

安徽方兴科技股份有限公司

审计报告

信会师报字[2016]第 710715 号

安徽方兴科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2015年1月1日至2015年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和资产负债表	1-4
	合并利润及利润分配表和利润及利润分配表	5-6
	合并现金流量表和现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-72

审计报告

信会师报字[2016]第 710715 号

安徽方兴科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽方兴科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度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。

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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年三月二十八日



合并资产负债表

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

2015年12月31日

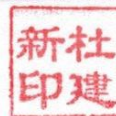
单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	800,690,512.45	397,826,386.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	五（二）	125,268,728.77	172,583,482.52
应收账款	五（三）	772,526,937.72	391,500,823.51
预付款项	五（四）	198,757,103.25	99,096,354.38
应收利息	五（五）	6,043,809.55	
应收股利			
其他应收款	五（六）	27,651,682.24	4,910,426.79
买入返售金融资产			
存货	五（七）	741,513,447.59	199,915,903.90
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	五（八）	180,222,699.33	68,034,863.30
流动资产合计		2,852,674,920.90	1,333,868,241.08
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	五（九）	2,372,048.63	1,994,327.29
投资性房地产			
固定资产	五（十）	1,051,989,570.35	546,269,921.25
在建工程	五（十一）	151,482,872.18	412,797,732.64
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	五（十二）	253,856,174.26	75,209,260.45
开发支出	五（十三）	10,503,859.23	57,544,224.69
商誉	五（十四）	253,720,314.28	
长期待摊费用	五（十五）	8,074,654.12	
递延所得税资产	五（十六）	16,593,287.86	3,810,026.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,748,592,780.91	1,097,625,492.81
资产总计		4,601,267,701.81	2,431,493,733.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表 (续)

编制单位: 安徽方兴科技股份有限公司

2015年12月31日

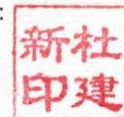
单位: 人民币元

目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五(十七)	1,231,005,529.52	448,055,421.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	五(十八)	331,349,873.99	22,629,408.50
应付账款	五(十九)	370,072,508.66	94,388,838.28
预收款项	五(二十)	26,107,537.62	7,341,336.53
应付职工薪酬	五(二十一)	10,558,166.70	1,160,479.95
应交税费	五(二十二)	51,902,687.86	20,236,994.81
应付利息	五(二十三)	2,209,690.70	
应付股利			
其他应付款	五(二十四)	80,997,232.58	9,083,977.69
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五(二十五)	40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,144,203,227.63	602,896,456.76
非流动负债:			
长期借款	五(二十六)	3,347,899.26	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款	五(二十七)	3,630,804.30	
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五(二十八)	6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			
递延收益	五(二十九)	78,188,833.32	55,665,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,167,536.88	101,665,666.67
负债合计		2,235,370,764.51	704,562,123.43
股东权益:			
股本	五(三十)	383,524,786.00	358,994,679.00
资本公积	五(三十一)	1,357,343,429.44	941,065,981.34
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(三十二)	24,938,433.92	24,938,433.92
一般风险准备			
未分配利润	五(三十三)	496,091,320.36	384,857,367.02
归属于母公司股东权益合计		2,261,897,969.72	1,709,856,461.28
少数股东权益		103,998,967.58	17,075,149.18
股东权益合计		2,365,896,937.30	1,726,931,610.46
负债和股东权益总计		4,601,267,701.81	2,431,493,733.89

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





资产负债表

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		84,380,191.20	100,083,813.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		2,822,125.55	7,996,776.44
应收账款	十二（一）	44,646,260.11	40,468,187.18
预付款项		9,641,087.70	12,150,376.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（二）	63,221,789.59	83,592,819.75
存货		46,105,918.60	17,226,524.49
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	十二（三）	80,352,773.79	63,984,835.28
流动资产合计		331,170,146.54	325,503,332.78
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	十二（四）	1,146,498,840.81	565,134,571.70
投资性房地产			
固定资产		556,365,387.84	161,922,735.71
在建工程		7,489,041.70	371,724,648.68
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		116,776,804.79	29,794,029.02
开发支出			5,213,123.27
商誉			
长期待摊费用		250,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,827,380,075.14	1,133,789,108.38
资产总计		2,158,550,221.68	1,459,292,441.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文菊
印令

马炎

新杜
印建



资产负债表（续）

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		350,000,000.00	160,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		19,830,070.95	21,313,637.60
应付账款		70,656,089.65	68,493,936.37
预收款项		6,501,882.51	419,363.64
应付职工薪酬		39,315.46	1,143,510.14
应交税费		865,843.71	160,052.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		95,614,918.88	2,141,782.05
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		543,508,121.16	253,672,282.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			
递延收益		39,508,749.98	40,550,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,508,749.98	46,550,000.00
负债合计		589,016,871.14	300,222,282.49
股东权益：			
股本		383,524,786.00	358,994,679.00
资本公积		1,367,333,377.91	955,817,777.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,236,010.39	8,236,010.39
一般风险准备			
未分配利润		-189,560,823.76	-163,978,307.97
股东权益合计		1,569,533,350.54	1,159,070,158.67
负债和股东权益总计		2,158,550,221.68	1,459,292,441.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		1,129,652,717.24	942,198,411.01
其中：营业收入	五（三十四）	1,129,652,717.24	942,198,411.01
二、营业总成本		1,051,050,441.50	817,936,111.69
其中：营业成本	五（三十四）	893,303,783.80	709,961,586.08
营业税金及附加	五（三十五）	4,304,207.58	3,330,774.85
销售费用	五（三十六）	32,474,028.48	26,389,529.62
管理费用	五（三十七）	70,307,466.16	52,000,111.08
财务费用	五（三十八）	35,089,366.14	14,126,774.56
资产减值损失	五（三十九）	15,571,589.34	12,127,335.50
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（四十）	259,671.34	62,353.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		377,721.34	62,353.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,861,947.08	124,324,652.93
加：营业外收入	五（四十一）	72,714,074.17	7,962,105.57
其中：非流动资产处置利得		21,095.93	
减：营业外支出	五（四十二）	45,264.70	20,693.48
其中：非流动资产处置损失		1,474.53	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,530,756.55	132,266,065.02
减：所得税费用	五（四十三）	28,972,177.61	21,216,171.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		122,558,578.94	111,049,893.28
其中：归属于母公司所有者的净利润		111,233,953.34	109,616,216.03
少数股东损益		11,324,625.60	1,433,677.25
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的			
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			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		122,558,578.94	111,049,893.28
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		111,233,953.34	109,616,216.03
归属于少数股东的综合收益总额		11,324,625.60	1,433,677.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2900	0.3053
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2900	0.3053

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人





利润表

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十二（五）	74,197,614.31	51,501,685.05
减：营业成本	十二（五）	66,005,636.38	49,739,028.56
营业税金及附加		93,287.04	302,467.92
销售费用		3,811,514.43	1,227,401.81
管理费用		18,833,426.29	7,759,714.57
财务费用		10,681,177.58	-5,872,396.57
资产减值损失		8,617,643.32	6,679,204.04
加：公允价值变动收益			
投资收益	十二（六）	377,721.34	14,391,447.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		377,721.34	62,353.61
二、营业利润		-33,467,349.39	6,057,711.76
加：营业外收入		7,885,833.60	520,460.00
其中：非流动资产处置利得		15,053.49	
减：营业外支出		1,000.00	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		-25,582,515.79	6,577,171.76
减：所得税费用			
四、净利润		-25,582,515.79	6,577,171.76
五、其他综合收益			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-25,582,515.79	6,577,171.76

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,079,561,104.83	739,917,832.15
收到的税费返还		1,658,400.36	2,295,248.18
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	108,981,533.66	22,961,746.90
经营活动现金流入小计		1,190,201,038.85	765,174,827.23
购买商品、接受劳务支付的现金		853,673,590.83	546,678,016.83
支付给职工以及为职工支付的现金		148,725,724.51	108,547,818.45
支付的各项税费		51,245,187.87	55,598,531.51
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	85,589,023.69	31,925,295.08
经营活动现金流出小计		1,139,233,526.90	742,749,661.87
经营活动产生的现金流量净额		50,967,511.95	22,425,165.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		138,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		884,754.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		141,195.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十四）	13,630,000.00	11,110,000.00
投资活动现金流入小计		152,655,949.45	11,110,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		303,999,960.92	425,202,636.38
投资支付的现金		153,000,000.00	22,610,400.00
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		-46,717,507.47	
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十四）	7,883,050.00	
投资活动现金流出小计		418,165,503.45	447,813,036.38
投资活动产生的现金流量净额		-265,509,554.00	-436,703,036.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,700,000.00	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,700,000.00	1,200,000.00
取得借款收到的现金		970,280,431.35	775,701,268.36
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		973,980,431.35	776,901,268.36
偿还债务支付的现金		554,640,196.61	672,658,928.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,072,301.49	36,281,833.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			251,165.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		587,712,498.10	708,940,761.24
筹资活动产生的现金流量净额		386,267,933.25	67,960,507.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-1,357,264.93	-67,953.76
五、现金及现金等价物净增加额			
		170,368,626.27	-346,385,317.66
加：期初现金及现金等价物余额			
		353,009,211.55	699,394,529.21
六、期末现金及现金等价物余额			
		523,377,837.82	353,009,211.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：安徽方兴科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,524,756.30	36,905,804.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,275,766.68	10,650,807.33
经营活动现金流入小计		100,800,522.98	47,556,611.58
购买商品、接受劳务支付的现金		61,204,403.41	32,802,158.50
支付给职工以及为职工支付的现金		38,639,276.14	14,097,202.85
支付的各项税费		2,268,385.75	1,744,615.09
支付其他与经营活动有关的现金		15,443,322.40	13,968,541.75
经营活动现金流出小计		117,555,387.70	62,612,518.19
经营活动产生的现金流量净额		-16,754,864.72	-15,055,906.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			11,143,769.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,295.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		140,295.00	11,143,769.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,657,956.57	277,813,990.67
投资支付的现金		90,000,000.00	51,610,400.00
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		7,765,000.00	
投资活动现金流出小计		219,422,956.57	329,424,390.67
投资活动产生的现金流量净额		-219,282,661.57	-318,280,621.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		389,580,450.00	212,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		344,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		733,580,450.00	212,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	121,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,592,769.26	21,492,512.14
支付其他与筹资活动有关的现金		294,408,604.01	
筹资活动现金流出小计		507,001,373.27	142,492,512.14
筹资活动产生的现金流量净额		226,579,076.73	69,507,487.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-41.00
五、现金及现金等价物净增加额		-9,458,449.56	-263,829,080.99
加：期初现金及现金等价物余额		79,510,175.79	343,339,256.78
六、期末现金及现金等价物余额		70,051,726.23	79,510,175.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额											
	归属于母公司股东权益											
	股本	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	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	358,994,679.00	941,065,981.34				24,938,433.92		384,857,367.02		1,709,856,461.28	17,075,149.18	1,726,931,610.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	358,994,679.00	941,065,981.34				24,938,433.92		384,857,367.02		1,709,856,461.28	17,075,149.18	1,726,931,610.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,530,107.00	416,277,448.10						111,233,953.34		552,041,508.44	86,923,818.40	638,965,326.84
（一）综合收益总额								111,233,953.34		111,233,953.34	11,324,625.60	122,558,578.94
（二）所有者投入和减少资本	24,530,107.00	411,515,600.66								436,045,707.66	80,361,040.24	516,406,747.90
1. 股东投入的普通股	24,530,107.00	411,515,600.66								436,045,707.66	3,700,000.00	439,745,707.66
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	383,524,786.00	1,357,343,429.44				24,938,433.92		496,091,320.36		2,261,897,969.72	103,998,967.58	2,365,896,937.30
		4,761,847.44								4,761,847.44	-4,761,847.44	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



