项	(十七)	6,804,036.85	4,943,094.41	5,839,428.37	3,592,063.51
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	(十八)	-	5,847,303.16	2,533,116.51	983,383.85
应交税费	(十九)	9,098,675.28	6,206,022.99	2,392,605.60	10,473,713.71
应付利息					
应付股利					
其他应付款	(二十)	17,213.55	168,852.29	35,257.50	1,168,880.70
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	(二十一)	-	6,725,000.00	13,310,000.00	13,310,000.00
其他流动负债	(二十二)	13,157,639.91	13,268,576.85	12,442,571.46	8,023,547.54
<b>流动负债合计</b>		<b>528,191,106.21</b>	<b>498,696,486.88</b>	<b>394,563,176.27</b>	<b>403,710,668.68</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	(二十三)	-	-	6,725,000.00	20,035,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	(二十四)	279,331,607.42	258,612,250.76	220,016,345.06	186,142,332.47
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>279,331,607.42</b>	<b>258,612,250.76</b>	<b>226,741,345.06</b>	<b>206,177,332.47</b>
<b>负债合计</b>		<b>807,522,713.63</b>	<b>757,308,737.64</b>	<b>621,304,521.33</b>	<b>609,888,001.15</b>
<b>所有者权益：</b>					
股本	(二十五)	276,000,000.00	276,000,000.00	276,000,000.00	276,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	(二十六)	740,114,507.32	740,114,507.32	740,114,507.32	740,114,507.32
减：库存股					
其他综合收益	(二十七)	-429,727.72	-2,980.68	-	-
专项储备					
盈余公积	(二十八)	22,270,278.47	22,270,278.47	19,924,049.98	19,239,215.40
一般风险准备					
未分配利润	(二十九)	526,601,476.55	373,945,576.09	176,948,758.56	1,240,374.08
归属于母公司所有者权益合计		1,564,556,534.62	1,412,327,381.20	1,212,987,315.86	1,036,594,096.80
少数股东权益					
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,564,556,534.62</b>	<b>1,412,327,381.20</b>	<b>1,212,987,315.86</b>	<b>1,036,594,096.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,372,079,248.25</b>	<b>2,169,636,118.84</b>	<b>1,834,291,837.19</b>	<b>1,646,482,097.95</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

报表第2页



会计机构负责人：

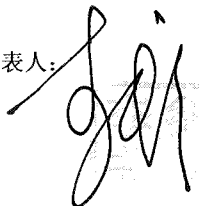


**威海光威复合材料股份有限公司**  
**资产负债表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:					
货币资金		60,798,772.60	20,556,833.71	4,550,660.31	7,827,182.70
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		3,004,823.02	2,140,315.51	6,407,947.05	500,000.00
应收账款		69,568,910.33	64,414,179.86	42,095,058.03	53,499,829.36
预付款项		9,436,707.21	9,603,745.83	1,113,975.38	7,434,687.61
应收利息					
应收股利					
其他应收款	(二)	315,204,307.47	353,168,691.89	322,228,827.10	399,023,139.06
存货		76,665,970.74	55,639,492.95	40,219,588.55	35,991,165.83
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		1,832,142.89	24,580,000.00	45,007,976.96	-
<b>流动资产合计</b>		<b>536,511,634.26</b>	<b>530,103,259.75</b>	<b>461,624,033.38</b>	<b>504,276,004.56</b>
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	(三)	753,759,797.28	753,750,804.40	753,750,804.40	753,750,804.40
投资性房地产					
固定资产		115,406,572.66	115,255,598.67	128,715,004.15	129,837,824.14
在建工程		541,111.11	1,041,758.37	37,405.29	3,284,902.55
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		12,748,794.10	13,005,192.46	13,532,618.81	13,060,458.23
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		2,539,060.09	2,973,514.35	3,914,831.93	-
递延所得税资产					
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>884,995,335.24</b>	<b>886,026,868.25</b>	<b>899,950,664.58</b>	<b>899,933,989.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,421,506,969.50</b>	<b>1,416,130,128.00</b>	<b>1,361,574,697.96</b>	<b>1,404,209,993.88</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人



会计机构负责人:



威海光威复合材料股份有限公司  
资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注十三	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债:</b>					
短期借款		103,000,000.00	163,000,000.00	158,000,000.00	244,000,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		62,013,331.47	30,777,908.30	-	-
应付账款		55,961,269.43	37,566,261.25	21,546,942.21	11,387,995.21
预收款项		6,007,245.07	4,179,888.90	1,341,500.87	2,904,562.16
应付职工薪酬		-	2,697,954.29	865,172.48	369,193.55
应交税费		374,490.20	764,770.57	109,986.05	1,004,046.16
应付利息					
应付股利					
其他应付款		45,595,354.99	49,160,200.76	74,836,237.34	48,363,683.62
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债		354,000.00	354,000.00	354,000.00	354,000.00
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>273,305,691.16</b>	<b>288,500,984.07</b>	<b>257,053,838.95</b>	<b>308,383,480.70</b>
<b>非流动负债:</b>					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益		5,673,500.00	3,350,500.00	3,704,500.00	1,858,500.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,673,500.00</b>	<b>3,350,500.00</b>	<b>3,704,500.00</b>	<b>1,858,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>278,979,191.16</b>	<b>291,851,484.07</b>	<b>260,758,338.95</b>	<b>310,241,980.70</b>
<b>所有者权益:</b>					
股本		276,000,000.00	276,000,000.00	276,000,000.00	276,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积		800,677,503.74	800,677,503.74	800,677,503.74	800,677,503.74
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		4,760,114.01	4,760,114.01	2,413,885.52	1,729,050.94
未分配利润		61,090,160.59	42,841,026.18	21,724,969.75	15,561,458.50
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,142,527,778.34</b>	<b>1,124,278,643.93</b>	<b>1,100,816,359.01</b>	<b>1,093,968,013.18</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,421,506,969.50</b>	<b>1,416,130,128.00</b>	<b>1,361,574,697.96</b>	<b>1,404,209,993.88</b>

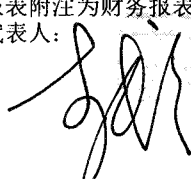
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表第4页



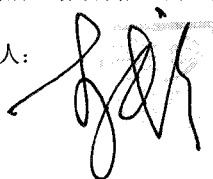


威海光威复合材料股份有限公司  
合并利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业总收入		490,767,956.81	633,468,298.52	543,111,759.94	468,456,618.01
其中: 营业收入	(三十)	490,767,956.81	633,468,298.52	543,111,759.94	468,456,618.01
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		326,403,062.77	479,703,941.75	442,475,935.07	417,141,547.53
其中: 营业成本	(三十一)	197,812,664.42	247,248,811.02	261,229,936.73	257,507,671.54
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	(三十一)	10,172,826.94	14,698,590.16	7,320,910.07	6,179,984.52
销售费用	(三十二)	5,111,993.58	10,785,670.92	7,273,054.33	5,622,502.92
管理费用	(三十三)	79,356,970.54	147,882,535.31	125,107,401.42	107,107,252.52
财务费用	(三十四)	8,819,547.75	17,940,377.49	27,949,362.55	31,382,898.04
资产减值损失	(三十五)	25,129,059.54	41,147,956.85	13,595,269.97	9,341,237.99
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)	(三十六)	-1,926,810.77	2,061,853.01	1,691,293.15	-3,587,869.32
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(三十六)	-2,324,728.48	1,666,566.81	1,128,006.46	-4,285,070.62
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
其他收益	(三十七)	2,070,231.39	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		164,508,314.66	155,826,209.78	102,327,118.02	47,727,201.16
加: 营业外收入	(三十八)	7,259,231.39	74,131,765.21	113,707,380.43	24,171,663.95
其中: 非流动资产处置利得	(三十八)	-	614,481.62	1,350,776.47	858,637.49
减: 营业外支出	(三十九)	104,002.50	18,902,699.79	15,763,237.90	7,070,642.71
其中: 非流动资产处置损失	(三十九)	103,987.75	18,680,661.02	15,663,210.90	7,059,815.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		171,663,543.55	211,055,275.20	200,271,260.55	64,828,222.40
减: 所得税费用	(四十)	19,007,643.09	11,712,229.18	23,878,041.49	13,808,352.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		152,655,900.46	199,343,046.02	176,393,219.06	51,019,869.74
其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司所有者的净利润		152,655,900.46	199,343,046.02	176,393,219.06	51,019,869.74
少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额		-426,747.04	-2,980.68	-	-
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		-426,747.04	-2,980.68	-	-
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	(二十七)	-426,747.04	-2,980.68	-	-
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		152,229,153.42	199,340,065.34	176,393,219.06	51,019,869.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		152,229,153.42	199,340,065.34	176,393,219.06	51,019,869.74
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(元/股)		0.55	0.72	0.64	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.55	0.72	0.64	0.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人  
报表第5页



会计机构负责人

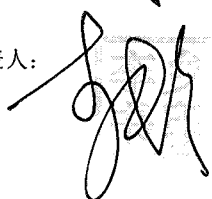


**威海光威复合材料股份有限公司**  
**利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项	附注十三	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业收入	(四)	182,090,441.82	206,258,211.51	177,303,734.66	195,416,283.21
减: 营业成本	(四)	145,334,186.79	147,739,369.98	131,809,404.71	138,852,295.90
税金及附加		1,543,481.59	2,476,580.28	925,833.42	1,094,904.91
销售费用		2,783,116.07	5,209,367.55	4,086,414.49	3,890,868.30
管理费用		11,494,311.90	27,412,909.76	28,070,419.53	20,887,111.55
财务费用		4,861,014.09	8,447,801.89	7,804,808.86	18,629,613.27
资产减值损失		553,645.29	835,417.27	3,888,454.38	1,410,063.29
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)	(五)	211,889.00	351,474.80	553,311.69	677,176.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
其他收益		2,070,231.39	-	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		17,802,806.48	14,488,239.58	1,271,710.96	11,328,602.76
加: 营业外收入		457,456.45	9,245,642.87	6,025,003.73	14,589,288.75
其中: 非流动资产处置利得		-	66,710.49	294,266.67	670,887.77
减: 营业外支出		11,128.52	271,597.53	448,368.86	7,973,965.09
其中: 非流动资产处置损失		11,113.77	50,597.77	448,368.86	95,420.79
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		18,249,134.41	23,462,284.92	6,848,345.83	17,943,926.42
减: 所得税费用					
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,249,134.41	23,462,284.92	6,848,345.83	17,943,926.42
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		18,249,134.41	23,462,284.92	6,848,345.83	17,943,926.42
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.09	0.02	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.09	0.02	0.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人

报表第6页



会计机构负责人

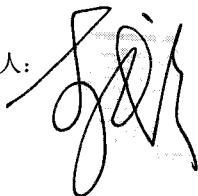


**威海光威复合材料股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		444,779,207.10	406,382,614.90	423,870,585.78	394,047,499.96
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		2,070,231.39	52,439,622.33	78,667,792.85	3,605,004.12
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一)	28,051,672.86	62,498,026.57	70,665,080.02	412,993,747.94
经营活动现金流入小计		474,901,111.35	521,320,263.80	573,203,458.65	810,646,252.02
购买商品、接受劳务支付的现金		166,237,804.92	303,224,817.36	126,706,941.00	154,869,860.85
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		43,919,433.10	71,146,977.63	63,280,442.03	53,395,698.31
支付的各项税费		61,375,444.19	86,225,676.63	115,292,337.79	106,166,026.57
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	35,366,650.49	40,038,361.38	64,723,181.67	54,713,368.86
经营活动现金流出小计		306,899,332.70	500,635,833.00	370,002,902.49	369,144,954.59
经营活动产生的现金流量净额	(四十二)	168,001,778.65	20,684,430.80	203,200,556.16	441,501,297.43
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		469,380,000.00	539,710,000.00	349,350,000.00	839,800,000.00
取得投资收益收到的现金		397,917.71	395,286.20	563,286.69	697,201.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	2,000.00	1,884,443.32	2,866,337.16
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		469,777,917.71	540,107,286.20	351,797,730.01	843,363,538.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,825,336.75	87,538,907.11	53,750,939.08	72,460,123.15
投资支付的现金		444,800,000.00	521,290,000.00	392,350,000.00	839,800,000.00
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		499,625,336.75	608,828,907.11	446,100,939.08	912,260,123.15
投资活动产生的现金流量净额		-29,847,419.04	-68,721,620.91	-94,303,209.07	-68,896,584.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金					
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		129,000,000.00	432,435,448.73	367,000,000.00	422,350,000.00
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	432,435,448.73	367,000,000.00	422,350,000.00
偿还债务支付的现金		166,725,000.00	354,745,448.73	475,660,000.00	802,155,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,959,663.91	14,926,840.83	13,579,831.63	31,666,705.30
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	(四十一)			80,000.00	120,000.00
筹资活动现金流出小计		173,684,663.91	369,672,289.56	489,319,831.63	833,941,705.30
筹资活动产生的现金流量净额		-44,684,663.91	62,763,159.17	-122,319,831.63	-411,591,705.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
		-1,343,300.86	-480,685.48	54,726.92	-28,489.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加: 期初现金及现金等价物余额		29,183,852.77	14,938,569.19	28,306,326.81	67,321,808.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
		121,310,247.61	29,183,852.77	14,938,569.19	28,306,326.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

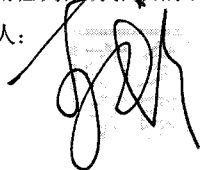


**威海光威复合材料股份有限公司**  
**现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		176,632,272.25	184,504,411.24	142,300,608.32	151,023,462.57
收到的税费返还		2,070,231.39	6,936,985.19	3,844,171.06	3,605,004.12
收到其他与经营活动有关的现金		2,861,895.37	2,023,769.09	107,069,577.32	539,719,635.68
经营活动现金流入小计		181,564,399.01	193,465,165.52	253,214,356.70	694,348,102.37
购买商品、接受劳务支付的现金		66,822,625.08	84,757,261.04	58,903,057.52	99,922,987.78
支付给职工以及为职工支付的现金		18,246,712.11	30,505,902.72	25,481,110.21	22,059,320.94
支付的各项税费		3,488,184.37	13,267,144.28	11,254,722.61	13,187,024.99
支付其他与经营活动有关的现金		19,653,419.80	78,799,468.84	21,542,105.25	67,562,832.56
经营活动现金流出小计		108,210,941.36	207,329,776.88	117,180,995.59	202,732,166.27
经营活动产生的现金流量净额		73,353,457.65	-13,864,611.36	136,033,361.11	491,615,936.10
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		320,630,000.00	499,370,000.00	363,300,000.00	811,500,000.00
取得投资收益收到的现金		211,889.00	351,474.80	553,311.69	677,176.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	16,915,579.25	244,993.00	2,719,249.31
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		320,841,889.00	516,637,054.05	364,098,304.69	814,896,426.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,265,895.31	14,870,986.03	4,075,891.00	10,194,603.78
投资支付的现金		296,058,992.88	480,950,000.00	406,300,000.00	811,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	224,886,639.04
投资活动现金流出小计		303,324,888.19	495,820,986.03	410,375,891.00	1,046,581,242.82
投资活动产生的现金流量净额		17,517,000.81	20,816,068.02	-46,277,586.31	-231,684,816.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		30,000,000.00	225,435,448.73	198,000,000.00	274,000,000.00
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	225,435,448.73	198,000,000.00	274,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	220,435,448.73	284,000,000.00	516,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,715,004.16	7,766,972.39	7,762,457.46	19,113,360.96
支付其他与筹资活动有关的现金				80,000.00	-
筹资活动现金流出小计		92,715,004.16	228,202,421.12	291,842,457.46	535,113,360.96
筹资活动产生的现金流量净额		-62,715,004.16	-2,766,972.39	-93,842,457.46	-261,113,360.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,679,785.36	-492,966.46	50,160.27	-32,108.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		26,475,668.94	3,691,517.81	-4,036,522.39	-1,214,350.54
加: 期初现金及现金等价物余额		7,482,178.12	3,790,660.31	7,827,182.70	9,041,533.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,957,847.06	7,482,178.12	3,790,660.31	7,827,182.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人



会计机构负责人

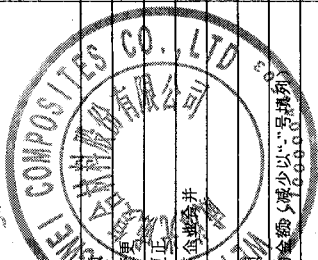


威海光威复合材料股份有限公司  
合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

2017年1-6月

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计			
	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									
一、上年年末余额	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、当期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-426,747.04				152,655,900.46		152,229,153.42
(一) 净利润										152,655,900.46		152,655,900.46
(二) 综合收益总额						-426,747.04					-426,747.04	-426,747.04
上述(一)和(二)小计						-426,747.04				152,655,900.46		152,229,153.42
(三) 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												
(四) 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												
(五) 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												
(六) 专项储备												
1. 当期提取												
2. 当期使用												
(七) 其他												
四、当期期末余额	276,000,000.00			740,114,507.32		-429,727.72		22,270,278.47		526,601,476.55		1,564,556,534.62



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:   
报表第9页



会计机构负责人:

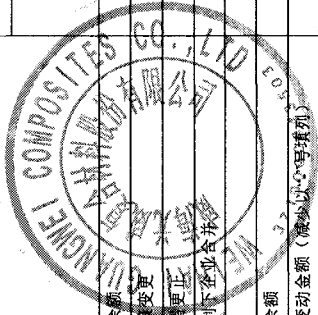


威海光威复合材料股份有限公司

合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015 年度										少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	276,000,000.00				740,114,507.32				19,239,215.40		1,240,374.08		1,036,594,096.80
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、本年年初余额	276,000,000.00				740,114,507.32				19,239,215.40		1,240,374.08		1,036,594,096.80
三、当期增减变动金额(减少以“-”号填列)									684,834.58		175,708,384.48		176,393,219.06
(一) 净利润											176,393,219.06		176,393,219.06
(二) 综合收益总额													
上述(一)和(二)小计											176,393,219.06		176,393,219.06
(三) 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													
(四) 利润分配									684,834.58		-684,834.58		
1. 提取盈余公积									684,834.58		-684,834.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 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													
(六) 专项储备													
1. 当期提取													
2. 当期使用													
(七) 其他													
四、当期期末余额	276,000,000.00				740,114,507.32				19,924,049.98		176,948,758.56		1,212,987,315.86

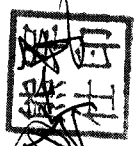


后附财务报表附注为财务报表的重要组成部分。

企业法定代表人:

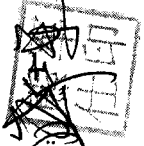
*(Signature)*

主管会计工作负责人:



报表 第 11 页

会计机构负责人:

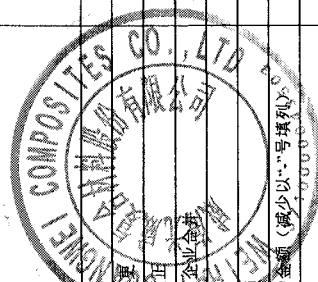


威海光威复合材料股份有限公司  
合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

2014年度

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	680,000,000.00				249,383,627.10				56,902,065.06		-711,465.10		985,574,227.06
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、本年初余额	680,000,000.00				249,383,627.10				56,902,065.06		-711,465.10		985,574,227.06
三、当期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-404,000,000.00				490,730,880.22				-37,662,849.66		1,951,839.18		51,019,869.74
(一) 净利润											51,019,869.74		51,019,869.74
(二) 综合收益总额													
上述(一)和(二)小计											51,019,869.74		51,019,869.74
(三) 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													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积									1,729,050.94		-1,729,050.94		
2. 提取一般风险准备									1,729,050.94		-1,729,050.94		
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转	-404,000,000.00				490,730,880.22				-39,391,900.60		-47,338,979.62		
1. 资本公积转增资本(或股本)	-404,000,000.00				404,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)					39,391,900.60				-39,391,900.60				
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					47,338,979.62						-47,338,979.62		
(六) 专项储备													
1. 当期提取													
2. 当期使用													
(七) 其他													
四、当期期末余额	276,000,000.00				740,114,507.32				19,239,215.40		1,240,374.08		1,036,594,096.80



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:   
报表第 12 页



会计机构负责人:

威海光威复合材料股份有限公司

股东权益变动表

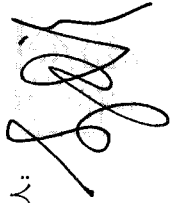
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

2017年1-6月

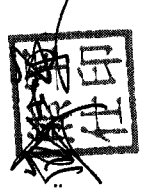
项目	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额	276,000,000.00			800,677,503.74				4,760,114.01	42,841,026.18	1,124,278,643.93
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	276,000,000.00			800,677,503.74				4,760,114.01	42,841,026.18	1,124,278,643.93
三、当期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润									18,249,134.41	18,249,134.41
(二) 综合收益总额									18,249,134.41	18,249,134.41
上述(一)和(二)小计									18,249,134.41	18,249,134.41
(三) 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										
(四) 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										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 当期提取										
2. 当期使用										
(七) 其他										
四、当期期末余额	276,000,000.00			800,677,503.74				4,760,114.01	61,090,160.59	1,142,527,778.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

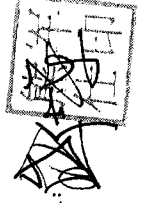
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



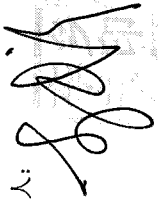
威海光威复合材料股份有限公司  
股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2016 年度				未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减: 库存股		
一、上年年末余额	276,000,000.00		800,677,503.74		21,724,969.75	1,100,816,359.01
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		800,677,503.74		21,724,969.75	1,100,816,359.01
三、当期增减变动金额(减少以“-”号填列)					21,116,036.43	23,462,284.92
(一) 净利润					23,462,284.92	23,462,284.92
(二) 综合收益总额						
上述(一)和(二)小计					23,462,284.92	23,462,284.92
(三) 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						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积					-2,346,228.49	
2. 提取一般风险准备					-2,346,228.49	
3. 对所有者(或股东)的分配						
4. 其他						
(五) 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						
(六) 专项储备						
1. 当期提取						
2. 当期使用						
(七) 其他						
四、当期期末余额	276,000,000.00		800,677,503.74		42,841,026.18	1,124,278,643.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



