



安徽安利材料科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-043

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人姚和平、主管会计工作负责人张珏及会计机构负责人(会计主管人员)陈薇薇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	25
第五节 股份变动及股东情况.....	39
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第七节 财务报告.....	48
第八节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
安利股份、公司、本公司	指	安徽安利材料科技股份有限公司
安利新材料、控股子公司	指	合肥安利聚氨酯新材料有限公司
安利投资、控股股东	指	安徽安利科技投资集团股份有限公司
合肥工投	指	合肥市工业投资控股有限公司
香港敏丰	指	香港敏丰贸易有限公司 (S.&F. TRADING CO.,(H.K.)LTD.)
劲达企业	指	劲达企业有限公司 (REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)
全国社保	指	全国社会保障基金理事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《安徽安利合成革股份有限公司章程》
保荐机构	指	平安证券有限责任公司
审计机构	指	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
报告期	指	2015 年上半年度
上年同期	指	2014 年上半年度
近三年	指	2012 年、2013 年、2014 年
PVC 人造革	指	聚氯乙烯人造革
PU 合成革	指	聚氨酯合成革

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	安利股份	股票代码	300218
公司的中文名称	安徽安利材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安利股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI ANLI MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANLI		
公司的法定代表人	姚和平		
注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（繁华大道与创新大道交叉口）		
注册地址的邮政编码	230093		
办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（繁华大道与创新大道交叉口）		
办公地址的邮政编码	230093		
公司国际互联网网址	www.chinapuleather.com		
电子信箱	algf@anli.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘松霞	徐红
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（繁华大道与创新大道交叉口）	安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（繁华大道与创新大道交叉口）
电话	0551-65896888	0551-65896888
传真	0551-65896562	0551-65896562
电子信箱	anlimail@163.com	xuhong003@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	646,305,069.30	606,799,372.01	6.51%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	26,086,980.64	31,875,729.59	-18.16%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,414,752.28	25,171,898.56	-3.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,745,732.98	17,814,596.50	-351.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2062	0.0843	-344.60%
基本每股收益（元/股）	0.1206	0.1509	-20.08%
稀释每股收益（元/股）	0.1206	0.1509	-20.08%
加权平均净资产收益率	2.76%	3.66%	-0.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.58%	2.89%	-0.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,787,108,312.56	1,756,857,753.75	1.72%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	948,677,425.04	930,296,921.19	1.98%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.3724	4.3107	1.43%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1202
---------------------	--------

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-43,296.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,939,356.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,750.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	78,419.64	

减：所得税影响额	301,384.44	
少数股东权益影响额（税后）	35,616.77	
合计	1,672,228.36	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

（1）产能不能及时消化的风险

截止报告期末，公司具有年产聚氨酯合成革6650万米的生产能力，根据公司募投项目和超募项目建设计划，项目全部建成达产后，公司综合产能将达到年产聚氨酯合成革8850万米、年产聚氨酯树脂7万吨左右。近三年及一期，公司合成革的产能、产能利用率和产销率情况为：

期间	产能（万米）	产量（万米）	销量（万米）	产能利用率	产销率
2015年 上半年度	3325	2616.72	2667.75	78.70%	101.95%
2014年	6650	5584.95	5524.21	83.98%	98.91%
2013年	6500	5255.73	5180.45	80.86%	98.57%
2012年	5000	4830.21	4827.01	96.60%	99.93%

注：①公司采取订单驱动式生产方式，产销量基本一致，近三年产销率稳定在100%左右；

②产能为当期期末公司具有的产能规模，产能利用率为当期实际产量与期末产能的比；

③由于2013年新增4条干法4条湿法生产线在当年6月份-9月份左右陆续投产，产能释放在三、四季度，2013年实际产能利用率较表中水平高。

④由于2015年上半年度受春节假期因素、新老厂区搬迁调整等因素影响，生产线实际有效运营时间减少，以及新增超募1千1湿生产线在本报告期末完成设备安装、试生产，虽具备生产能力，但尚未实际形成产能，2015年上半年度实际产能利用率较表中水平高。

公司积极通过加强产品服务与开发，进一步深化与现有客户的合作，努力扩大现有市场份额，同时，充分发挥企业在技术研发、营销体系、品牌效应等优势，持续开发与开拓新产品、新客户和新领域，加大电子行业用革、汽车内饰用革等新兴市场领域的开拓力度，扩大市场覆盖率，稳步提高产品产销量。但若国内外经济环境波动、低迷，市场容量增速低于预期或市场开拓不力，则公司有可能面临产能不能及时消化的风险。

(2) 生产规模不断扩大导致的管理风险

公司目前已建立规范的管理体系，生产经营态势良好，但随着公司业务规模逐步扩大，在产品结构、市场开拓、客户服务等方面将对公司提出更高的要求。若公司的组织管理体系和人力资源不能迅速满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司的生产经营和业绩提升将因此受到一定影响。

对此，公司将不断规范治理结构，加强内部控制和企业文化建设，及时调整人力资源战略规划，储备和引进适合公司发展的专业人才，保证企业管理更加制度化、专业化、科学化。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2015年上半年，全球经济总体低速增长，国内经济形势持续下行，出口增速下降，生产要素成本上升，下游消费需求低迷，给国内合成革制造企业带来较大压力和挑战。面对错综复杂的形势，公司快速响应，积极转变经营策略，以“抓销售、强管理、增效益”为工作重点，变革管理模式，不断加大新产品、新技术、新工艺的开发与应用，加快转型升级，加大市场开拓与品牌渠道建设，整合、提升各要素运营效率，进一步夯实发展基础，公司保持了持续、健康和稳定的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入64,630.51万元，较上年同期增长6.51%；实现营业利润2,970.45万元，较上年同期减少4.52%，实现利润总额3,163.53万元，较上年同期减少17.89%；实现归属于上市公司股东的净利润2,608.70万元，较上年同期减少18.16%。

与上年同期相比，公司经营业绩有所下降的主要原因是：1、报告期内，确认为当期收益的政府补助为193.94万元，较上年同期减少576万元；2、公司募投项目、设备技改及其他配套设施陆续投入使用，报告期内计提折旧达3903.41万元，较上年同期增加1085.85万元；3、因加快推进金寨路厂区主要生产设备搬迁及同步实施技改工作，报告期内，搬迁的主要生产设备处于技改、安装和调试阶段，能源、运输、人工等费用有所上升；4、公司核心业务生态功能性聚氨酯合成革保持健康、稳步发展态势，产销量及营业收入保持稳定，因开发开拓国内外品牌客户，研发费用较上年同期有所增长。公司利润虽有所下降，但随着公司经营规模不断扩大及应用市场的拓展，以及新产品、新技术、新工艺不断开发与应用，整体运行状况良好。

报告期内，公司综合竞争实力继续保持领先地位。公司及控股子公司新增专利申请8项，新增授权专利证书23项，其中发明专利1项，实用新型专利17项，外观专利5项。公司再次被中国轻工业联合会评为2014年度“中国轻工业塑料行业（人造革合成革）十强企业”且排名第一；公司国家级企业技术中心创新能力建设项目通过安徽省发改委和安徽省经信委联合验收；先后被国家工业和信息化部认定为“全国工业品牌培育示范企业”，被安徽省工商行政管理局认定为“守合同重信用企业”，连续第四次被安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组认定为“安徽省百强高新技术企业”，荣膺安徽省经信委、安徽省质量管理协会等部门联合颁发的“安徽省优秀质量管理小组奖”，被合肥市国家税务局认定为“出口退税分类管理一类企业”；公司董事长、总经理姚和平被安徽省委组织部评为首批“省特支计划创新领军人才”。

报告期内，公司以“市场、管理、效益”为核心，积极加强营销队伍建设，优化营销组织结构，扩充营销力量，提高客户服务能力和水平，加强品牌客户及汽车内饰革等新兴市场的开拓，与国内外知名品牌合作有所加强，产品销售保持稳步增长。报告期内，公司获得乔丹“杰出供应商”称号等，品牌美誉度和知名度进一步提升。

报告期内，公司安利工业园建设和运营有序推进。募投项目生态功能性聚氨酯合成革扩产项目、年产3万吨聚氨酯树脂建设项目、企业技术中心创新能力建设项目全部建设完成；超募项目“年产2200万平米生态功能性聚氨酯合成革建设项目”已完成厂房、仓库、锅炉房等设施建设，2条湿法1条干法生产线设备完成安装、调试、试生产，其他2条湿法3条干法生产线计划2015年3季末完成安装；金寨路厂区生产设备搬迁及技术改造项目已基本完成。

报告期内，公司进一步调整、完善组织和人力资源管理体系，优化人力资源配置，增强后备人才储备，满足公司发展新形势、新要求。报告期内，公司根据发展需要，设立市场部、安全生产部等职能部门，施行三班两运转综合工时制作体办法，进一步优化组织结构和岗位职责，提升运营效率；引进各类专业技术管理人员50余人，充实营销、技术、管理等人力资源力量；组织开展内部管理人员企业管理基础知识系列培训，提升专业技术和管理人员职业技能和素养。

报告期内，公司积极筹划和实施员工持股计划，进一步完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，充分调动员工的积极性和创造性，提高公司的凝聚力和竞争力，实现公司可持续发展。截至2015年7月3日，“华林证券—安利股份第一期员工持股定向资产管理计划”通过集中竞价方式完成员工持股计划股票购买，累计买入公司股票453.43万股，购买均价12.90元/股，占公司总股本的比例为2.09%。

报告期内，公司继续以ERP为主线打造新型企业综合资源优化系统平台，不断升级公司信息化管理工作，促进企业管理进步。截止报告期末，公司已经形成了OA、HR、ERP、WMS、条形码系统等信息化管理系统，初步实现企业自动化、智能化、数字化运行和管理。

报告期内，公司严格按照《创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，继续做好公司治理、内部控制、信息披露、投资者关系管理、募集资金规范使用等工作，保障公司规范运作，健康发展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	646,305,069.30	606,799,372.01	6.51%	
营业成本	502,462,978.18	466,360,526.91	7.74%	
销售费用	18,022,678.67	18,181,517.50	-0.87%	
管理费用	79,095,061.08	79,693,260.96	-0.75%	
财务费用	10,020,883.92	5,302,281.08	88.99%	主要因公司生产经营规模扩大，贷款规模相应扩大，利息支出增加，及汇率变动，汇兑收益减少所致。
所得税费用	2,124,977.92	3,075,228.60	-30.90%	主要因利润总额下降所致。