报表 第9页



合并股东权益变动表

单位：人民币元

2015年度

上年同期金额

项目	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	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	其他	小计				
	239,329,786.00	1,060,730,874.34				24,938,433.92		290,797,587.13			1,615,796,681.39			
一、上年年末余额														
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	239,329,786.00	1,060,730,874.34				24,938,433.92	290,797,587.13			1,615,796,681.39		14,692,637.80	1,630,489,319.19	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,664,893.00	-119,664,893.00					94,059,779.89			94,059,779.89		2,382,511.38	96,442,291.27	
（一）综合收益总额							109,616,216.03			109,616,216.03		1,433,677.25	111,049,893.28	
（二）所有者投入和减少资本												1,200,000.00	1,200,000.00	
1. 股东投入的普通股												1,200,000.00	1,200,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	119,664,893.00	-119,664,893.00												
1. 资本公积转增资本	119,664,893.00	-119,664,893.00												
2. 盈余公积转增资本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	358,994,679.00	941,065,981.34				24,938,433.92	384,857,367.02			1,709,856,461.28		17,075,149.18	1,726,931,610.46	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项目	本 年 金 额						股东权益合计		
	股本	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
一、上年年末余额	358,994,679.00	955,817,777.25				8,236,010.39		-163,978,307.97	1,159,070,158.67
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	358,994,679.00	955,817,777.25				8,236,010.39		-163,978,307.97	1,159,070,158.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,530,107.00	411,515,600.66						-25,582,515.79	410,463,191.87
（一）综合收益总额								-25,582,515.79	-25,582,515.79
（二）所有者投入和减少资本	24,530,107.00	411,515,600.66							436,045,707.66
1. 股东投入的普通股	24,530,107.00	411,515,600.66							436,045,707.66
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	383,524,786.00	1,367,333,377.91				8,236,010.39		-189,560,823.76	1,569,533,350.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



安徽方兴科技股份有限公司

二〇一五年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

安徽方兴科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第9号文批准,由安徽华光玻璃集团有限公司(现更名为“安徽华光光电材料科技集团有限公司”,以下简称“华光集团”)作为主要发起人,联合国家建材局蚌埠玻璃工业设计研究院、浙江大学、蚌埠市建设投资有限公司、蚌埠市珠光复合材料有限公司以发起设立方式设立的股份有限公司。公司成立于2000年9月30日,设立时注册资本为5000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]108号文核准,本公司于2002年10月23日采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式公开发行人民币普通股4000万股,并于2002年11月8日在上海证券交易所上市。本次发行后,公司的总股本为9000万股,注册资本变更为9000万元。

2004年本公司用未分配利润向全体股东每10股送红股1股,用资本公积金向全体股东每10股转增2股,合计增加股本2700万元,变更后的总股本为11700股,注册资本为11700万元。

2006年本公司进行了股权分置改革,由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全部流通股股东按比例支付其所持有的公司股份,使流通股股东每10股获送3股股份对价,对价股份总数为1560万股。股权分置改革完成后,本公司股份总数不变。

2009年中国建筑材料集团有限公司与蚌埠玻璃工业设计研究院(以下简称“蚌埠玻璃院”)签订国有股权无偿划转协议,中国建筑材料集团有限公司将其持有华光集团70%的股权无偿划入蚌埠玻璃院。本次划转完成后,中国建筑材料集团有限公司仍为公司实际控制人。

根据2009年9月25日召开的公司第三届董事会第三十五次会议决议审议通过的《关于公司重大资产置换的议案》,以及本公司与蚌埠玻璃院签订的《安徽方兴科技股份有限公司与蚌埠玻璃工业设计研究院关于重大资产置换的框架协议》,以2009年8月31日为交易基准日,本公司拟以浮法玻璃生产线业务相关的资产及负债(即本公司除其控股参股公司股权、与控股参股公司的债权债务、对交通银行和中国银行的债务及其他政府专项资金外的全部资产和负债)与蚌埠玻璃院以其持有的蚌埠中恒新材料科技有限责任公司60%的股权、蚌埠华洋粉体技术有限公司100%的股权、

蚌埠中凯电子材料有限公司（现更名为“蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司”）100%的股权以及部分土地使用权、房屋进行置换。

2011 年 5 月 27 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽方兴科技股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可{2011}822 号）核准了本次重大资产重组。经交易双方协商，以 2011 年 6 月 30 日作为本次重大资产置换的交割基准日。根据交易双方关于过渡期损益的约定以及大信会计师事务所有限公司出具的交割基准日审计报告，确定置入资产的价值为 12,069.68 万元，置出资产的价值为 12,553.62 万元，蚌埠玻璃院已于 2011 年 7 月 20 日向本公司支付了 483.94 万元的交易差价。

公司于 2013 年 2 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准安徽方兴科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]92 号），核准公司非公开发行不超过 4,500 万股人民币普通股。2013 年 3 月 27 日，公司共计向符合中国证监会相关规定条件的 8 名特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）42,553,191 股。本次发行后，公司总股本增加至 159,553,191 股，注册资本变更为 159,553,191 元。

根据 2013 年 5 月 9 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本总额为 79,776,595 股。本次变更后，公司总股本增加至 239,329,786 股，注册资本变更为 239,329,786 元。

根据 2014 年 4 月 1 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过的利润分配及资本公积转增方案，公司以目前的总股本 239,329,786 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（税前）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本总额为 119,664,893.00 股。本次变更后，公司总股本增加至 358,994,679.00 股，注册资本变更为 358,994,679.00 元。

根据 2015 年第一次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2015】463 号文《关于安徽方兴科技股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》、中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2513 号文《关于核准安徽方兴科技股份有限公司向欧木兰等发行股份购买资产的批复》，核准公司向欧木兰等发行股份及支付现金购买深圳市国显科技有限公司 75.58% 股权。本次非公开发行股票 24,530,107 股，本次发行后，公司总股本增加至 383,524,786.00 股，注册资本变更为 383,524,786.00 元。

本公司营业执照注册号：340000000034520；

公司法定代表人：茆令文；

公司注册地址：安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号；

公司经营范围：ITO 导电膜玻璃，在线复合镀膜玻璃、真空镀膜玻璃、玻璃深加工制品及新型材料（国家限制经营的除外）的开发研究、生产、销售；无机新材料的技术转让、开发、咨询及技术服务；精密陶瓷、精细化工及电子行业用硅质、铝质

粉体材料的生产及销售；化工原料、建筑材料、机械设备、电子产品销售；信息咨询；本企业自产产品及相关技术出口，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）。本公司的母公司为安徽华光光电材料科技集团有限公司，本公司的实际控制人为中国建筑材料集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司
2、上海淮景建材销售有限公司
3、蚌埠中恒新材料科技有限责任公司
4、蚌埠华洋粉体技术有限公司
5、蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司
6、安徽方兴光电新材料科技有限公司
7、安徽中创电子信息材料有限公司
8、深圳市国显科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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。

(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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控

制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

入合并现金流量表。

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

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) 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：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项。

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，将其归入相应的账龄组合计提坏账准备。

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	
账龄组合	一般款项
关联方组合	具有控制和被控制关系的关联方款项
备用金组合	员工备用金
交易保障措施组合	存在资产抵押或权利质押的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提
备用金组合	不计提
交易保障措施组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1 至 2 年	7	7
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用单项计提坏账准备。计提方法为根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、库存商品（产成品）、发出商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用五五摊销法。

(十一) 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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控

制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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。

(十二) 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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	5	2.38-3.80
机器设备	6-14	5	6.79-15.83
运输工具	8	5	11.88
其他设备	5-8	5	11.88-19.00

(十三) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

(十四) 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（按每月月末平均）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。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（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，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支

出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、划分公司内部研究开发项目的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。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的预计受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

(十九) 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。

(2) 设定受益计划

本公司不存在设定受益计划。

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) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

境内销售：所发出产品经客户验收确认后确认收入。

境外销售：产品已发出且完成出口报关手续时确认收入。

(二十二) 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、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

公司报告期内不存在融资租赁业务。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(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

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽方兴科技股份有限公司	15%
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	15%
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	15%
蚌埠华洋粉体技术有限公司	15%
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	25%
上海淮景建材销售有限公司	25%
安徽方兴光电新材料科技有限公司	25%
安徽中创电子信息材料有限公司	25%
深圳市国显科技有限公司	15%、25%