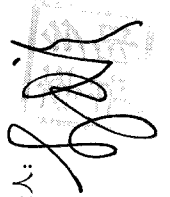
威海光威复合材料股份有限公司  
股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年度				未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减: 库存股		
一、上年年末余额	276,000,000.00		800,677,503.74		15,561,458.50	1,093,968,013.18
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、本年年初余额	276,000,000.00		800,677,503.74		15,561,458.50	1,093,968,013.18
三、当期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,163,511.25	6,848,345.83
(一) 净利润					6,848,345.83	6,848,345.83
(二) 综合收益总额						
上述(一)和(二)小计					6,848,345.83	6,848,345.83
(三) 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						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积					-684,834.58	-684,834.58
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配						
4. 其他						
(五) 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						
(六) 专项储备						
1. 当期提取						
2. 当期使用						
(七) 其他						
四、当期期末余额	276,000,000.00		800,677,503.74		21,724,969.75	1,100,816,359.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



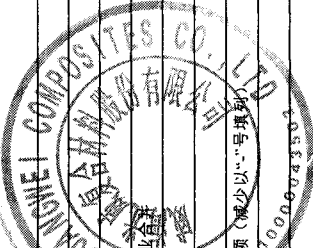
会计机构负责人:



威海光威复合材料股份有限公司  
股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2014 年度					未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益		
一、上年年末余额	680,000,000.00		309,946,623.52			46,685,562.64	1,076,024,086.76
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、本年年初余额	680,000,000.00		309,946,623.52			46,685,562.64	1,076,024,086.76
三、当期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-404,000,000.00		490,750,880.22			-31,124,104.14	17,943,926.42
(一) 净利润						17,943,926.42	17,943,926.42
(二) 综合收益总额							
上述(一)和(二)小计						17,943,926.42	17,943,926.42
(三) 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							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积						-1,729,050.94	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-1,729,050.94	
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	-404,000,000.00		490,750,880.22			-47,338,979.62	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-404,000,000.00		404,000,000.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)			39,391,900.60				
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他			47,338,979.62			-47,338,979.62	
(六) 专项储备							
1. 当期提取							
2. 当期使用							
(七) 其他							
四、当期期末余额	276,000,000.00		800,677,503.74			15,561,458.50	1,093,968,013.18



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**威海光威复合材料股份有限公司**  
**财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

**一、 公司基本情况**

**1、 1992 年 2 月设立威海市碳素渔竿厂**

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”)。碳素渔竿厂系经威海市环翠区计划委员会以“威环计字(91)第 114 号”文件批准设立的镇办集体工业企业。注册资金和实收资本均为 151.20 万元。已经威海市环翠区审计师事务所审验并出具环审事(年)验字第 250 号验资报告表验证在案。

**2、 1996 年 7 月碳素渔竿厂增资**

1996 年 7 月碳素渔竿厂增加注册资本 148.20 万元, 由威海光威渔具(集团)有限责任公司(2004 年 2 月变名为威海光威集团有限责任公司, 以下简称“光威集团”)投入, 该次增资后注册资本和实收资本均变更为 299.40 万元。该次增资完成以及光威集团重组后光威集团持有碳素渔竿厂 100%股权。该次增资已经威海市环翠区审计师事务所审验并出具威环审检字[1996]第 174 号验资报告验证在案。

**3、 2001 年 3 月碳素渔竿厂增资**

2001 年 3 月碳素渔竿厂增加注册资本 165.70 万元, 由光威集团以货币资金投入, 该次增资后注册资本和实收资本均变更为 465.10 万元, 光威集团持有碳素渔竿厂 100%股权。该次增资已经威海启迪会计师事务所有限公司审验并出具威启会师验字[2001]第 25 号验资报告验证在案。

**4、 2003 年 3 月碳素渔竿厂增资**

2003 年 3 月碳素渔竿厂增加注册资本 1,734.90 万元, 由光威集团以货币资金投入, 该次增资后注册资本和实收资本均变更为 2,200 万元, 光威集团持有碳素渔竿厂 100%股权。该次增资已经威海启迪会计师事务所有限公司审验并出具威启会验检字[2003]第 1 号验资报告验证在案。

**5、 2005 年 8 月碳素渔竿厂增资**

2005 年 8 月碳素渔竿厂增加注册资本 7,800 万元, 由光威集团以货币资金投入, 该次增资后注册资本和实收资本均变更为 10,000 万元, 光威集团持有碳素渔竿厂 100%股权。该次增资已经威海启迪会计师事务所有限公司审验并出具威启会验证字[2005]第 19 号验资报告验证在案。

**6、 2007 年 11 月碳素渔竿厂增资**

2007 年 11 月碳素渔竿厂以盈余公积转增注册资本 8,000 万元，该次增资后注册资本和实收资本均变更为 18,000 万元，光威集团持有碳素渔竿厂 100%股权。该次增资已经威海启迪会计师事务所有限公司审验并出具威启会验检字[2007]第 010 号验资报告验证在案。

**7、 2008 年 2 月和 2008 年 4 月碳素渔竿厂增资并规范**

2008 年 2 月碳素渔竿厂以盈余公积、资本公积转增注册资本 2,800 万元，该次增资后注册资本和实收资本均变更为 20,800 万元，光威集团持有碳素渔竿厂 100%股权。该次增资已经威海启迪会计师事务所有限公司审验并出具威启会验检字[2008]第 1 号验资报告验证在案。

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》，注册资本为 20,800 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资）。该次变更后注册资本的实收情况已经威海同信会计师事务所审验并出具威信验字 [2008]第 008 号验资报告验证在案。

**8、 2009 年 12 月复材有限增资**

2009 年 12 月光威集团以其分别持有的威海拓展纤维有限公司(以下简称“拓展纤维”)、威海光威精密机械有限公司(以下简称“光威精机”)的 100%股权作为出资对复材有限进行增资，新增注册资本 47,200 万元，该次增资后注册资本和实收资本均变更为 68,000 万元，光威集团持有复材有限 100%股权。该次增资已经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字[2009]第 A1110 号验资报告验证在案。

**9、 2013 年 12 月 18 日复材有限股权转让**

2013 年 12 月 18 日，复材有限唯一股东光威集团作出股东决定，光威集团将其持有的出资 9,653,600 元（占复材有限注册资本的 1.42%）转让给威海光辉企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“光辉合伙”），将其持有的出资 11,123,500 元（占复材有限注册资本的 1.64%）转让给威海光威企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“光威合伙”），将其持有的出资 22,975,900 元（占复材有限注册资本的 3.38%）转让给威海拓展企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“拓展合伙”）相关工商变更手续于 2013 年 12 月 31 日变更完成。

该次股权转让情况如下：

股东	变更前出资额	变更前持 股比例	变更金额	变更后出资额	变更后持股 比例
威海光威集团有限责任公司	680,000,000.00	100.00%	-43,753,000.00	636,247,000.00	93.56%
威海光辉企业管理咨询中心 (有限合伙)			9,653,600.00	9,653,600.00	1.42%
威海光威企业管理咨询中心 (有限合伙)			11,123,500.00	11,123,500.00	1.64%
威海拓展企业管理咨询中心 (有限合伙)			22,975,900.00	22,975,900.00	3.38%
合计	680,000,000.00	100.00%		680,000,000.00	100.00%

#### 10、 2013 年 12 月 30 日复材有限股权转让

2013 年 12 月 30 日,复材有限股东会作出决议,同意光威集团将其持有的出资 27,753,400 元(占复材有限注册资本的 4.08%)转让给拓展合伙,将其持有的出资 227,120,000 元(占复材有限注册资本的 33.4%)转让给北京中信投资中心(有限合伙),将其持有的出资 40,800,000.00 元(占复材有限注册资本的 6%)转让给苏州威和投资企业(有限合伙)。2013 年 12 月 31 日,复材有限本次股权转让完成工商变更登记手续。

该次股权转让情况如下:

股东	变更前出资额	变更前持 股比例	变更金额	变更后出资额	变更后持股 比例
威海光威集团有限责任公司	636,247,000.00	93.56%	-295,673,400.00	340,573,600.00	50.08%
北京中信投资中心(有限合伙)			227,120,000.00	227,120,000.00	33.40%
苏州威和投资企业(有限合伙)			40,800,000.00	40,800,000.00	6.00%
威海光辉企业管理咨询中心 (有限合伙)	9,653,600.00	1.42%		9,653,600.00	1.42%
威海光威企业管理咨询中心 (有限合伙)	11,123,500.00	1.64%		11,123,500.00	1.64%
威海拓展企业管理咨询中心 (有限合伙)	22,975,900.00	3.38%	27,753,400.00	50,729,300.00	7.46%
合计	680,000,000.00	100.00%		680,000,000.00	100.00%

#### 11、 2014 整体改制设立股份有限公司

2014 年 10 月,根据发起人协议与公司章程规定,根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计并于 2014 年 7 月 4 日出具的信会师报字(2014)第 190834 号审计报告,本公司

以 2014 年 3 月 31 日的净资产 1,076,677,503.73 元折股 276,000,000 股，每股面值人民币 1 元，共计股本人民币 276,000,000.00 元，由原股东按原比例分别持有。净资产人民币 1,076,677,503.73 元大于所折股本人民币 276,000,000.00 元的部分计人民币 800,677,503.73 元计入资本公积。

该次折股后股权比例如下：

股东	出资额（人民币元）	控股比例(%)
威海光威集团有限责任公司	138,232,814.00	50.08
北京中信投资中心(有限合伙)	92,184,000.00	33.40
苏州威和投资企业(有限合伙)	16,560,000.00	6.00
威海光辉企业管理咨询中心(有限合伙)	3,918,226.00	1.42
威海光威企业管理咨询中心(有限合伙)	4,514,832.00	1.64
威海拓展企业管理咨询中心(有限合伙)	20,590,128.00	7.46
合计	276,000,000.00	100.00

该次整体改制设立股份有限公司的股本已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2014 年 10 月 28 日出具信会师报字(2014)第 190844 号验资报告验证在案。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司注册资本和实收资本均为 27,600 万元，具体股权结构如下：

股东名称	股本	持股比例(%)
威海光威集团有限责任公司	138,232,814.00	50.08
北京中信投资中心(有限合伙)	92,184,000.00	33.40
苏州威和投资企业(有限合伙)	16,560,000.00	6.00
威海光辉企业管理咨询中心(有限合伙)	3,918,226.00	1.42
威海光威企业管理咨询中心(有限合伙)	4,514,832.00	1.64
威海拓展企业管理咨询中心(有限合伙)	20,590,128.00	7.46
合计	276,000,000.00	100.00

**(一) 公司营业执照**

公司统一社会信用代码 91371000166734784G

**(二) 公司注册地址**

威海市高区天津路-130 号。

(三) 公司法定代表人

李书乡。

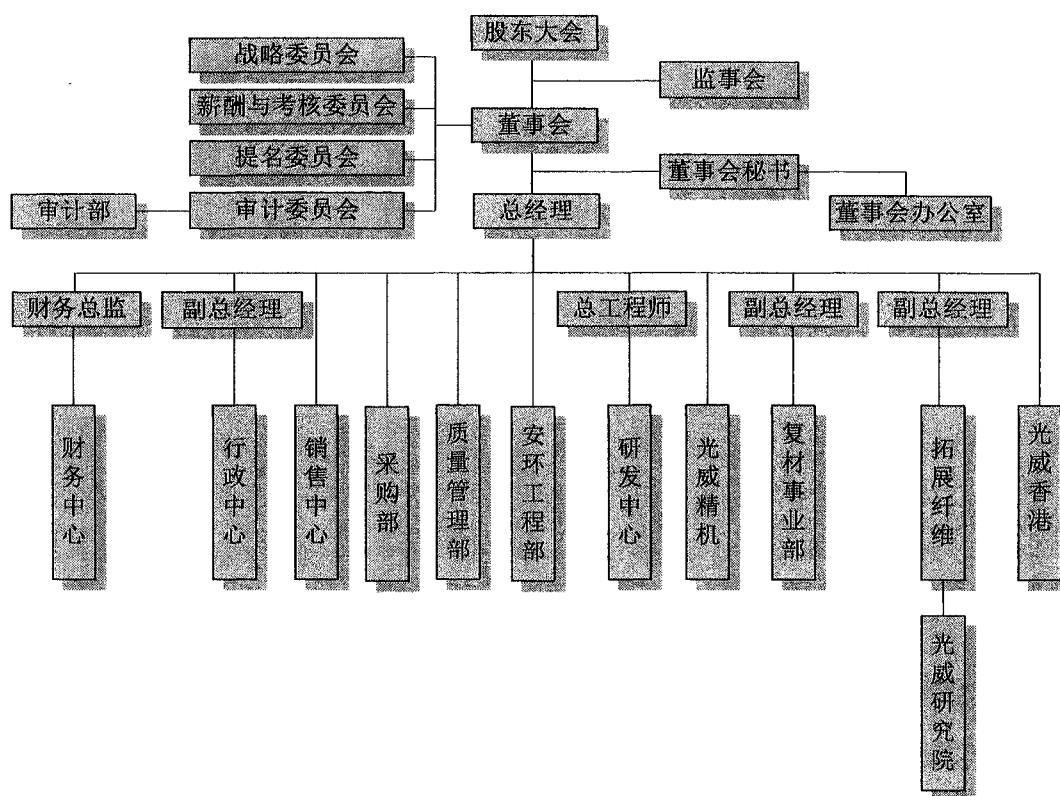
(四) 公司经营范围

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)。

(五) 财务报告批准报出情况

本财务报告于 2017 年 8 月 1 日，经公司第一届董事会第十四次会议批准报出。

(六) 公司组织架构图



(七) 合并财务报表范围

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

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
威海拓展纤维有限公司	是	是	是	是
威海光威精密机械有限公司	是	是	是	是
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	是	是	是	尚未成立
光威（香港）有限公司	是	是	尚未成立	尚未成立

本报告期合并财务报表范围发生变化，变化情况详见本财务报告附注“六、企业合并及合并财务报表”之“(二) 合并范围发生变更的说明”。

## 二、 财务报表的编制基础

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。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 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。

### (二) 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 2014 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 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。

## (六) 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。

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。

#### (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。

### (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。

## (七) 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。

## (八) 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。

## (九) 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：

- (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（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。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### (1) 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。

(2) 单项金额重大并单独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应收款项

确定组合的依据	
组合 1	将已纳入合并报表范围的公司之间及非合并范围关联公司之间应收款项作为特定资产组合
组合 2	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 1, 已纳入合并报表范围的公司之间及非合并范围关联公司之间应收款项不计提坏账准备;

组合 2, 采用账龄分析法计提坏账准备, 计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	商业承兑汇票计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	20	20
3-4 年	50	50	50
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

注: 商业承兑汇票的账龄通过其所对应的应收账款发生的时间确认。

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

(1) 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。

(2) 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。

(十一) 存货

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。

## (十二) 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。

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。

(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。

### 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。

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。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3-5	5	19-31.67
运输设备	4-5	5	19-23.75

#### (十四) 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。

#### (十五) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

##### (1) 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。

##### (2) 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。

## (十六) 开发支出

### 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；

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

## (十七) 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。

## **(十八) 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。

## (十九) 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。

## (二十) 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。

## (二十一) 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。

## (二十二) 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。

## (二十三)收入

### 1、 销售产品收入确认和计量原则

#### (1) 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。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

### 2、 确认时点

- (1) 需验收的项目：在收到政府补助款且完工验收后予以确认。
- (2) 无需验收的项目：在收到政府补助款后予以确认。

### 3、 会计处理

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）；

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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

#### (二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、 重要会计政策变更

###### 政策变更的性质、内容和原因

(1) 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。根据该规定，本公司：

① 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

- ② 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、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。
- (2) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

**当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。**

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	无需审批	税金及附加	不适用
2	将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	无需审批	税金及附加、管理费用	7,701,113.87
3	与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	无需审批	营业外收入、其他收益	2,070,231.39

**2、重要会计估计变更**

本报告期内公司未发生重要会计估计变更事项。

#### 四、 税项

##### (一) 公司企业所得税

公司名称	法定所得税率	实际所得税率			
		2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
本公司	25%				
威海拓展纤维有限公司	25%	15%	15%	15%	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%	10%	10%		不适用
光威(香港)有限公司	16.5%	16.5%		不适用	不适用

本公司于 2011 年 10 月 31 日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 GF201137000037), 有效期限为 3 年。公司于 2014 年 10 月 31 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 GR201437000267)。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, 实际执行税率为 15%。

由于 2014 年度、2015 年度、2016 年度以及 2017 年 1-6 月公司残疾人工资和研发费用加计扣除, 公司应纳税所得额为负数, 因此无需缴纳所得税。

拓展纤维于 2011 年 10 月 31 日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 GF201137000460), 有效期限为 3 年。公司于 2014 年 10 月 31 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 GR201437000103)。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, 2014 年度、2015 年度、2016 年度以及 2017 年 1-6 月企业所得税实际执行税率为 15%。

光威精机由于 2014 年度、2015 年度研发费用加计扣除, 光威精机应纳税所得额为负数, 光威精机 2016 年度、2017 年 1-6 月由于经营亏损, 应纳税所得额为负数, 因此无需缴纳所得税。

山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司于 2015 年 10 月 29 日成立, 山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司为小型微利企业, 2015 年度未开始生产经营, 应纳税所得额为负数, 因此无需缴纳所得税, 2017 年 1-6 月采用核定应税所得率征收所得税。

光威(香港)有限公司于 2016 年 9 月 23 日成立。2016 年度应纳税所得额为负数, 因此无需缴纳所得税。

(二) 公司流转税税种和税率

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%、17%
营业税	按应税营业收入计征(自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税)	5%

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税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92 号)规定，税务机关按本公司 2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-4 月实际安置残疾人的人数，享受限额即征即退增值税。

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 2016 年 5-12 月以及 2017 年 1-6 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。

(三) 公司其他税费主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	按应缴流转税额计提	7%
教育费附加	按应缴流转税额计提	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计提	2%
地方水利建设基金	按应缴流转税额计提	1%

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	2017 年 6 月 30 日		
	外币金额	汇率	人民币金额
现金			
人民币			35,259.81
韩元	3,040.00	0.0059	18.01
日元	142,350.00	0.0605	8,610.04
新西兰元	8.90	4.9569	44.12
澳大利亚元	11.05	5.2099	57.57
欧元	15.66	7.7496	121.36
小计			44,110.91
银行存款			
人民币			94,778,691.66
美元	3,909,932.25	6.7744	26,487,445.04
小计	3,909,932.25		121,266,136.70
其他货币资金			
人民币			51,610,946.68
美元	484,830.48	6.7744	3,284,435.60
小计	484,830.48		54,895,382.28
合计			176,205,629.89

项目	2016 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额
现金			
人民币			33,808.37
美元	4,125.00	6.9370	28,615.13
韩元	3,040.00	0.0058	17.50
日元	40,350.00	0.0596	2,404.50
新西兰元	8.90	4.8303	42.99
澳大利亚元	11.05	5.0163	55.43
欧元	2,335.66	7.3068	17,066.20
小计			82,010.12
银行存款			
人民币			26,363,923.56

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目	2016 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额
美元	394,683.45	6.9370	2,737,919.09
小计	394,683.45		29,101,842.65
其他货币资金			
人民币			39,986,060.19
美元			
小计			39,986,060.19
合计			69,169,912.96

项目	2015 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额
现金			
人民币			2,284.60
小计			2,284.60
银行存款			
人民币			12,760,352.54
美元	335,088.71	6.4936	2,175,932.05
小计	335,088.71	-	14,936,284.59
其他货币资金			
人民币			41,369,948.10
美元			
小计			41,369,948.10
合计			56,308,517.29

项目	2014 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额
现金			
人民币			108,032.36
小计			108,032.36
银行存款			
人民币			27,880,360.40
美元	51,958.28	6.1190	317,934.05
小计	51,958.28		28,198,294.45
合计			28,306,326.81

其他货币资金(受到限制的货币资金)明细如下:

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	45,473,747.76	32,023,412.58	21,324,414.70	
保理保证金			20,045,533.40	
信用证保证金	9,421,634.52	7,962,647.61		
合 计	54,895,382.28	39,986,060.19	41,369,948.10	

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,122,786.50	22,110,411.60	6,006,449.05	500,000.00
商业承兑汇票	273,020,236.52	308,893,338.84	71,461,348.20	30,915,000.00
合 计	275,143,023.02	331,003,750.44	77,467,797.25	31,415,000.00

### 2、 商业承兑汇票按种类披露

种类	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	303,318,947.00	100.00	30,298,710.48	273,020,236.52

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	341,057,386.11	100.00	32,164,047.27	308,893,338.84

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	79,401,498.00	100.00	7,940,149.80	71,461,348.20

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	34,350,000.00	100.00	3,435,000.00	30,915,000.00

3、按账龄分析法计提坏账准备的商业承兑汇票

账龄	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	663,684.41	0.22	33,184.22	630,500.19
1—2 年(含 2 年)	302,655,262.59	99.78	30,265,526.26	272,389,736.33
合计	303,318,947.00	100.00	30,298,710.48	273,020,236.52

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	38,833,826.91	11.39	1,941,691.35	36,892,135.56
1—2 年(含 2 年)	302,223,559.20	88.61	30,222,355.92	272,001,203.28
合计	341,057,386.11	100.00	32,164,047.27	308,893,338.84

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1—2 年(含 2 年)	79,401,498.00	100.00	7,940,149.80	71,461,348.20

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1—2 年(含 2 年)	34,350,000.00	100.00	3,435,000.00	30,915,000.00

3、期末公司已质押的应收票据

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	20,000,000.00	-	-	-
合 计	20,000,000.00	-	-	-

4、 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

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	44,459,547.28	115,697,595.42	27,094,170.89	22,552,808.00
商业承兑汇票	392,844.50	1,162,211.40	634,408.00	25,669,054.41
合计	44,852,391.78	116,859,806.82	27,728,578.89	48,221,862.41

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-	-	8,000,000.00
合计	-	-	-	8,000,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,542,241.71	0.48	3,542,241.71	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	741,902,785.21	99.52	40,333,514.86	701,569,270.35
合计	745,445,026.92	100.00	43,875,756.57	701,569,270.35

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,542,241.71	0.61	3,542,241.71	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	164,168.50	0.03	164,168.50	
账龄组合	572,327,564.60	99.36	30,042,352.91	542,285,211.69
合计	576,033,974.81	100.00	33,748,763.12	542,285,211.69