研发投入	39,997,075.77	37,665,663.23	6.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-44,745,732.98	17,814,596.50	-351.17%	主要因销售增长，品牌客户增加，期末未到结算期导致应收账款上升，同时因生产经营规模扩大，原材料储备增加，以及本期收到的政府补助减少等原因导致经营活动现金净流量减少。
投资活动产生的现金流量净额	-107,326,208.49	-140,518,620.60	23.62%	
筹资活动产生的现金流量净额	8,305,424.10	21,070,731.70	-60.58%	主要因借款减少、偿还到期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-144,138,207.74	-100,714,878.52	-43.12%	
营业外收入	1,974,106.00	7,714,443.00	-74.41%	主要因本期收到政府补助减少所致。
营业外支出	43,296.07	298,744.69	-85.51%	主要因本期处置固定资产较上期减少所致。
应收账款	113,991,262.06	76,353,828.47	49.29%	主要因销售扩大，直销客户增加，期末未到结算期所致。
预付款项	1,847,019.73	562,912.65	228.12%	主要因本期预付企业财产保险所致。
其他应收款	7,485,331.40	13,753,056.41	-45.57%	主要因上期末 790.67 万元股权激励行权资金本期到账所致。
在建工程	136,513,782.35	62,018,872.37	120.12%	主要因加快项目建设所致。
其他非流动资产	79,666,502.38	134,837,753.49	-40.92%	主要因工程进度，预付工程款确认为在建工程、固定资产所致。
应付票据	79,198,954.80	19,730,000.00	301.41%	主要因公司使用票据结算增加所致。
预收款项	8,442,516.28	24,319,544.30	-65.29%	主要因客户预付货款，本期提货结算所致。
应付职工薪酬	2,016,692.25	17,596,070.00	-88.54%	主要因上年末计提的目标考核奖励基金在本期发放所致。

应交税费	4,707,886.08	9,039,471.30	-47.92%	主要因上年股权激励行权代收个人所得税在本期缴纳所致。
应付利息	1,502,951.39	895,872.22	67.76%	主要因公司应付债券按年付息，利息计提累积所致。
一年内到期的非流动负债	26,000,000.00	40,000,000.00	-35.00%	主要因一年内到期的长期借款较期初减少所致。
长期借款	26,000,000.00	14,000,000.00	85.71%	主要因上期末重分类至一年内到期借款多，本期末一年内到期借款减少所致，长期借款总额大体相当。
专项储备	1,924,422.93	3,018,752.39	-36.25%	主要因安全生产培训及安全生产经费等支出所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入较上年增长3.08%，主要原因是：公司积极开拓市场，优化渠道，客户群体扩大，产销量保持稳步增长，合成革产量较上年增长3.4%，销量较上年增长5.22%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司经营范围：生产和销售各类中高档人造革、合成革及原料（树脂、溶剂、色料、基布等），以及其他高分子复合材料。

主要产品经营情况：报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化，致力于从事中高档聚氨酯合成革产品的研发、生产、销售与服务，专心、专业、专注于生态功能性聚氨酯合成革领域，并通过设备更新升级、工艺技术创新和销售服务等不断提高产品竞争力，致力于打造成为具有国际影响力和竞争力的优秀合成革企业。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
生态功能性合成革	562,353,611.21	427,272,487.90	24.02%	2.98%	3.43%	-0.33%
普通合成革	55,114,954.66	47,068,881.51	14.60%	4.08%	3.09%	0.82%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

2015年1-6月前五名供 应商情况	金额（万元）	占采购总额比例	2014年1-6月前五名供 应商情况	金额（万元）	占采购总额比例
第一名	2534.87	6.14%	第一名	2981.97	7.53%
第二名	2397.26	5.81%	第二名	2028.36	5.12%
第三名	2175.96	5.27%	第三名	1897.47	4.79%
第四名	1838.16	4.46%	第四名	1766.11	4.46%
第五名	1372.71	3.33%	第五名	1549.59	3.91%
合计	10318.96	25.01%	合计	10223.50	25.81%

报告期内，公司进一步优化采购供应链，前五大供应商采购额占采购总额比例为25.01%，与上年同期基本持平。

报告期内，公司未出现严重依赖少数供应商的情况，公司与前五名供应商之间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五名供应商中未占有任何权益。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

2015年1-6月前五	2015年1-6月营业收入	占当期营业收	2014年1-6月前五	2014年1-6月营业收入	占当期营业收
-------------	---------------	--------	-------------	---------------	--------

名客户情况	(万元)	入的比例	名客户情况	(万元)	的比例
第一名	3344.08	5.17%	第一名	3440.63	5.67%
第二名	2780.57	4.30%	第二名	3418.93	5.63%
第三名	1803.74	2.79%	第三名	1650.25	2.72%
第四名	1474.78	2.28%	第四名	1294.90	2.13%
第五名	1454.64	2.25%	第五名	1149.82	1.89%
合计	10857.82	16.80%	合计	10954.53	18.05%

报告期内，公司前五名客户的营业收入占总营业收入的16.80%，基本与上年同期持平。

报告期内，公司未出现单一客户的营业收入超过营业收入总额30%的情况，公司与前五名客户之间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五名销售客户中未占有任何权益。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	经营范围：生产经营聚氨酯树脂、聚氨酯合成革用助剂、添加剂、表面处理剂等高分子复合材料。主营产品为聚氨酯树脂。	9,543,412.54

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司牵头承担的“十二五”国家科技支撑计划子课题“警用战训靴环境自适应复合材料技术”已通过国家公安部科技信息化局验收，该项目所属整体项目已通过国家科技部社会发展科技司验收，专家组认为整体项目全面完成了科技部下达的任务和考核指标，并取得了多项突出科研成果，具有重要推广价值和现实意义。该项目的顺利完成表明公司在鞋用革产品工艺技术开发上取得了良好成果，竞争优势更加凸显，但未来产业化尚具有不确定性。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（一）公司所处的行业发展趋势

1、生态功能性聚氨酯合成革成为行业发展新亮点

由于“聚氯乙烯（PVC）普通人造革生产线”被列入国家《产业结构调整指导目录》限制类发展项目，而欧盟、日本等国家的绿色壁垒也较大幅度地限制了PVC人造革的消费，国内外对PVC人造革及其制成品环保要求越来越严，以及天然皮革资源的有限性，聚氨酯合成革发展受到国家产业政策鼓励和支持，形成对天然皮革和PVC人造革的良好替代。同时，随着聚氨酯合成革工艺技术的不断发展和成熟，合成革下游应用领域也在不断拓展，已经从鞋、箱包手袋、服装、沙发家具、球类、票夹、腰带、证件文具等传统领域，逐步扩大到包装、汽车内饰、酒店和室内装饰等新领域。尤其是生态功能性聚氨酯合成革因其既具备生态环保性，同时又可实现高性能、多功能，可满足下游多领域市场的多种需求，呈现出良好的发展态势，将以超越人造革合成革行业平均速度发展。

2、愈加严格的环保节能政策加速行业整合升级

近年，温州市政府发布《关于印发温州市合成革行业整治提升方案的通知》（温政办【2013】12号）规定，温州市政府将按照“提升一批、限产一批、关停一批”的思路，要求温州市辖合成革行业通过优化产业布局，提升工艺装备，完善审批手续，强化污染防治等措施，全面整治提升温州合成革行业，并要求到2014年6月底前，龙湾区（含高新园区）、温州经济技术开发区合成革企业生产线削减30%以上；2015年12月底前，龙湾区（含高新园区）、温州经济技术开发区合成革企业生产线削减50%以上；福建省环境保护厅发布《福建省合成革与人造革行业环境准入条件》，对福建省合成革与人造革行业企业选址与布局、工艺技术、污染治理、环境风险防范等提出严格要求。

2014年，国家环保部出台《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），对锅炉烟气中颗粒物、二氧化硫等最高允许排放浓度限值和烟气黑度限值提出更严格要求，新建锅炉自2014年7月1日起、10t/h以上在用蒸汽锅炉和7MW以上在用热水锅炉自2015年10月1日起、10t/h及以下在用蒸汽锅炉和7MW及以下在用热水锅炉自2016年7月1日起执行该标准。

上述政策的出台必将影响国内合成革行业整体产能，增加企业运营投入。随着国家及地方政府对环保要求和监管力度日益严格，国内许多人造革合成革中小企业的粗放式管理发展将会越来越困难，行业整合升级将会加速，行业集中度会进一步提高，行业资源逐步向优势企业转移，这将会给规模大、综合实力强的合成革企业在竞争中带来更多的发展机遇。

（二）公司面临的机遇和挑战

1、面临的发展机遇

从内部看，经过二十余年的发展与积淀，公司竞争优势日益凸显，行业地位突出，主要表现为：（1）公司规模领先，

综合实力强，资源易集聚、配置和集成，有利于降低采购成本、降低单位成本，形成规模优势；（2）公司设备优良，工艺先进、齐全；（3）公司技术水平领先，工艺多、产品品种多；（4）公司产品质量稳定，质量优良，产品具有高物性、多功能性特点；（5）公司产品环保性能卓越；（6）公司品牌影响力强，客户资源多，市场渠道好；（7）公司员工队伍综合素质高，综合管理水平高，安全生产、环保节能和职业健康等处于行业领先水平；（8）安徽省、合肥市出台多项财政、税收优惠政策，鼓励支持企业发展。

从外部看，公司发展的外部环境发生着深刻而复杂的变化，但总体上看，经济持续向好的基本面没有变，仍处于大有作为的重要战略机遇期，主要表现在：（1）合成革及下游客户产业布局逐步从沿海向内陆延伸，公司区位优势日益明显；（2）公司社会影响好，社会关系和谐，为公司持续发展带来机遇；（3）部分中小企业倒闭，行业集中度不断提高，给优势企业带来机遇；（4）国内总体经营环境趋于规范，宏观经济环境处于深度调整中，中小企业的人工、土地、税费、环境等要素成本增加，给优势企业带来并购和发展的机遇；（5）国内外下游客户对产品质量及生态环保性的要求变得越来越高，给管理水平高，分析检测仪器设备齐全、技术水平领先的优势企业带来机遇；（6）国家对企业生产的安全、环保、职业健康要求越来越严，中小企业投入资金增加、筹资困难，造成成本增加，而公司实力强和能力强，比较优势突出；（7）公司外贸具有先发优势，渠道联系广泛，队伍强大，给公司外贸出口、开拓国际市场带来机遇；（8）公司长期深耕国内市场，公司国内市场客户众多，资源广泛，公司市场影响大、口碑好，有利于扩大市场份额，提高市场占有率。