(二) 税收优惠

1、 安徽方兴科技股份有限公司

根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司通过高新技术企业复审认定，证书编号：GR201534000314，有效期为 2015 年 6 月 19 日至 2018 年 6 月 18 日，报告期内企业所得税按 15% 计缴。

2、 安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司

根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司之控股子公司安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司（以下简称“华益公司”）通过高新技术企业复审认定，证书编号：GR201434000201，有效期为 2014 年 7 月 2 日至 2017 年 7 月 2 日，报告期内企业所得税按 15% 计缴。

3、 蚌埠中恒新材料科技有限责任公司

本公司之全资子公司蚌埠中恒新材料科技有限责任公司（以下简称“中恒公司”）属于高新技术企业，于 2013 年 7 月 12 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GF201334000082，根据《中华人民共和国企业所得税法》“第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。同时，中恒公司属于社会福利企业，取得社会福利企业证书（福企证字第 340030009002 号），根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70 号），公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。

根据《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），公司享受增值税退税政策，按照实际安置的残疾人数量可退还的增值税限额为每人每年 3.5 万元。

4、 蚌埠华洋粉体技术有限公司

本公司之全资子公司蚌埠华洋粉体技术有限公司（以下简称“华洋公司”）属于高新技术企业，于 2013 年 7 月 12 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GF201334000045，根据《中华人民共和国企业所得税法》“第二十八条 国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

5、 深圳市国显科技有限公司

根据《关于深圳市 2014 年第二批高新企业备案的复函》（国科火字[2015]3 号），本公司之子公司深圳市国显科技有限公司（以下简称“国显科技”）通过高新技

术企业复审认定，证书编号：GR201444201610，有效期为 2014 年 9 月 30 日至 2017 年 9 月 30 日，报告期内企业所得税按 15% 计缴。

6、安徽方兴光电新材料科技有限公司、安徽中创电子信息材料有限公司、蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司、上海淮景建材销售有限公司

本公司之子公司安徽方兴光电新材料科技有限公司（以下简称“方兴光电”）、安徽中创电子信息材料有限公司（以下简称“中创电子”）、蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司（以下简称“硅基院”）、上海淮景建材销售有限公司（以下简称“上海淮景”）报告期内无税收优惠事项。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	108,079.20	79,055.06
银行存款	523,269,758.62	352,930,156.49
其他货币资金	277,312,674.63	44,817,175.13
合计	800,690,512.45	397,826,386.68

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	100,361,657.66	17,971,523.05
借款保证金	30,068,810.00	21,699,757.38
信用证保证金	146,882,206.97	5,145,894.70
合计	277,312,674.63	44,817,175.13

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	116,231,190.77	172,583,482.52
商业承兑汇票	9,037,538.00	
合计	125,268,728.77	172,583,482.52

2、 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	455,269,810.90	
合计	455,269,810.90	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	49,431,756.18	5.90	36,745,363.42	74.34	12,686,392.76	9,334,455.63	2.27	4,667,227.82	50.00	4,667,227.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	783,898,936.89	93.52	24,058,391.93	3.07	759,840,544.96	401,121,273.60	97.73	14,287,677.90	3.56	386,833,595.7
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,897,413.75	0.58	4,897,413.75	100.00						
合计	838,228,106.82	100.00	65,701,169.10	100.00	772,526,937.72	410,455,729.23	100.00	18,954,905.72	4.62	391,500,823.51

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州市创仕实业有限公司	9,334,455.63	9,334,455.63	100	该公司暂时停产
胜华科技股份有限公司 (Wintek Corporation)	36,811,287.55	25,767,901.29	70	破产重整
婺源县百星奇科技有限公司	3,286,013.00	1,643,006.50	50	该公司停业
合计	49,431,756.18	36,745,363.42		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	688,852,485.90	6,888,524.87	1.00
1 至 2 年	62,665,837.68	4,386,608.64	7.00
2 至 3 年	4,949,272.92	989,854.58	20.00
3 至 4 年	9,366,303.14	3,746,521.25	40.00
4 至 5 年	4,736,601.11	3,315,620.77	70.00
5 年以上	4,731,261.82	4,731,261.82	100.00
合计	775,301,762.57	24,058,391.93	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	8,597,174.32		
交易保障措施组合			
合计	8,597,174.32		

2、 本年计提、其他转入、转回或收回坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 17,111,296.81 元；本年由于合并深圳市国显科技有限公司转入坏账准备金额 29,740,229.7 元；本年无转回坏账准备情况。

3、 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	105,263.13

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	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
杭州拓德电子科技有限公司	销售款	97,263.13	无法收回	总经理审批	否
合计		97,263.13			

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计	坏账准备

		数的比例(%)	
蚌埠信达利商贸有限公司	80,685,471.00	9.68	2,138,076.42
合肥宝龙达光电技术有限公司	42,297,830.21	5.07	422,978.30
广西三创科技有限公司	36,342,731.15	4.36	363,427.31
胜华科技股份有限公司 (Wintek Corporation)	36,811,287.55	4.42	25,767,901.29
易方数码 (香港) 有限公司	35,453,936.34	4.25	354,539.36
合计	231,591,256.25	27.78	29,046,922.68

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	182,914,509.85	92.03	92,689,572.18	93.53
1 至 2 年	11,048,574.67	5.56	4,702,521.10	4.75
2 至 3 年	3,486,842.53	1.75	354,064.90	0.36
3 年以上	1,307,176.20	0.66	1,350,196.20	1.36
合计	198,757,103.25	100.00	99,096,354.38	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例(%)
ILUKA(澳大利亚)	151,766,386.05	76.36
中华映管股份有限公司	6,496,923.71	3.27
洛阳玻璃股份有限公司	5,167,260.11	2.60
青岛广磊国际贸易有限公司	3,018,521.19	1.52
BRIGHT CRYSTAL MATERIAL CO.LTD	2,111,292.09	1.06
合计	168,560,383.15	84.81

(五) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
智能存款利息	2,744,392.35	
保证金利息	3,299,417.20	
合计	6,043,809.55	

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,629,006.23	97.22	977,323.99	3.41	27,651,682.24	5,323,258.40	100.00	412,831.61	7.76	4,910,426.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	818,016.21	2.78	818,016.21	100.00						
合计	29,447,022.44	100.00	1,795,340.20	6.10	27,651,682.24	5,323,258.40	100.00	412,831.61	7.76	4,910,426.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,428,844.21	104,283.43	1.00
1 至 2 年	549,036.54	38,432.56	7.00
2 至 3 年	57,356.67	11,471.33	20.00
3 至 4 年	366,748.45	146,699.38	40.00
4 至 5 年	373,202.27	261,241.59	70.00
5 年以上	415,195.70	415,195.70	100.00
合计	12,190,383.84	977,323.99	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,074,090.00		
备用金组合	1,632,906.03		
交易保障措施组合	13,731,626.36		
合计	16,438,622.39		

2、 本期计提、其他转入、转回或收回坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 223,532.29；本年由于合并深圳市国显科技有限公司转入坏账准备金额 1,158,976.30 元；本年不存在收回或转回坏账准备情况。

3、 本年不存在实际核销的其他应收款

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
深圳海关	出口退税	8,760,320.53	1 年以内	29.89	
豪市厨房用品(深圳)有限公司	应收水电费	751,391.28	1-2 年、 3-4 年	2.56	
安徽华宇辉空港国际货运代理有限公司	暂付进口关税	538,196.52	1 年以内	1.84	5,381.97
南京海关	出口退税	592,548.33	1 年以内	2.02	
合肥海关	出口退税	134,454.51	1 年以内	0.46	
合计		10,776,911.17		36.77	5,381.97

(七) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	335,363,512.31	13,037,110.01	322,326,402.30	69,938,973.34		69,938,973.34
在产品	159,964,176.94		159,964,176.94	48,958,580.09		48,958,580.09
库存商品	254,095,926.66	17,885,453.91	236,210,472.75	77,136,177.61	904,739.14	76,231,438.47
周转材料	2,824,771.26		2,824,771.26	1,531,624.47		1,531,624.47
其他	20,187,624.34		20,187,624.34	3,255,287.53		3,255,287.53
合计	772,436,011.51	30,922,563.92	741,513,447.59	200,820,643.04	904,739.14	199,915,903.90

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	合并转入	转回或转销	其他	
原材料			14,157,152.19	1,120,042.18		13,037,110.01
库存商品	904,739.14	1,396,701.69	17,623,912.35	2,039,899.27		17,885,453.91
合计	904,739.14	1,396,701.69	31,781,064.54	3,159,941.45		30,922,563.92

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	131,840,825.58	68,034,863.30
土地预付款	28,389,265.00	
短期理财产品	15,000,000.00	
预交所得税	4,992,608.75	
合计	180,222,699.33	68,034,863.30

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
		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	其他			
联营企业											
莆田市莆辉方显 光电子有限公司	1,994,327.29			377,721.34					2,372,048.63		
合计	1,994,327.29			377,721.34					2,372,048.63		

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	125,603,483.57	646,104,533.07	6,302,145.21	24,875,385.52	802,885,547.37
(2) 本年增加金额	86,870,427.90	507,866,421.94	2,531,194.44	12,312,264.75	609,580,309.03
—购置	2,828,539.74	13,869,785.53	499,497.01	1,313,959.07	18,511,781.35
—在建工程转入	84,041,888.16	417,830,759.79	105,678.85	29,995.64	502,008,322.44
—企业合并		76,165,876.62	1,926,018.58	10,968,310.04	89,060,205.24
(3) 本年减少金额		234,885.34	187,134.97	138,822.00	560,842.31
—处置或报废		234,885.34	187,134.97	138,822.00	560,842.31
(4) 年末余额	212,473,911.47	1,153,736,069.67	8,646,204.68	37,048,828.27	1,411,905,014.09
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	21,577,770.11	225,208,326.26	2,698,496.27	7,131,033.48	256,615,626.12
(2) 本年增加金额	5,338,631.06	88,148,264.23	1,412,330.26	8,552,469.25	103,451,694.80
—计提	5,338,631.06	73,090,874.96	755,488.66	3,723,046.20	82,908,040.88
—企业合并		15,057,389.27	656,841.60	4,829,423.05	20,543,653.92
(3) 本年减少金额		32,698.36	72,511.71	46,667.11	151,877.18
—处置或报废		32,698.36	72,511.71	46,667.11	151,877.18
(4) 年末余额	26,916,401.17	313,323,892.13	4,038,314.82	15,636,835.62	359,915,443.74
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本年增加金额					
—计提					
(3) 本年减少金额					
—处置或报废					
(4) 年末余额					
4. 账面价值					
(1) 年末账面价值	185,557,510.30	840,412,177.54	4,607,889.86	21,411,992.65	1,051,989,570.35
(2) 年初账面价值	104,025,713.46	420,896,206.81	3,603,648.94	17,744,352.04	546,269,921.25