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,542,241.71	0.66	3,542,241.71	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	900,753.70	0.17	900,753.70	
账龄组合	531,057,155.19	99.17	30,054,913.09	501,002,242.10
合计	535,500,150.60	100.00	34,497,908.50	501,002,242.10

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	446,418,606.21	100.00	25,130,260.22	421,288,345.99
合计	446,418,606.21	100.00	25,130,260.22	421,288,345.99

2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	698,900,729.14	94.20	34,945,036.48	663,955,692.66
1—2 年(含 2 年)	39,452,499.79	5.32	3,945,249.97	35,507,249.82
2—3 年(含 3 年)	2,269,516.13	0.31	453,903.23	1,815,612.90
3—4 年(含 4 年)	574,475.70	0.07	287,237.85	287,237.85
4—5 年(含 5 年)	17,385.60	0.01	13,908.48	3,477.12
5 年以上	688,178.85	0.09	688,178.85	
合计	741,902,785.21	100.00	40,333,514.86	701,569,270.35

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	560,584,755.69	97.95	28,029,237.74	532,555,517.95
1—2 年(含 2 年)	9,375,009.66	1.64	937,500.97	8,437,508.69
2—3 年(含 3 年)	1,501,418.19	0.26	300,283.64	1,201,134.55
3—4 年(含 4 年)	160,816.61	0.03	80,408.31	80,408.30

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
4—5 年(含 5 年)	53,211.00	0.01	42,568.80	10,642.20
5 年以上	652,353.45	0.11	652,353.45	-
合计	572,327,564.60	100.00	30,042,352.91	542,285,211.69

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	472,621,931.86	89.00	23,631,096.59	448,990,835.27
1—2 年(含 2 年)	56,706,035.33	10.68	5,670,603.53	51,035,431.80
2—3 年(含 3 年)	1,023,623.55	0.19	204,724.71	818,898.84
3—4 年(含 4 年)	53,211.00	0.01	26,605.50	26,605.50
4—5 年(含 5 年)	652,353.45	0.12	521,882.76	130,470.69
合计	531,057,155.19	100.00	30,054,913.09	501,002,242.10

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	400,266,932.78	89.66	20,013,346.64	380,253,586.14
1—2 年(含 2 年)	44,493,532.65	9.97	4,449,353.26	40,044,179.39
2—3 年(含 3 年)	625,005.30	0.14	125,001.06	500,004.24
3—4 年(含 4 年)	946,497.08	0.21	473,248.54	473,248.54
4—5 年(含 5 年)	86,638.40	0.02	69,310.72	17,327.68
合计	446,418,606.21	100.00	25,130,260.22	421,288,345.99

### 3、 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

客户	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	3,542,241.71	100.00

客户	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	3,542,241.71	100.00

客户	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	3,542,241.71	100.00

4、 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海市鹤鸣渔具有限公司	164,168.50	164,168.50	100.00

客户	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
福州川源渔具有限公司	736,585.20	736,585.20	100.00
威海市鹤鸣渔具有限公司	164,168.50	164,168.50	100.00
合计	900,753.70	900,753.70	100.00

5、 上期前已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回或转回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	收回时间
福州川源渔具有限公司	对方以货物抵债	对方经营困难，濒临破产	736,585.20	2016 年 4 月

6、 坏账准备计提、转回或收回情况

项目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2017 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	33,748,763.12	10,126,993.45			43,875,756.57

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	34,497,908.50		749,145.38		33,748,763.12

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	25,130,260.22	9,367,648.28			34,497,908.50

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	14,759,740.19	10,370,520.03			25,130,260.22

7、 本报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实际核销的应收账款	164,168.50			

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	款项是否因关联交易产生	核销时间
威海市鹤鸣渔具有限公司	货款	164,168.50	否	2017 年 1 月

8、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

2017 年 6 月 30 日

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	573,225,109.61	76.90	29,460,185.21
迪皮埃风电叶片大丰有限公司	32,348,896.98	4.34	1,617,444.85
客户 F	27,867,207.00	3.74	2,004,657.30
维斯塔斯风力技术公司	17,124,000.10	2.30	856,200.01
客户 G	9,583,364.00	1.29	509,626.40
合计	660,148,577.69	88.57	34,448,113.77

2016 年 12 月 31 日

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	430,164,127.35	74.68	21,508,206.37
迪皮埃风电叶片大丰有限公司	29,062,226.38	5.05	1,453,111.32

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 F	19,448,147.10	3.38	998,220.66
客户 G	16,261,164.00	2.82	813,058.20
客户 I	15,715,400.00	2.73	825,800.00
合计	510,651,064.83	88.66	25,598,396.55

**2015 年 12 月 31 日**

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	471,693,311.97	88.08	26,049,932.05
客户 F	8,352,646.00	1.56	575,529.70
客户 D	4,637,287.68	0.87	274,028.99
客户 E	3,961,166.82	0.74	198,058.34
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	0.66	3,542,241.71
合计	492,186,654.18	91.91	30,639,790.79

**2014 年 12 月 31 日**

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	355,518,044.80	79.64	19,215,239.77
客户 B	17,000,192.63	3.81	1,300,019.26
客户 C	5,642,918.00	1.26	306,846.90
客户 D	5,110,722.88	1.14	358,831.35
天津亿纤新材料科技有限公司	4,868,318.22	1.09	243,415.91
合 计	388,140,196.53	86.94	21,424,353.19

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	26,351,550.82	93.65	35,726,417.24	100.00	13,519,412.95	91.75	26,946,619.61	99.54

账龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 至 2 年	1,785,720.98	6.35			1,140,128.81	7.74	112,706.99	0.42
2 至 3 年					75,509.00	0.51		
3 年以上							10,136.30	0.04
合计	28,137,271.80	100.00	35,726,417.24	100.00	14,735,050.76	100.00	27,069,462.90	100.00

2、截至 2017 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的重要预付款项。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款

**2017 年 6 月 30 日**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
南京诺尔泰复合材料设备制造有限公司	3,789,700.00	13.47
上海衡珂仪器仪表有限公司	2,385,131.60	8.48
北京航天首阀科技有限公司	2,323,925.48	8.26
威海港华燃气有限公司	1,494,191.67	5.31
安徽阀瑞流体控制设备有限公司	1,422,036.00	5.05
合计	11,414,984.75	40.57

**2016 年 12 月 31 日**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
常州市紫东联化进出口有限公司	3,311,935.21	9.27
北京航天首阀科技有限公司	2,261,458.81	6.33
上海晋璐自动化科技发展有限公司	2,063,047.52	5.77
南京诺尔泰复合材料设备制造有限公司	1,920,200.00	5.37
威海凯威复合材料贸易有限公司	1,567,689.76	4.39
合计	11,124,331.30	31.13

**2015 年 12 月 31 日**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
北京华北安通流体设备有限公司	1,278,528.50	8.68
威海港华燃气有限公司	1,232,005.11	8.36

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
威海海关	968,381.17	6.57
国网山东省电力公司威海供电公司	823,171.95	5.59
中国石化销售有限公司山东威海石油分 公司	747,700.00	5.07
合 计	5,049,786.73	34.27

**2014 年 12 月 31 日**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
恒天创业投资有限公司	2,759,586.16	10.19
台湾塑料工业股份有限公司	2,351,964.47	8.69
北京华北安通流体设备有限公司	1,281,177.80	4.73
威海港华燃气有限公司	1,070,595.95	3.95
上海科锐贸易有限公司	1,064,056.00	3.93
合 计	8,527,380.38	31.49

**(五) 其他应收款**

**1、 其他应收款按种类披露**

种类	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	522,964.00	100.00	33,348.20	489,615.80
合计	522,964.00	100.00	33,348.20	489,615.80

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	43,860.00	100.00	9,393.00	34,467.00
合计	43,860.00	100.00	9,393.00	34,467.00

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	46,100.00	100.00	4,840.00	41,260.00
合计	46,100.00	100.00	4,840.00	41,260.00

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	379,155.20	100.00	282,368.11	96,787.09
合计	379,155.20	100.00	282,368.11	96,787.09

2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	506,964.00	96.94	25,348.20	481,615.80
1—2 年(含 2 年)				
2—3 年(含 3 年)				
3—4 年(含 4 年)	16,000.00	3.06	8,000.00	8,000.00
4—5 年(含 5 年)				
5 年以上				
合计	522,964.00	100.00	33,348.20	489,615.80

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	27,860.00	63.52	1,393.00	26,467.00
1—2 年(含 2 年)				
2—3 年(含 3 年)				
3—4 年(含 4 年)	16,000.00	36.48	8,000.00	8,000.00
4—5 年(含 5 年)				
5 年以上				
合计	43,860.00	100.00	9,393.00	34,467.00

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	27,400.00	59.44	1,370.00	26,030.00
1-2 年(含 2 年)	2,700.00	5.86	270.00	2,430.00
2-3 年(含 3 年)	16,000.00	34.70	3,200.00	12,800.00
3-4 年(含 4 年)				
4-5 年(含 5 年)				
5 年以上				
合计	46,100.00	100.00	4,840.00	41,260.00

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	85,892.20	22.65	4,294.61	81,597.59
1-2 年(含 2 年)	16,000.00	4.22	1,600.00	14,400.00
2-3 年(含 3 年)				
3-4 年(含 4 年)	1,579.00	0.42	789.50	789.50
4-5 年(含 5 年)				
5 年以上	275,684.00	72.71	275,684.00	
合计	379,155.20	100.00	282,368.11	96,787.09

### 3、 坏账准备计提、转回或收回情况

项目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2017 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	9,393.00	23,955.20			33,348.20

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	4,840.00	4,553.00			9,393.00

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	282,368.11	-	277,528.11	-	4,840.00

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	825,200.28	-	542,832.17	-	282,368.11

#### 4、重要的其他应收账款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生	核销时间
盘锦远东锦星化工有限公司	押金	500,000.00	客户无偿债能力	否	2014 年 3 月

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

2017 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东泛亚国际货运有限公司	关税款	370,000.00	1 年以内	70.75	18,500.00
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	6.10	1,595.20
王均强	员工备用金	30,000.00	1 年以内	5.74	1,500.00
淄博安泽特种气体有限公司	押金	16,000.00	3-4 年	3.06	8,000.00
刘清刚	员工备用金	15,000.00	1 年以内	2.87	750.00
合计		462,904.00		88.52	30,345.20

2016 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
威海市建设局	押金	27,860.00	1 年以内	63.52	1,393.00
淄博安泽特种气体有限公司	押金	16,000.00	3-4 年	36.48	8,000.00
合计		43,860.00		100.00	9,393.00

**2015 年 12 月 31 日**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
淄博安泽特种气体有限公司	押金	16,000.00	2-3 年	34.71	3,200.00
周磊	员工备用金	15,000.00	1 年以内	32.54	750.00
张希彬	员工备用金	8,000.00	1 年以内	17.35	400.00
薛来波	员工备用金	4,400.00	1 年以内	9.54	220.00
马全胜	房租押金	2,700.00	1-2 年	5.86	270.00
合计		46,100.00		100.00	4,840.00

**2014 年 12 月 31 日**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
威海环翠区建设局	押金	138,634.00	5 年以上	36.56	138,634.00
威海市环翠区建筑工程管理处	押金	100,000.00	5 年以上	26.37	100,000.00
郭进	员工备用金	21,000.00	1 年以内	5.54	1,050.00
环翠区公安消防大队	押金	20,000.00	5 年以上	5.27	20,000.00
山东省半导体研究所	押金	16,650.00	5 年以上	4.39	16,650.00
合计		296,284.00		78.13	276,334.00

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	87,696,251.68	-	87,696,251.68
库存商品	99,095,909.44	8,267,117.22	90,828,792.22
在产品	11,948,221.95	3,050,950.31	8,897,271.64
低值易耗品	6,212,889.32	-	6,212,889.32
合计	204,953,272.39	11,318,067.53	193,635,204.86

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,370,497.86		70,370,497.86
库存商品	90,758,816.90	11,043,182.05	79,715,634.85
在产品	17,791,320.42	6,627,643.20	11,163,677.22
低值易耗品	3,602,451.85		3,602,451.85
合计	182,523,087.03	17,670,825.25	164,852,261.78

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,428,898.17		48,428,898.17
库存商品	57,117,619.58		57,117,619.58
在产品	982,990.76		982,990.76
低值易耗品	3,604,343.03		3,604,343.03
合计	110,133,851.54		110,133,851.54

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,610,183.44		61,610,183.44
库存商品	71,299,476.46		71,299,476.46
在产品	5,201,736.94		5,201,736.94
低值易耗品	3,182,108.57		3,182,108.57
合计	141,293,505.41		141,293,505.41

## 2、 存货跌价准备

项目	2016 年 12 月 31 日	当期增加金额		当期减少金额		2017 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或 转销	其他	
库存商品	11,043,182.05	14,755,234.27		17,531,299.10		8,267,117.22
在产品	6,627,643.20	1,924,044.91		5,500,737.80		3,050,950.31
合计	17,670,825.25	16,679,279.18		23,032,036.90		11,318,067.53

对原已计提存货跌价准备的库存商品和在产品，因再加工导致可变现净值高于存货成本，则根据领用数量转销相关存货跌价准备。

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加金额		当期减少金额		2016 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或 转销	其他	
库存商品		11,043,182.05				11,043,182.05
在产品		6,627,643.20				6,627,643.20
合 计		17,670,825.25				17,670,825.25

库存商品和在产品的可变现净值以公司最近销售的合同单价确认。

3、 截至 2017 年 6 月 30 日止，存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
理财产品		24,580,000.00	43,000,000.00	
待抵扣增值税	1,832,142.89	5,631,682.89	12,743,218.45	
预缴所得税	1,179,209.18		476,796.67	
合计	3,011,352.07	30,211,682.89	56,220,015.12	

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类披露

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
联营企业	35,557,707.53	37,882,436.01	36,215,869.20	35,087,862.74
减：减值准备				
合计	35,557,707.53	37,882,436.01	36,215,869.20	35,087,862.74

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	2016年12月31日	当期增减变动						2017年6月30日	当期计提减值准备	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			
联营企业										
威海市南郊热电有限公司	37,882,436.01			-2,324,728.48			35,557,707.53			
被投资单位	2015年12月31日	当期增减变动						2016年12月31日	当期计提减值准备	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			
联营企业										
威海市南郊热电有限公司	36,215,869.20			1,666,566.81			37,882,436.01			
被投资单位	2014年12月31日	当期增减变动						2015年12月31日	当期计提减值准备	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			
联营企业										
威海市南郊热电有限公司	35,087,862.74			1,128,006.46			36,215,869.20			

威海光威复合材料股份有限公司  
 2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
 财务报表附注

被投资单位	2013 年 12 月 31 日	当期增减变动						2014 年 12 月 31 日	当期计提减值准备	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			
联营企业										
威海市南郊热电有限公司	39,372,933.36			-4,285,070.62						35,087,862.74

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2016 年 12 月 31 日	2017 年 1-6 月增加	2017 年 1-6 月减少	2017 年 6 月 30 日
一、账面原值合计:	1,224,591,834.98	17,936,222.14	2,079,754.61	1,240,448,302.51
其中: 房屋及建筑物	353,656,739.93			353,656,739.93
机器设备	858,981,364.41	17,276,140.95	1,644,615.63	874,612,889.73
电子设备	4,848,110.81	158,799.15	435,138.98	4,571,770.98
运输工具	7,105,619.83	501,282.04		7,606,901.87
二、累计折旧合计:	604,174,377.67	47,623,024.10	1,975,766.86	649,821,634.91
其中: 房屋及建筑物	133,853,184.11	8,265,705.57	-	142,118,889.68
机器设备	462,848,829.89	38,437,843.77	1,562,384.83	499,724,288.83
电子设备	3,324,706.00	473,380.78	413,382.03	3,384,704.75
运输工具	4,147,657.67	446,093.98		4,593,751.65
三、固定资产账面净值合计	620,417,457.31			590,626,667.60
其中: 房屋及建筑物	219,803,555.82			211,537,850.25
机器设备	396,132,534.52			374,888,600.90
电子设备	1,523,404.81			1,187,066.23
运输工具	2,957,962.16			3,013,150.22
四、固定资产减值准备				
五、固定资产账面价值合计	620,417,457.31			590,626,667.60
其中: 房屋及建筑物	219,803,555.82			211,537,850.25
机器设备	396,132,534.52			374,888,600.90
电子设备	1,523,404.81			1,187,066.23
运输工具	2,957,962.16			3,013,150.22

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年度增加	2016 年度减少	2016 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	1,188,011,165.85	51,428,179.90	14,847,510.77	1,224,591,834.98
其中: 房屋及建筑物	353,656,739.93			353,656,739.93
机器设备	822,582,066.91	49,985,639.49	13,586,341.99	858,981,364.41
电子设备	4,785,198.62	423,289.97	360,377.78	4,848,110.81
运输工具	6,987,160.39	1,019,250.44	900,791.00	7,105,619.83
二、累计折旧合计:	522,538,520.21	94,251,547.78	12,615,690.32	604,174,377.67
其中: 房屋及建筑物	117,293,757.20	16,559,426.91		133,853,184.11
机器设备	398,676,738.35	75,598,907.63	11,426,816.09	462,848,829.89
电子设备	2,628,295.03	1,038,769.85	342,358.88	3,324,706.00
运输工具	3,939,729.63	1,054,443.39	846,515.35	4,147,657.67
三、固定资产账面净值合计	665,472,645.64			620,417,457.31
其中: 房屋及建筑物	236,362,982.73			219,803,555.82
机器设备	423,905,328.56			396,132,534.52
电子设备	2,156,903.59			1,523,404.81
运输工具	3,047,430.76			2,957,962.16
四、固定资产减值准备				
五、固定资产账面价值合计	665,472,645.64			620,417,457.31
其中: 房屋及建筑物	236,362,982.73			219,803,555.82
机器设备	423,905,328.56			396,132,534.52
电子设备	2,156,903.59			1,523,404.81
运输工具	3,047,430.76			2,957,962.16

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目	2014 年 12 月 31 日	2015 年度增加	2015 年度减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	1,005,287,265.82	224,123,015.04	41,399,115.01	1,188,011,165.85
其中：房屋及建筑物	345,889,492.77	7,836,807.38	69,560.22	353,656,739.93
机器设备	642,853,367.55	213,602,005.94	33,873,306.58	822,582,066.91
电子设备	5,585,821.41	564,718.64	1,365,341.43	4,785,198.62
运输工具	10,958,584.09	2,119,483.08	6,090,906.78	6,987,160.39
二、累计折旧合计：	452,758,663.50	94,532,103.98	24,752,247.27	522,538,520.21
其中：房屋及建筑物	98,406,411.15	18,904,026.95	16,680.90	117,293,757.20
机器设备	344,391,965.18	73,233,829.16	18,949,055.99	398,676,738.35
电子设备	2,680,569.35	1,051,354.24	1,103,628.56	2,628,295.03
运输工具	7,279,717.82	1,342,893.63	4,682,881.82	3,939,729.63
三、固定资产账面净值合计	552,528,602.32			665,472,645.64
其中：房屋及建筑物	247,483,081.62			236,362,982.73
机器设备	298,461,402.37			423,905,328.56
电子设备	2,905,252.06			2,156,903.59
运输工具	3,678,866.27			3,047,430.76
四、固定资产减值准备				
五、固定资产账面价值合计	552,528,602.32			665,472,645.64
其中：房屋及建筑物	247,483,081.62			236,362,982.73
机器设备	298,461,402.37			423,905,328.56
电子设备	2,905,252.06			2,156,903.59
运输工具	3,678,866.27			3,047,430.76

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年度增加	2014 年度减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	1,102,536,694.32	53,426,481.58	150,675,910.08	1,005,287,265.82
其中: 房屋及建筑物	348,362,647.76	268,000.00	2,741,154.99	345,889,492.77
机器设备	723,325,593.36	48,764,356.23	129,236,582.04	642,853,367.55
电子设备	18,793,960.30	2,358,042.47	15,566,181.36	5,585,821.41
运输工具	12,054,492.90	2,036,082.88	3,131,991.69	10,958,584.09
二、累计折旧合计:	456,755,577.47	83,720,880.65	87,717,794.62	452,758,663.50
其中: 房屋及建筑物	83,491,511.97	16,761,077.76	1,846,178.58	98,406,411.15
机器设备	348,327,558.00	64,293,345.26	68,228,938.08	344,391,965.18
电子设备	16,342,348.10	1,124,698.67	14,786,477.42	2,680,569.35
运输工具	8,594,159.40	1,541,758.96	2,856,200.54	7,279,717.82
三、固定资产账面净值合计	645,781,116.85			552,528,602.32
其中: 房屋及建筑物	264,871,135.79			247,483,081.62
机器设备	374,998,035.36			298,461,402.37
电子设备	2,451,612.20			2,905,252.06
运输工具	3,460,333.50			3,678,866.27
四、固定资产减值准备				
五、固定资产账面价值合计	645,781,116.85			552,528,602.32
其中: 房屋及建筑物	264,871,135.79			247,483,081.62
机器设备	374,998,035.36			298,461,402.37
电子设备	2,451,612.20			2,905,252.06
运输工具	3,460,333.50			3,678,866.27

2、重要固定资产变动情况

2017 年 1-6 月重要固定资产变动

项目名称	2016 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期在建工 程转入金额	当期转入在 建工程金额	当期其他减少金 额	2017 年 6 月 30 日
热压罐	8,135,647.49	1,066,666.67				9,202,314.16
2#北线 9 辊蒸气加热干燥 机		3,822,526.49				3,822,526.49
碳纤维原丝专用卷绕机		1,171,249.00				1,171,249.00
复合材料拉力机		1,370,249.16				1,370,249.16
合 计	8,135,647.49	7,430,691.32				15,566,338.81