2、面临的挑战

目前，世界经济仍处于国际金融危机后的深度调整期，全球总需求不振，总体复苏疲弱态势难有明显改观，我国经济正在向形态更高级、分工更复杂的阶段演化，经济结构进一步调整，经济发展正从高速增长转向中低速增长的新常态，下游产业相对饱和，劳动力成本上升，各类隐形风险逐步显性化，给公司扩张发展带来挑战；从行业来看，价格竞争、产能过剩阴影、技术门槛提高、行业分化重组，行业高增长态势遇到发展拐点，给公司规模扩大后的经营带来挑战；市场的需求从过去的产品款少、量大、货期要求不严，发展为目前的小批量、多品种、低成本、交货严、变化快的新常态，竞争激烈，市场细分明显，存在不同层次、不同客户的需求，给公司的生产经营带来一定的挑战。

另一方面，公司生产经营规模快速扩张，对公司内部管理提出了新的要求，迫切需要更多更好的技术和管理人才，公司面临加强人力资源队伍建设，市场开拓、技术研发、生产管理等规模扩大带来的管理挑战。

（三）行业地位

截止报告期末，公司拥有17条干法生产线18条湿法生产线，具有年产聚氨酯合成革6650万米的生产经营能力，是目前国内专业研发生产生态功能性聚氨酯合成革规模最大的企业。公司聚氨酯合成革出口量、出口创汇额、出口发达国家数量均居国内同行业前列；公司建立完善的技术创新机制，是目前业内拥有专利权最多、主持参与制定国家和行业标准最多的企业，综合竞争优势显著，行业地位突出。2015年，公司再次被中国轻工业联合会评选为“2014年度中国轻工业塑料行业（人造革

合成革）十强企业”（中国轻工业联合会《中国轻工业行业十强企业评价结果公告（2014年度）》（2015[1]号）），且总排名第一。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续围绕市场开拓、营销管理、技术研发、项目建设、人才培养、内控管理等方面开展工作，不断提高公司产品市场竞争力和综合管理水平，实施情况详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、汇率波动的风险

人民币汇率波动对公司的影响主要体现在两个方面：一是公司出口业务比重较大，公司产品主要出口国汇率贬值对公司产品销售造成一定的影响；二是公司生产所需的部分原材料有一定的进口，汇率变化对公司进口产品的价格及进口计划造成一定的影响。

汇率变化是行业内的系统风险，公司主要通过加大国内市场开拓力度，以减少对出口业务的依赖程度；开展远期结售汇业务，规避汇率波动带来的风险；积极开发新产品，以差异化新产品参与市场竞争，提高产品技术含量和附加值等措施来化解汇率波动对公司经营业绩的影响。但是人民币汇率政策的变化和国际外汇市场的波动仍可能会对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

2、环保风险

公司主要生产经营中高档聚氨酯合成革，产品属于新材料领域，所属行业不属于重污染行业。公司自成立以来，始终将环境保护工作作为工作重心之一。自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规，按照生产与环境协调发展的原则，从源头开始加大污染防治力度，实施了洁净环保的生产工艺，建设了先进的水循环和处理系统、封闭引风系统、尾气喷淋回收系统、废弃物回收系统等环保处理体系。累计投入约3000万元建设安利工业园污水处理一期、二期项目，运用国内领先的工艺技术水平处理生产过程产生的废气、废水，主要污染物排放均达到国家规定标准，生产项目均依法履行了环境影响评价和“三同时”制度，符合国家法律法规和地方政策要求。公司的生产管理和产品环保质量已分别通过了 ISO14001 环境管理体系认证、ISO14024 中国环境标志产品认证和“中国生态合成革”认证，参与国家环保部2项行业标准制定，是安徽省经信委认定的“安徽省清洁生产示范企业”，先后四次被安徽省政府表彰为“安徽省节能先进单位”，是合肥市委、市政府表彰的“合肥市先进单位”，先后荣获“肥西县绿色企业”和“合肥市环境保护工作先进单位”等荣誉称号。

但由于公司产品的原材料中化工原料占有较大的比例（化工原料成本占总成本比约为 50%左右），因此，生产过程中需

要实施适当的环保措施，如果环保措施不当，公司仍将面临生产过程和产品环保不达标风险。此外，随着社会对环保的重视程度逐步增加，国家有关环保的法律法规将更加严格，同时公司主要客户均为国内外知名企业，对公司产品生态环保性能和企业环境治理要求较为严格。为此，公司可能需要持续增加相应的环保投入，这在一定程度上可能会增加公司的经营成本。

3、安全生产风险

公司为聚氨酯合成革生产企业，一直致力于研究选择先进的工艺路线、先进的生产设备及先进的控制系统，提高系统运行的安全系数。此外，公司还加强内部管理，建立健全安全生产制度，启动实施安全标准化工作，定期组织开展安全知识竞赛及消防演练，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节。公司与控股子公司已投保企业财产险，化解企业运营风险。公司是合肥市政府表彰的“合肥市安全生产先进企业”，被肥西县人民政府评为“2013-2014年度肥西县安全生产先进单位”，安全生产工作总体良好。但由于公司基本建设及募投、超募项目实施，以及生产过程中存在较多的化工产品和危险因素，如果公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，均可能发生火灾、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,058.76
报告期投入募集资金总额	1,408.85
已累计投入募集资金总额	43,679.04
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

安徽安利材料科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金总额47,520.00 万元，募集资金净额44,058.76 万元。天健正信会计师事务所有限责任公司对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验（2011）综字第100021 号《验资报告》。根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，募集资金投资项目生态功能性聚氨酯合成革扩产项目、年产3 万吨聚氨酯树脂建设项目和技术中心创新能力建设项目的总投资额为33,072.40 万元，超

募资金10,986.36 万元。

公司2011 年10 月23 日召开的第二届董事会第十二次会议及2011 年11 月10 日召开的2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，计划使用全部超募资金10,986.36 万元建设“年产2,200 万米生态功能性聚氨酯合成革建设项目”，该项目计划总投资12,803.80 万元，资金不足部分由公司自筹解决。公司已于2011 年10 月25 日公开披露了该超募资金使用计划。截至报告期末，公司首次公开发行股票募集资金中超募资金均已明确用途，无剩余尚未规划使用的超募资金。

截至2015 年6 月30 日，公司累计投入募集资金43,679.04万元进行募投及超募项目建设，本年度使用募集资金1,408.85万元，募集资金余额为人民币2,271.60 万元，累计募集资金存款利息收入1,891.87 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
生态功能性聚氨酯合成革扩产项目	否	23,940.4	23,940.4	0	24,559.37	102.59%	2012 年 12 月 31 日	1,397.6	7,229.18		否
年产3万吨聚氨酯树脂建设项目	否	5,100	5,100	228.26	5,193.18	101.83%	2012 年 12 月 31 日	692.66	2,601.41		否
企业技术中心创新能力建设项目	否	4,032	4,032	433.96	3,890.99	96.50%	2012 年 12 月 31 日				否
承诺投资项目小计	--	33,072.4	33,072.4	662.22	33,643.54	--	--	2,090.26	9,830.59	--	--
超募资金投向											
年产2,200万米生态功能性聚氨酯合成革建设项目	否	10,986.36	10,986.36	746.63	10,035.5	91.35%	2013 年 06 月 30 日				否
超募资金投向小计	--	10,986.36	10,986.36	746.63	10,035.5	--	--			--	--

合计	--	44,058.76	44,058.76	1,408.85	43,679.04	--	--	2,090.26	9,830.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>一、关于未达到计划进度的说明</p> <p>根据规划，公司募集资金项目均位于新建的安利工业园。虽因政府调整金寨路老厂区区域规划，导致公司新老厂区之间搬迁、规划调整，以及项目前期规划、基建、消防、环保等相关审批项目多、程序长，影响了工业园基础设施建设进度，募投及超募项目总体建设速度快、质量好，进展顺利。本对照表投资进度为项目付款进度，建设进度情况具体如下：</p> <p>（1）生态功能性聚氨酯合成革扩产项目为6条干法6条湿法生产线扩产项目，原计划18个月建成、于2013年完成验收并投产。该项目的2条干法2条湿法生产线于2012年6月份-9月份完成调试、试生产，逐步形成1/3产能；剩余4条干法4条湿法生产线于2013年下半年完成建设、验收并投产，逐步贡献产能。截至本报告期末该项目已实现达产。</p> <p>（2）年产3万吨聚氨酯树脂建设项目，原计划18个月建成、于2013年完成验收并投产。该项目1/2产能于2012年8月份-10月份完成调试、试生产；剩余1/2产能于2013年年末前完成建设、验收并投产，逐步贡献产能。截至本报告期末该项目已实现达产。</p> <p>（3）企业技术中心创新能力建设项目计划18个月建成投入，截至本报告期末该项目已投入使用。</p> <p>（4）超募年产2200万米生态功能性聚氨酯合成革建设项目计划18个月建成、于2013年完成验收并投产。截至本报告期末，已完成厂房、仓库、锅炉房等设施建设，2条湿法1条干法生产线设备完成安装、调试、试生产，其他2条湿法3条干法生产线计划2015年3季末完成安装。</p> <p>二、未能实现承诺收益的说明</p> <p>（1）宏观经济变化影响项目产能发挥。公司于2011年5月18日在深交所公开上市，当时中国GDP增速保持在9%以上，正是下游运动鞋服、男女鞋市场高速发展时期。但自2012年开始，国内外宏观经济形势发生变化，对聚氨酯合成革下游市场造成较大影响，下游市场运动鞋服、男女鞋客户业绩大幅下降，市场低迷、需求不旺，导致国内聚氨酯合成革的市场需求增速未完全达到预期，从而较大程度影响了公司募投项目的产能发挥和效益的实现。该风险公司已在《招股说明书》第四节“风险因素”第十条“宏观经济风险”和第十一条“行业竞争风险”进行了详细披露。</p> <p>（2）工业园前期审批影响项目建设进度。公司募集资金项目均位于新建的安利工业园，因前期规划、土地、消防、环保等相关审批项目多、程序长，影响了项目建设进度，而募投项目的达成需要</p>										