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中恒公司 A5 厂房	16,703,556.74	产权证书尚在办理中
中恒公司 A6 厂房	14,447,663.51	产权证书尚在办理中
方兴科技 1#厂房	17,412,074.37	产权证书尚在办理中
方兴科技 2#厂房	14,932,574.56	产权证书尚在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
方兴科技 3# 厂房	13,997,630.66	产权证书尚在办理中
方兴科技 4# 厂房	18,487,538.64	产权证书尚在办理中
合计	95,981,038.48	

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中小尺寸电容式触摸屏项目				368,591,956.57		368,591,956.57
模组车间				139,692.11		139,692.11
抛光车间	6,141,646.26		6,141,646.26	2,993,000.00		2,993,000.00
宿舍	16,000.00		16,000.00			
触摸屏设备安装调试工程	1,331,395.44		1,331,395.44			
华益手机线改扩建工程	18,154,099.25		18,154,099.25			
华益镀膜九线改造工程	3,942,276.01		3,942,276.01			
华益镀膜五线改造工程	3,656,230.28		3,656,230.28			
华益镀膜二、四线改造工程	5,583,685.77		5,583,685.77			
华益切割线改造工程	2,163,642.98		2,163,642.98			
华益机器人工程	2,735,042.74		2,735,042.74			
华益洛阳项目	592,293.00		592,293.00			
华益公司池州生产基地项目				9,746,829.14		9,746,829.14
8000 吨高纯超细氧化铝项目				29,787,848.12		29,787,848.12
中恒公司 1 号炉技术改造项目				53,400.00		53,400.00
年产 80 万平方米电容式触摸屏 柔性镀膜项目	62,580,274.90		62,580,274.90	1,468,006.70		1,468,006.70
年产 6000 吨纳米钛酸钡功能陶 瓷材料生产线项目	9,308,725.45		9,308,725.45	17,000.00		17,000.00
深圳国显模组生产线改造项目	3,829,060.10		3,829,060.10			
无尘车间工程（国显深圳新厂）	708,000.00		708,000.00			
蚌埠国显液晶显示模组生产线	30,740,500.00		30,740,500.00			
合计	151,482,872.18		151,482,872.18	412,797,732.64		412,797,732.64

2、 重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率(%)	资金来源
中小尺寸电容式触摸屏项目	445,000,000.00	368,591,956.57	24,828,416.64	393,420,373.21			88.41	100.00				募股资金
8000 吨高纯超细氧化锆项目	181,430,000.00	29,787,848.12	25,845,416.25	55,633,264.37			30.66	100.00				募股资金
年产 80 万 m ² 电容式触摸屏 柔性薄膜生产线	100,300,000.00	1,468,006.70	63,530,506.79	2,418,238.59		62,580,274.90	64.66	80		1,847,618.2	4.66	其他来源
年产 6000 吨纳米钛酸钡功 能陶瓷材料生产线项目	42,950,000.00	17,000.00	9,291,725.45			9,308,725.45	21.67	21.67				其他来源
华益公司池州生产基地项目		9,746,829.14	6,621,050.99	16,367,880.13				100.00				其他来源
抛光车间		2,993,000.00	3,148,646.26			6,141,646.26		90.00		225,938.18	5.14	其他来源
模组车间		139,692.11	18,918,873.90	19,058,566.01				100.00				其他来源
华益手机线改扩建工程	30,200,000.00		18,154,099.25			18,154,099.25	60.11	60.11				其他来源
华益镀膜四线改造工程			5,583,685.77			5,583,685.77						其他来源
蚌埠国显待安装设备			30,740,500.00			30,740,500.00						其他来源
合计		412,744,332.64	206,662,921.30	486,898,322.31		132,508,931.63						

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	65,976,314.54		13,126,920.38		31,282.05	79,134,516.97
(2) 本年增加金额	29,878,255.00	17,358,862.50	134,660,501.85	6,200.00	2,379,493.11	184,283,312.46
—购入	29,878,255.00					29,878,255.00
—内部研发			134,660,501.85			134,660,501.85
—企业合并		17,358,862.50		6,200.00	2,379,493.11	19,744,555.61
(3) 本年减少金额						
—处置						
(4) 期末余额	95,854,569.54	17,358,862.50	147,787,422.23	6,200.00	2,410,775.16	263,417,829.43
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	3,915,871.86				9,384.66	3,925,256.52
(2) 本年增加金额	1,678,906.94	165,322.50	2,742,545.50	6,200.00	1,043,423.71	5,636,398.65
—计提	1,678,906.94	165,322.50	2,742,545.50		33,915.00	4,620,689.94
—企业合并				6,200.00	1,009,508.71	1,015,708.71
(3) 本年减少金额						
—处置						
(4) 年末余额	5,594,778.80	165,322.50	2,742,545.50	6,200.00	1,052,808.37	9,561,655.17
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本年增加金额						
—计提						
(3) 本年减少金额						
—处置						
(4) 年末余额						
4. 账面价值						
(1) 年末账面价值	90,259,790.74	17,193,540.00	145,044,876.73		1,357,966.79	253,856,174.26
(2) 年初账面价值	62,060,442.68		13,126,920.38		21,897.39	75,209,260.45

说明：年末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 57.14%。

(十三) 开发支出

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额	资本化开始 时点	资本化具 体依据	年末研发 进度
		内部开发支出	其他 增加	确认为无形 资产	计入 当期损益				
环保型 TFT-LCD 玻璃基板 减薄工艺技术开发	5,213,123.27	13,247,835.60		18,460,958.87			进入开发阶段	处于开发 阶段	已结题
超薄 ON-CELL 薄化技术		20,176,457.67		20,176,457.67			进入开发阶段	处于开发 阶段	已结题
触摸屏 ON-CELL 触控技术		50,091,513.35		50,091,513.35			进入开发阶段	处于开发 阶段	已结题
OGS 工艺技术开发	41,745,218.59			41,745,218.59			进入开发阶段	处于开发 阶段	已结题
高活性大比表面积高纯氧 化锆产品开发	8,459,787.64	2,044,071.59				10,503,859.23	进入开发阶段	处于开发 阶段	中试进行中
电子封装用高填充高流动 性球形氧化硅微粉新产品 开发	2,126,095.19	2,060,258.18		4,186,353.37			进入开发阶段	处于开发 阶段	已结题
微纳米颗粒表面整形技术 研究		1,627,292.56			1,627,292.56				已结题
小直径耐磨锆珠制备技术 研究		1,653,835.65			1,653,835.65				已结题
锆英砂选矿及提纯技术研 究		1,645,722.23			1,645,722.23				已结题

高纯超细粉体喷雾造粒技术研究及设备开发		1,626,764.93			1,626,764.93				已结题
超细钛酸钡粉体材料的开发		930,939.86			930,939.86				已结题
硅微粉白度提升改进工艺的开发		3,561,863.07			3,561,863.07				已结题
高密度耐火砖电熔氧化锆原料的开发		5,804,440.31			5,804,440.31				已结题
新型锆刚玉磨料制备工艺的开发		4,495,384.35			4,495,384.35				已结题
合计	57,544,224.69	108,966,379.35		134,660,501.85	21,346,242.96	10,503,859.23			

(十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	形成来源	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
深圳市国显科技有限公司	企业合并	253,720,314.28		253,720,314.28		253,720,314.28	
合计		253,720,314.28		253,720,314.28		253,720,314.28	

说明：本期增加的商誉详见本附注“六（一）、2 合并成本及商誉”。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初 余额	本年增加额 (合并增加)	本年摊销 额	其他减少 额	年末余额	其他减少 的原因
深圳市国显厂房装修工程		1,850,320.73	72,202.15		1,778,118.58	
深圳市国显车间及仓库净化工程		5,323,954.56	212,958.20		5,110,996.36	
深圳市国显车间升级改造工程		974,519.98	38,980.80		935,539.18	
发行中票费用		250,000.00			250,000.00	
合计		8,398,795.27	324,141.15		8,074,654.12	

(十六) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	71,977,647.70	12,440,591.79	6,643,869.96	996,707.53
递延收益	3,334,666.67	500,200.00	3,634,666.67	545,200.00
内部交易未实现利润	20,813,647.88	3,492,163.24	14,051,907.52	2,107,786.13
可抵扣亏损	641,331.32	160,332.83	641,331.32	160,332.83
合计	96,767,293.57	16,593,287.86	24,971,775.47	3,810,026.49

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	22,032,402.92	13,628,606.51
可抵扣亏损	39,446,367.54	24,885,006.10
合计	61,478,770.46	38,513,612.61

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	年末余额	年初余额
2015 年度		1,520,060.01
2016 年度	2,329,661.08	3,498,013.40
2017 年度	16,476,096.94	16,476,096.94
2018 年度	822,926.77	822,926.77
2019 年度	2,567,908.98	2,567,908.98
2020 年度	17,249,773.77	
合计	39,446,367.54	24,885,006.10

(十七) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		19,641,990.00
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	688,908,813.63	240,196,391.00
信用借款	405,494,137.74	173,217,040.00
保证、质押	102,492,578.15	
保证、抵押	19,110,000.00	
合计	1,231,005,529.52	448,055,421.00

短期借款分类的说明:

(1) 抵押借款的抵押物为土地使用权。

(2) 保证借款其中 598,007,229.99 元为本公司为子公司中恒公司和华益公司提供的担保, 90,901,583.64 元为股东欧木兰等为国显科技提供的担保。其中本公司担保详见财务报表附注“八、关联方关系及其交易(五)关联方交易情况 3、关联担保情况”。