2016 年度重要固定资产变动

项目名称	2015 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期在建工 程转入金额	当期转入在 建工程金额	当期其他减少金 额	2016 年 12 月 31 日
10T 履带式拉挤生产线		2,143,589.75				2,143,589.75
退丝机		2,724,436.55				2,724,436.55
2#南线凝固浴槽（二期）		2,087,428.62				2,087,428.62
2#南线干湿法纺丝二期管 路部分及安装调试		4,802,744.00				4,802,744.00
2#车间干燥剂加热辊		2,105,275.44				2,105,275.44
2#南线干湿法纺丝牵伸机		1,162,099.25				1,162,099.25
2#南线蒸气加热干燥机		4,185,974.06				4,185,974.06
拉挤机		2,038,461.54				2,038,461.54
碳纤维原丝专用卷绕机		1,292,544.00				1,292,544.00
10 吨（12 吨夹紧）履带式 拉挤生产线			2,564,102.56			2,564,102.56
碳化线安装调试	1,460,063.46				1,460,063.46	
机类	1,889,244.57				1,889,244.57	
合 计	3,349,308.03	22,542,553.21	2,564,102.56		3,349,308.03	25,106,655.77

2015 年度重要固定资产变动

项目名称	2014 年 12 月 31 日	当期增加 金额	当期在建工程转 入金额	当期转入在 建工程金额	当期其他减少金 额	2015 年 12 月 31 日
2#南线聚合系统			30,689,645.61			30,689,645.61

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目名称	2014 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期在建工程转入金额	当期转入在建工程金额	当期其他减少金额	2015 年 12 月 31 日
8#车间氧化炉			27,897,027.15			27,897,027.15
8#车间高温炉			24,734,248.83			24,734,248.83
2#南线牵伸定型系统			16,434,083.63			16,434,083.63
8#车间低温炉			14,806,650.54			14,806,650.54
牵伸箱	2,385,918.35				2,385,918.35	
实验线干燥机	2,090,609.43				2,090,609.43	
碳纤维生产线技术改造	1,600,000.00				1,600,000.00	
拉伸盒	1,572,890.72				1,572,890.72	
2500T 原丝牵伸箱	1,569,843.00				1,569,843.00	
合计	9,219,261.50		114,561,655.76		9,219,261.50	114,561,655.76

**2014 年度重要固定资产变动**

项目名称	2013 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期在建工程转入金额	当期转入在建工程金额	当期其他减少金额	2014 年 12 月 31 日
高温碳化生产线			32,523,340.50			32,523,340.50
实验专用复合机			2,552,618.01			2,552,618.01
2#南线原丝生产线	100,751,072.77			100,751,072.77		
1#车间实验线	14,927,934.03			14,927,934.03		
合计	115,679,006.80		35,075,958.51	115,679,006.80		35,075,958.51

注：本期固定资产转入在建工程金额系公司对这两条生产线进行干湿法生产工艺技术改造。

- 3、截至 2017 年 6 月 30 日止，无闲置的固定资产。
- 4、截至 2017 年 6 月 30 日止，无融资租赁租入的固定资产和经营租赁租出的固定资产。
- 5、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。  
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。

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、26 号两块土地作为抵押,抵押金额为 1,890.80 万元。

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 号土地作为抵押,抵押金额为 2,002.90 万元。

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。

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。

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。

公司与交通银行威海分行于 2017 年 3 月 10 日签订了抵押合同[401DY20170301],以公司房屋建筑物威房权证字第 2013096638、39、40 号房产和威新国用(2013)第 083 号土地作为抵押,抵押金额为 9,900 万元。

## (十) 在建工程

### 1、 在建工程项目

项目	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	11,176,364.37		11,176,364.37
安装调试设备	159,927,400.55		159,927,400.55
管理软件	541,111.11		541,111.11
合计	171,644,876.03		171,644,876.03

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	6,653,817.58		6,653,817.58
安装调试设备	134,027,805.73		134,027,805.73
管理软件	541,111.11		541,111.11
合计	141,222,734.42		141,222,734.42

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物			-
安装调试设备	124,550,492.47		124,550,492.47
合计	124,550,492.47		124,550,492.47

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	12,652,407.14		12,652,407.14
安装调试设备	214,670,324.61		214,670,324.61
管理软件	390,598.29		390,598.29
合计	227,713,330.04		227,713,330.04

2、 重要在建工程项目变动情况

2017 年 1-6 月重要在建工程变动

项目名称	2016 年 12 月 31 日	当期增加 金额	当期固定资 产转入金额	当期转入固定资 产金额	当期其他 减少金额	2017 年 6 月 30 日
两万吨 DMSO 回收车间	6,653,817.58	4,522,546.79				11,176,364.37
3#南线聚合系统	22,469,397.71	3,722,462.16				26,191,859.87
3#南线纺丝系统	17,458,705.14	4,554,763.77				22,013,468.91
3#南线水洗系统	3,013,591.25	2,013,471.08				5,027,062.33
3#南线牵伸定型系统	3,070,781.69	2,460,637.60				5,531,419.29
数字化系统	2,311,045.69	1,885,685.39				4,196,731.08
原丝新增压缩空气站	400,132.78	2,280,970.92				2,681,103.70
一万立方亚矾回收罐	-	12,789,650.80				12,789,650.80
合 计	55,377,471.84	34,230,188.51				89,607,660.35

2016 年度重要在建工程变动

项目名称	2015 年 12 月 31 日	当期增加 金额	当期固定资 产转入金额	当期转入固定资 产金额	当期其他 减少金额	2016 年 12 月 31 日
拉挤机		2,564,102.56		2,564,102.56		
两万吨 DMSO 回收车 间		6,653,817.58				6,653,817.58
实验线纺丝机	4,691,213.47				4,691,213.47	

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目名称	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期固定资	当期转入固定资	当期其他	2016 年 12 月 31 日
		金额	产转入金额	产金额	减少金额	
实验线整线设备	4,175,371.72				4,175,371.72	
实验线牵伸机	2,589,952.36				2,589,952.36	
实验线水洗机	1,222,950.92				1,222,950.92	
实验线凝固浴	1,068,879.33				1,068,879.33	
实验线落丝	1,099,967.22				1,099,967.22	
实验线定型机	814,256.90				814,256.90	
3#南线纺丝系统	26,383.08	17,432,322.06				17,458,705.14
3#南线水洗系统	3,470.89	3,013,591.25				3,017,062.14
3#南线上油干燥系统		1,837,201.88				1,837,201.88
3#南线牵伸定型系统		3,070,781.69				3,070,781.69
3#南线卷绕机		3,843,314.47				3,843,314.47
数字化系统		2,311,045.69				2,311,045.69
合计	15,692,445.89	40,726,177.18	-	2,564,102.56	15,662,591.92	38,191,928.59

2015 年度重要在建工程变动

项目名称	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期固定资	当期转入固定资	当期其他	2015 年 12 月 31 日
		金额	产转入金额	产金额	减少金额	
8#车间氧化炉	27,897,027.15			27,897,027.15		
8#车间高温炉	24,919,194.58	182.25		24,734,248.83	185,128.00	
8#车间低温炉	14,806,626.98	23.56		14,806,650.54		
2#南线聚合系统	24,938,073.26	5,751,572.35		30,689,645.61		
2#南线牵伸定型系统	15,649,728.90	784,354.73		16,434,083.63		
合计	108,210,650.87	6,536,132.89		114,561,655.76	185,128.00	

2014 年度重要在建工程变动

项目名称	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期固定资	当期转入固	当期其他	2014 年 12 月 31 日
		金额	产转入金额	定资产金额	减少金额	
0#车间碳化生产线	6,576,420.72	6,910,007.50				13,486,428.22
1#车间实验线设备		16,487,995.78	12,087,974.27			28,575,970.05
2#南线原丝生产线		6,130,977.45	50,146,262.09			56,277,239.54
8#车间碳化生产线	62,288,254.56	3,612,666.75	1,721,927.40			67,622,848.71
合计	68,864,675.28	33,141,647.48	63,956,163.76			165,962,486.52

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	2016 年 12 月 31 日	2017 年 1-6 月增加	2017 年 1-6 月减少	2017 年 6 月 30 日
1、账面原值合计	160,179,603.42			160,179,603.42
土地使用权	159,301,825.63			159,301,825.63
软件	877,777.79			877,777.79
2、累计摊销合计	26,922,364.06	1,680,678.12		28,603,042.18
土地使用权	26,663,802.81	1,592,900.34		28,256,703.15
软件	258,561.25	87,777.78		346,339.03
3、无形资产账面净值合计	133,257,239.36			131,576,561.24
土地使用权	132,638,022.82			131,045,122.48
软件	619,216.54			531,438.76
4、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
5、无形资产账面价值合计	133,257,239.36			131,576,561.24
土地使用权	132,638,022.82			131,045,122.48
软件	619,216.54			531,438.76

项 目	2015 年 12 月 31 日	2016 年度增加	2016 年度减少	2016 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	160,179,603.42			160,179,603.42
土地使用权	159,301,825.63			159,301,825.63
软件	877,777.79			877,777.79
2、累计摊销合计	23,546,378.19	3,375,985.87		26,922,364.06
土地使用权	23,478,002.13	3,185,800.68		26,663,802.81
软件	68,376.06	190,185.19		258,561.25
3、无形资产账面净值合计	136,633,225.23			133,257,239.36
土地使用权	135,823,823.50			132,638,022.82
软件	809,401.73			619,216.54
4、减值准备合计				
土地使用权				

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

项 目	2015年12月31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日
软件				
5、无形资产账面价值				
合计	136,633,225.23			133,257,239.36
土地使用权	135,823,823.50			132,638,022.82
软件	809,401.73			619,216.54

项 目	2014年12月31日	2015年度增加	2015年度减少	2015年12月31日
1、账面原值合计	159,686,825.63	877,777.79	385,000.00	160,179,603.42
土地使用权	159,301,825.63			159,301,825.63
软件	385,000.00	877,777.79	385,000.00	877,777.79
2、累计摊销合计	20,677,201.50	3,254,176.69	385,000.00	23,546,378.19
土地使用权	20,292,201.50	3,185,800.63		23,478,002.13
软件	385,000.00	68,376.06	385,000.00	68,376.06
3、无形资产账面净值				
合计	139,009,624.13			136,633,225.23
土地使用权	139,009,624.13			135,823,823.50
软件	-			809,401.73
4、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
5、无形资产账面价值				
合计	139,009,624.13			136,633,225.23
土地使用权	139,009,624.13			135,823,823.50
软件	-			809,401.73

项 目	2013年12月31日	2014年增加	2014年减少	2014年12月31日
1、账面原值合计	160,539,098.08		852,272.45	159,686,825.63
土地使用权	160,154,098.08		852,272.45	159,301,825.63
软件	385,000.00			385,000.00
2、累计摊销合计	17,475,548.91	3,201,652.59		20,677,201.50
土地使用权	17,099,298.76	3,192,902.74		20,292,201.50
软件	376,250.15	8,749.85		385,000.00
3、无形资产账面净值合计	143,063,549.17			139,009,624.13

项 目	2013 年 12 月 31 日	2014 年增加	2014 年减少	2014 年 12 月 31 日
土地使用权	143,054,799.32			139,009,624.13
软件	8,749.85			-
4、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
5、无形资产账面价值合计	143,063,549.17			139,009,624.13
土地使用权	143,054,799.32			139,009,624.13
软件	8,749.85			-

- 2、 土地使用权抵押情况详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（九）、固定资产”部分披露。

### (十二) 长期待摊费用

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期摊销金额	2017 年 6 月 30 日
厂房改造	6,178,088.62		1,101,240.43	5,076,848.19

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期摊销金额	2016 年 12 月 31 日
厂房改造	8,126,900.29	312,138.00	2,260,949.67	6,178,088.62

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期摊销金额	2015 年 12 月 31 日
厂房改造	3,224,415.62	6,516,984.52	1,614,499.85	8,126,900.29

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加金额	当期摊销金额	2014 年 12 月 31 日
厂房改造	4,047,670.70		823,255.08	3,224,415.62

### (十三) 递延所得税资产

#### 1、 已确认的递延所得税资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
坏账准备	9,846,568.91	8,581,418.12	5,235,395.76	3,779,321.80
存货跌价准备	1,697,710.13	2,650,623.79		
未实现收益	5,357,071.49	5,874,777.22	7,444,816.29	9,037,213.49
应付暂估转固累计折旧	359,607.24	286,190.84	481,195.76	476,920.89
尚未计入损益的补贴收入	42,144,262.1	40,001,449.15	34,222,562.49	26,155,378.72
合计	59,405,219.87	57,394,459.12	47,383,970.30	39,448,834.90

## 2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
坏账准备	65,431,411.27	57,209,454.13	34,902,638.38	25,195,478.67
存货跌价准备	11,318,067.53	17,670,825.25		
未实现收益	35,713,809.93	39,165,181.47	49,632,108.59	60,248,089.93
应付暂估转固累计折旧	2,397,381.60	1,907,938.93	3,207,971.75	3,179,472.60
尚未计入损益的补贴收入	280,961,747.33	266,676,327.61	228,150,416.52	174,369,191.42
合计	395,822,417.66	382,629,727.39	315,893,135.24	262,992,232.62

## (十四) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款	144,000,000.00	125,000,000.00	50,000,000.00	
保证借款	153,000,000.00	193,000,000.00	187,000,000.00	314,000,000.00
贸易融资				18,350,000.00
信用证融资		10,000,000.00		
合 计	297,000,000.00	328,000,000.00	237,000,000.00	332,350,000.00

### 2、 截至 2017 年 6 月 30 日止，保证借款明细

贷款银行	2017 年 6 月 30 日	保证人
农行威海高开支行	18,000,000.00	威海光威集团有限责任公司
农行威海高开支行	30,000,000.00	威海拓展纤维有限公司
招商银行威海高新支行	10,000,000.00	威海光威复合材料股份有限公司
中国建设银行股份有限公司威海高新支行	95,000,000.00	威海光威集团有限责任公司、陈光威
合计	153,000,000.00	

注：建设银行威海高新支行 9,500 万元借款，同时由公司房屋建筑物进行抵押。2017 年 5 月 4 日，中国建设银行股份有限公司山东省分行已经出具《信用额度审批批复》，同意就上述 1 亿元综合授信额度取消追加陈光威个人连带责任保证。同时，追加光威复材为该等 1 亿元综合授信额度提供保证担保。

### 3、 截至 2017 年 6 月 30 日止，抵押借款明细

贷款银行	2017 年 6 月 30 日	抵押物
农行威海高开支行	55,000,000.00	房屋建筑物及土地
交通银行威海分行	59,000,000.00	房屋建筑物及土地
中国工商银行股份有限公司威海高开支行	30,000,000.00	房屋建筑物及土地
合计	144,000,000.00	

具体抵押物详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“(九)、固定资产”部分披露。

4、截至 2017 年 6 月 30 日止，无已到期未偿还的短期借款。

#### (十五) 应付票据

##### 1、 应付票据分类

种 类	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	111,152,002.23	55,012,481.38	67,459,394.85	-

2、截至 2017 年 6 月 30 日止，无已到期未支付的应付票据。

#### (十六) 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付材料款	78,052,920.61	70,441,008.99	46,068,957.70	22,853,474.97
应付工程款	12,908,617.78	8,084,146.81	7,481,844.28	10,955,604.40
合 计	90,961,538.39	78,525,155.80	53,550,801.98	33,809,079.37

##### 2、 截至 2017 年 6 月 30 日止账龄超过一年的重大应付账款

公 司	性质	金额	占应付款项 总额的比例(%)	未偿还或结转的原因
文登市振财建筑劳务有限公司	工程款	2,322,145.45	2.55	已完工未结算
威海芙安装饰工程有限公司	工程款	1,564,295.99	1.72	已完工未结算
威海永兴装饰有限公司	工程款	1,514,207.42	1.66	已完工未结算
恩国环保企业有限公司	工程款	782,146.00	0.86	尾款尚未支付
威海市宏存路桥工程有限公司	工程款	322,050.84	0.35	已完工未结算
合 计		6,504,845.70	7.14	

#### (十七) 预收款项

##### 1、 预收款项列示

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收货款	6,804,036.85	4,943,094.41	5,839,428.37	3,592,063.51
合 计	6,804,036.85	4,943,094.41	5,839,428.37	3,592,063.51

2、截至 2017 年 6 月 30 日止，公司无账龄超过一年的重要预收款项。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2017 年 6 月 30 日
短期薪酬	5,847,303.16	40,297,458.59	46,144,761.75	
离职后福利-设定提存计划		4,329,740.33	4,329,740.33	
合 计	5,847,303.16	44,627,198.92	50,474,502.08	

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,533,116.51	79,658,780.97	76,344,594.32	5,847,303.16
离职后福利-设定提存计划		8,224,342.54	8,224,342.54	
合 计	2,533,116.51	87,883,123.51	84,568,936.86	5,847,303.16

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	983,383.85	67,856,059.36	66,306,326.70	2,533,116.51
离职后福利-设定提存计划		8,172,402.74	8,172,402.74	
合 计	983,383.85	76,028,462.10	74,478,729.44	2,533,116.51

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,199,797.65	54,827,007.03	55,043,420.83	983,383.85
离职后福利-设定提存计划	3,041.61	6,643,148.27	6,646,189.88	
合 计	1,202,839.26	61,470,155.30	61,689,610.71	983,383.85

2、 短期薪酬列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2017 年 6 月 30 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,847,303.16	32,013,352.34	37,860,655.50	
(2) 职工福利费		3,584,091.24	3,584,091.24	
(3) 社会保险费		2,326,061.18	2,326,061.18	
其中：医疗保险费		1,859,792.94	1,859,792.94	
工伤保险费		350,537.94	350,537.94	
生育保险费		115,730.30	115,730.30	
(4) 住房公积金		1,675,796.92	1,675,796.92	
(5) 工会经费和职工教育经费		698,156.91	698,156.91	
合 计	5,847,303.16	40,297,458.59	46,144,761.75	

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,533,116.51	65,260,225.31	61,946,038.66	5,847,303.16
(2) 职工福利费		5,697,173.71	5,697,173.71	
(3) 社会保险费		4,283,866.91	4,283,866.91	
其中：医疗保险费		3,447,665.89	3,447,665.89	
工伤保险费		621,348.75	621,348.75	
生育保险费		214,852.27	214,852.27	
(4) 住房公积金		3,100,690.01	3,100,690.01	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,316,825.03	1,316,825.03	
合 计	2,533,116.51	79,658,780.97	76,344,594.32	5,847,303.16

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,404.80	53,505,800.75	50,976,089.04	2,533,116.51
(2) 职工福利费		4,998,342.19	4,998,342.19	
(3) 社会保险费		4,079,092.21	4,079,092.21	
其中：医疗保险费		3,263,466.91	3,263,466.91	
工伤保险费		483,388.03	483,388.03	
生育保险费		332,237.27	332,237.27	
(4) 住房公积金		4,162,757.46	4,162,757.46	
(5) 工会经费和职工教育经费	979,979.05	1,110,066.75	2,090,045.80	
合 计	983,383.85	67,856,059.36	66,306,326.70	2,533,116.51

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,017.40	45,749,159.79	45,757,772.39	3,404.80
(2) 职工福利费		2,211,348.09	2,211,348.09	
(3) 社会保险费	1,403.44	3,324,841.23	3,326,244.67	
其中：医疗保险费	1,238.20	2,997,300.82	2,998,539.02	
工伤保险费		168,637.88	168,637.88	
生育保险费	165.24	158,902.53	159,067.77	
(4) 住房公积金	159,243.51	2,937,097.66	3,096,341.17	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,027,133.30	604,560.26	651,714.51	979,979.05
合 计	1,199,797.65	54,827,007.03	55,043,420.83	983,383.85

3、 设定提存计划列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2017 年 6 月 30 日
基本养老保险		4,187,037.83	4,187,037.83	
失业保险费		142,702.50	142,702.50	
合 计		4,329,740.33	4,329,740.33	

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险		7,793,253.35	7,793,253.35	
失业保险费		431,089.19	431,089.19	
合 计		8,224,342.54	8,224,342.54	

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险		7,748,619.00	7,748,619.00	
失业保险费		423,783.74	423,783.74	
合 计		8,172,402.74	8,172,402.74	

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险	1,951.06	6,236,978.41	6,238,929.47	
失业保险费	1,090.55	406,169.86	407,260.41	
合 计	3,041.61	6,643,148.27	6,646,189.88	

截至 2017 年 6 月 30 日止，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(十九) 应交税费

税费项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	5,685,902.00	374,002.88		1,985,385.62
营业税				695,000.00
企业所得税	13,218.64	2,407,494.46		3,178,632.25
个人所得税	126,361.74	93,960.83	30,464.90	27,861.23
城市维护建设税	489,595.11	439,256.98	16,112.93	148,380.41
教育费附加	209,826.49	188,253.03	6,905.55	63,591.53
地方教育费附加	139,884.33	125,501.89	4,603.70	42,059.77
水利基金	69,942.17	62,750.86	2,301.85	21,062.58
印花税	65,078.84	81,271.83	43,076.52	66,707.80
房产税	623,417.88	758,082.15	611,175.30	924,337.68
土地使用税	1,675,448.08	1,675,448.08	1,677,964.85	3,320,694.84
合 计	9,098,675.28	6,206,022.99	2,392,605.60	10,473,713.71

## (二十) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保险理赔款				232,949.36
押金		12,000.00		407,225.03
其他	17,213.55	156,852.29	35,257.50	528,706.31
合 计	17,213.55	168,852.29	35,257.50	1,168,880.70

2、截至 2017 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的重要其他应付款。

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款		6,725,000.00	13,310,000.00	13,310,000.00

## (二十二) 其他流动负债

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内结转损益的递延收益	13,157,639.91	13,268,576.85	12,442,571.46	8,023,547.54

## (二十三) 长期借款

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款		6,725,000.00	20,035,000.00	33,345,000.00
减：一年内到期的长期借款		6,725,000.00	13,310,000.00	13,310,000.00
合计			6,725,000.00	20,035,000.00

长期借款为威海拓展纤维有限公司向威海市新区国有资产经营管理有限公司借款人民币 4,000 万元，借款起始日期为 2009 年 6 月 22 日，公司于 2014 年 12 月 1 日开始每半年度偿还 6,655,000.00 元，至 2017 年 6 月 1 日还清。