	<p>一定的过程。</p> <p>(3) 政府调整规划影响公司资源配置和效益实现。2011 年公司上市后, 政府调整了老厂所在区域规划。之前公司已在桃花工业园拓展区新征土地建设新厂, 为积极响应政府号召, 公司实施老厂搬迁改造, 造成资源要素不匹配, 加上两厂管理, 导致成本费用增加, 对公司募投项目建设、产能发挥及效益实现造成不利影响。该风险公司已在《招股说明书》第四节“风险因素”第十四条“募集资金投资项目实施后产能扩张不能及时消化的风险”和第十八条“生产规模不断扩大导致的管理风险”进行了详细披露。</p> <p>虽然宏观经济形势变化、规划、土地、消防、环保等审批时间、政府区域规划调整等公司无法控制因素, 影响了募投和超募项目建设进度及效益发挥, 但公司募集资金已使用99.14%, 基本使用完毕, 募投及超募项目总体建设速度快、质量好, 进展基本顺利。其中, 生态功能性聚氨酯合成革扩产项目及年产3 万吨聚氨酯树脂建设项目已于建设过程中产生较好效益。</p> <p>在中国轻工业联合会2014 年、2015年发布的《中国轻工业行业十强企业评价结果公告》(2014[1]号、2015[1]号)中, 安利股份凭借良好的市场能力、盈利能力、价值能力、发展能力等方面的优异表现, 连续2年跻身“中国轻工业塑料行业(人造革合成革)十强企业”, 综合评价总排名均为第一。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司第二届董事会第十二次会议决议通过, 公司用全部超募资金 10,986.36 万元投资“年产 2,200 万米生态功能性聚氨酯合成革建设项目”, 截止 2015 年 6 月 30 日, 已累计投入 10,035.50 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司召开的第二届董事会第九次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 2,668.81 万元, 该事项已经天健正信会计师事务所有限公司进行审计并出具了天健正信审(2011)专字第 100055 号《关于安徽安利合成革股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》, 公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。截止 2011 年 9 月 30 日, 募集资金项目的先期投入已经置换完毕。
用闲置募集资金暂	不适用

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安利工业园行政楼和综合楼建设项目	14,150	5,941.87	15,811.88	111.74%	0	2012年08月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《第三届董事会第二次会议决议的公告》（公告编号：2012-023）
金寨路厂区生产设备搬迁技术改造项目	9,890	2,846.6	11,022.63	111.45%	0	2012年08月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《第三届董事会第二次会议决议的公告》（公告编号：2012-023）
生态功能性聚氨酯合成革综合升级项目	14,500	0	0	0.00%	0	2014年10月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《第三届董事会第十七次会议决议的

							公告》(公告编号: 2014-049)
合计	38,540	8,788.47	26,834.51	--	0	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

经公司第三届董事会第十九次会议提议，2014年度股东大会审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》。公司2014年度利润分配方案为：以公司现有总股本21,657.26万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），合计派发现金1732.58万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；本次分配暂不进行资本公积转增股本。

公司于2015年4月30日发出《2014年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2015年5月7日，除权除息日为：2015年5月8日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司进一步建立和完善对公司董事、高级管理人员，公司及公司控股子公司的经营管理层，核心技术（业务）人员（不包括独立董事和监事）的激励和约束机制；吸引优秀的经营管理和核心技术（业务）人才以及加强公司自主人才培养；有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，实现公司的未来发展战略和股东价值的最大化，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，公司制定了《股票期权激励计划（草案）》。

2013年7月3日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于〈安徽安利合成革股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈安徽安利合成革股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》等议案，拟向激励对象授予2000万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，占公司股本总额21120万股的9.47%，其中：首次授予1950万份，占公司股本总额21120万股的9.23%；预留股票期权50万份，占拟授出股票期权数量总额的2.5%，占公司股

本总额21120万股的0.24%。以上股权激励计划相关具体内容公司已在临时报告中披露，详情请查看公司于2013年7月5日在巨潮资讯网披露的相关信息，以及与此相关的董事会决议、监事会决议、独立董事意见、法律意见书、独立财务顾问报告等公告文件。

公司向中国证监会上报了申请备案材料。根据中国证监会的反馈意见，公司对股票期权激励计划（草案）及其摘要的部分条款进行了相应修改，其后，中国证监会对公司报送的股权激励计划草案及修订部分确认无异议并进行了备案。

2013年9月10日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于〈安徽安利合成革股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等议案，相关具体内容公司已在临时报告中披露，详情请查看公司于当日在巨潮资讯网披露的相关信息，以及与此相关的董事会决议、监事会决议、独立董事意见、法律意见书、独立财务顾问报告等公告文件。

2013年9月26日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈安徽安利合成革股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈安徽安利合成革股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》等议案，董事会被全权授权办理与股票期权激励计划相关的事宜，包括但不限于确定股票期权激励计划的授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜等。公司2013年第一次临时股东大会会议决议情况详情请查看在巨潮资讯网披露的相关信息。

2013年9月27日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划首次授予激励对象名单及首次授予数量的议案》、《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》等议案，因李磊、陈维松、叶身丰等3人因个人原因已从公司离职，不再具备成为激励对象的条件，同意将激励对象调整为181人，将首次授予的股票期权数量由1950万份调整为1930.5万份，并确定2013年9月27日为首次股票期权授予日。公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实，公司独立董事发表了独立意见，法律顾问出具了法律意见书，相关具体内容公司已在临时报告中披露，详情请查看公司在巨潮资讯网披露的相关信息。

2013年10月25日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成《股票期权激励计划（草案修订稿）》首次股票期权的授予登记工作，期权简称：安利JLC1，期权代码：036110。

2014年5月6日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉预留股票期权授予相关事项的议案》，确定公司股票期权激励计划预留股票期权的授权日为2014年5月6日，向35名激励对象授予50万份股票期权，公司监事会对预留期权激励对象名单进行了核查，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，法律顾问出具了法律意见书，相关具体内容公司已在临时报告中披露，详情请查看公司在巨潮资讯网披露的相关信息。

2014年5月29日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成股权激励计划所涉50万份预留期权的登记工作并发布《关于股票期权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告》，期权简称：安利JLC2，

期权代码：036139。

2014年8月19日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划行权价格调整的议案》，同意根据公司2013年度利润分配方案调整股票期权行权价格，首次授予期权调整后的行权价格为6.93元/股，预留期权调整后的行权价格为10.47元/股。公司监事会发表了核查意见，独立董事对相关事项发表了独立意见，法律顾问出具了法律意见书，相关具体内容公司已在临时报告中披露，详情请查看公司在巨潮资讯网披露的相关信息。

2014年10月24日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划激励对象及期权数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》等议案，因公司首次授予期权激励对象斯东林因调入国家机关离职，预留期权激励对象张瑞光因个人原因离职，不再具备成为激励对象的条件，同意将首次授予激励对象由181人调整为180人，首次授予的股票期权数量由1930.5万份调整为1929万份，将预留期权激励对象由35人调整为34人，预留期权数量由50万份调整为49万份，并认为公司激励计划涉及的股票期权第一个行权期行权条件已满足，同意首次授予期权180名激励对象在第一个行权期可行权的期权数量为578.7万份。对斯东林所获授1.5万份期权和张瑞光所获授1万份期权将予以注销。公司监事会对股票期权激励计划激励对象名单及第一期行权名单进行了核查，公司独立董事发表了独立意见，法律顾问出具了法律意见书，相关具体内容公司已在临时报告中披露，详情请查看公司在巨潮资讯网披露的相关信息。

截止2014年12月31日，公司股票期权激励计划第一个行权期180名可行权激励对象中共有177名激励对象自主行权4,611,700份，每股面值1.00元，行权价格6.93元/股，收到行权资金31,959,081元，缴纳股票登记费4,611.7元，公司相应增加股本4,611,700股，增加资本公积金27,227,381元，公司总股本增至215,811,700股。

2015年3月25日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期和预留期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》等议案，因公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期和预留期权第一个行权期的行权条件未达标，根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，对首次授予期权第二个行权期所获授的578.7万份可行权期权，以及预留期权第一个行权期所获授的24.5万份可行权期权由公司予以注销，共计603.2万份。公司独立董事对该事项发表了独立意见，监事会对该事项发表了审核意见，法律顾问安徽天禾律师事务所发表了法律意见，详情请查看公司在巨潮资讯网披露的相关信息。

2015年4月14日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成580.2万份首次授予期权和25.5万份预留期权注销登记工作，详情请查看公司在巨潮资讯网披露的相关信息。

2015年8月25日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划行权价格调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划激励对象与期权数量调整的议案》等议案，同意根据公司2014年度利润分配方案调整股票期权行权价格，首次授予期权调整后的行权价格为6.85元/股，预留期权调整后的行权价格为10.39元/股；因首次授予激励对象许岚、王艺、丁艳、惠坚强、周军、王韶红等6人因个人原因离职，不再具备成为激励对象的条件，同意取消上述6人已获授未行权

的28万份股票期权。此次调整后，公司股票期权激励计划首次授予激励对象由180人调整为174人，首次授予未行权股票期权数量由771.6万份调整为743.6万份。

截止2015年8月25日，公司股票期权激励计划第一个行权期累计共有5,782,000份期权行权，公司股本增至216,982,000股。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2015年03月27日	3,000	2014年11月20日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
合肥安利聚氨酯新材料有限公司			2014年12月12日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
合肥安利聚氨酯新材料有限公司			2015年05月15日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2015年03月27日	2,300	2014年10月29日	2,300	连带责任保证	1年	否	是
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2015年03月27日	1,600	2014年10月24日	1,600	连带责任保证	1年	否	是
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2015年03月27日	1,000	2015年06月12日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			7,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			7,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				7,900
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期	(协议签署日)	完毕	关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)				
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		7,900	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		7,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	7,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.33%
其中:				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	安徽安利材料科技股份有限公司	不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其它任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2013年07月03日	股权激励有效期内	得到了严格履行,未出现违反承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	姚和平; 王义峰; 杨滌光; 陈茂祥	公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺: 本人持有安利投资的股份自公司股票首次公开发行并上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理,也不由安利投资回购该部分股份。本人通过安利投资间接持有的公司股份自本次股票首次公开发行并上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理,也不由公司回购该部分股份。上述锁定期届满后,在本人任职期间,每年转让通	2011年05月18日	长期有效	得到了严格履行,未出现违反承诺的情形。