(3) 保证、质押借款为本年合并国显科技增加, 质押物为保证金。

(4) 保证、抵押借款为本年合并国显科技增加, 抵押物为欧木兰房产。

(十八) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	331,349,873.99	18,629,408.50
商业承兑汇票		4,000,000.00
合计	331,349,873.99	22,629,408.50

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示:

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	343,603,177.16	87,569,619.69
1—2 年	20,111,811.87	1,252,522.73
2—3 年	752,838.70	593,354.53
3 年以上	5,604,680.93	4,973,341.33
合计	370,072,508.66	94,388,838.28

2、 账龄超过一年的重要应付账款:

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

韩国 EMSYS CO.LTD	6,535,386.86	未结算的购货款
广州市昭景贸易有限公司	1,162,393.16	未结算的购货款
安徽省工业设备安装公司蚌埠分公司	1,643,611.03	未结算的购货款
	9,341,391.05	

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示:

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	21,291,328.08	6,117,675.38
1—2 年	3,337,532.27	552,119.51
2—3 年	1,083,023.50	187,812.34
3 年以上	395,653.77	483,729.30
合 计	26,107,537.62	7,341,336.53

2、 账龄超过一年的重要预收款项:

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
Wong's Electronics Co.,Ltd	1,389,884.10	结算尾款
深圳金通威科技股份有限公司	806,800.00	结算尾款
上海万得凯实业有限公司	404,597.50	结算尾款
成工电子(香港)有限公司	464,537.35	结算尾款
合 计	3,065,818.95	

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,160,479.95	173,783,306.21	164,385,899.58	10,557,886.58
设定提存计划		23,815,952.40	23,815,672.28	280.12
合计	1,160,479.95	197,599,258.61	188,201,571.86	10,558,166.70

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		152,606,799.11	142,105,250.62	10,501,548.49
(2) 职工福利费		5,697,079.24	5,697,079.24	
(3) 社会保险费		11,135,304.34	11,135,251.52	52.82
其中: 医疗保险费		9,471,632.01	9,471,604.21	27.80

工伤保险费		897,660.32	897,652.32	8.00
生育保险费		766,012.01	765,994.99	17.02
(4) 住房公积金		3,643,842.42	3,604,526.96	39,315.46
(5) 工会经费和职工教育经费	1,160,479.95	700,281.10	1,843,791.24	16,969.81
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,160,479.95	173,783,306.21	164,385,899.58	10,557,886.58

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		21,842,812.97	21,842,566.60	246.37
失业保险费		1,846,397.56	1,846,363.81	33.75
企业年金缴费		126,741.87	126,741.87	
合计		23,815,952.40	23,815,672.28	280.12

(二十二) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	20,407,660.61	7,357,764.22
营业税	102,376.80	18,083.33
企业所得税	28,929,494.64	11,948,322.81
个人所得税	733,045.56	112,103.70
城市维护建设税	465,074.80	43,649.75
房产税	392,472.75	114,575.19
教育费附加	230,891.13	159,134.65
土地使用税	417,391.05	450,808.95
其他税费	224,280.52	32,552.21
合计	51,902,687.86	20,236,994.81

(二十三) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	2,209,690.70	
合计	2,209,690.70	

(二十四) 其他应付款

1、 按账龄列示其他应付款：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	75,860,645.63	2,006,790.41
1—2 年	2,603,235.61	1,618,418.95
2—3 年	2,163,978.66	71,771.86
3 年以上	369,372.68	5,386,996.47
合 计	80,997,232.58	9,083,977.69

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国出口信用保险公司安徽分公司	200,000.00	
蚌埠玻璃工业设计研究院	1,112,844.45	
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	392,023.00	
MeritekElectronicsCorp	392,648.75	
合 计	2,097,516.20	

(二十五)一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

说明：系子公司华益公司由本公司提供担保取得的借款，借款期限为 2013 年 5 月 10 日至 2016 年 5 月 6 日。

(二十六)长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款		40,000,000.00
抵押借款	3,347,899.26	
合 计	3,347,899.26	40,000,000.00

说明：1、 2015 年 3 月 27 日欧木兰、苏俊拱、深圳市国显科技股份有限公司及全资子公司深圳市国显光电有限公司对国显科技（香港）有限公司提供担保与东亚银行有限公司签订协议，国显科技以 6 台生产设备抵押给东亚银行有限公司，由国显科技（香港）有限公司取得东亚银行有限公司港币 3,321,328.00 元的借款，借款期限为 2015 年 3 月 27 日至 2017 年 2 月 27 日，偿还方式每月等额本息。

2、2015 年 6 月 12 日欧木兰、苏俊拱、深圳市国显科技股份有限公司及全资子公司深圳市国显光电有限公司对国显科技（香港）有限公司提供担保与东亚银行有限公司签订协议，国显科技以 3 台生产设备抵押给东亚银行有限公司，由国显科技（香

港)有限公司取得东亚银行有限公司港币 2,822,160.00 元的借款,借款期限为 2015 年 6 月 12 日至 2018 年 5 月 12 日,偿还方式每月等额本息。

(二十七)长期应付款

项目	年末余额	年初余额
三井住友融资租赁(香港)有限公司	3,630,804.30	
合计	3,630,804.30	

(二十八)专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
国债专项资金	6,000,000.00			6,000,000.00	环境和资源综合利用项目国家预算内专项资金(国债)投资计划
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	

(二十九)递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	55,665,666.67	27,087,749.97	4,564,583.32	78,188,833.32
合计	55,665,666.67	27,087,749.97	4,564,583.32	78,188,833.32

涉及政府补助的项目:

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
中小尺寸电容式触摸屏项目中央预算内投资补助	40,550,000.00		3,041,250.02	37,508,749.98	与资产相关
超薄压控式触摸屏关键技术研究及产业化项目补助		2,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
130 万片电容式触摸屏用导电膜玻璃生产线中央预算内资金	1,800,000.00		300,000.00	1,500,000.00	与资产相关
华益公司研发设备补贴	1,834,666.67			1,834,666.67	与资产相关
7000t/a 高纯超细电熔氧化锆生产线补助	371,000.00			371,000.00	与资产相关
8000t/a 高纯超细电熔氧化锆生产线中央预算内投资补助	11,110,000.00		1,111,000.00	9,999,000.00	与资产相关

安徽方兴科技股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

年产 80 万平方米电容式触摸屏 柔性薄膜生产线项目补助资金 (蚌埠市促进新型工业化发展 专项资金)		630,000.00		630,000.00	与资产相关
电容式触摸屏柔性薄膜生产线 专项资金(2015 年国家新型产 业集聚发展试点专项资金)		2,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
6000 吨纳米钛酸钡功能陶瓷材 料生产线项目(2015 年产业振 兴和技术改造项目资金)		5,000,000.00		5,000,000.00	与资产相关
6000 吨纳米钛酸钡项目(省工 业“三高”和高技术产业项目投 资)		1,000,000.00		1,000,000.00	与资产相关
第三批战略性新兴产业财政补贴		4,077,833.30	41,916.63	4,035,916.67	与资产相关
深圳市财政委员会财政补贴 (5 月份购固资)		1,730,180.00	19,440.00	1,710,740.00	与资产相关
深圳市财政委员会财政补贴 (12 月购固资)		458,486.63	4,726.63	453,760.00	与资产相关
深圳市财政库科学技术补贴		3,224,583.37	29,583.37	3,195,000.00	与资产相关
深圳市科技创新局		1,966,666.67	16,666.67	1,950,000.00	与资产相关
液晶显示模组生产建设项目 专项支持资金		5,000,000.00		5,000,000.00	与资产相关
合计	55,665,666.67	27,087,749.97	4,564,583.32	78,188,833.32	

(三十) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	16,755,323.00						16,755,323.00
(3). 其他内资持股		24,530,107.00				24,530,107.00	24,530,107.00
其中:							
境内法人持股		7,269,790.00				7,269,790.00	7,269,790.00
境内自然人持股		17,260,317.00				17,260,317.00	17,260,317.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	16,755,323.00	24,530,107.00				24,530,107.00	41,285,430.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	342,239,356.00						342,239,356.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	342,239,356.00						342,239,356.00
合计	358,994,679.00	24,530,107.00				24,530,107.00	383,524,786.00

说明: 根据 2015 年第一次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2015】463 号文《关于安徽方兴科技股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》、中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2513 号文《关于核准安徽方兴科技股份有限公司向欧木兰等发行股份购买

资产的批复》，核准公司向欧木兰等发行股份及支付现金购买深圳市国显科技有限公司 75.58% 股权。本次非公开发行股票 24,530,107 股，发行面值为人民币 1.00 元，发行价格为 18.11 元/股，用于支付购买其中 63.46% 股权。

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	897,127,833.67	411,515,600.66		1,308,643,434.33
（2）同一控制下企业合并的影响	-75,976,776.16			-75,976,776.16
（3）收购少数股权的影响	60,798,980.25	4,761,847.44		65,560,827.69
小计	881,950,037.76	416,277,448.10		1,298,227,485.86
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	426,000.00			426,000.00
（2）原制度资本公积转入	23,079,496.28			23,079,496.28
（3）重大资产置换的影响	33,560,447.30			33,560,447.30
（4）政府投入资金	2,050,000.00			2,050,000.00
小计	59,115,943.58			59,115,943.58
合计	941,065,981.34	416,277,448.10		1,357,343,429.44

说明：1、根据 2015 年第一次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2015】463 号文《关于安徽方兴科技股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》、中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2513 号文《关于核准安徽方兴科技股份有限公司向欧木兰等发行股份购买资产的批复》，核准公司向欧木兰等发行股份及支付现金购买深圳市国显科技有限公司 75.58% 股权。本次非公开发行股票 24,530,107 股，增加资本溢价 411,515,600.66 元。

2、本公司向子公司安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司增资 9000 万元，持股比例从 95.05% 变更为 97.19%，增加资本公积 4,761,847.44。

(三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	24,938,433.92			24,938,433.92
合计	24,938,433.92			24,938,433.92