(二十四) 递延收益

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2017 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	1,150,500.00		177,000.00	973,500.00	2010 年产业结构调整项目
政府补助	21,887,350.41		282,417.42	21,604,932.99	基础建设补贴
政府补助	3,864,136.95		49,540.23	3,814,596.72	基础建设补贴
政府补助	27,502,610.88		1,130,682.10	26,371,928.78	基础建设补贴
政府补助	11,813,639.15		2,372,134.01	9,441,505.14	国家工程实验室项目
政府补助	7,140,000.00			7,140,000.00	国际科技合作项目
政府补助	26,835,920.00		1,677,244.94	25,158,675.06	2012 年产业振兴和技术改造项目
研制经费	31,105,000.00			31,105,000.00	碳纤维稳定性改进研制
政府补助	7,598,422.85		474,901.48	7,123,521.37	山东省自主创新专项
政府补助	1,810,000.00			1,810,000.00	国防科技工业管理专项资金
政府补助	4,800,000.00		300,000.00	4,500,000.00	战略性新兴产业发展专项资金
政府补助	5,500,000.00			5,500,000.00	国家国际科技合作专项项目
政府补助	1,684,210.52		105,263.16	1,578,947.36	威海市 2014 年重大科技专项
政府补助	16,200,000.00	800,000.00		17,000,000.00	2015 泰山学者建设工程专项资金
研制经费	350,000.00			350,000.00	高性能 C/SIC 复合陶瓷材料及其空天应用
政府补助	2,000,000.00			2,000,000.00	科技重大专项和重点研发计划资金
政府补助	200,000.00			200,000.00	高新区科技局补助经费
政府补助	44,990,000.00			44,990,000.00	高性能碳纤维研发产业化项目
政府补助	1,000,000.00			1,000,000.00	高性能碳纤维产业化支出
研制经费	9,963,200.00	1,747,800.00		11,711,000.00	高性能纤维及复合材料制备关键技术
政府补助	1,500,000.00			1,500,000.00	碳纤维原丝生产线成套设备制造项目
政府补助	1,200,000.00			1,200,000.00	高强高模型碳纤维产业化项目
政府补助	3,290,000.00			3,290,000.00	国产 T800H 碳纤维工程化研制及其复合材料在航天型号上的应用研究
政府补助	488,000.00	3,480,000.00		3,968,000.00	国产 M40J 高模高强度碳纤维工程化研制及在卫星上的应用
政府补助	24,600,000.00			24,600,000.00	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
政府补助	139,260.00		139,260.00		扶持小微企业款
政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00	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
政府补助		500,000.00		500,000.00	碳纤维复合材料应用及性能评价与表征研究
政府补助		3,000,000.00		3,000,000.00	碳纤维产业公共创新服务平台

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2017 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助		1,000,000.00		1,000,000.00	碳纤维生产线关键设备设计制造技术研究
政府补助		500,000.00		500,000.00	碳纤维低成本关键技术
政府补助		10,000,000.00		10,000,000.00	山东省碳纤维技术创新中心
政府补助		4,400,000.00		4,400,000.00	碳纤维生产线溶剂回收循环利用项目
合 计	258,612,250.76	27,427,800.00	6,708,443.34	279,331,607.42	/

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	1,504,500.00		354,000.00	1,150,500.00	2010 年产业结构调整项目
政府补助	22,452,185.26		564,834.85	21,887,350.41	基础设施建设补贴
政府补助	3,963,217.37		99,080.42	3,864,136.95	基础设施建设补贴
政府补助	29,763,975.10		2,261,364.22	27,502,610.88	基础设施建设补贴
政府补助	16,557,907.20		4,744,268.05	11,813,639.15	国家工程实验室项目
政府补助	7,140,000.00			7,140,000.00	国际科技合作项目
政府补助	30,190,410.00		3,354,490.00	26,835,920.00	2012 年产业振兴和技术改造项目
研制经费	30,050,000.00	1,055,000.00		31,105,000.00	碳纤维稳定性改进研制
政府补助	7,583,940.00	1,000,000.00	985,517.15	7,598,422.85	山东省自主创新专项
政府补助	1,040,000.00	770,000.00		1,810,000.00	国防科技工业管理专项资金
政府补助	5,500,000.00		700,000.00	4,800,000.00	战略性新兴产业发展专项资金
政府补助	4,350,000.00	1,150,000.00		5,500,000.00	国家国际科技合作专项项目
政府补助	2,000,000.00		315,789.48	1,684,210.52	威海市 2014 年重大科技专项
政府补助	250,000.00		250,000.00		威海高新区 2015 年专项资金
政府补助	130,210.13		130,210.13		2014 年科技条件建设(省重点实验室)专项资金支出
政府补助	9,000,000.00	7,200,000.00		16,200,000.00	2015 泰山学者建设工程专项资金
研制经费	350,000.00			350,000.00	高性能 C/SiC 复合陶瓷材料及其空天应用
政府补助	2,000,000.00			2,000,000.00	科技重大专项和重点研发计划资金
政府补助	200,000.00			200,000.00	高新区科技局补助经费
政府补助	44,990,000.00			44,990,000.00	高性能碳纤维研发产业化项目
政府补助	1,000,000.00			1,000,000.00	高性能碳纤维产业化支出
研制经费		9,963,200.00		9,963,200.00	高性能纤维及复合材料制备关键技术
政府补助		1,500,000.00		1,500,000.00	碳纤维原丝生产线成套设备制造项目
政府补助		180,000.00	180,000.00		山东半岛蓝色经济区人才发展项目
政府补助		1,200,000.00		1,200,000.00	高强高模碳纤维产业化项目
政府补助		300,000.00	300,000.00		碳纤维产业技术基础检验检测公共服务平台

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助		3,290,000.00		3,290,000.00	国产 T800H 碳纤维工程化研制及其复合材料在航天型号上的应用研究
政府补助		488,000.00		488,000.00	国产 M40J 高模高强度碳纤维工程化研制及在卫星上的应用
政府补助		24,600,000.00		24,600,000.00	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
政府补助		139,260.00		139,260.00	扶持小微企业款
合 计	220,016,345.06	52,835,460.00	14,239,554.30	258,612,250.76	/

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	1,858,500.00		354,000.00	1,504,500.00	2010 年产业结构调整项目
政府补助	23,017,020.11		564,834.85	22,452,185.26	基础建设补贴
政府补助	4,062,297.79		99,080.42	3,963,217.37	基础建设补贴
政府补助	32,025,339.32		2,261,364.22	29,763,975.10	基础建设补贴
政府补助	21,302,175.25		4,744,268.05	16,557,907.20	国家工程实验室项目
政府补助	7,140,000.00			7,140,000.00	国际科技合作项目
政府补助	33,010,000.00	534,900.00	3,354,490.00	30,190,410.00	2012 年产业振兴和技术改造项目
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00		高性能新材料技术
研制经费	30,150,000.00	2,500,000.00	2,600,000.00	30,050,000.00	碳纤维稳定性改进研制
政府补助	14,000,000.00		6,416,060.00	7,583,940.00	山东省自主创新专项
政府补助	8,517,000.00		8,517,000.00		新兴产业和重点行业发展经费
政府补助	1,040,000.00			1,040,000.00	国防科技工业管理专项资金
政府补助	820,000.00		820,000.00		蓝区建设专项资金
政府补助	5,500,000.00			5,500,000.00	战略性新兴产业发展专项资金
政府补助	2,700,000.00	1,650,000.00		4,350,000.00	国家国际科技合作专项项目
政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00	威海市 2014 年重大科技专项
政府补助		250,000.00		250,000.00	威海高区 2015 年专项资金
政府补助		1,000,000.00	869,789.87	130,210.13	2014 年科技条件建设（省重点实验室）专项资金支出
政府补助		9,000,000.00		9,000,000.00	2015 泰山学者建设工程专项资金
研制经费		350,000.00		350,000.00	高性能 C/SiC 复合陶瓷材料及其空天应用
政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00	科技重大专项和重点研发计划资金
政府补助		200,000.00		200,000.00	高区科技局补助经费

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助		44,990,000.00		44,990,000.00	高性能碳纤维研发产业化项目
政府补助		1,000,000.00		1,000,000.00	高性能碳纤维产业化支出
政府补助		200,000.00	200,000.00		2014 泰山学者建设工程专项资金
合 计	186,142,332.47	65,674,900.00	31,800,887.41	220,016,345.06	/

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	2,950,000.00		2,950,000.00		重点产业调整振兴和技术改造项目
政府补助	3,125,000.00		3,125,000.00		新能源产业发展专项资金
政府补助	2,212,500.00		354,000.00	1,858,500.00	2010 年产业结构调整项目
政府补助	23,581,854.96		564,834.85	23,017,020.11	基础设施建设补贴
政府补助	4,161,378.20		99,080.42	4,062,297.78	基础设施建设补贴
政府补助	34,286,703.54		2,261,364.22	32,025,339.32	基础设施建设补贴
政府补助	30,000,000.00		8,697,824.74	21,302,175.26	国家工程实验室项目
政府补助	7,140,000.00			7,140,000.00	国际科技合作项目
政府补助	33,010,000.00			33,010,000.00	2012 年产业振兴和技术改造项目
政府补助		1,000,000.00		1,000,000.00	高性能新材料技术
研制经费	28,400,000.00	1,750,000.00		30,150,000.00	碳纤维稳定性改进研制
政府补助	300,000.00		300,000.00		威海市 2012 年产学研合作创新示范工程
政府补助	14,000,000.00			14,000,000.00	山东省自主创新专项
政府补助	8,517,000.00			8,517,000.00	新兴产业和重点行业发展经费
政府补助	1,040,000.00			1,040,000.00	国防科技工业管理专项资金
政府补助	820,000.00			820,000.00	蓝区建设专项资金
政府补助	200,000.00	2,000,000.00	2,200,000.00		山东省自主创新成果转化专项
政府补助		5,500,000.00		5,500,000.00	战略性新兴产业发展专项资金
政府补助		2,700,000.00		2,700,000.00	国家国际科技合作专项项目
合 计	193,744,436.70	12,950,000.00	20,552,104.23	186,142,332.47	/

涉及补助的项目：

2017年1-6月

负债项目	2016年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2017年6月30日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
1、新材料研发项目资金补贴：	92,023,372.55		2,557,409.58		89,465,962.97	5,114,819.18	84,351,143.79	与资产相关
其中：2012年产业振兴和技术改造项目	30,190,410.00		1,677,244.98		28,513,165.02	3,354,490.00	25,158,675.02	
山东省自主创新专项	8,548,225.71		474,901.44		8,073,324.27	949,802.86	7,123,521.41	
战略性新兴产业发展专项资金	5,400,000.00		300,000.00		5,100,000.00	600,000.00	4,500,000.00	
威海市2014年重大科技专项	1,894,736.84		105,263.16		1,789,473.68	210,526.32	1,578,947.36	
高性能碳纤维研发产业化项目	44,990,000.00		-		44,990,000.00		44,990,000.00	
高性能碳纤维产业化支出	1,000,000.00		-		1,000,000.00		1,000,000.00	
2、2010年产业结构调整项目	1,504,500.00		177,000.00		1,327,500.00	354,000.00	973,500.00	与资产相关
3、基础建设补贴	22,452,185.26		282,417.42		22,169,767.84	564,834.85	21,604,932.99	与资产相关
4、基础建设补贴	3,963,217.37		49,540.22		3,913,677.15	99,080.42	3,814,596.73	与资产相关
5、基础建设补贴	29,763,975.10		1,130,682.10		28,633,293.00	2,261,364.22	26,371,928.78	与资产相关
6、国家工程实验室项目	16,557,907.20		2,372,134.02		14,185,773.18	4,744,268.05	9,441,505.13	与资产相关
7、国际科技合作项目	7,140,000.00				7,140,000.00		7,140,000.00	与资产相关
8、碳纤维稳定性改进研制	31,105,000.00				31,105,000.00		31,105,000.00	与资产相关
9、2014年科技条件建设（省重点实验室）专项资金支出	130,210.13		110,936.94		19,273.19	19,273.19		与资产相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

负债项目	2016年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2017年6月30日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
10、2015泰山学者建设工程专项资金	16,200,000.00	800,000.00			17,000,000.00		17,000,000.00	与收益相关
11、碳纤维原丝生产线成套设备制造项目	1,500,000.00				1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
小计	222,340,367.61	800,000.00	6,680,120.28		216,460,247.33	13,157,639.91	203,302,607.42	
12、高性能纤维及复合材料制备关键技术	9,963,200.00	1,747,800.00			11,711,000.00		11,711,000.00	与收益相关
13、国防科技工业管理专项资金	1,810,000.00				1,810,000.00		1,810,000.00	与收益相关
14、国家国际科技合作专项项目	5,500,000.00				5,500,000.00		5,500,000.00	与收益相关
15、高性能 C/SIC 复合陶瓷材料及其空天应用	350,000.00				350,000.00		350,000.00	与收益相关
16、科技重大专项和重点研发计划资金	2,000,000.00				2,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
17、高区科技局补助经费	200,000.00				200,000.00		200,000.00	与收益相关
18、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	24,600,000.00				24,600,000.00		24,600,000.00	与收益相关
19、高强高模型碳纤维产业化项目	1,200,000.00				1,200,000.00		1,200,000.00	与收益相关
20、国产 T800H 碳纤维工程化研制及其复合材料在航天型号上的应用研究	3,290,000.00				3,290,000.00		3,290,000.00	与收益相关
21、国产 M40J 高模高强型碳纤维工程化研制及在卫星上的应用	488,000.00	3,480,000.00			3,968,000.00		3,968,000.00	与收益相关
22、扶持小微企业款	139,260.00		139,260.00					与收益相关
23、碳纤维拉挤碳板主结构材料制备关键共性技术		2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

负债项目	2016年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2017年6月30日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
及工艺研究								
24、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		500,000.00	与收益相关
25、碳纤维产业公共创新服务平台		3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00	与收益相关
26、碳纤维生产线关键设备设计制造技术研究		1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
27、碳纤维低成本关键技术		500,000.00			500,000.00		500,000.00	与收益相关
28、山东省碳纤维技术创新中心		10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00	与收益相关
29、碳纤维生产线溶剂回收循环利用项目		4,400,000.00			4,400,000.00		4,400,000.00	与收益相关
小计	49,540,460.00	26,627,800.00	139,260.00		76,029,000.00		76,029,000.00	
合计	271,880,827.61	27,427,800.00	6,819,380.28		292,489,247.33	13,157,639.91	279,331,607.42	/

2016年度

负债项目	2015年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
1、新材料研发项目资金补贴：	95,461,500.00	1,000,000.00	4,438,127.45		92,023,372.55	5,114,819.18	86,908,553.37	与资产相关
其中：2012年产业振兴和技术改造项目	33,544,900.00		3,354,490.00		30,190,410.00	3,354,490.00	26,835,920.00	与资产相关
山东省自主创新专项	8,426,600.00	1,000,000.00	878,374.29		8,548,225.71	949,802.86	7,598,422.85	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	5,500,000.00		100,000.00		5,400,000.00	600,000.00	4,800,000.00	与资产相关
威海市2014年重大科技专项	2,000,000.00		105,263.16		1,894,736.84	210,526.32	1,684,210.52	与资产相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

负债项目	2015 年 12 月 31 日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2016 年 12 月 31 日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能碳纤维研发产业化项目	44,990,000.00				44,990,000.00		44,990,000.00	
高性能碳纤维产业化支出	1,000,000.00				1,000,000.00		1,000,000.00	
2、2010 年产业结构调整项目	1,858,500.00		354,000.00		1,504,500.00	354,000.00	1,150,500.00	与资产相关
3、基础建设补贴	23,017,020.11		564,834.85		22,452,185.26	564,834.85	21,887,350.41	与资产相关
4、基础建设补贴	4,062,297.79		99,080.42		3,963,217.37	99,080.42	3,864,136.95	与资产相关
5、基础建设补贴	32,025,339.32		2,261,364.22		29,763,975.10	2,261,364.22	27,502,610.88	与资产相关
6、国家工程实验室项目	21,302,175.25		4,744,268.05		16,557,907.20	4,744,268.05	11,813,639.15	与资产相关
7、国际科技合作项目	7,140,000.00				7,140,000.00		7,140,000.00	与资产相关
8、碳纤维稳定性改进研制	30,050,000.00	1,055,000.00			31,105,000.00		31,105,000.00	与资产相关
9、2014 年科技条件建设（省重点实验室）专项资金支出	352,084.05		221,873.92		130,210.13	130,210.13		与资产相关
10、2015 泰山学者建设工程专项资金	9,000,000.00	7,200,000.00			16,200,000.00		16,200,000.00	与收益相关
11、碳纤维原丝生产线成套设备制造项目		1,500,000.00			1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
小计	224,268,916.52	10,755,000.00	12,683,548.91		222,340,367.61	13,268,576.85	209,071,790.76	
12、高性能纤维及复合材料制备关键技术		9,963,200.00			9,963,200.00		9,963,200.00	与收益相关
13、国防科技工业管理专项资金	1,040,000.00	770,000.00			1,810,000.00		1,810,000.00	与收益相关
14、国家国际科技合作专项项目	4,350,000.00	1,150,000.00			5,500,000.00		5,500,000.00	与收益相关
15、威海高新区 2015 年专项资金	250,000.00		250,000.00					与收益相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

负债项目	2015年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
16、高性能 C/SiC 复合陶瓷材料及其空天应用	350,000.00				350,000.00		350,000.00	与收益相关
17、科技重大专项和重点研发计划资金	2,000,000.00				2,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
18、高新区科技局补助经费	200,000.00				200,000.00		200,000.00	与收益相关
19、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		24,600,000.00			24,600,000.00		24,600,000.00	与收益相关
20、高强高模型碳纤维产业化项目		1,200,000.00			1,200,000.00		1,200,000.00	与收益相关
21、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		3,290,000.00			3,290,000.00		3,290,000.00	与收益相关
22、国产 M40J 高模高强型碳纤维工程化研制及在卫星上的应用		488,000.00			488,000.00		488,000.00	与收益相关
23、山东半岛蓝色经济区人才发展项目		180,000.00	180,000.00					与收益相关
24、碳纤维产业技术基础检验检测公共服务平台		300,000.00	300,000.00					与收益相关
25、扶持小微企业款		139,260.00	139,260.00		139,260.00		139,260.00	与收益相关
小计	8,190,000.00	42,080,460.00	730,000.00		49,540,460.00		49,540,460.00	
合计	232,458,916.52	52,835,460.00	13,413,548.91		271,880,827.61	13,268,576.85	258,612,250.76	/

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

2015年度

负债项目	2014年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
1、新材料研发项目资金补贴：	46,936,600.00	48,524,900.00			95,461,500.00	4,197,150.00	91,264,350.00	与资产相关
其中：2012年产业振兴和技术改造项目	33,010,000.00	534,900.00			33,544,900.00	3,354,490.00	30,190,410.00	与资产相关
山东省自主创新专项	8,426,600.00				8,426,600.00	842,660.00	7,583,940.00	
战略性新兴产业发展专项资金	5,500,000.00				5,500,000.00		5,500,000.00	
威海市2014年重大科技专项		2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00	
高性能碳纤维研发产业化项目		44,990,000.00			44,990,000.00		44,990,000.00	
高性能碳纤维产业化支出		1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00	
2、2010年产业结构调整项目	2,212,500.00		354,000.00		1,858,500.00	354,000.00	1,504,500.00	与资产相关
3、基础建设补贴	23,581,854.96		564,834.85		23,017,020.11	564,834.85	22,452,185.26	与资产相关
4、基础建设补贴	4,161,378.21		99,080.42		4,062,297.79	99,080.42	3,963,217.37	与资产相关
5、基础建设补贴	34,286,703.54		2,261,364.22		32,025,339.32	2,261,364.22	29,763,975.10	与资产相关
6、国家工程实验室项目	26,046,443.30		4,744,268.05		21,302,175.25	4,744,268.05	16,557,907.20	与资产相关
7、国际科技合作项目	7,140,000.00		-		7,140,000.00		7,140,000.00	与资产相关
8、碳纤维稳定性改进研制	30,150,000.00	2,500,000.00	-	2,600,000.00	30,050,000.00		30,050,000.00	与资产相关
9、2014年科技条件建设（省重点实验室）专项资金支出		500,000.00	147,915.95		352,084.05	221,873.92	130,210.13	与资产相关
10、2015泰山学者建设工程专项资金		9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00	与资产相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

负债项目	2014年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
小计	174,515,480.01	60,524,900.00	8,171,463.49	2,600,000.00	224,268,916.52	12,442,571.46	211,826,345.06	
11、山东省自主创新专项	5,573,400.00		5,573,400.00					与收益相关
12、新兴产业和重点行业发展经费等	8,517,000.00		8,517,000.00					与收益相关
13、国防科技工业管理专项资金	1,040,000.00				1,040,000.00		1,040,000.00	与收益相关
14、蓝区建设专项资金	820,000.00		820,000.00					与收益相关
15、国家国际科技合作专项项目	2,700,000.00	1,650,000.00			4,350,000.00		4,350,000.00	与收益相关
16、威海高新区2015年专项资金		250,000.00			250,000.00		250,000.00	与收益相关
17、高性能C/SIC复合陶瓷材料及其空天应用		350,000.00			350,000.00		350,000.00	与收益相关
18、高性能新材料技术	1,000,000.00		1,000,000.00					与收益相关
19、科技重大专项和重点研发计划资金		2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
20、高新区科技局补助经费		200,000.00			200,000.00		200,000.00	与收益相关
21、2014泰山学者建设工程专项资金		200,000.00	200,000.00					与收益相关
22、2014年科技条件建设(省重点实验室)专项资金支出		500,000.00	500,000.00					与收益相关
小计	19,650,400.00	5,150,000.00	16,610,400.00		8,190,000.00		8,190,000.00	
合计	194,165,880.01	65,674,900.00	24,781,863.49	2,600,000.00	232,458,916.52	12,442,571.46	220,016,345.06	/