	<p>过安利投资间接持有的公司股份不超过本人间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让间接持有的公司股份。</p>			
安徽安利科技投资集团股份有限公司	<p>1、避免同业竞争的承诺：对于安利股份正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。2、关于公平交易的承诺：在与本公司发生商业往来时，将严格遵循市场规则，恪守一般商业原则，公平交易，不谋求自己的特殊利益，不损害本公司和</p>	2011 年 05 月 18 日	长期有效	得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

		其他股东的利益。			
	姚和平; 王义峰; 杨滁光; 陈茂祥	避免同业竞争的承诺: 对于安利股份正在经营的业务、产品, 承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2011 年 05 月 18 日	长期有效	得到了严格履行, 未出现违反承诺的情形。
	安徽安利科技投资集团股份有限公司	关于规范股东行为的承诺: (1) 依法行使股东权, 不以股东以外的任何身份参与公司的决策与管理。 (2) 谨慎行使股东权, 不为自己单方面的利益而行使股东权。 (3) 尊重公司的决策与经营权。保证公司的重大决策只由公司股东大会和董事会作	2011 年 05 月 18 日	长期有效	得到了严格履行, 未出现违反承诺的情形。

		<p>出，不直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动。不对公司或其部门下达任何指令、指标或其他工作命令。(4) 尊重公司的人事独立。对公司董事、监事候选人的提名，将严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。保证所提名的董事、监事候选人具备相关专业知识和决策、监督能力。不对公司股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行任何批准手续；不越过股东大会、董事会任免公司的高级管理人员。(5) 尊重公司的财产权。不以任何形式侵占公司的财产，不要求公司为其控股或参股企业提供任何形式的违规担保。(6) 对公司及其他各股东负担诚信义务。对公司严格依法行使出资人的权利，不利用自己的地位</p>			
--	--	---	--	--	--

		谋取额外的利益。			
其他对公司中小股东所作承诺	安徽安利科技投资集团股份有限公司	首发限售期满自愿追加承诺： 1、作为安利股份的控股股东，本公司拟长期持有安利股份的股份，以实现和确保本公司对安利股份的控股地位，进而持续地分享安利股份的经营成果。因此，本公司具有长期持有安利股份的意向。2、本公司持有的安利股份 22.5% 股份自 2014 年 5 月 18 日锁定期满后，再自愿延长锁定三十六个月，即自 2014 年 5 月 18 日锁定期满之日起三十六个月内，该等股份不进行转让，也不委托他人或任何企业、组织进行管理。	2014 年 05 月 18 日	三十六个月	得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。
	香港敏丰贸易有限公司(S.&F. TRADING CO. (H.K.)LIMITED)	首发限售期满自愿追加承诺： 1、本公司对安利股份未来发展充满信心，锁定期满后，本公司愿意与其他股东继续同心协力，共同维护安利股份股权结构相对稳定，	2014 年 05 月 18 日	三十六个月	得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

		促进安利股份的长期稳定发展和持续健康经营。2、本公司所持有安利股份的股份自2014年5月18日锁定期满后三十六个月内,每年转让的股份数量不超过本公司上年末持有的安利股份股份总数的25%。3、本公司所持有安利股份的股份,不委托他人或任何企业、组织进行管理。			
	劲达企业有限公司(REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)	首发限售期满自愿追加承诺: 1、本公司对安利股份未来发展充满信心,本公司愿意与其他股东同心协力,共同促进安利股份的长期稳定发展和持续健康经营,全力支持安利股份做大做强做优。2、本公司所持有安利股份的股份自2014年5月18日锁定期满后三十六个月内,每年转让的股份数量不超过本公司上年末持有的安利股份股份总数的	2014年05月18日	三十六个月	得到了严格履行,未出现违反承诺的情形。

		25%。3、本公司所持有安利的股份，不委托他人或任何企业、组织进行管理。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、金寨路老厂区搬迁和土地开发

1、截至报告期末，公司金寨路老厂区设备搬迁及技改工作基本完成。

2、关于金寨路老厂区土地开发。公司老厂区占地面积约100亩左右，该土地目前正在评估之中。同时，公司也在积极与政府有关部门沟通协调，并积极研究探讨搬迁后老厂区土地开发方式和开发对象，具体如何处理，目前尚未确定。

二、员工持股计划

为完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司的凝聚力和竞争力，实现股东、公司和员工利益的一致，充分调动员工的积极性和创造性，实现公司可持续发展，公司拟实施员工持股计划，并于2015年3月25日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于〈安徽安利合成革股份有限公司第1期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理安徽安利合成革股份有限公司第1期员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案。具体详见公司于2015年3月27日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2015年4月24日，公司召开2014年度股东大会，审议通过上述员工持股计划相关议案。

2015年5月21日，公司以现场表决方式召开了第1期员工持股计划持有人首次会议，会议同意根据《员工持股计划草案》等相关规定，设立管理委员会，管理委员会对员工持股计划持有人会议负责，是员工持股计划的日常监督管理机构，代表员

工持股计划持有人行使股东权利或者授权管理方行使股东权利；会议选举姚和平、王义峰、杨滌光、陈茂祥、张珏、刘松霞、徐红等7人为管理委员会委员。管理委员会选举姚和平为管理委员会主任。

截至2015年7月3日，“华林证券—安利股份第1期员工持股定向资产管理计划”通过集中竞价方式累计买入公司股票4,534,300股，购买均价约12.90元/股，占公司总股本的比例为2.09%。截至本公告披露日，公司本次员工持股计划已完成股票购买，公司第1期员工持股计划所购买的股票锁定期为自本公告日起12个月。

三、生态功能性聚氨酯合成革综合升级项目

为进一步丰富公司产品结构，提升产品档次，生产经营高性能、多功能的优质环保产品，引领行业转型升级，参与国际市场竞争，扩大品牌影响力和市场占有率，增强公司盈利能力，实现经济效益和社会效益最大化，提高公司整体经营能力和抗风险能力，经公司第三届董事会第十七次会议审议，决定在安利工业园北侧购置约35亩左右土地新建“生态功能性聚氨酯合成革综合升级项目”。具体详见公司于2014年10月27日在巨潮资讯网披露的“第三届董事会第十七次会议决议的公告”（公告编号：2014-049）。

截至报告期末，该项目尚处于前期土地、规划和环评等手续办理阶段。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,109,125	22.28%				403,125	403,125	48,512,250	22.35%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	48,109,125	22.28%				403,125	403,125	48,512,250	22.35%
其中：境内法人持股	47,520,000	22.01%						47,520,000	21.90%
境内自然人持股	589,125	0.27%				403,125	403,125	992,250	0.45%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	167,702,575	77.70%				756,675	756,675	168,459,250	77.64%
1、人民币普通股	167,702,575	77.70%				756,675	756,675	168,459,250	77.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	215,811,700	100.00%				1,159,800	1,159,800	216,971,500	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股本因股票期权激励计划第一期期权行权增加了115.98万股，其中40.31万股为高管锁定股，75.67万股为无限售流通股。

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司股本因股票期权激励计划第一期期权行权增加了115.98万股，其中40.31万股为高管锁定股，75.67万股为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司2013年第一次临时股东大会授权，2014年10月24日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》等议案，董事会认为公司激励计划涉及的股票期权第一个行权期行权条件已满足，同意首次授予期权180名激励对象在第一个行权期可行权的期权数量为578.7万份，有关具体情况详见公司于2014年10月27日在巨潮资讯网披露的信息公告，公告编号为2014-051。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

以股份变动前总股本21,581.17万股计算的最近一期每股收益为0.1209元、归属于公司普通股股东的每股净资产为4.3959元；最近一年每股收益为0.2467元、归属于公司普通股股东的每股净资产为4.3107元。以股份变动后总股本21,697.15万股计算的最近一期每股收益为0.1202元、归属于公司普通股股东的每股净资产为4.3724元；最近一年每股收益为0.2454元、归属于公司普通股股东的每股净资产为4.2876元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
安徽安利科技投资集团股份有限公司	47,520,000	0	0	47,520,000	1、首发承诺限售23,760,000股，2011年度资本公积金转增股本新增限售23,760,000股。2、基于对公司未来发展充满信心，为促进公司长期	2017年5月18日

						稳定发展和持续健康经营，维护公司股权结构相对稳定，自愿追加股份限售3年。	
姚和平	191,250	0	0	191,250	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
王义峰	97,500	0	60,000	157,500	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
杨滌光	82,500	0	75,000	157,500	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
陈茂祥	75,000	0	82,500	157,500	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
张珏	37,500	0	52,500	90,000	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
刘松霞	11,625	0	46,875	58,500	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
黄万里	48,750	0	41,250	90,000	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
胡东卫	45,000	0	45,000	90,000	股权激励行权后 高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%	
合计	48,109,125	0	403,125	48,512,250	--	--	

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,408						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽安利科技投资集团股份有限公司	境内非国有法人	21.90%	47,520,000	0	47,520,000	0		
劲达企业有限公司(REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)	境外法人	13.07%	28,348,000	-250,000	0	28,348,000		
合肥市工业投资控股有限公司	国有法人	12.57%	27,280,000	0	0	27,280,000		
香港敏丰贸易有限公司(S.&F. TRADING CO. (H.K.)LIMITED)	境外法人	12.13%	26,316,000	-520,000	0	26,316,000		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.03%	4,400,000	0	0	4,400,000		
林飞扬	境内自然人	0.92%	2,000,054	2,000,054	0	2,000,054		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.75%	1,625,627	1,625,627	0	1,625,627		
全国社保基金一零七组合	国有法人	0.74%	1,599,866	1,599,866	0	1,599,866		
富国基金—农业银行—太平洋人寿—中国太平洋人寿股票主动管理型产品委托投资	其他	0.60%	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000		
祝小玲	境内自然人	0.47%	1,009,100	1,009,100	0	1,009,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参	不适用							