(三十三) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	384,857,367.02	290,797,587.13
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	384,857,367.02	290,797,587.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,233,953.34	109,616,216.03
减：应付普通股股利		15,556,436.14
期末未分配利润	496,091,320.36	384,857,367.02

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,048,599,463.71	785,916,240.56
其他业务收入	81,053,253.53	156,282,170.45
营业收入合计	1,129,652,717.24	942,198,411.01
主营业务成本	831,030,422.18	585,797,282.07
其他业务成本	62,273,361.62	124,164,304.01
营业成本合计	893,303,783.80	709,961,586.08

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息显示	505,944,267.87	425,225,333.10	336,671,405.57	260,957,206.69
新材料	542,655,195.84	405,805,089.08	449,244,834.99	324,840,075.38
合计	1,048,599,463.71	831,030,422.18	785,916,240.56	585,797,282.07

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	826,537,338.20	649,841,164.66	694,420,633.72	531,061,030.46
境外销售	222,062,125.51	181,189,257.52	91,495,606.84	54,736,251.61
合计	1,048,599,463.71	831,030,422.18	785,916,240.56	585,797,282.07

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
陶丽西（苏州）陶瓷釉色料有限公司	62,486,599.19	5.53
蚌埠信达利商贸有限公司	49,998,668.89	4.43
江西合力泰科技有限公司	22,406,765.30	1.98
广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司	21,871,704.80	1.94
敖汉华钛金属工业有限公司	18,656,200.00	1.65
合计	175,419,938.18	15.53

(三十五)营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	408,215.82	289,145.44
城市维护建设税	2,320,120.90	1,697,875.29
教育费附加	889,515.18	812,438.63
地方教育费附加	686,355.68	531,315.49
合计	4,304,207.58	3,330,774.85

(三十六)销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
包装费	12,777.59	2,959.00
运输费	24,434,590.37	22,230,140.68
装卸费	167,007.78	156,869.32
保险费	6,266.56	168,407.38
展览费	94,339.62	149,326.80
广告费	382,327.34	
职工薪酬	2,289,261.54	1,359,977.25
业务经费	178,726.75	
折旧费	37,954.61	28,755.83
修理费	75,588.86	4,250.00
其他	4,795,187.46	2,288,843.36
合计	32,474,028.48	26,389,529.62

(三十七)管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	24,399,472.60	26,983,459.39
保险费	29,715.54	

折旧费	2,650,332.63	1,280,528.03
修理费	1,244,801.55	1,435,083.06
无形资产摊销	3,914,009.02	824,474.87
业务招待费	1,473,010.08	1,098,271.38
差旅费	1,811,857.08	693,030.76
办公费	1,742,731.09	1,140,714.09
聘请中介机构费	3,593,662.93	1,928,752.66
咨询费		106,000.00
研究与开发费	23,191,866.34	9,334,637.67
税金	4,928,129.94	4,508,626.92
其他	1,327,877.36	2,666,532.25
合计	70,307,466.16	52,000,111.08

(三十八) 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	32,725,013.07	18,524,806.96
减：利息收入	15,548,460.24	7,689,642.00
汇兑损益	16,050,535.31	1,384,563.59
其他	1,862,278.00	1,907,046.01
合计	35,089,366.14	14,126,774.56

(三十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	17,334,829.10	11,817,285.45
存货跌价损失	-1,763,239.76	310,050.05
合计	15,571,589.34	12,127,335.50

(四十) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	377,721.34	62,353.61
其他	-118,050.00	
合计	259,671.34	62,353.61

(四十一) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,095.93		21,095.93

其中：固定资产处置利得	21,095.93		21,095.93
政府补助	70,162,613.72	7,625,288.93	68,587,617.32
其他	2,530,364.52	336,816.64	2,530,364.52
合计	72,714,074.17	7,962,105.57	71,194,683.77

计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
福利性企业退税	1,574,996.40	1,633,329.60	与收益相关
企业发展专项资金		1,530,000.00	与收益相关
财政贴息	1,785,000.00	1,290,276.00	与收益相关
研发设备补贴资金分摊		917,333.33	与资产相关
蚌埠市自主创新专项资金		771,000.00	与收益相关
财政局奖励资金		616,500.00	与收益相关
电容式触摸屏用导电膜玻璃生产线补助资金分摊	300,000.00	300,000.00	与资产相关
国家重点新产品研发后补助资金		184,680.00	与收益相关
蚌埠市失业保险和就业管理服务中心岗前培训补贴		141,400.00	与收益相关
人社局就业补贴	703,834.00	120,000.00	与收益相关
专利资助资金及奖励		67,770.00	与收益相关
高纯超细电熔氧化锆生产线补助资金分摊		53,000.00	与资产相关
蚌埠高新区管委会产业扶持资金	25,308,000.00		与收益相关
休宁县人民政府招商引资奖励资金	12,285,000.00		与收益相关
洛阳市城乡一体化示范区管理委员会产业发展资金	9,000,000.00		与收益相关
淮上区政府产业扶持奖励	7,400,000.00		与收益相关
专利资助资金	4,111,900.00		与收益相关
中小尺寸电容式触摸屏项目中央预算内投资补助摊销	3,041,250.02		与资产相关
财政局补助	1,300,000.00		与收益相关
8000t/a 高纯超细电熔氧化锆生产线项目补助摊销	1,111,000.00		与资产相关
科技局专项资金	600,000.00		与收益相关
蚌埠市财政局奖励项目款	430,000.00		与收益相关
财政局创新专项资金	300,000.00		与收益相关
省创新型奖励	229,500.00		与收益相关

财政厅拨款	229,500.00		与收益相关
蚌埠市财政局自主创新政策补助	127,300.00		与收益相关
人才扶持资金	75,000.00		与收益相关
财政贡献奖	50,000.00		与收益相关
三批战略性新兴产业财政补贴	41,916.63		与资产相关
收人才特区政策兑现资金	33,400.00		与收益相关
深圳市财政库科学技术补贴	29,583.37		与资产相关
深圳市财政委员会财政补贴	24,166.63		与资产相关
财政局知识产权扶持资金	21,600.00		与收益相关
财政局奖励	20,000.00		与收益相关
深圳市科技创新局	16,666.67		与资产相关
财政局新兴产业租金扶持资金	13,000.00		与收益相关
合计	70,162,613.72	7,625,288.93	

(四十二)营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,474.53		1,474.53
其中：固定资产处置损失	1,474.53		1,474.53
其他	43,790.17	20,693.48	43,790.17
合计	45,264.70	20,693.48	45,264.70

(四十三)所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	30,494,436.44	23,671,911.25
递延所得税调整	-1,522,258.83	-2,455,739.51
合计	28,972,177.61	21,216,171.74

(四十四)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	本年发生额	上年发生额
暂收往来单位款	35,586,696.70	7,461,662.26
营业外收入	63,912,822.58	7,810,442.64
利息收入	9,482,014.38	7,689,642.00
合计	108,981,533.66	22,961,746.90

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
期间费用	19,749,608.50	29,997,555.59
银行手续费	1,983,565.70	1,907,046.01
营业外支出	21,712.98	20,693.48
暂付往来单位款	63,834,136.52	
合 计	85,589,023.69	31,925,295.08

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助	13,630,000.00	11,110,000.00
合 计	13,630,000.00	11,110,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
并购重组费用	7,765,000.00	
外汇期权交割损失	118,050.00	
合 计	7,883,050.00	

(四十五)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	122,558,578.94	111,049,893.28
加：资产减值准备	15,571,589.34	12,127,335.50
固定资产等折旧	82,908,040.88	46,140,466.34
无形资产摊销	4,620,689.94	1,478,473.19
长期待摊费用摊销	324,141.15	
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)	-19,621.40	
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)	32,725,013.07	18,524,806.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-259,671.34	-62,353.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,522,258.83	-2,455,739.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,981,409.55	-18,157,392.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-155,088,383.94	-109,098,483.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,130,803.69	-37,121,840.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,967,511.95	22,425,165.36
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	523,377,837.82	353,009,211.55
减：现金的年初余额	353,009,211.55	699,394,529.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	170,368,626.27	-346,385,317.66

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	523,377,837.82	353,009,211.55
其中：库存现金	108,079.20	79,055.06
可随时用于支付的银行存款	523,269,758.62	352,930,156.49
可随时用于支付的其他货币资金		
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	523,377,837.82	353,009,211.55
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		

(四十六)所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
货币资金	277,312,674.63	44,817,175.13
固定资产	16,973,893.58	
无形资产	6,747,757.53	6,912,411.12
合计	301,034,325.74	51,729,586.25

说明：货币资金使用权受到限制的情况详见财务报表附注“五、（一）”。

(四十七)外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			800,690,512.45
其中：美元	25,554,720.62	6.4936	165,942,133.82
日元	61,748.02	0.83778	51,731.26
台币	610,263.00	0.1967	31,025.06
人民币	634,665,622.31	1.0000	634,665,622.31
应收账款			838,228,106.82
其中：美元	35,794,745.93	6.4936	232,436,762.17
人民币	605,791,344.65	1.0000	605,791,344.65
短期借款			1,231,005,529.52
其中：美元	95,770,532.45	6.4936	621,895,529.52
人民币	609,109,999.49	1.0000	609,110,000.00

六、 合并范围的变更

1、 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市国显科技有限公司	2015 年 11 月 26 日	490,986,547.77	75.58%	发行股份及支付现金	2015 年 11 月 26 日	股权已交割并办理工商登记变更	193,780,157.42	21,921,565.24

说明：根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2015】463 号文《关于安徽方兴科技股份有限公司非公

开发行股票有关问题的批复》、中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2513 号文《关于核准安徽方兴科技股份有限公司向欧木兰等发行股份购买资产的批复》，核准公司向欧木兰等发行股份及支付现金购买深圳市国显科技有限公司 75.58% 股权。2015 年 11 月 26 日，国显科技有限公司 75.58% 股权过户本公司的相关手续已办理完毕。因此在 2015 年 12 月纳入本公司合并范围。

2、 合并成本及商誉

合并成本	
—支付股份对价	444,240,237.77
—支付现金对价	46,746,310.00
合并成本合计	490,986,547.77
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	237,266,233.49
商誉	253,720,314.28