注：政府补助“2015泰山学者建设工程专项资金”补助文件中约定部分补助用于购买资产，部分补助用于材料、实验等，具体金额需由项目验收后，按照验收报告确认。

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

2014年度

负债项目	2013年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/与收益相关
1、新材料研发项目资金补贴：	41,436,600.00	5,500,000.00			46,936,600.00		46,936,600.00	与资产相关
其中：2012年产业振兴和技术改造项目	33,010,000.00				33,010,000.00		33,010,000.00	
山东省自主创新专项	8,426,600.00				8,426,600.00		8,426,600.00	
战略性新兴产业发展专项资金		5,500,000.00			5,500,000.00		5,500,000.00	
2、重点产业结构调整和技术改造项目	3,540,000.00		3,540,000.00					与资产相关
3、新能源产业发展专项资金	3,625,000.00		3,625,000.00					与资产相关
4、2010年产业结构调整项目	2,566,500.00		354,000.00		2,212,500.00	354,000.00	1,858,500.00	与资产相关
5、基础建设补贴	24,146,689.81		564,834.85		23,581,854.96	564,834.85	23,017,020.11	与资产相关
6、基础建设补贴	4,260,458.63		99,080.42		4,161,378.21	99,080.42	4,062,297.79	与资产相关
7、基础建设补贴	36,548,067.76		2,261,364.22		34,286,703.54	2,261,364.22	32,025,339.32	与资产相关
8、国家工程实验室项目	30,000,000.00		3,953,556.70		26,046,443.30	4,744,268.05	21,302,175.25	与资产相关
9、碳纤维稳定性改进研制	28,400,000.00	1,750,000.00			30,150,000.00		30,150,000.00	与资产相关
10、国际科技合作项目	7,140,000.00				7,140,000.00		7,140,000.00	与资产相关
小计	181,663,316.20	7,250,000.00	14,397,836.19		174,515,480.01	8,023,547.54	166,491,932.47	
11、山东省自主创新专项	5,573,400.00				5,573,400.00		5,573,400.00	与收益相关
12、威海市2012年产学研合作创新示范工程	300,000.00		300,000.00					与收益相关
13、新兴产业和重点行业发展经费等	8,517,000.00				8,517,000.00		8,517,000.00	与收益相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

负债项目	2013年12月31日	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	期末转入一年内结转损益的递延收益	递延收益期末余额	与资产相关/ 与收益相关
14、国防科技工业管理专项资金	1,040,000.00				1,040,000.00		1,040,000.00	与收益相关
15、蓝区建设专项资金	820,000.00				820,000.00		820,000.00	与收益相关
16、山东省自主创新成果转化专项	200,000.00	2,000,000.00	2,200,000.00					与收益相关
17、国家国际科技合作专项项目		2,700,000.00			2,700,000.00		2,700,000.00	与收益相关
18、高性能新材料技术		1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
小计	16,450,400.00	5,700,000.00	2,500,000.00		19,650,400.00		19,650,400.00	
合计	198,113,716.20	12,950,000.00	16,897,836.19		194,165,880.01	8,023,547.54	186,142,332.47	/

(二十五) 股本

1、 股本变动情况

股东	2016 年 12 月 31 日		当期增减	2017 年 6 月 30 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
威海光威集团有限责任公司	138,232,814.00	50.08		138,232,814.00	50.08
北京中信投资中心(有限合伙)	92,184,000.00	33.40		92,184,000.00	33.40
苏州威和投资企业(有限合伙)	16,560,000.00	6.00		16,560,000.00	6.00
威海光辉企业管理咨询中心(有限合伙)	3,918,226.00	1.42		3,918,226.00	1.42
威海光威企业管理咨询中心(有限合伙)	4,514,832.00	1.64		4,514,832.00	1.64
威海拓展企业管理咨询中心(有限合伙)	20,590,128.00	7.46		20,590,128.00	7.46
合计	276,000,000.00	100.00		276,000,000.00	100.00

股东	2015 年 12 月 31 日		当期增减	2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
威海光威集团有限责任公司	138,232,814.00	50.08		138,232,814.00	50.08
北京中信投资中心(有限合伙)	92,184,000.00	33.40		92,184,000.00	33.40
苏州威和投资企业(有限合伙)	16,560,000.00	6.00		16,560,000.00	6.00
威海光辉企业管理咨询中心(有限合伙)	3,918,226.00	1.42		3,918,226.00	1.42
威海光威企业管理咨询中心(有限合伙)	4,514,832.00	1.64		4,514,832.00	1.64
威海拓展企业管理咨询中心(有限合伙)	20,590,128.00	7.46		20,590,128.00	7.46
合计	276,000,000.00	100.00		276,000,000.00	100.00

股东	2014 年 12 月 31 日		当期增减	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
威海光威集团有限责任公司	138,232,814.00	50.08		138,232,814.00	50.08
北京中信投资中心(有限合伙)	92,184,000.00	33.40		92,184,000.00	33.40
苏州威和投资企业(有限合伙)	16,560,000.00	6.00		16,560,000.00	6.00

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

股东	2014 年 12 月 31 日		当期增减	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
威海光辉企业管理咨询中心(有限合伙)	3,918,226.00	1.42		3,918,226.00	1.42
威海光威企业管理咨询中心(有限合伙)	4,514,832.00	1.64		4,514,832.00	1.64
威海拓展企业管理咨询中心(有限合伙)	20,590,128.00	7.46		20,590,128.00	7.46
合计	276,000,000.00	100.00		276,000,000.00	100.00

股东	2013 年 12 月 31 日		当期增减	2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
威海光威集团有限责任公司	340,573,600.00	50.08	-202,340,786.00	138,232,814.00	50.08
北京中信投资中心(有限合伙)	227,120,000.00	33.40	-134,936,000.00	92,184,000.00	33.40
苏州威和投资企业(有限合伙)	40,800,000.00	6.00	-24,240,000.00	16,560,000.00	6.00
威海光辉企业管理咨询中心(有限合伙)	9,653,600.00	1.42	-5,735,374.00	3,918,226.00	1.42
威海光威企业管理咨询中心(有限合伙)	11,123,500.00	1.64	-6,608,668.00	4,514,832.00	1.64
威海拓展企业管理咨询中心(有限合伙)	50,729,300.00	7.46	-30,139,172.00	20,590,128.00	7.46
合计	680,000,000.00	100.00	-404,000,000.00	276,000,000.00	100.00

2、 实收资本(股本)变动情况详见本财务报表附注“一、公司基本情况”中披露。

## (二十六) 资本公积

### 1、 资本公积变动情况

项目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2017 年 6 月 30 日
资本溢价(股本溢价)	740,114,507.32			740,114,507.32
其中：同一控制下企业合并的影响	221,187,807.98			221,187,807.98
股份支付	28,195,819.12			28,195,819.12
股改转入	490,730,880.22			490,730,880.22
合计	740,114,507.32			740,114,507.32

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	740,114,507.32			740,114,507.32
其中：同一控制下企业合并的影响	221,187,807.98			221,187,807.98
股份支付	28,195,819.12			28,195,819.12
股改转入	490,730,880.22			490,730,880.22
合计	740,114,507.32			740,114,507.32

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	740,114,507.32			740,114,507.32
其中：同一控制下企业合并的影响	221,187,807.98			221,187,807.98
股份支付	28,195,819.12			28,195,819.12
股改转入	490,730,880.22			490,730,880.22
合计	740,114,507.32			740,114,507.32

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	249,383,627.10	490,730,880.22		740,114,507.32
其中：同一控制下企业合并的影响	221,187,807.98			221,187,807.98
股份支付	28,195,819.12			28,195,819.12
股改转入		490,730,880.22		490,730,880.22
合计	249,383,627.10	490,730,880.22		740,114,507.32

注 1：系 2009 年 12 月本公司通过向光威集团增发股权，以同一控制下企业合并方式取得拓展纤维和光威精机的 100% 股权，按《企业会计准则第 20 号-企业合并》对同一控制下企业合并的规定，取得该两项股权时被投资企业账面净资产与本公司向光威集团增发股权之间的差异形成该项资本公积。

## 2、 资本公积增加额明细情况

期间	项目	金额	备注
2013 年度	股份支付	28,195,819.12	根据 2013 年 12 月 28 日光威集团股东会决议，本公司将股权激励金额计入资本溢价中。
2014 年度	股改转入	490,730,880.22	详见本财务报表附注“一、公司基本情况”之“11、整体改制设立股份有限公司”部分披露。

(二十七) 其他综合收益

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期发生金额				2017 年 6 月 30 日
		当期所得税前 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	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
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						
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,980.68			-426,747.04		-429,727.72
其中：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						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损 益						
现金流量套期损益的有效部分	-					-
外币财务报表折算差额	-2,980.68			-426,747.04		-429,727.72
其他综合收益合计	-2,980.68			-426,747.04		-429,727.72

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期发生金额				2016 年 12 月 31 日
		当期所得税前 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	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
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						
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益					-2,980.68	-2,980.68
其中：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						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损 益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额					-2,980.68	-2,980.68
其他综合收益合计					-2,980.68	-2,980.68

## (二十八) 盈余公积

### 1、 盈余公积变动情况

项 目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2017 年 6 月 30 日
法定盈余公积	22,270,278.47			22,270,278.47
合 计	22,270,278.47			22,270,278.47

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	19,924,049.98	2,346,228.49		22,270,278.47
合 计	19,924,049.98	2,346,228.49		22,270,278.47

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	19,239,215.40	684,834.58		19,924,049.98
合 计	19,239,215.40	684,834.58		19,924,049.98

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	56,791,110.79	1,729,050.94	39,280,946.33	19,239,215.40
任意盈余公积	110,954.27		110,954.27	
合 计	56,902,065.06	1,729,050.94	39,391,900.60	19,239,215.40

### 2、 盈余公积增加额明细情况

年度	金额	备注
2017 年 1-6 月		
2016 年度	2,346,228.49	按本公司当年单体净利润的 10%提取法定盈余公积。
2015 年度	684,834.58	按本公司当年单体净利润的 10%提取法定盈余公积。
2014 年度	1,729,050.94	按本公司当年 4-12 月单体净利润的 10%提取法定盈余公积。

### 3、 盈余公积减少额明细情况

期间	金额	备注
2014 年度	39,391,900.60	因股改而转入资本公积所致。有关情况详见本财务报表附注“一、公司基本情况”之“11、整体改制设立股份有限公司”部分披露。

## (二十九) 未分配利润

### 1、 本报告期变动情况

	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
年初未分配利润	373,945,576.09	176,948,758.56	1,240,374.08	-711,465.10
加： 当期归属于母公司所有者的净利润	152,655,900.46	199,343,046.02	176,393,219.06	51,019,869.74
减： 提取法定盈余公积		2,346,228.49	684,834.58	1,729,050.94
改制时转出的未分配利润				47,338,979.62
期末未分配利润	526,601,476.55	373,945,576.09	176,948,758.56	1,240,374.08

- 有关各期法定盈余公积计提情况，详见本财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”之“(二十八)盈余公积”之“2、盈余公积增加额明细情况”部份披露。
- 2014 年 10 月公司整体改制设立股份有限公司，将截至 2014 年 3 月 31 日止经审计的未分配利润余额 47,338,979.62 元转入资本公积。有关情况详见本财务报表附注“一、公司基本情况”之“11、整体改制设立股份有限公司”部分披露。

## (三十) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	489,923,829.79	197,404,734.90
其他业务	844,127.02	407,929.52
合计	490,767,956.81	197,812,664.42

项目	2016 年度	
	收入	成本
主营业务	632,644,195.02	246,767,423.53
其他业务	824,103.50	481,387.49
合计	633,468,298.52	247,248,811.02

项目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	542,040,635.96	260,473,555.19
其他业务	1,071,123.98	756,381.54
合计	543,111,759.94	261,229,936.73

项目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务	464,584,883.51	254,441,388.98
其他业务	3,871,734.50	3,066,282.56
合计	468,456,618.01	257,507,671.54

## 2、 主营业务按行业分类列示

行业名称	2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
新材料制造	489,755,480.60	197,277,038.62
装备制造业	168,349.19	127,696.28
合计	489,923,829.79	197,404,734.90

行业名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
新材料制造	629,349,514.52	244,765,005.33
装备制造业	3,294,680.50	2,002,418.20
合计	632,644,195.02	246,767,423.53

行业名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
新材料制造	540,330,816.93	259,296,647.60
装备制造业	1,709,819.03	1,176,907.59
合计	542,040,635.96	260,473,555.19

行业名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
新材料制造	462,721,177.48	252,761,071.45
装备制造业	1,863,706.03	1,680,317.53
合计	464,584,883.51	254,441,388.98

### 3、 主营业务按产品分类列示

产品名称	2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	14,940,609.14	11,788,110.11
机械制造	168,349.19	127,696.28
碳纤维及织物	316,449,429.49	57,185,974.42
碳纤维预浸料	61,848,903.76	52,480,147.92
制品及其它	96,516,538.21	75,822,806.17
合计	489,923,829.79	197,404,734.90

产品名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	31,837,217.12	21,935,484.40
机械制造	3,294,680.50	2,002,418.20
碳纤维及织物	436,763,561.02	99,139,980.64
碳纤维预浸料	87,878,910.54	67,513,542.40
制品及其它	72,869,825.84	56,175,997.89
合计	632,644,195.02	246,767,423.53

产品名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	44,836,959.04	31,257,741.54
机械制造	1,709,819.03	1,176,907.59
碳纤维及织物	373,892,789.81	132,827,025.64
碳纤维预浸料	99,302,425.26	76,281,310.86
制品及其它	22,298,642.82	18,930,569.56
合计	542,040,635.96	260,473,555.19

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	30,538,382.51	22,964,002.87
机械制造	1,863,706.03	1,680,317.53
碳纤维及织物	291,976,587.71	128,893,284.85
碳纤维预浸料	121,108,850.05	84,183,035.79
制品及其它	19,097,357.21	16,720,747.94
合计	464,584,883.51	254,441,388.98

#### 4、 主营业务按地区分类列示

地区	2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
国内	398,272,737.21	127,565,408.37
国外	91,651,092.58	69,839,326.53
合计	489,923,829.79	197,404,734.90

地区	2016 年度	
	营业收入	营业成本
国内	619,046,443.58	234,339,122.29
国外	13,597,751.44	12,428,301.24
合计	632,644,195.02	246,767,423.53

地区	2015 年度	
	营业收入	营业成本
国内	532,369,388.42	251,771,242.39
国外	9,671,247.54	8,702,312.80
合计	542,040,635.96	260,473,555.19

地区	2014 年度	
	营业收入	营业成本
国内	457,292,652.38	247,940,821.87
国外	7,292,231.13	6,500,567.11
合计	464,584,883.51	254,441,388.98

5、 公司前五名营业收入的客户

客户名称	2017 年 1-6 月	占营业收入总额的比例(%)
客户 A	306,481,987.77	62.45
迪皮埃风电叶片大丰有限公司	66,562,684.96	13.56
维斯塔斯风力技术公司	21,151,783.86	4.31
客户 F	7,483,818.79	1.52
上海复合材料科技有限公司	3,025,398.30	0.62
合计	404,705,673.68	82.46

客户名称	2016 年度	占营业收入总额的比例(%)
客户 A	398,407,051.24	62.89
迪皮埃风电叶片大丰有限公司	32,679,534.55	5.16
客户 G	19,127,490.43	3.02
客户 F	16,677,381.28	2.63
客户 I	12,508,205.11	1.97
合计	479,399,662.61	75.67

客户名称	2015 年度	占营业收入总额的比例(%)
客户 A	365,959,791.91	67.38
重庆国际复合材料有限公司	10,108,073.79	1.86
客户 E	5,981,867.62	1.10
上海复合材料科技有限公司	5,630,346.15	1.04
威海诚铭电气有限公司	5,430,030.90	1.00
合计	393,110,110.37	72.38

客户名称	2014 年度	占营业收入总额的比例(%)
客户 A	277,520,235.35	59.24
威海尚嘉体育用品有限公司	8,488,314.95	1.81
天津亿纤新材料科技有限公司	7,320,946.27	1.56
福州久溢渔具有限公司	6,853,844.95	1.46
威海裕峰渔具有限公司	5,819,287.77	1.24
合计	306,002,629.29	65.31

(三十一) 税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业税				1,281.00
城市维护建设税	2,598,548.86	3,676,159.50	4,019,363.60	3,325,338.77
教育费附加	1,856,106.37	2,625,828.10	2,738,301.01	2,375,242.00
房产税	1,631,636.72	2,400,225.13		
土地使用税	3,481,768.48	5,205,035.26		
印花税	222,482.21	250,273.40		
车船使用税	11,063.04	15,903.28		
地方水利基金	371,221.26	525,165.49	563,245.46	478,122.75
合 计	10,172,826.94	14,698,590.16	7,320,910.07	6,179,984.52

(三十二) 销售费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
运输费	2,117,391.57	4,142,825.15	3,286,974.92	2,027,380.40
职工薪酬	1,517,021.19	3,340,774.57	2,268,167.42	1,276,166.31
业务招待费	510,492.97	1,851,131.17	1,048,405.70	1,419,769.82
广告业务宣传费	792,902.97	1,087,766.12	430,657.04	572,852.01
其他	174,184.88	363,173.91	238,849.25	326,334.38
合 计	5,111,993.58	10,785,670.92	7,273,054.33	5,622,502.92

(三十三) 管理费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研究开发费	64,206,814.64	109,951,064.01	91,936,365.10	79,537,060.70
税费	67,500.00	2,799,406.79	10,459,590.32	8,756,295.73
职工薪酬	2,993,312.69	8,485,615.07	3,725,081.31	1,871,404.63
业务招待费	3,034,303.21	5,080,169.02	2,291,979.09	3,740,674.33
无形资产摊销	1,680,678.12	3,375,985.87	3,254,176.69	3,201,652.59
修理费	251,986.03	4,185,540.44	824,082.06	1,879,679.98
差旅费	1,008,858.97	1,842,104.56	1,683,746.65	1,810,751.57
折旧费	1,093,095.11	2,539,797.54	2,086,927.02	2,338,429.66
聘请中介机构费	806,936.98	1,795,202.05	3,278,548.24	1,403,754.69
办公及物业费	2,383,952.36	4,201,657.01	2,898,735.01	1,266,048.45
长期待摊费用摊销	1,101,240.43	2,260,949.67	1,614,499.85	823,255.08
其他	728,292.00	1,365,043.28	1,053,670.08	478,245.11
合 计	79,356,970.54	147,882,535.31	125,107,401.42	107,107,252.52

**(三十四) 财务费用**

类 别	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出-借款利息	6,959,663.91	14,926,840.83	13,579,831.63	31,666,705.30
利息支出-票据贴现	548,100.00	2,424,531.95	1,217,625.01	450,696.39
利息支出-保理费			13,128,888.89	
减：利息收入	185,540.01	479,538.71	252,319.05	1,040,946.11
汇兑损益	916,553.82	480,685.48	-54,726.92	28,489.25
手续费	580,770.03	587,857.94	330,062.99	277,953.21
合 计	8,819,547.75	17,940,377.49	27,949,362.55	31,382,898.04

**(三十五) 资产减值损失**

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
坏账损失	8,449,780.36	23,477,131.60	13,595,269.97	9,341,237.99
存货跌价准备	16,679,279.18	17,670,825.25		
合 计	25,129,059.54	41,147,956.85	13,595,269.97	9,341,237.99

**(三十六) 投资收益**

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资损失	-2,324,728.48	1,666,566.81	1,128,006.46	-4,285,070.62
理财产品	397,917.71	395,286.20	563,286.69	697,201.30
合 计	-1,926,810.77	2,061,853.01	1,691,293.15	-3,587,869.32

**(三十七) 其他收益**

补助项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
增值税退税	2,070,231.39				与收益相关

### (三十八) 营业外收入

#### 1、 按项目列示金额

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处 置利得合计		614,481.62	1,350,776.47	858,637.49		614,481.62	1,350,776.47	858,637.49
其中：固定资 产处置利得		614,481.62	1,350,776.47	858,637.49		614,481.62	1,350,776.47	858,637.49
政府补助	6,997,339.28	73,296,212.70	107,906,474.40	23,217,755.32	6,997,339.28	25,848,870.62	77,865,977.85	19,612,751.20
其他	261,892.11	221,070.89	4,450,129.56	95,271.14	261,892.11	221,070.89	4,450,129.56	95,271.14
合计	7,259,231.39	74,131,765.21	113,707,380.43	24,171,663.95	7,259,231.39	26,684,423.13	83,666,883.88	20,566,659.83

#### 2、 政府补助明细

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	备注
增值税退税		52,439,622.33	78,667,792.85	3,605,004.13	与收益相关
进口产品贴息资金			329,940.00		与收益相关
碳纤维半预浸料及工艺装备补助资金				2,200,000.00	与收益相关
2014 年军工基建、科研、核污染治理及重大专项				770,000.00	与收益相关
技术改造专项扶持奖金				725,300.00	与收益相关
人才引进奖励		200,000.00	200,000.00	750,000.00	与收益相关
威海高新区二〇一四年科学技术发展计划				200,000.00	与收益相关
2013 年度自主创新奖励				90,000.00	与收益相关
2014 年度外经贸发展专项资金				56,515.00	与收益相关
2013 年度纳税明星奖励				50,000.00	与收益相关
科技创新奖励			13,000.00	50,000.00	与收益相关
国际市场开拓扶持资金			22,000.00	15,000.00	与收益相关
蓝区建设专项资金			820,000.00	8,100.00	与收益相关
威海市 2012 年产学研合作创新示范工程				300,000.00	与收益相关
2014 年科学技术发展计划资金			20,000.00		与收益相关
节能减排技术创新资金			500,000.00		与收益相关
高性能新材料技术			1,000,000.00		与收益相关
山东省自主创新专项			5,573,400.00		与收益相关
新兴产业和重点行业发展经费			8,517,000.00		与收益相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	备注
经济发展补助资金			2,151,500.00		与收益相关
就业服务与稳岗补贴资金			71,378.06		与收益相关
中小企业发展专项			1,211,000.00		与收益相关
财政贴息拨款			138,000.00		与收益相关
2014 年科技条件建设（省重点实验室）专项资金支出			500,000.00		
威海火炬高技术产业开发区专利奖		10,000.00			与收益相关
威海高区 2015 年专项资金		250,000.00			与收益相关
碳纤维低成本制备聚合技术升级改造项目		4,160,000.00			与收益相关
高强高模碳纤维表征及应用评价技术研究		153,900.00			与收益相关
IPO 财政补助		1,000,000.00			与收益相关
临港社保服务中心稳岗补贴		81,263.00			与收益相关
优势企业培育资金		100,000.00			与收益相关
山东省著名商标奖励资金		50,000.00			与收益相关
知识产权优势培育资金		40,000.00			与收益相关
威海市第四批人才项目产业工程专家资金		200,000.00			与收益相关
碳纤维产业链生产线技术改造项目财政补助		559,200.00			与收益相关
山东半岛蓝色经济区人才发展项目	20,000.00	180,000.00			与收益相关
碳纤维产业技术基础检验检测公共服务平台		300,000.00			与收益相关
2015 年度重点工业企业技术改造项目补助资金		137,400.00			与收益相关
2015 年金融创新发展引导资金		560,000.00			与收益相关
稳岗补贴		61,356.01			与收益相关
日本展会财政拨款		30,000.00			与收益相关
2016 年威海市引进国外智力项目资助		50,000.00			与收益相关
高区商务局外经贸发展专项基金补助		23,980.00			与收益相关
岗位补贴		25,942.45			与收益相关
高区商务局中小企业国际市场开拓补助	20,659.00				与收益相关
环境自动检测设备运营维护补助费	5,000.00				与收益相关
高强薄膜碳纤维表征及应用评价技术研究费	132,300.00				与收益相关
小微企业创新券补助资金支出	139,260.00				与收益相关
小计	317,219.00	60,612,663.79	99,735,010.91	8,819,919.13	
国家实验室项目补贴款	2,372,134.02	4,744,268.05	4,744,268.05	3,953,556.70	与资产相关
新能源产业发展专项资金				3,625,000.00	与资产相关