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，前四大股东之间不存在关联关系和一致行动情况，除此之外，公司未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动人情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
劲达企业有限公司(REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)	28,348,000	人民币普通股	28,348,000
合肥市工业投资控股有限公司	27,280,000	人民币普通股	27,280,000
香港敏丰贸易有限公司(S.&F. TRADING CO. (H.K.)LIMITED)	26,316,000	人民币普通股	26,316,000
全国社会保障基金理事会转持三户	4,400,000	人民币普通股	4,400,000
林飞扬	2,000,054	人民币普通股	2,000,054
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	1,625,627	人民币普通股	1,625,627
全国社保基金一零七组合	1,599,866	人民币普通股	1,599,866
富国基金—农业银行—太平洋人寿—中国太平洋人寿股票主动管理型产品委托投资	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
祝小玲	1,009,100	人民币普通股	1,009,100
中国工商银行股份有限公司—鹏华策略优选灵活配置混合型证券投资基金	955,600	人民币普通股	955,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，前三大股东之间不存在关联关系和一致行动情况，除此之外，公司未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动人情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东林飞扬通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,054，实际合计持有 2,000,054 股；公司股东祝小玲通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,009,100，实际合计持有 1,009,100 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
姚和平	董事长、总经理	现任	255,000	0	63,700	191,300	0	0	0	0
周思敏	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈炯文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王义峰	董事、副总经理	现任	130,000	80,000	0	210,000	0	0	0	0
杨滁光	董事、副总经理	现任	110,000	100,000	0	210,000	0	0	0	0
陈茂祥	董事、副总经理	现任	100,000	110,000	0	210,000	0	0	0	0
霍绍汾	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙恺	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁飞	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
潘平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张居忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨棉之	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张珉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡家俊	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李道鹏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈永志	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘松霞	董事会秘书、管理总	现任	15,500	62,500	0	78,000	0	0	0	0

	监									
张珏	副总经理、 财务总监	现任	50,000	70,000	0	120,000	0	0	0	0
黄万里	副总经理	现任	65,000	55,000	0	120,000	0	0	0	0
胡东卫	副总经理	现任	60,000	60,000	0	120,000	0	0	0	0
合计	--	--	785,500	537,500	63,700	1,259,300	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量（份）	本期获授予股 票期权数量 （份）	本期已行权股 票期权数量 （份）	本期注销的股 票期权数量 （份）	期末持有股票 期权数量（份）
姚和平	董事长、总经 理	现任	595,000	0	0	255,000	340,000
周思敏	副董事长	现任	0	0	0	0	0
陈炯文	董事	现任	0	0	0	0	0
王义峰	董事、副总经 理	现任	570,000	0	80,000	210,000	280,000
杨滌光	董事、副总经 理	现任	590,000	0	100,000	210,000	280,000
陈茂祥	董事、副总经 理	现任	600,000	0	110,000	210,000	280,000
霍绍汾	董事	现任	0	0	0	0	0
孙恺	董事	离任	0	0	0	0	0
袁飞	董事	现任	0	0	0	0	0
潘平	独立董事	现任	0	0	0	0	0
张居忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0
杨棉之	独立董事	现任	0	0	0	0	0
张珏	独立董事	现任	0	0	0	0	0
胡家俊	监事会主席	现任	0	0	0	0	0
李道鹏	监事	现任	0	0	0	0	0
陈永志	监事	现任	0	0	0	0	0
刘松霞	董事会秘书、 管理总监	现任	244,500	0	62,500	78,000	104,000
张珏	财务总监	现任	350,000	0	70,000	120,000	160,000
黄万里	技术开发总监	现任	335,000	0	55,000	120,000	160,000

胡东卫	营销总监	现任	340,000	0	60,000	120,000	160,000
合计	--	--	3,624,500	0	537,500	1,323,000	1,764,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙恺	董事	任期满离任	2015年04月23日	公司第三届董事会任期届满
袁飞	董事	被选举	2015年04月24日	公司董事会换届选举

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽安利材料科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,655,965.01	373,966,413.30
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	387,030.00	387,030.00
衍生金融资产		
应收票据	38,881,471.13	36,174,080.16
应收账款	113,991,262.06	76,353,828.47
预付款项	1,847,019.73	562,912.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,485,331.40	13,753,056.41
买入返售金融资产		
存货	224,882,153.26	191,596,291.44

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	7,153,317.21	5,800,872.68
流动资产合计	660,283,549.80	698,594,485.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	862,809,323.70	810,969,453.17
在建工程	136,513,782.35	62,018,872.37
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	41,003,941.38	41,593,671.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,831,212.95	8,843,517.62
其他非流动资产	79,666,502.38	134,837,753.49
非流动资产合计	1,126,824,762.76	1,058,263,268.64
资产总计	1,787,108,312.56	1,756,857,753.75
流动负债：		
短期借款	398,000,000.00	369,000,000.00
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	79,198,954.80	19,730,000.00

应付账款	164,291,562.75	198,827,098.15
预收款项	8,442,516.28	24,319,544.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,016,692.25	17,596,070.00
应交税费	4,707,886.08	9,039,471.30
应付利息	1,502,951.39	895,872.22
应付股利		
其他应付款	13,520,683.95	16,537,507.52
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	26,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	697,681,247.50	695,945,563.49
非流动负债：		
长期借款	26,000,000.00	14,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	46,400,000.00	46,400,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,677,966.67	18,066,541.67
递延所得税负债	58,054.50	58,054.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,136,021.17	78,524,596.17
负债合计	786,817,268.67	774,470,159.66
所有者权益：		
股本	216,971,500.00	215,811,700.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,893,829.70	361,339,969.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,924,422.93	3,018,752.39
盈余公积	61,319,436.15	61,319,436.15
一般风险准备		
未分配利润	297,568,236.26	288,807,063.62
归属于母公司所有者权益合计	948,677,425.04	930,296,921.19
少数股东权益	51,613,618.85	52,090,672.90
所有者权益合计	1,000,291,043.89	982,387,594.09
负债和所有者权益总计	1,787,108,312.56	1,756,857,753.75

法定代表人：姚和平

主管会计工作负责人：张珏

会计机构负责人：陈薇薇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	219,459,958.79	298,895,843.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	387,030.00	387,030.00
衍生金融资产		
应收票据	23,881,471.13	36,174,080.16
应收账款	113,991,262.06	76,353,828.47
预付款项	1,847,019.73	562,322.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,581,641.20	13,254,396.84
存货	192,136,256.47	174,434,943.89
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	5,653,032.58	4,790,663.00
流动资产合计	563,937,671.96	604,853,108.65

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	67,738,089.83	67,561,843.16
投资性房地产		
固定资产	787,131,373.43	734,770,826.14
在建工程	133,280,846.66	60,687,149.68
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	36,677,309.52	37,141,614.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,271,139.76	7,626,522.07
其他非流动资产	78,834,852.38	132,240,973.49
非流动资产合计	1,109,933,611.58	1,040,028,928.81
资产总计	1,673,871,283.54	1,644,882,037.46
流动负债：		
短期借款	355,000,000.00	326,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,470,000.00	10,300,000.00
应付账款	194,589,160.05	229,258,932.12
预收款项	8,442,516.28	24,319,544.30
应付职工薪酬	584,656.00	14,140,164.00
应交税费	2,822,428.40	6,535,414.65
应付利息	1,433,145.83	818,261.11
应付股利		
其他应付款	12,868,893.55	15,838,187.51
划分为持有待售的负债		0.00

一年内到期的非流动负债	26,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	666,210,800.11	667,210,503.69
非流动负债：		
长期借款	26,000,000.00	14,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	45,000,000.00	45,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,040,950.00	17,361,535.00
递延所得税负债	58,054.50	58,054.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,099,004.50	76,419,589.50
负债合计	753,309,804.61	743,630,093.19
所有者权益：		
股本	216,971,500.00	215,811,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	375,246,812.51	365,692,951.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,614,939.21	59,614,939.21
未分配利润	268,728,227.21	260,132,353.22
所有者权益合计	920,561,478.93	901,251,944.27
负债和所有者权益总计	1,673,871,283.54	1,644,882,037.46

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	646,305,069.30	606,799,372.01
其中：营业收入	646,305,069.30	606,799,372.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	616,600,567.88	575,687,924.83
其中：营业成本	502,462,978.18	466,360,526.91
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		
营业税金及附加	2,813,628.33	2,884,243.30
销售费用	18,022,678.67	18,181,517.50
管理费用	79,095,061.08	79,693,260.96
财务费用	10,020,883.92	5,302,281.08
资产减值损失	4,185,337.70	3,266,095.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,704,501.42	31,111,447.18
加：营业外收入	1,974,106.00	7,714,443.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	43,296.07	298,744.69
其中：非流动资产处置损失	43,296.07	293,744.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,635,311.35	38,527,145.49
减：所得税费用	2,124,977.92	3,075,228.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,510,333.43	35,451,916.89
归属于母公司所有者的净利润	26,086,980.64	31,875,729.59

少数股东损益	3,423,352.79	3,576,187.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	29,510,333.43	35,451,916.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,086,980.64	31,875,729.59
归属于少数股东的综合收益总额	3,423,352.79	3,576,187.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1206	0.1509
（二）稀释每股收益	0.1206	0.1509

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姚和平

主管会计工作负责人：张珏

会计机构负责人：陈薇薇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	707,807,012.18	674,948,355.64
减：营业成本	593,921,605.35	564,288,904.75
营业税金及附加	2,348,880.35	2,236,104.51
销售费用	17,919,491.98	18,029,315.32
管理费用	61,717,955.63	61,922,171.65
财务费用	8,482,154.69	4,472,286.28
资产减值损失	4,180,378.21	3,260,414.70
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）	6,216,900.00	5,946,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,453,445.97	26,685,758.43
加：营业外收入	1,866,116.00	6,834,170.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	42,497.67	269,924.38
其中：非流动资产处置损失	42,497.67	269,924.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,277,064.30	33,250,004.05
减：所得税费用	1,355,382.31	2,209,003.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,921,681.99	31,041,000.59
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,921,681.99	31,041,000.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	780,896,870.31	657,017,368.73
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	25,827,740.50	30,865,234.71
收到其他与经营活动有关的现金	7,488,954.99	13,726,542.35
经营活动现金流入小计	814,213,565.80	701,609,145.79