说明：方兴科技非公开发行股份及支付现金的方式购买欧木兰等持有的深圳市国显科技有限公司（以下简称“国显科技”）75.58% 的股权。非公开发行股份 24,530,107.00 股，发行价格 18.11 元/股，支付现金 84,810,110.00 元，根据双方协议扣除国显科技截止 2015 年 11 月 30 日未收回的应收账款 38,063,800.00 元，合并成本共计 490,986,547.77 元。与购买日取得的国显科技可辨认净资产公允价值 237,266,233.49 元的差额 253,720,314.28 元确认为商誉。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	生产销售	100.00		同一控制下企业合并
蚌埠华洋粉体技术有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	生产销售	100.00		同一控制下企业合并
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	研发生产销售	100.00		同一控制下企业合并
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	生产销售	97.19		同一控制下企业合并
上海淮景建材销售有限公司	上海市	上海市	销售	90.00		投资设立
安徽方兴光电新材料科技有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	生产销售	80.00		投资设立
安徽中创电子信息材料有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	生产销售	70.00		投资设立
深圳市国显科技有限公司	深圳市龙岗区	深圳市龙岗区	生产销售	75.58		非一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	2.81	838,808.07		12,937,896.05
深圳市国显科技有限公司	24.42	5,353,246.23		82,014,286.48

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司 名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	444,421,506.77	353,503,768.83	797,925,275.60	334,167,261.79	3,334,666.67	337,501,928.46	327,560,205.18	341,739,634.42	669,299,839.60	215,092,646.63	113,634,666.67	328,727,313.30
深圳市国显科技有限公司	1,059,533,075.03	122,962,089.26	1,182,495,164.29	840,681,067.59	23,324,120.23	864,005,187.82	653,426,497.21	66,376,650.16	719,803,147.37	461,898,985.89	12,947,460.02	474,846,445.91

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	283,168,050.13	29,850,820.84	29,850,820.84	32,364,195.10	351,428,281.15	38,869,052.17	38,869,052.17	38,055,921.21
深圳市国显科技有限公司	1,395,113,293.68	73,533,275.01	73,533,275.01	52,858,047.26	1,438,295,951.76	22,209,729.68	22,209,729.68	24,880,570.48

(二) 在联营企业中的权益

1、重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
莆田市莆辉方显光电子有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	生产销售	21.10		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	莆田市莆辉方显光电子有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	29,247,872.7	12,348,728.54
非流动资产	26,004,896.71	22,549,462.95
资产合计	55,252,769.41	34,898,191.49
流动负债	39,061,166.77	20,496,737.38
非流动负债	4,949,666.00	4,949,666.00
负债合计	44,010,832.77	25,446,403.38
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	11,241,936.64	9,451,788.11
按持股比例计算的净资产份额	2,372,048.63	1,994,327.29
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,372,048.63	1,994,327.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	39,146,547.81	8,414,101.38
净利润	1,790,148.53	295,514.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,790,148.53	295,514.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
安徽华光光电材料科技集团有限公司	安徽 蚌埠	新材料及玻璃制造	32,318.00	21.74	21.74

本公司最终控制方及实际控制人是：中国建筑材料集团有限公司

(二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 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
蚌埠玻璃工业设计研究院	间接控股股东
蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	间接控股股东的附属企业
蚌埠兴科玻璃有限公司	同一母公司
蚌埠市方兴假日酒店有限责任公司	同一母公司
上海珠光工贸有限公司	同一母公司
蚌埠化工机械制造有限公司	同一最终控制人
广东凯盛光伏技术研究院有限公司	同一最终控制人
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	同一最终控制人
洛阳玻璃股份有限公司	同一最终控制人
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	同一最终控制人
安徽瑞泰新材料科技有限公司	同一最终控制人
都江堰瑞泰科技有限公司	同一最终控制人
中国建材国际工程集团有限公司	同一最终控制人
蚌埠凯盛工程技术有限公司	同一最终控制人
深圳市凯盛科技工程有限公司	同一最终控制人

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
蚌埠玻璃工业设计研究院	接受劳务	958,784.10	
洛阳玻璃股份有限公司	采购商品	3,498,287.39	31,437,714.96
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	采购商品	10,565,554.37	21,652,991.19
广东凯盛光伏技术研究院有限公司	采购商品		492,972.48
蚌埠兴科玻璃有限公司	采购商品		348,114.75
蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	接受劳务	20,905.98	274,760.68

中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	接受劳务		2,300,000.00
蚌埠化工机械制造有限公司	采购商品	2,816,168.40	
合计		17,859,700.24	56,506,554.06

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	销售商品	8,084,957.26	10,564,102.56
安徽瑞泰新材料科技有限公司芦溪分公司	销售商品	135,042.74	
安徽瑞泰新材料科技有限公司	销售商品	223,504.27	615,470.09
都江堰瑞泰科技有限公司	销售商品	3,153,846.15	1,209,401.71
蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	销售商品		498,625.93
合计		11,597,350.43	12,887,600.29

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
蚌埠玻璃工业设计研究院	厂房	381,696.00	381,696.00

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
安徽华光光电材料科技集团有限公司	办公楼		12,500.00
蚌埠玻璃工业设计研究院	办公楼		700,000.00

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	30,762,780.64	2015/1/29	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	14,207,347.44	2015/4/20	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	14,207,347.44	2015/4/28	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	14,207,347.44	2015/5/18	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	14,207,347.44	2015/5/29	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	14,207,347.44	2015/6/12	2016/6/21	否

蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	7,103,673.72	2015/6/12	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	14,207,347.44	2015/6/22	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	46,044,730.57	2015/6/26	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	14,207,347.44	2015/7/2	2016/6/21	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	41,850,602.64	2015/8/17	2016/8/17	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	6,818,280.00	2015/8/7	2016/2/3	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	41,850,602.64	2015/10/10	2016/4/7	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	29,225,366.42	2015/11/6	2016/5/4	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	30,454,984.00	2015/11/13	2016/5/11	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	9,836,286.64	2015/8/7	2016/2/3	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	7,578,972.77	2015/11/17	2016/5/13	否
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	22,029,517.87	2015/12/22	2016/6/17	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	35,000,000.00	2015/4/3	2016/4/2	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	35,000,000.00	2015/4/21	2016/4/20	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	15,000,000.00	2015/5/27	2016/5/26	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	20,000,000.00	2015/6/11	2016/6/10	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	10,000,000.00	2015/6/15	2016/6/14	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	30,000,000.00	2015/7/8	2016/7/7	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	30,000,000.00	2015/7/17	2016/7/16	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	20,000,000.00	2015/9/16	2016/3/14	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	20,000,000.00	2015/9/16	2016/3/7	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	10,000,000.00	2015/11/30	2016/11/30	否
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	40,000,000.00	2013/5/10	2016/5/6	否
合计	638,007,229.99			

说明：本公司提供的 638,007,229.99 元借款担保，其中 598,007,229.99 元为短期借款担保，40,000,000.00 元为一年内到期的长期借款担保。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	都江堰瑞泰科技有限公司	2,675,000.00		3,947,837.30	
	瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	4,856,327.30		4,728,616.30	

	安徽瑞泰新材料科技有限公司	86,668.00		217,168.00	
	蚌埠凯盛工程技术有限公司	231,745.28		231,745.28	
	广东凯盛光伏技术研究院有限公司	747,433.74		747,433.74	
	蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂			1,531,072.62	
	莆田市莆辉方显光电子有限公司	1,364,219.06	1,364,219.06	1,364,219.06	1,025,789.06
预付账款					
	洛阳玻璃股份有限公司	5,483,315.38		5,412,179.72	
	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	129,150.52		323,408.40	
	池中光电科技有限公司	70,000.00			
其他应收款					
	蚌埠玻璃工业设计研究院	1,004,240.00		572,544.00	
	深圳市凯盛科技工程有限公司	69,850.00		69,850.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	安徽华光光电材料科技集团有限公司	2,952,152.90	2,952,152.90
	蚌埠化工机械制造有限公司	556,566.87	344,120.00
	蚌埠玻璃工业设计研究院	390,000.00	530,000.00
	蚌埠兴科玻璃有限公司		157,294.25
	蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂		185,839.99
	广东凯盛光伏技术研究院有限公司	16,777.80	276,777.80
	洛阳玻璃股份有限公司		46,639.45
	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	1,465,015.99	1,197,806.66
	中建材凯盛机器人(上海)有限公司	3,200,000.00	
	蚌埠凯盛工程技术有限公司	69,800.00	
其他应付款			
	蚌埠玻璃工业设计研究院	1,142,072.98	1,101,347.43

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司子公司深圳国显科技有限公司应收胜华科技股份有限公司(台湾上市公司, 股票代码 2384.TW, 以下简称"胜华科技")账款余额

5,674,116.80 美元，折合人民币 36,811,287.55 元。2014 年 10 月 13 日，胜华科技已依据当地的法律法规等相关规定向法院申请重整及保全处分相关事宜，2015 年 4 月 27 日，经台湾台中地方法院批准债权人抗告，推翻胜华科技重整审批。2015 年 12 月 4 日，台湾高等法院台中分院推翻 2015 年 6 月 12 日台湾台中地方法院的抗告决议，准予胜华科技继续重整。截止本报告批准报出日，胜华科技目前正处于重整阶段。根据会计谨慎性原则，故对上述应收款项按照剩余部分 70% 单项计提坏账准备。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司子公司深圳国显光电有限公司应收婺源县百星奇科技有限公司（以下简称“百星奇公司”）货款 3,186,013.00 元。2014 年 7 月 3 日百星奇公司拒不支付货款，公司起诉至深圳市龙岗区人民法院，2014 年 10 月 20 日深圳市龙岗区人民法院作出判决，判令百星奇公司自判决生效五日内支付上述款项。深圳市龙岗区人民法院 2014 年 7 月 18 日作出民事裁定书裁定查封、扣押或冻结百星奇公司所有的价值人民币 3,464,868.00 元的财产。2015 年 12 月 2 日，婺源县人民法院送达执行裁定书，裁定本案中止执行。2016 年 2 月 25 日，公司委托律师向婺源县人民法院提出债权人申请破产申请书，申请被申请人进入破产程序，由于破产重整的进程及最终重整结果存在不确定性，公司对该笔应收账款计提坏账准备 50%。截止 2015 年 12 月 31 日，除上述事项外本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止 2016 年 3 月 28 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,253,091.44	39.40	21,177,500.70	80.67	5,075,590.74	28,704,833.44	51.95	14,352,416.73	50.00	14,352,416.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,386,156.32	60.60	815,486.95	2.02	39,570,669.37	26,554,049.62	48.05	438,279.15	1.65	26,115,770.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						-	-			
合计	66,639,247.76	100.00	21,992,987.65	33.00	44,646,260.11	55,258,883.06	100.00	14,790,695.88	26.77	40,468,187.18