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	备注
重点产业调整振兴和技术改造项目				3,540,000.00	与资产相关
基础建设补贴	282,417.42	564,834.85	564,834.85	564,834.85	与资产相关
基础建设补贴	49,540.22	99,080.42	99,080.42	99,080.42	与资产相关
基础建设补贴	1,130,682.10	2,261,364.22	2,261,364.22	2,261,364.22	与资产相关
2010年产业结构调整项目	177,000.00	354,000.00	354,000.00	354,000.00	与资产相关
2014年科技条件建设(省重点实验室)专项资金支出	110,936.94	221,873.92	147,915.95		与资产相关
山东省自主创新专项	474,901.44	878,374.29			与资产相关
2012年产业振兴和技术改造项目	1,677,244.98	3,354,490.00			与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	300,000.00	100,000.00			与资产相关
威海市2014年重大科技专项	105,263.16	105,263.16			与资产相关
小计	6,680,120.28	12,683,548.91	8,171,463.49	14,397,836.19	
合计	6,997,339.28	73,296,212.70	107,906,474.40	23,217,755.32	

(三十九) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计	103,987.75	18,680,661.02	15,663,210.90	7,059,815.61	103,987.75	18,680,661.02	15,663,210.90	7,059,815.61
其中：固定资产处置损失	103,987.75	18,680,661.02	15,663,210.90	7,059,815.61	103,987.75	18,680,661.02	15,663,210.90	7,059,815.61
对外捐赠		200,000.00	100,000.00			200,000.00	100,000.00	
工伤赔款		22,038.77	27.00	10,827.10		22,038.77	27.00	10,827.10
其他	14.75				14.75			
合计	104,002.50	18,902,699.79	15,763,237.90	7,070,642.71	104,002.50	18,902,699.79	15,763,237.90	7,070,642.71

(四十) 所得税费用

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
当期所得税费用	21,018,403.84	21,722,718.00	31,813,176.89	13,187,918.75
递延所得税费用	-2,010,760.75	-10,010,488.82	-7,935,135.40	620,433.91
合计	19,007,643.09	11,712,229.18	23,878,041.49	13,808,352.66

### 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	171,663,543.55	211,055,275.20	200,271,260.55	64,828,222.40
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	25,749,531.53	31,658,291.28	30,040,689.08	9,724,233.36
子公司适用不同税率的影响	-3,986.07	-545.52		
调整以前期间所得税的影响				192,078.29
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	788,758.74	1,692,113.91	205,114.05	8,014,173.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-11,025,599.43	-540,000.00	
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	-2,539,215.66	-3,176,889.78	-1,055,772.18	-3,036,488.34
研发费用加计扣除的影响	-4,987,445.45	-7,435,141.28	-4,771,989.46	-1,085,644.56
所得税费用	19,007,643.09	11,712,229.18	23,878,041.49	13,808,352.66

根据国税总局公告 2012 年 15 号相关收税法律法规的规定，子公司拓展纤维将 2016 年以前年度（5 年以内）实际发生但当年未扣除的 73,503,996.18 元研发费用于 2016 年度所得税应纳税所得额中追补扣除，影响当期所得税 11,025,599.43 元。

#### (四十一) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到的政府补助	27,605,759.00	60,499,572.35	70,131,718.06	15,734,915.00
利息收入	185,540.01	479,538.71	252,319.05	1,040,946.11
收到的往来款及其他	260,373.85	1,518,915.51	281,042.91	396,217,886.83
其中：关联方资金往来				343,586,220.57
收回的票据保证金		1,383,887.91		52,620,000.00
其他	260,373.85	135,027.60	281,042.91	11,666.26
合 计	28,051,672.86	62,498,026.57	70,665,080.02	412,993,747.94

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
支付的销售、管理、财务费用以及营业外支出	20,457,328.40	40,038,361.38	22,119,583.37	22,889,104.00
其中：研发支出	6,996,398.94	10,889,320.01	3,616,247.33	7,349,863.66
业务招待费	3,544,796.18	6,931,300.19	3,340,384.79	5,160,444.15
运输费	2,141,449.72	2,606,339.11	3,286,974.92	2,027,380.40

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
差旅费	1,008,858.97	3,378,590.60	1,683,746.65	1,810,751.57
办公及物业费	2,383,952.36	4,201,657.01	2,898,735.01	1,266,048.45
修理费	251,986.03	4,185,540.44	824,082.06	1,879,679.98
聘请中介机构费	806,936.98	1,795,202.05	3,278,548.24	1,403,754.69
手续费	1,128,870.03	3,012,389.89	1,467,688.00	608,649.60
广告宣传费	792,902.97	1,087,766.12	430,657.04	572,852.01
其他	1,401,176.22	1,950,255.96	1,292,519.33	809,679.49
支付的关联方往来款及其他			1,233,650.20	31,824,264.86
支付的银行融资保证金(含： 银承及信用证保证金)	14,909,322.09		41,369,948.10	-
合 计	35,366,650.49	40,038,361.38	64,723,181.67	54,713,368.86

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
筹资手续费			80,000.00	120,000.00

## (四十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	152,655,900.46	199,343,046.02	176,393,219.06	51,019,869.74
加：资产减值准备	25,129,059.54	41,147,956.85	13,595,269.97	9,341,237.99
固定资产等折旧	47,623,024.10	94,251,547.78	78,479,247.01	83,720,880.65
无形资产摊销	1,680,678.12	3,375,985.87	3,254,176.69	3,201,652.59
长期待摊费用摊销	1,101,240.43	2,260,949.67	1,614,499.85	823,255.08
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）	103,987.75	18,066,179.40	14,312,434.43	6,201,178.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	6,959,663.91	14,926,840.83	13,659,831.63	31,786,705.30
投资损失（收益以“-”号填列）	1,926,810.77	-2,061,853.01	-1,691,293.15	3,587,869.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,010,760.75	-10,010,488.82	-7,935,135.40	620,433.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,430,185.36	-72,389,235.49	33,287,684.38	30,011,351.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,648,437.05	-330,310,581.21	-166,269,175.09	373,469,419.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,910,796.73	62,084,082.91	44,499,796.78	-152,282,556.82
其他	-	-		
经营活动产生的现金流量净额	168,001,778.65	20,684,430.80	203,200,556.16	441,501,297.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	121,310,247.61	29,183,852.77	14,938,569.19	28,306,326.81
减：现金的期初余额	29,183,852.77	14,938,569.19	28,306,326.81	67,321,808.62
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	92,126,394.84	14,245,283.58	-13,367,757.62	-39,015,481.81

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、现 金				
其中：库存现金	44,110.91	82,010.12	2,284.60	108,032.36
可随时用于支付的银行存款	121,266,136.70	29,101,842.65	14,936,284.59	28,198,294.45
可随时用于支付的其他货币资金		-	-	-
可用于支付的存放中央银行款项		-	-	-
存放同业款项		-	-	-
拆放同业款项		-	-	-
二、现金等价物		-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	121,310,247.61	29,183,852.77	14,938,569.19	28,306,326.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限 制的现金和现金等价物		-	-	-

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (金额：万元)	经营范围	期末实际出资额 (金额：万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的当期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
威海拓展纤维有限公司	有限公司	威海	生产 / 销售	65,000	生产、销售碳纤维原丝、碳纤维复合材料系列产品及相关科研、生产用设备、配件研发、销售	67,775.36		100	100	是			
威海光威精密机械有限公司	有限公司	威海	生产 / 销售	5,000	机器设备及配件、模具、第三类低、中压容器的制造销售	8,280.94		100	100	是			

2、通过非同一控制下企业合并方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (金额:万元)	经营范围	期末实收 资本 (金额:万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的当期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
威海市南郊热电有限公司	有限公司	威海	供电	13,400.00	热水蒸汽的生产;供热、供气设施的维修、维护;供热设备、保温材料的批发、零售。	13,400.00	-	29.85	29.85	否	-	-

威海市南郊热电有限公司(以下简称“南郊热电”)原系本公司子公司拓展纤维,于2006年7月通过非同一控制下企业合并方式,出资4,000万元取得其4,000万元100%股权的控股子公司。

2013年8月拓展纤维与威海第二热电集团有限公司(以下简称“二热电”)、威海市新区国有资产经营管理有限公司(以下简称“新区国资公司”)共同签署南郊热电增资扩股协议,根据协议约定,二热电出资9,023.60万元认购南郊热电新增的6,720万元股权,新区国资公司出资3,598.70万元认购南郊热电新增的2,680万元股权。2013年11月该次增资完成后,南郊热电实收资本变更为13,400万元,其中:二热电持有股权6,720万元,控股比例为50.15%;拓展纤维持有股权4,000万元,控股比例为29.85%;新区国资公司持有股权2,680万元,控股比例为20%。由于拓展纤维控股比例降至29.85%,不再构成对南郊热电的控制,拓展纤维对南郊热电的长期股权投资核算方法也由成本法变更为权益法。自2013年11月30日起南郊热电不再纳入本公司合并报表范围。

3、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (金额：万元)	经营范围	期末实收 资本 (金额：万元)	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的当期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	有限公司	威海	研发	300.00	碳纤维及复合材料产业技术及其相关的助剂、树脂、设备的研究开发与生产；碳纤维及复合材料产业相关产品表征检测评价服务、对外交流合作与技术培训；碳纤维及复合材料产业技术成果转化、市场推广及科技孵化；承担专项课题与科研项目研究开发。	300.00		100	100	是		
光威(香港)有限公司	有限公司	香港	贸易	1 (港币)	贸易	1 (港币)		100	100	是		

山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司(以下简称“碳纤维研究院”)系本公司子公司拓展纤维,于 2015 年 10 月 29 日出资 300 万元人民币设立的全资子公司。

光威(香港)有限公司(以下简称“光威香港”)系本公司于 2016 年 9 月 23 日出资 1 万元港币设立的全资子公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 2015 年度新增一家合并单位，即山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司

2015 年 10 月，拓展纤维以货币出资 300 万元设立碳纤维研究院，自设立之日起即被纳入合并财务报表范围。

2、 2016 年度新增一家合并单位，即光威（香港）有限公司

2016 年 9 月，光威复材以货币出资 1 万元港币设立光威（香港）有限公司，自设立之日起即被纳入合并财务报表范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

2017 年 6 月 30 日

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		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		同一控制下合并
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		设立投资
光威(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100		设立投资

2016 年 12 月 31 日

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		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		同一控制下合并
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		设立投资
光威(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100		设立投资

2015 年 12 月 31 日

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		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		同一控制下合并
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		设立投资

2014 年 12 月 31 日

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		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		同一控制下合并

(二) 在联营企业中权益

不重要联营企业汇总财务信息

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
投资账面价值合计	35,557,707.53	37,882,436.01	36,215,869.20	35,087,862.74
下列各项按持股比例计算的合计数				
—净利润	-2,324,728.48	1,666,566.81	1,128,006.46	-4,285,070.62
—其他综合收益				
—综合收益总额	-2,324,728.48	1,666,566.81	1,128,006.46	-4,285,070.62

八、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。

(一) 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。

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。

(二) 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 2017 年 6 月 30 日，银行借款人民币 297,000,000.00 元，在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

## 3、 其他价格风险

无

### (三) 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。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况及实际控制人情况

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司注册资本人民币 27,600.00 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 50.08%，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。

### (二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
威海拓展纤维有限公司	有限公司	威海	李书乡	制造、销售	65,000.00	100	100
威海光威精密机械有限公司	有限公司	威海	李宗珍	制造、销售	5,000.00	100	100
山东光威碳纤维产业技术研究院有限公司	有限公司	威海	李书乡	研发	300.00	100	100
光威(香港)有限公司	有限公司	香港	李书乡	贸易	1(港币)	100	100

(三) 本公司的联营公司情况

联营公司全称	联营公司 类型	注册地	法定代 表人	业务 性质	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	表决权比 例(%)
威海南郊热电有限公司	有限公司	威海	宋洪昭	供电	13,400	29.85	29.85

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
威海菲诗渔具包装制品有限公司	高管亲属公司
威海光华渔具配件有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海齐光精密机械有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
乳山市富地渔具有限公司	高管亲属公司
乳山银光复合材料制品有限公司	高管亲属公司
天津光威商贸有限公司	高管亲属公司
威海市三义塑料渔具有限公司	高管亲属公司
威海清光电子工业有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
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
威海光威聚氨酯橡胶制品有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海光威集团启明星渔具有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海光威渔竿有限公司	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
威海上州屋渔具有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海惠比寿商务会馆有限公司	受同一母公司及实际控制人控制
威海华利塑料制品有限公司	高管亲属公司
威海特威新材料有限公司	母公司参股公司
威海天祥塑料制品厂	高管亲属公司

(五) 关联交易情况

1、 向关联方采购材料和接受关联方提供的劳务

关联方名称	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
威海光威集团有限责任公司	2,933,023.69	5,393,140.70	4,449,513.50	4,397,753.64
乳山市富地渔具有限公司				2,082,134.68
威海市南郊热电有限公司	7,895,478.97	17,016,751.46	10,112,691.84	1,223,626.87
威海光华渔具配件有限公司				862,543.69
威海华利塑料制品有限公司			162,351.84	274,974.29

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

关联方名称	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
威海光威户外装备有限公司				120,896.99
威海光威聚氨酯橡胶制品有限公司				90,432.74
威海特威新材料有限公司				45,512.82
天津光威商贸有限公司				626,212.82
威海齐光精密机械有限公司				9,460.00
威海惠比寿商务会馆有限公司				8,840.00
威海菲诗渔具包装制品有限公司				7,984.37
威海市三义塑料渔具有限公司				4,281.09
威海良美精密机械有限公司				1431.62

2、 向关联方销售产品和向关联方提供劳务

关联方名称	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
威海光威集团有限责任公司				3,666,642.36
威海光威户外装备有限公司	108,082.81	164,383.00	176,245.62	3,604,724.01
乳山市富地渔具有限公司				1,360,199.93
天津光威商贸有限公司				817,724.47
威海光威渔竿有限公司				675,291.38
威海良美精密机械有限公司	117,559.82	544,438.50	725,383.41	584,603.10
威海光威集团启明星渔具有限公司				131,565.56
威海上州屋渔具有限公司				8,076.92
威海光威聚氨酯橡胶制品有限公司				2,110.72
威海光华渔具配件有限公司				2,094.02
威海清光电子工业有限公司				558.63
威海齐光精密机械有限公司				540.17
威海市三义塑料渔具有限公司		660.38		128.21
威海天祥塑料制品厂	128.21		1,252.62	

3、 关联方资金拆借

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月无关联方资金拆借。

**2014 年度**

关联方名称	向关联方拆入资金	向关联方拆出资金
威海光威集团有限责任公司	342,977,111.72	15,741,604.33
乳山银光复合材料制品有限公司	509,566.63	
威海光威户外装备有限公司	99,542.22	16,082,660.53
合计	343,586,220.57	31,824,264.86

**4、 关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	威海光威户外装备有限公司	126,456.88			
	威海良美精密机械有限公司	137,545.00			
预付账款	威海市南郊热电有限公司	283,785.78			8,552,403.78

公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	威海市南郊热电有限公司		416,872.50	2,601,938.00	
	威海光华渔具配件有限公司				675,276.49
	威海华利塑料制品有限公司			13,266.04	87,334.03
	威海菲诗渔具包装制品有限公司				9,340.00
	威海惠比寿商务会馆有限公司				8,840.00

**5、 关联担保情况**

(1) 关联方为本公司提供担保情况

**2017 年 1-6 月**

银行	担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	截止 2017 年 6 月 30 日担保是否已 经履行完毕
农行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2016/6/17	2017/6/5	是
农行	威海光威集团有限责任公司	2,000.00	2016/8/24	2017/8/23	是
农行	威海光威集团有限责任公司	1,800.00	2016/9/27	2018/9/26	否
建行	威海光威集团有限责任公司、陈光威	10,000.00	2015/3/31	2018/3/30	否
中信	威海光威集团有限责任公司、陈亮、陈光威	8,400.00	2016/5/25	2017/2/21	是

注：截至 2017 年 6 月 30 日止，陈光威为公司提供的保证担保除建行 10,000 万元担保之外均已履行完毕，建行 10,000 万元担保系陈光威及光威集团为建行威海高新支行对发行人全资子公司拓展纤维的 1 亿元综合授信提供保证担保。2017 年 5 月 4 日，中国建设银行股份有限公司山东省分行已经出具《信用额度审批批复》，同意就上述 1 亿元综合授信额度取消追加陈光威个人连带责任保证。同时，追加光威复材为该等 1 亿元综合授信额度提供保证担保。

### 2016 年度

银行	担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	截止 2016 年 12 月 31 日担保是否已 经履行完毕
农行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2015/9/9	2016/9/8	是
农行	威海光威集团有限责任公司	3,800.00	2015/9/30	2016/9/29	是
中信	威海光威集团有限责任公司、陈亮、陈光威	8,400.00	2015/7/14	2016/7/13	是
农行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2016/6/17	2017/6/16	否
农行	威海光威集团有限责任公司	2,000.00	2016/8/24	2017/8/23	否
农行	威海光威集团有限责任公司	1,800.00	2016/9/27	2018/9/26	否
建行	威海光威集团有限责任公司、陈光威	10,000.00	2015/3/31	2018/3/30	否
中信	威海光威集团有限责任公司、陈亮、陈光威	8,400.00	2016/5/25	2018/5/24	否
招行	威海光威集团有限责任公司	1,200.00	2015/8/7	2016/8/6	是

### 2015 年度

银行	担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	截止 2015 年 12 月 31 日担保是否 已经履行完毕
农行	威海光威集团有限责任公司	3,000.00	2014/7/19	2015/7/18	是
农行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2014/10/14	2015/10/13	是
恒丰	威海光威集团有限责任公司、陈光威、陈亮	8,000.00	2014/8/20	2016/8/20	否
交行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2014/10/31	2015/10/31	是
光大	威海光威集团有限责任公司	3,000.00	2014/3/11	2015/3/10	是
农行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2015/9/9	2016/9/8	否
农行	威海光威集团有限责任公司	3,800.00	2015/9/30	2016/9/29	否
中信	威海光威集团有限责任公司、陈亮、陈光威	8,400.00	2015/7/13	2016/7/13	否
建行	威海光威集团有限责任公司、陈光威	10,000.00	2015/3/31	2018/3/30	否
招行	威海光威集团有限责任公司	1,000.00	2014/5/29	2015/5/28	是
招行	威海光威集团有限责任公司	1,200.00	2015/8/7	2016/8/6	否
交行	威海光威集团有限责任公司	5,200.00	2014/10/31	2015/10/31	是

**2014 年度**

银行	担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	截止 2014 年 12 月 31 日担保是否 已经履行完毕
农行	威海光威集团有限责任公司	5,600.00	2013/3/1	2014/2/28	是
农行	威海光威集团有限责任公司	2,600.00	2013/3/1	2015/2/28	否
华夏	威海光威集团有限责任公司、陈亮	20,000.00	2013/5/17	2014/5/17	是
中信	威海光威集团有限责任公司	7,700.00	2013/2/22	2014/2/22	是
平安	威海光威集团有限责任公司	3,000.00	2013/7/17	2014/1/17	是
恒丰	威海光威集团有限责任公司	8,000.00	2013/5/8	2015/5/8	否
建行	威海光威集团有限责任公司	10,000.00	2013/9/9	2014/9/8	是
招行	威海光威集团有限责任公司	2,000.00	2013/3/28	2014/3/27	是
招行	威海光威集团有限责任公司	2,000.00	2013/3/29	2014/3/28	是
交行	威海光威集团有限责任公司	6,250.00	2013/6/28	2014/6/28	是
光大	威海光威集团有限责任公司	3,000.00	2013/2/22	2014/2/21	是
农行	威海光威集团有限责任公司	3,000.00	2014/3/20	2015/3/1	否
农行	威海光威集团有限责任公司	3,000.00	2014/7/19	2015/7/18	否
农行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2014/10/14	2015/10/13	否
恒丰	威海光威集团有限责任公司、陈光威、陈亮	8,000.00	2014/8/20	2016/8/20	否
交行	威海光威集团有限责任公司	4,000.00	2014/10/31	2015/10/31	否
交行	威海光威集团有限责任公司	5,200.00	2014/10/31	2015/10/31	否
光大	威海光威集团有限责任公司	3,000.00	2014/3/11	2015/3/10	否

(2) 本公司为关联方提供担保情况  
**2017 年 1-6 月本公司未对关联方提供担保。**

**2016 年度本公司未对关联方提供担保。**

**2015 年度本公司未对关联方提供担保。**

2014 年度

银行	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	截止 2014 年 12 月 31 日担保是否 已经履行完毕
农行	威海光威集团有限责任公司	8,800.00	2013/3/1	2014/2/28	是
农行	威海光威集团有限责任公司	2,580.00	2013/4/2	2015/4/1	是
工行	威海光威集团有限责任公司	2,500.00	2013/10/23	2014/4/22	是
工行	威海光威集团有限责任公司	10,000.00	2012/9/20	2013/9/19	是
工行	威海光威集团有限责任公司	1,300.00	2013/8/13	2014/2/12	是
工行	乳山市富地渔具有限公司	3,000.00	2013/10/5	2014/4/4	是
光大	威海光威集团有限责任公司	2,000.00	2013/9/17	2014/3/17	是
中行	威海光威集团有限责任公司	33,200.00	2012/10/16	2013/10/10	是
商行	威海光威集团有限责任公司	10,000.00	2013/8/7	2014/8/7	是
南洋商 业银行	威海光威集团有限责任公司	5,460.00	2012/10/16	2014/10/15	是