购买商品、接受劳务支付的现金	683,139,139.51	516,175,161.97
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	124,105,562.42	120,755,192.16
支付的各项税费	22,830,117.57	20,735,209.54
支付其他与经营活动有关的现金	28,884,479.28	26,128,985.62
经营活动现金流出小计	858,959,298.78	683,794,549.29
经营活动产生的现金流量净额	-44,745,732.98	17,814,596.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,320.80	181,248.60
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	93,320.80	181,248.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,419,529.29	140,699,869.20
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	107,419,529.29	140,699,869.20
投资活动产生的现金流量净额	-107,326,208.49	-140,518,620.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,655,888.53	
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	180,000,000.00	190,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,914,028.41	799,383.73
筹资活动现金流入小计	197,569,916.94	190,799,383.73
偿还债务支付的现金	153,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,336,025.69	29,728,652.03
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	3,928,467.15	
筹资活动现金流出小计	189,264,492.84	169,728,652.03
筹资活动产生的现金流量净额	8,305,424.10	21,070,731.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-371,690.37	918,413.88
五、现金及现金等价物净增加额	-144,138,207.74	-100,714,878.52
加：期初现金及现金等价物余额	362,621,962.36	385,115,161.04
六、期末现金及现金等价物余额	218,483,754.62	284,400,282.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	731,737,088.52	715,235,900.76
收到的税费返还	25,827,740.50	30,865,234.71
收到其他与经营活动有关的现金	7,343,434.26	12,803,507.77
经营活动现金流入小计	764,908,263.28	758,904,643.24
购买商品、接受劳务支付的现金	640,182,172.84	632,919,732.53
支付给职工以及为职工支付的现金	113,728,504.90	109,227,252.48
支付的各项税费	15,428,935.50	12,710,359.43
支付其他与经营活动有关的现金	23,315,967.02	23,305,729.06
经营活动现金流出小计	792,655,580.26	778,163,073.50
经营活动产生的现金流量净额	-27,747,316.98	-19,258,430.26
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	6,216,900.00	5,946,600.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,203.20	158,248.60
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	6,269,103.20	6,104,848.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,319,457.94	132,182,660.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,319,457.94	132,182,660.50
投资活动产生的现金流量净额	-96,050,354.74	-126,077,811.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,655,888.53	
取得借款收到的现金	170,000,000.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,900,773.65	707,371.53
筹资活动现金流入小计	187,556,662.18	180,707,371.53
偿还债务支付的现金	143,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,920,743.34	25,964,492.04
支付其他与筹资活动有关的现金	3,928,467.15	
筹资活动现金流出小计	174,849,210.49	155,964,492.04
筹资活动产生的现金流量净额	12,707,451.69	24,742,879.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-371,686.63	918,407.72
五、现金及现金等价物净增加额	-111,461,906.66	-119,674,954.95
加：期初现金及现金等价物余额	292,193,693.40	357,810,693.83
六、期末现金及现金等价物余额	180,731,786.74	238,135,738.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	215,811,700.00				361,339,969.03			3,018,752.39	61,319,436.15		288,807,063.62	52,090,672.90	982,387,594.09
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	215,811,700.00				361,339,969.03			3,018,752.39	61,319,436.15		288,807,063.62	52,090,672.90	982,387,594.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,159,800.00				9,553,860.67			-1,094,329.46	0.00		8,761,172.64	-477,054.05	17,903,449.80
（一）综合收益总额											26,086,980.64	3,423,352.79	29,510,333.43
（二）所有者投入和减少资本	1,159,800.00				9,553,860.67								10,713,660.67
1. 股东投入的普通股	1,159,800.00				8,489,736.00								9,649,536.00
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					1,064,124.67								1,064,124.67
4. 其他													
（三）利润分配											-17,325,808.00	-3,316,600.00	-20,642,408.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-17,325,808.00	-3,316,600.00	-20,642,408.00		
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	216,971,500.00				370,893,829.70							1,924,422.93	61,319,436.15	297,568,236.26	51,613,618.85	1,000,291,043.89

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	211,200,000.00				324,498,064.40							2,501,791.44	54,044,348.35	259,736,575.12	49,291,568.52	901,272,347.83
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	211,200,000.00				324,498,064.40			2,501,791.44	54,044,348.35		259,736,575.12	49,291,568.52	901,272,347.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	4,611,700.00				36,841,904.63			516,960.95	7,275,087.80		29,070,488.50	2,799,104.38	81,115,246.26
(一)综合收益总额											53,241,576.30	5,695,714.18	58,937,290.48
(二)所有者投入和减少资本	4,611,700.00				36,841,904.63								41,453,604.63
1. 股东投入的普通股	4,611,700.00				33,637,644.00								38,249,344.00
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					2,912,343.67								2,912,343.67
4. 其他					291,916.96								291,916.96
(三)利润分配									7,275,087.80		-24,171,087.80	-3,172,400.00	-20,068,400.00
1. 提取盈余公积									7,275,087.80		-7,275,087.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,896,000.00	-3,172,400.00	-20,068,400.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备							516,960.95				275,790.20	792,751.15
1. 本期提取							2,562,668.03				1,367,141.40	3,929,809.43
2. 本期使用							2,045,707.08				1,091,351.20	3,137,058.28
(六) 其他												
四、本期期末余额	215,811,700.00				361,339,969.03		3,018,752.39	61,319,436.15		288,807,063.62	52,090,672.90	982,387,594.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	215,811,700.00				365,692,951.84				59,614,939.21	260,132,353.22	901,251,944.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,811,700.00				365,692,951.84				59,614,939.21	260,132,353.22	901,251,944.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,159,800.00				9,553,860.67					8,595,873.99	19,309,534.66
（一）综合收益总额										25,921,681.99	25,921,681.99
（二）所有者投入和减少资本	1,159,800.00				9,553,860.67						10,713,660.67
1. 股东投入的普通股	1,159,800.00				8,489,736.00						9,649,536.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入					1,064,124						1,064,124

所有者权益的金 额					.67						.67
4. 其他											
(三) 利润分配										-17,325,808.00	-17,325,808.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-17,325,808.00	-17,325,808.00
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	216,971,500.00				375,246,812.51				59,614,939.21	268,728,227.21	920,561,478.93

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	211,200,000.00				328,851,047.21				52,339,851.41	235,802,855.70	828,193,754.32
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	211,200,000.00				328,851,047.21				52,339,851.41	235,802,855.70	828,193,754.32

	000.00				47.21				1.41	,855.70	54.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	4,611,700.00				36,841,904.63				7,275,087.80	24,329,497.52	73,058,189.95
(一)综合收益总额										48,500,585.32	48,500,585.32
(二)所有者投入和减少资本	4,611,700.00				36,841,904.63						41,453,604.63
1. 股东投入的普通股	4,611,700.00				33,637,644.00						38,249,344.00
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					2,912,343.67						2,912,343.67
4. 其他					291,916.96						291,916.96
(三)利润分配									7,275,087.80	-24,171,087.80	-16,896,000.00
1. 提取盈余公积									7,275,087.80	-7,275,087.80	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,896,000.00	-16,896,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	215,811,				365,692,9				59,614,93	260,132	901,251,9

	700.00				51.84			9.21	,353.22	44.27
--	--------	--	--	--	-------	--	--	------	---------	-------

三、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

安徽安利材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“安利股份”）是经中华人民共和国商务部商资批[2006]1155号文批准由“安徽安利合成革有限公司”整体变更设立为“安徽安利合成革股份有限公司”，2015年，经公司董事会和股东大会审议通过，同时经安徽省商务厅皖商办审函[2015]317号《安徽省商务厅关于同意安徽安利合成革股份有限公司增资等事项的批复》的批准，经深交所核准备案，公司更名为“安徽安利材料科技股份有限公司”。

安徽安利材料科技股份有限公司成立于1994年7月12日，原名安徽安德利合成革有限公司，初始设立时注册资本430.00万美元，投资比例分别为合肥安利集团公司（合肥塑料六厂）75%，香港西洋皇冠国际有限公司（WEST CROWN INTERNATIONAL LTD.）25%。

1995年，公司经批准增资，增资和变更后注册资本为630万美元，投资比例分别为合肥安利集团公司（合肥塑料六厂）75%、香港西洋皇冠国际有限公司（WEST CROWN INTERNATIONAL LTD.）25%。1996年3月13日，公司名称经批准变更为安徽安利合成革有限公司。

2002年，经批准股东合肥安利集团公司（合肥塑料六厂）将其持有的75%股权中的25%转让给劲达企业有限公司（REAL TACT ENTERPRISE LIMITED）。

2003年，经批准股东香港西洋皇冠国际有限公司（WEST CROWN INTERNATIONAL LTD.）将其持有的25%股权转让给香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.）。

2004年，公司经批准增资和变更股东，增资和变更后注册资本为656.25万美元，增资和变更后的投资比例分别为合肥安利集团公司（合肥塑料六厂）48%、香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.）26%、劲达企业有限公司（REAL TACT ENTERPRISE LIMITED）24%、安徽淮化精细化工股份有限公司2%。

2005年，公司股东合肥安利集团公司（合肥塑料六厂）经政府批准，将其持有公司28%的股权通过公开挂牌，转让给安徽博丰科技投资有限公司；经合肥市国资委批准，将所持公司20%股权协议转让给合肥市工业投资控股有限公司。股东变更后投资比例分别为安徽博丰科技投资有限公司28%、香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.）26%、劲达企业有限公司（REAL TACT ENTERPRISE LIMITED）24%、合肥市工业投资控股有限公司20%、安徽淮化精细化工股份有限公司2%，注册资本不变。

2006年1月，根据公司第五届第一次董事会决议及发起人协议，经中华人民共和国商务部商资批[2006]1155号《商务部关于同意安徽安利合成革有限公司变更为安徽安利合成革股份有限公司的批复》文批准，安徽安利合成革有限公司整体变更