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
惠州市创仕实业有限公司	9,334,455.63	9,334,455.63	100.00	该公司暂时停产
上海淮景建材销售有限公司	16,918,635.81	11,843,045.07	70.00	该公司已资不抵债
合计	26,253,091.44	21,177,500.70		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,040,934.50	260,409.35	1.00
1 至 2 年	7,929,679.99	555,077.60	7.00
合计	33,970,614.49	815,486.95	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	6,415,541.83		
合计	6,415,541.83		

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 7,210,291.77 元；本期不存在收回或转回坏账准备情况。

3、 本年实际核销的应收账款情况

本期实际核销其他应收账款 8,000.00 元。

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
上海淮景建材销售有限公司	16,918,635.81	25.39	11,843,045.07
惠州市创仕实业有限公司	9,334,455.63	14.01	9,334,455.63
昆山龙腾光电有限公司	6,353,705.89	9.53	63,537.06
深圳市国显光电有限公司	5,414,627.00	8.13	
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	5,240,270.14	7.86	52,402.70
合计	43,261,694.47	64.92	21,293,440.46

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,260,443.86	100.00	38,654.27	0.07	63,221,789.59	83,620,824.16	100.00	28,004.41	0.03	83,592,819.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	63,260,443.86	100.00	38,654.27	0.07	63,221,789.59	83,620,824.16	100.00	28,004.41	0.03	83,592,819.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	994,225.77	9,942.26	1.00
1 至 2 年	410,171.55	28,712.01	7.00
合计	1,404,397.32	38,654.27	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	61,542,363.65		
备用金组合	313,682.89		
合计	61,856,046.54		

2、 本年计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,649.86 元，本年无转回坏账准备情况。

3、 本年不存在实际核销的其他应收款

4、 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
安徽方兴光电新材料科技有 限公司	暂借款	46,497,285.27	1 年以内	73.50	
蚌埠硅基材料产业技术研究 院有限公司	暂借款	13,484,820.00	1 年以内、 1-2 年	21.32	
蚌埠国显科技有限公司	代垫款项	1,162,364.37	1 年以内	1.84	
安徽华宇辉空港国际货运代 理有限公司	暂付进口关税	538,196.52	1 年以内	0.85	5,381.97
上海淮景建材销售有限公司	代垫款项	134,899.00	1 年以内	0.21	
合计		61,817,565.16		97.72	5,381.97

(三) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	80,352,773.79	63,984,835.28
合计	80,352,773.79	63,984,835.28

(四) 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,145,026,792.18	900,000.00	1,144,126,792.18	564,040,244.41	900,000.00	563,140,244.41
对联营企业投资	2,372,048.63		2,372,048.63	1,994,327.29		1,994,327.29
合计	1,147,398,840.81	900,000.00	1,146,498,840.81	566,034,571.70	900,000.00	565,134,571.70

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	90,259,813.05	90,000,000.00		180,259,813.05		
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	424,391,883.10			424,391,883.10		
蚌埠华洋粉体技术有限公司	18,789,251.02			18,789,251.02		
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	699,297.24			699,297.24		
上海淮景建材销售有限公司	900,000.00			900,000.00		900,000.00
安徽方兴光电新材料科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
安徽中创电子信息材料有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
深圳市国显科技有限公司		490,986,547.77		490,986,547.77		
合计	564,040,244.41	580,986,547.77		1,145,026,792.18		900,000.00

2、 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
		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	其他			
莆田市莆辉方显 光电子有限公司	1,994,327.29			377,721.34					2,372,048.63		
合计	1,994,327.29			377,721.34					2,372,048.63		

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	71,899,542.14	45,874,877.82
其他业务收入	2,298,072.17	5,626,807.23
营业收入合计	74,197,614.31	51,501,685.05
主营业务成本	65,396,056.27	44,787,450.72
其他业务成本	609,580.11	4,951,577.84
营业成本合计	66,005,636.38	49,739,028.56

2、 主营业务（分产品）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
TFT-LCD 减薄玻璃	35,798,857.70	31,444,167.36	45,874,877.82	44,787,450.72
触摸屏玻璃	36,100,684.44	33,951,888.91		
合计	71,899,542.14	65,396,056.27	45,874,877.82	44,787,450.72

3、 主营业务（分地区）

地 区	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	71,899,542.14	65,396,056.27	45,874,877.82	44,787,450.72
境外销售				
合计	71,899,542.14	65,396,056.27	45,874,877.82	44,787,450.72

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
昆山龙腾光电有限公司	16,537,032.86	22.29
深圳市国显光电有限公司	10,862,490.00	14.64
深圳市多点光电有限公司	9,100,309.00	12.26
合肥京东方光电科技有限公司	8,817,757.28	11.88
东莞市瑞利光电科技有限公司	6,405,574.91	8.63
合计	51,723,164.05	69.71

(六) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		14,329,093.43

权益法核算的长期股权投资收益	377,721.34	62,353.61
合 计	377,721.34	14,391,447.04

(七) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-25,582,515.79	6,577,171.76
加：资产减值准备	8,617,643.32	6,679,204.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,938,777.85	4,991,610.22
无形资产摊销	1,746,154.12	699,063.72
长期待摊费用摊销		
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）	-15,053.49	
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）	13,261,571.62	2,199,933.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-377,721.34	-14,391,447.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,879,394.11	-16,483,560.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,214,732.72	-54,949,179.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,750,405.82	49,621,297.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,754,864.72	-15,055,906.61
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	70,051,726.23	79,510,175.79
减：现金的期初余额	79,510,175.79	343,339,256.78
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	-9,458,449.56	-263,829,080.99

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,621.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	68,587,617.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-118,050.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,486,574.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,408,082.63	
减：少数股东权益影响额	6,199,398.87	
合计	52,368,281.57	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（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	6.17	0.2900	0.2900

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.26	0.1535	0.1535
-------------------------	------	--------	--------

十四、公司合并财务报表中波动较大的项目及波动原因

本公司本年收购的深圳市国显科技有限公司（以下简称“国显科技”）

报表项目	2015.12.31	2014.12.31	变动比率(%)	变动原因
货币资金	800,690,512.45	397,826,386.68	101.27	主要为收购国显科技所致。
应收账款	772,526,937.72	391,500,823.51	97.32	主要为收购国显科技所致。
预付款项	198,757,103.25	99,096,354.38	100.57	主要为子公司中恒公司预付澳大利亚 ILUKA 公司采购锆英砂款及收购国显科技所致。
应收利息	6,043,809.55			本年子公司计提未到期的利息收入及收购国显科技所致。
其他应收款	27,651,682.24	4,910,426.79	463.12	主要为收购国显科技所致。
存货	741,513,447.59	199,915,903.90	270.91	主要为收购国显科技所致。
其他流动资产	180,222,699.33	68,034,863.30	164.90	主要为子公司中恒公司待抵扣进项税、理财产品，华益公司土地预付款增加所致。
固定资产	1,051,989,570.35	546,269,921.25	92.58	主要为中小尺寸电容式触摸屏项目转固定资产及收购国显科技所致。
在建工程	151,482,872.18	412,797,732.64	-63.30	主要为中小尺寸电容式触摸屏项目转固定资产所致。
无形资产	253,856,174.26	75,209,260.45	237.53	本年土地使用权增加及研发项目结案转入所致。
开发支出	10,503,859.23	57,544,224.69	-81.75	本年研发项目结案转出所致。
商誉	253,720,314.28			收购国显科技所致。
长期待摊费用	8,074,654.12			收购国显科技所致。
递延所得税资产	16,593,287.86	3,810,026.49	335.52	主要为收购国显科技所致。
短期借款	1,231,005,529.52	448,055,421.00	174.74	主要为收购国显科技所致。
应付票据	331,349,873.99	22,629,408.50	1,364.24	主要为收购国显科技所致。
应付账款	370,072,508.66	94,388,838.28	292.07	主要为收购国显科技所致。
预收款项	26,107,537.62	7,341,336.53	255.62	主要为收购国显科技所致。
应付职工薪酬	10,558,166.70	1,160,479.95	809.81	主要为收购国显科技所致。
应交税费	51,902,687.86	20,236,994.81	156.47	主要为本年应交所得税增加及收购国显科技所致。

其他应付款	80,997,232.58	9,083,977.69	791.65	主要为收购国显科技欠付股权转让款所致。
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00			一年内到期长期借款调整到一年内到期的非流动负债中所致。
长期借款	3,347,899.26	40,000,000.00	-91.63	转入一年内到期的非流动负债。
长期应付款	3,630,804.30			本年并购深圳市国显科技所致。
递延收益	78,188,833.32	55,665,666.67	40.46	主要为收到的与资产相关的政府补助导致所致。
资本公积	1,357,343,429.44	941,065,981.34	44.23	主要为收购国显科技非公开发行股票作为对价，资本溢价所致。
管理费用	70,307,466.16	52,000,111.08	35.21	主要为研发费用增加及收购国显科技支付的中介费用所致。
财务费用	35,089,366.14	14,126,774.56	148.39	主要为本年借款增加导致利息支出增加所致。
营业外收入	72,714,074.17	7,962,105.57	813.25	主要为本年收到与收益相关的政府补助所致。
少数股东损益	103,998,967.58	17,075,149.18	509.07	主要为收购国显科技所致。

安徽方兴科技股份有限公司

二〇一六年三月二十八日