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

根据中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会 2017 年第 61 次发审委会（2017 年 7 月 26 日召开），威海光威复合材料股份有限公司（首发）获通过。

## 十二、 其他重要事项

### 1、 发行人民币普通股(A 股)

2015 年 5 月 13 日，本公司第一届董事会第四次会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的议案》，拟向社会公众公开发行规模不超过 9,200 万股的人民币普通股(A 股)。该议案已于 2015 年 6 月 3 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会决议通过。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,542,241.71	4.53	3,542,241.71	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	74,673,112.12	95.47	5,104,201.79	69,568,910.33
合计	78,215,353.83	100.00	8,646,443.50	69,568,910.33

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,542,241.71	4.87	3,542,241.71	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	164,168.50	0.23	164,168.50	
账龄组合	69,082,696.84	94.90	4,668,516.98	64,414,179.86
合计	72,789,107.05	100.00	8,374,927.19	64,414,179.86

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,542,241.71	7.14	3,542,241.71	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	900,753.70	1.81	900,753.70	
账龄组合	45,191,352.54	91.05	3,096,294.51	42,095,058.03
合计	49,634,347.95	100.00	7,539,289.92	42,095,058.03

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	57,149,279.90	100.00	3,649,450.54	53,499,829.36
合计	57,149,279.90	100.00	3,649,450.54	53,499,829.36

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	66,415,987.00	88.95	3,320,799.35	63,095,187.65
1—2 年(含 2 年)	6,013,397.32	8.05	601,339.73	5,412,057.59
2—3 年(含 3 年)	963,687.65	1.29	192,737.53	770,950.12
3—4 年(含 4 年)	574,475.70	0.77	287,237.85	287,237.85

账龄	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
4-5 年(含 5 年)	17,385.60	0.02	13,908.48	3,477.12
5 年以上	688,178.85	0.92	688,178.85	-
合计	74,673,112.12	100.00	5,104,201.79	69,568,910.33

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	61,571,739.41	89.14	3,078,586.96	58,493,152.45
1-2 年(含 2 年)	5,143,158.18	7.44	514,315.82	4,628,842.36
2-3 年(含 3 年)	1,501,418.19	2.17	300,283.64	1,201,134.55
3-4 年(含 4 年)	160,816.61	0.23	80,408.31	80,408.30
4-5 年(含 5 年)	53,211.00	0.08	42,568.80	10,642.20
5 年以上	652,353.45	0.94	652,353.45	-
合计	69,082,696.84	100.00	4,668,516.98	64,414,179.86

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	40,062,698.25	88.65	2,003,134.91	38,059,563.34
1-2 年(含 2 年)	3,399,466.29	7.52	339,946.63	3,059,519.66
2-3 年(含 3 年)	1,023,623.55	2.27	204,724.71	818,898.84
3-4 年(含 4 年)	53,211.00	0.12	26,605.50	26,605.50
4-5 年(含 5 年)	652,353.45	1.44	521,882.76	130,470.69
合计	45,191,352.54	100.00	3,096,294.51	42,095,058.03

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	51,344,473.78	89.84	2,567,223.69	48,777,250.09
1-2 年(含 2 年)	4,146,665.34	7.26	414,666.53	3,731,998.81
2-3 年(含 3 年)	625,005.30	1.09	125,001.06	500,004.24

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
3—4 年(含 4 年)	946,497.08	1.66	473,248.54	473,248.54
4—5 年(含 5 年)	86,638.40	0.15	69,310.72	17,327.68
合计	57,149,279.90	100.00	3,649,450.54	53,499,829.36

3、 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

客户	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	3,542,241.71	100.00

客户	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	3,542,241.71	100.00

客户	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	3,542,241.71	100.00

4、 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海市鹤鸣渔具有限公司	164,168.50	164,168.50	100.00

客户	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
福州川源渔具有限公司	736,585.20	736,585.20	100.00
威海市鹤鸣渔具有限公司	164,168.50	164,168.50	100.00
合计	900,753.70	900,753.70	100.00

5、 上期前已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回或转回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计		收回时间
			已计提坏账准备金额		
福州川源渔具有限公司	对方以货物抵债	对方经营困难，濒临破产	736,585.20		2016年4月

6、 坏账准备计提、转回或收回情况

项目	2016年12月31日	当期增加	当期减少		2017年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	8,374,927.19	271,516.31			8,646,443.50

项目	2015年12月31日	当期增加	当期减少		2016年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	7,539,289.92	835,637.27			8,374,927.19

项目	2014年12月31日	当期增加	当期减少		2015年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	3,649,450.54	3,889,839.38			7,539,289.92

项目	2013年12月31日	当期增加	当期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	2,132,428.78	1,517,021.76			3,649,450.54

7、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
实际核销的应收账款	164,168.50			

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	款项是否因关联交易产生	核销时间
威海市鹤鸣渔具有限公司	货款	164,168.50	否	2017年1月

8、 应收账款中欠款金额前五名客户

2017 年 6 月 30 日

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	6,596,647.53	8.43	329,832.38
上海复合材料科技有限公司	4,771,621.00	6.10	238,581.05
中国电子科技集团公司第五十四研究所	4,049,242.02	5.18	247,530.29
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	4.53	3,542,241.71
天津亿纤新材料科技有限公司	3,081,924.01	3.94	154,096.20
合计	22,041,676.27	28.18	4,512,281.63

2016 年 12 月 31 日

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
迪皮埃风电叶片大丰有限公司	25,375,784.71	34.86	1,268,789.24
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	4.87	3,542,241.71
客户 E	2,511,530.62	3.45	127,795.04
天津亿纤新材料科技有限公司	2,374,585.21	3.26	118,729.26
扬州爱梦钓具有限公司	1,954,096.35	2.68	145,127.10
合计	35,758,238.60	49.12	5,202,682.35

2015 年 12 月 31 日

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 E	3,961,166.82	7.98	198,058.34
威海尚嘉体育用品有限公司	3,542,241.71	7.14	3,542,241.71
天津亿纤新材料科技有限公司	2,978,129.21	6.00	148,906.46
福州久溢渔具有限公司	2,017,003.66	4.06	100,850.18
绍兴欧路达渔具有限公司	1,842,904.09	3.71	184,290.41
合计	14,341,445.49	28.89	4,174,347.10

**2014 年 12 月 31 日**

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
天津亿纤新材料科技有限公司	4,868,318.22	8.52	243,415.91
威海尚嘉体育用品有限公司	3,726,991.15	6.52	186,349.56
福州久溢渔具有限公司	2,948,480.06	5.16	147,424.00
上海复合材料科技有限公司	2,691,273.00	4.71	134,563.65
威海裕峰渔具有限公司	2,725,738.70	4.77	136,286.94
合计	16,960,801.13	29.68	848,040.06

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司组合	314,838,557.47	99.88		314,838,557.47
账龄组合	385,000.00	0.12	19,250.00	365,750.00
合计	315,223,557.47	100.00	19,250.00	315,204,307.47

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司组合	353,168,691.89	100.00		353,168,691.89
合计	353,168,691.89	100.00		353,168,691.89

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司组合	322,224,647.10	99.99		322,224,647.10
账龄组合	4,400.00	0.01	220.00	4,180.00
合计	322,229,047.10	100.00	220.00	322,228,827.10

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
母公司及其控股公司 组合	399,000,244.06	99.99		399,000,244.06
账龄组合	24,500.00	0.01	1,605.00	22,895.00
合计	399,024,744.06	100	1,605.00	399,023,139.06

2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	385,000.00	100.00	19,250.00	365,750.00

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)				

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	4,400.00	100.00	220.00	4,180.00

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	24,100.00	98.37	1,205.00	22,895.00
5 年以上(含 5 年)	400.00	1.63	400.00	
合计	24,500.00	100.00	1,605.00	22,895.00

3、 坏账准备计提、转回或收回情况

项目	2016 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2017 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备		19,250.00			19,250.00

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	220.00		220.00		

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	1,605.00	-	1,385.00		220.00

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	4,913.60		3,308.60		1,605.00

4、 本报告期内无核销的其他应收款。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类情况

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
控股子公司	753,759,797.28	753,750,804.40	753,750,804.40	753,750,804.40

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2016年 12月31日	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	2017年 6月30日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值 准备	当期计提 减值准备	当期现金 红利
控股子公司： 威海拓展纤维有 限公司	成本法	667,489,838.46	667,489,838.46			667,489,838.46	100.00	100.00	不适用			
威海光威精密机 械有限公司	成本法	86,260,965.94	86,260,965.94			86,260,965.94	100.00	100.00	不适用			
光威(香港)有限 公司	成本法			8,992.88		8,992.88	100.00	100.00	不适用			
合计		753,750,804.40	753,750,804.40	8,992.88		753,759,797.28						

被投资单位	核算方法	投资成本	2015年 12月31日	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	2016年 12月31日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值 准备	当期计提 减值准备	当期现金 红利
控股子公司： 威海拓展纤维有 限公司	成本法	667,489,838.46	667,489,838.46			667,489,838.46	100.00	100.00	不适用			

威海光威复合材料股份有限公司  
2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	2015年 12月31日	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	2016年 12月31日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值 准备	当期计提 减值准备	当期现金 红利
威海光威精密机 械有限公司	成本法	86,260,965.94	86,260,965.94			86,260,965.94	100.00	100.00	不适用			
光威(香港)有限 公司	成本法						100.00	100.00	不适用			
合计		753,750,804.40	753,750,804.40			753,750,804.40						

被投资单位	核算方法	投资成本	2014年 12月31日	增减 变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	2015年 12月31日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值 准备	当期计提 减值准备	当期现金 红利
控股子公司： 威海拓展纤维有 限公司	成本法	667,489,838.46	667,489,838.46			667,489,838.46	100.00	100.00	不适用			
威海光威精密机 械有限公司	成本法	86,260,965.94	86,260,965.94			86,260,965.94	100.00	100.00	不适用			
合计		753,750,804.40	753,750,804.40			753,750,804.40						

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	增减 变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	2014 年 12 月 31 日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值 准备	当期计提 减值准备	当期现金 红利
控股子公司： 威海拓展纤维有 限公司	成本法	667,489,838.46	667,489,838.46			667,489,838.46	100.00	100.00	不适用			
威海光威精密机 械有限公司	成本法	86,260,965.94	86,260,965.94			86,260,965.94	100.00	100.00	不适用			
合计		753,750,804.40	753,750,804.40			753,750,804.40						

被投资单位	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减 变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	2013 年 12 月 31 日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值 准备	当期计提 减值准备	当期现金 红利
控股子公司： 威海拓展纤维有 限公司	成本法	667,489,838.46	667,489,838.46			667,489,838.46	100.00	100.00	不适用			
威海光威精密机 械有限公司	成本法	86,260,965.94	86,260,965.94			86,260,965.94	100.00	100.00	不适用			
合计		753,750,804.40	753,750,804.40			753,750,804.40						

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务收入	175,468,121.73	141,717,037.86
其他业务收入	6,622,320.09	3,617,148.93
合计	182,090,441.82	145,334,186.79

项目	2016 年度	
	收入	成本
主营业务收入	191,955,464.47	141,479,492.20
其他业务收入	14,302,747.04	6,259,877.78
合计	206,258,211.51	147,739,369.98

项目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务收入	169,527,554.02	131,809,404.71
其他业务收入	7,776,180.64	-
合计	177,303,734.66	131,809,404.71

项目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务收入	171,871,066.69	135,118,578.44
其他业务收入	23,545,216.52	3,733,717.46
合计	195,416,283.21	138,852,295.90

2、 主营业务按行业分类列示

行业名称	2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
新材料制造业	175,468,121.73	141,717,037.86

行业名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
新材料制造业	191,955,464.47	141,479,492.20

行业名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
新材料制造业	169,527,554.02	131,809,404.71

行业名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
新材料制造业	171,871,066.69	135,118,578.44

### 3、 主营业务按产品分类列示

产品名称	2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	14,944,033.42	11,784,403.47
碳纤维预浸料	61,124,008.89	52,374,648.62
制品及其它	99,400,079.42	77,557,985.77
合计	175,468,121.73	141,717,037.86

产品名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	31,896,578.90	22,630,840.54
碳纤维预浸料	86,712,694.54	66,278,790.16
制品及其它	73,346,191.03	52,569,861.50
合计	191,955,464.47	141,479,492.20

产品名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	44,849,425.70	32,757,741.54
碳纤维预浸料	99,880,398.65	77,684,509.26
制品及其它	24,797,729.67	21,367,153.91
合计	169,527,554.02	131,809,404.71

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
玻璃纤维预浸料	30,739,857.61	25,103,049.92
碳纤维预浸料	121,907,858.23	92,024,502.95

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
制品及其它	19,223,350.85	17,991,025.57
合计	171,871,066.69	135,118,578.44

#### 4、 主营业务按地区分类列示

地区	2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
国内销售	83,725,807.71	71,659,922.27
国外销售	91,742,314.02	70,057,115.59
合计	175,468,121.73	141,717,037.86

地区	2016 年度	
	营业收入	营业成本
国内销售	182,000,684.77	132,694,162.70
国外销售	9,954,779.70	8,785,329.50
合计	191,955,464.47	141,479,492.20

地区	2015 年度	
	营业收入	营业成本
国内销售	159,856,306.48	123,107,091.91
国外销售	9,671,247.54	8,702,312.80
合计	169,527,554.02	131,809,404.71

地区	2014 年度	
	营业收入	营业成本
国内销售	164,578,835.56	128,618,011.33
国外销售	7,292,231.13	6,500,567.11
合计	171,871,066.69	135,118,578.44

#### 5、 公司前五名营业收入的客户

客户名称	2017 年 1-6 月	占营业收入总额的比例(%)
光威（香港）有限公司	77,382,514.80	42.50
维斯塔斯风力技术公司	10,498,091.87	5.77

威海光威复合材料股份有限公司  
2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月  
财务报表附注

客户名称	2017 年 1-6 月	占营业收入总额的比例(%)
威海拓展纤维有限公司	8,881,344.10	4.88
上海复合材料科技有限公司	3,025,398.30	1.66
东莞优宝渔具有限公司	2,615,807.10	1.44
合计	102,403,156.17	56.25

客户名称	2016 年度	占营业收入总额的比例(%)
迪皮埃风电叶片大丰有限公司	28,993,092.88	14.06
威海拓展纤维有限公司	22,722,869.28	11.02
客户 G	5,229,059.84	2.54
上海复合材料科技有限公司	4,545,496.57	2.20
光威（香港）有限公司	3,664,547.28	1.78
合计	65,155,065.85	31.60

客户名称	2015 年度	占营业收入总额的比例(%)
重庆国际复合材料有限公司	10,108,073.79	5.70
客户 E	5,981,867.62	3.37
上海复合材料科技有限公司	5,630,346.15	3.18
威海诚铭电气有限公司	5,430,030.90	3.06
献县永浩渔具有限公司	5,423,633.25	3.06
合计	32,573,951.71	18.37

客户名称	2014 年度	占营业收入总额的比例(%)
威海尚嘉体育用品有限公司	8,488,314.95	4.34
天津亿纤新材料科技有限公司	7,320,946.27	3.75
福州久溢渔具有限公司	6,853,844.95	3.51
威海裕峰渔具有限公司	5,819,287.77	2.98
客户 E	5,566,353.13	2.85
合计	34,048,747.07	17.43

(五) 投资收益

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
短期理财产品	211,889.00	351,474.80	553,311.69	677,176.77
合计	211,889.00	351,474.80	553,311.69	677,176.77

十四、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-103,987.75	-18,066,179.40	-14,312,434.43	-6,201,178.12
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)	6,997,339.28	25,848,870.62	77,865,977.85	19,612,751.20
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	397,917.71	395,286.20	563,286.69	697,201.30
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		736,585.20		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	261,877.36	-967.88	4,350,102.56	84,444.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目		11,025,599.42		
减: 所得税影响额	1,031,763.55	844,586.71	9,947,642.24	1,301,719.34
少数股东损益影响额(税后)				
合计	6,521,383.05	19,094,607.45	58,519,290.43	12,891,499.08

2、 净资产收益率及每股收益

2017 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.25	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.82	0.53	0.53

2016 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.19	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.73	0.65	0.65

2015 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.68	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.48	0.43	0.43

2014 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.05	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77	0.14	0.14





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 0160000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

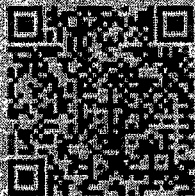
成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

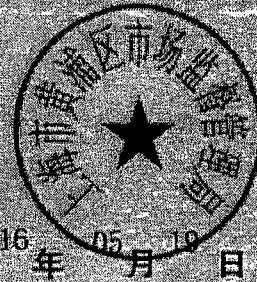
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。  
【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



## 营业执照



登记机关

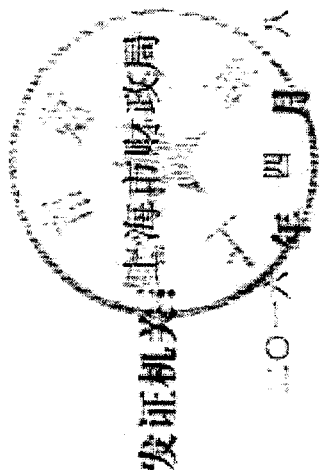


2016年05月10日

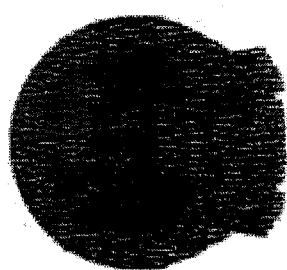
证书序号: NO 017359

# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

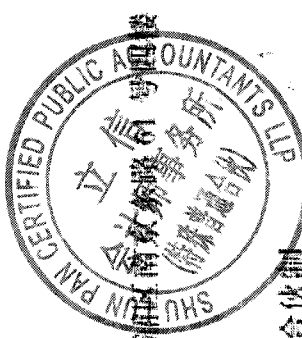


中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路

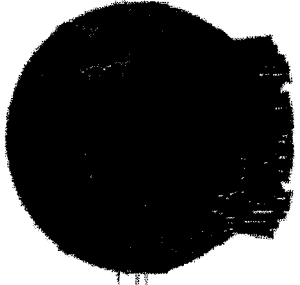
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31C000006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000)26号(转编批文沪财会(2010)82号)

批准设立日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



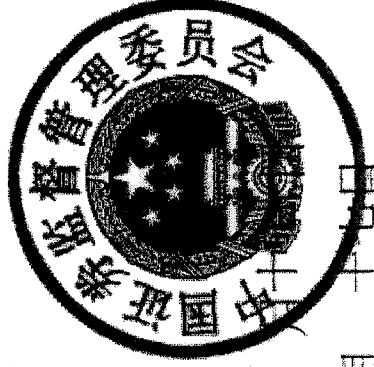
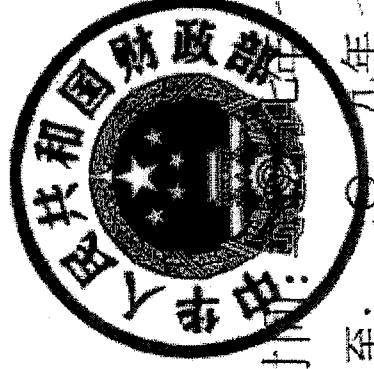
证书序号: 000194

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准  
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

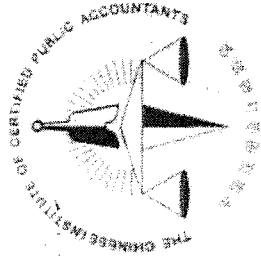


首席合伙人: 朱建弟



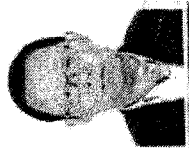
证书号: 34 发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日



姓名: 周嘉  
 Full name: 周嘉  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1972-12-03  
 Date of birth: 1972-12-03  
 工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号: 310105197212030011  
 Identity card: 310105197212030011

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
 12-03



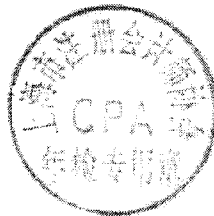
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

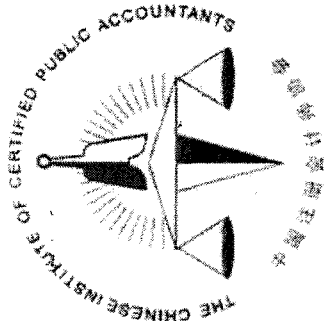
证书编号: 310000050088  
 No. of Certificate: 310000050088

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

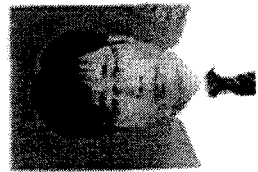
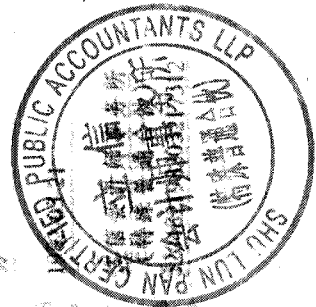
发证日期: 2011 年 11 月 26 日  
 Date of Issuance: 2011 年 11 月 26 日



2011年 4月 23 日

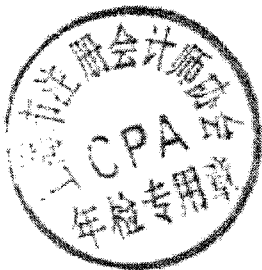


姓名: 董汉迪  
 ENGLISH NAME: DONG HAN DI  
 性别: 男  
 SEX: M  
 出生日期: 1978-04-03  
 Date of Birth: 1978-04-03  
 工作单位: 上海立信会计师事务所  
 Working Unit: Shanghai Lixin CPAs  
 身份证号: 310105197804030011  
 ID No.: 310105197804030011



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

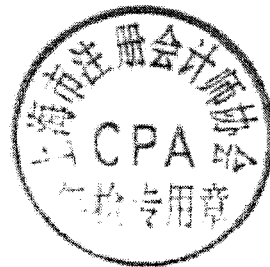
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2017年 4月 3日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2017年 4月 3日