为安徽安利合成革股份有限公司，由安徽博丰科技投资有限公司、香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.）、劲达企业有限公司（REAL TACT ENTERPRISE LIMITED）、合肥市工业投资控股有限公司、安徽淮化精细化工股份有限公司5位发起人发起设立，中华人民共和国商务部于2006年6月13日颁发商外资资审A字[2006]0254号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。变更后，公司注册资本为人民币5,800.00万元，股本结构不变。

根据公司2007年5月18日董事会决议、2007年6月12日股东大会决议和增资后的章程规定，增加注册资本800.00万元，以1.385356元/股现金增资。该增资事项业经安徽省商务厅皖商资执字[2007]625号文批准，并于2007年9月26日取得安徽省人民政府签发的商外资资审A字[2006]0254号《外商投资企业批准证书》，取得由安徽省工商行政管理局核发股权变更后注册号为340000400000347的企业法人营业执照。具体情况如下：安徽安利科技投资集团有限公司（更名前为安徽博丰科技投资有限公司）新增注册资本为488.00万元，增资后股权比例为32%；香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.）新增注册资本76.00万元，增资后股权比例为24%；劲达企业有限公司（REAL TACT ENTERPRISE LIMITED）新增注册资本60.00万元，增资后股权比例为22%；合肥市工业投资控股有限公司新增注册资本160.00万元，增资后股权比例为20%；安徽淮化精细化工股份有限公司新增注册资本16.00万元，增资后股权比例为2%。增资后，公司注册资本为人民币6,600.00万元，实收资本为人民币6,600.00万元。上述增资业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司天健华证中洲验（2007）GF字第040005号验资报告验证。

公司原股东安徽淮化精细化工股份有限公司，因注销、清算，其资产、负债转由控股股东安徽淮化股份有限公司承接经营。经安徽省商务厅皖商资执字[2008]698号《关于同意安徽安利合成革有限公司增资等事项的批复》文批准，原股东安徽淮化精细化工股份有限公司持有的安徽安利材料科技股份有限公司的股权由其控股股东安徽淮化股份有限公司持有。

根据公司2008年4月5日董事会决议、2008年4月28日股东大会决议和修改后公司章程的规定，增加注册资本人民币1,320.00万元，公司按每10股转增2股的比例，以未分配利润向全体股东转增股本总额1,320.00万元。该增资事项经安徽省商务厅皖商资[2008]698号文批准，2008年10月18日取得安徽省人民政府签发的商外资资审A字[2006]0254号《外商投资企业批准证书》，并取得由安徽省工商行政管理局核发股权变更及增资后注册号为340000400000347的企业法人营业执照。具体情况如下：安徽安利科技投资集团股份有限公司(更名前为安徽安利科技投资集团有限公司，更名经安徽省商务厅皖商资执字[2008]698号《关于同意安徽安利合成革有限公司增资等事项的批复》文批准)新增注册资本为422.40万元，增资后股权比例为32%；香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.）新增注册资本316.80万元，增资后股权比例为24%；劲达企业有限公司（REAL TACT ENTERPRISE LIMITED）新增注册资本290.40万元，增资后股权比例22%；合肥市工业投资控股有限公司新增注册资本264.00万元，增资后股权比例为20%；安徽淮化股份有限公司新增注册资本26.40万元，增资后股权比例为2%。增资后，股本为7,920.00万元。上述增资业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司天健光华验（2008）GF字第040004号验资报告验证。

2008年12月29日，根据公司股东会决议和修改后公司章程的规定，安徽安利科技投资集团股份有限公司将其持有安利股份2%的股权转让给中国信达资产管理公司，股权变更后的股本仍为7,920.00万元人民币，变更后安徽安利科技投资集团股份有限公司投资金额为2,376.00万元人民币，股权比例为30%；香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.）投资金额为1,900.80万元人民币，股权比例为24%；劲达企业有限公司(REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)投资金额为1,742.40万元人民币，股权比例为22%；合肥市工业投资控股有限公司投资金额为1,584.00万元人民币，股权比例为20%；安徽淮化股份有限公司投资金额为158.40万元人民币，股权比例为2%；中国信达资产管理公司投资金额为158.40万元人民币，股权比例为2%。上述股权变更经安徽省商务厅文件皖商资执字[2009]299号文《关于同意安徽安利合成革股份有限公司变更股权的批复》批准，取得股权变更后安徽省人民政府商外资资审A字[2006]0254号《外商投资企业批准证书》，2009年6月4日，完成工商变更登记手续，取得注册号为340000400000347企业法人营业执照。上述股权变动业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司天健光华验（2009）综字第040008号验资报告验证。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会【2011】625号文“关于核准安徽安利合成革股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2640万股，分别于2011年5月10日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）528万股，2011年5月10日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）2,112万股，共计公开发行人民币普通股（A股）2,640万股，每股发行价格为18元。公开发行的股份于2011年5月18日在深圳证券交易所挂牌交易，公开发行后公司的注册资本由7920万元增加至10,560万元。2011年5月30日，完成工商变更登记手续，取得注册号为340000400000347企业法人营业执照。

根据安利股份2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经安徽省商务厅文件皖商执资字[2012]354号文《关于同意安徽安利合成革股份有限公司增资的批复》批准，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额10,560万股，每股面值1元，计增加股本10,560万元。变更后的股本总额为21,120万元。上述变动业经大华会计师事务所有限公司大华验字[2012]191号验资报告验证。

根据修改后章程和公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过的《安徽安利合成革股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定，公司首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期的行权条件已经满足，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，公司180名股权激励对象共计可行权578.7万份股票期权。截止2015年6月30日，公司实际有 180名股权激励对象共计行权577.15万份股票期权，行权后公司注册资本增加至 21,697.15 万元。

2015年，公司经董事会第十九次会议和 2014 年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》等议案，同时经安徽省商务厅皖商办审函[2015]317号《安徽省商务厅关于同意安徽安利合成革股份有限公司增资等事项的批复》的批准，经深交所核准备案，公司更名为“安徽安利材料科技

股份有限公司”。更名后，公司主营业务不变，经营范围不变，主要工艺设备和技术不变，股票简称、股票代码不变。安徽安利合成革股份有限公司人员、资产、债权、债务和其他一切权利义务由安徽安利材料科技股份有限公司享有和承担。2015年5月29日，公司已取得安徽省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成工商变更登记手续。

（二）经营范围

生产销售各类中高档人造革、合成革及原料（树脂、溶剂、色料、基布等），以及其他高分子复合材料。

（三）公司业务性质和主要经营活动

公司属轻工塑料行业，主要生产销售合成革类系列产品、高分子复合材料。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年8月25日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	控股		65.211	65.211

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有

的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

公司为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

8、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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- b) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- a) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- c) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- d) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

公司对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，在取得时以公允价值（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) 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。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

a) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

d) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,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,计入投资损益。

公司对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。

e) 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:

a) 所转移金融资产的账面价值;

b) 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:

a) 终止确认部分的账面价值;

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

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公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所

在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	10.00%	1.00%
1—2 年	20.00%	3.00%
2—3 年	30.00%	5.00%
3—4 年	50.00%	10.00%
4—5 年	70.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

10、存货**(1) 存货的分类**

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

(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

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满

足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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损益。

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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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。

5) 成本法转公允价值计量

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 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之间的差额,应当计入当期损益。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。

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,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相应对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,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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。

2) 在合并财务报表中,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,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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

12、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 固定资产初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中,外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定

价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	10	4.5
机器设备	直线法	5-10	10	18-9
运输设备	直线法	5	10	18
电子设备及其他设备	直线法	5	10	18

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因

而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有公司才能使用。融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成, 包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。公司的在建工程以项目分类核算。

(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。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 在符合资本化条件的情况下开始资本化, 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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的初始计量

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(a) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按取得权证后剩余年限	
办公软件等	2-3年	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。

(b) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

(a) 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；

(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(c) 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；

(d) 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；

(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

16、长期资产减值

公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分

摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

17、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。

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。

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。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份

支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

20、优先股、永续债等其他金融工具

公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(a) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

(b) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(c) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(d) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(a) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(b) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商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，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司按以下具体方式执行：

(a) 内销收入：公司与客户签订销售合同后，根据合同要求组织生产，产品完工后验收入库，根据客户要求开具出库单将产品发到指定地点或由客户自行提货后即获得收取货款的权利，据此开具发票确认收入；

(b) 外销收入：公司接到客户订单后按照客户要求组织生产，完工后检验入库，仓库根据订单约定的交货时间和交货数量货物交由承运人承运，并完成海关出口报关手续。在取得出口报关单及承运人开具的货物提单后，开具销售发票，确认产品销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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：

(a) 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。

(b) 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。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(a) 收入的金额能够可靠地计量；

(b) 相关的经济利益很可能流入企业；

(c) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(d) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(a) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(b) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，

或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿企业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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(3) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得

税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（a）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（b）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（c）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（a）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。

（b）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）融资租赁的会计处理方法

（a）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(b) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17.00%（按不含税商品销售收入计征，适用税率 17%，扣除允许抵扣的进项税额后计算缴纳。公司自营出口收入享受免抵退政策，2015 年 1-6 月出口退税率为 17%。）
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.20%

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

2、税收优惠

公司是生产性中外合资经营企业，地处国家级经济技术开发区合肥市经济技术开发区桃花工业园内。

安徽安利材料科技股份有限公司及其控股子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司2008年被认定为高新技术企业，根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合发布的《关于公布安徽省2014年第二批高新技术企业认定名单的通知》（科高【2015】1号），公司及控股子公司复审通过被重新认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书，编号分别为：GR201434000793、GR201434000990，有效期三年，自2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局国税发〔2008〕116号—《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）的通知》等相关法律法规，公司2015年1-6月在“管理费用”中单独核算的技术开发费28,194,521.37元，并向主管税务机关申报加成50%抵扣，即抵扣企业2015年1-6月应纳税所得额14,097,260.69元；公司子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司2015年1-6月单独核算的技术开发费11,802,554.40元，加成50%抵扣企业2015年1-6月应纳税所得额5,901,277.20元。在2015年1-6月度利润表中已按照申报数加计抵扣应纳税所得额，已向税务机关进行了申报备案。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	170,245.46	38,247.51
银行存款	218,313,509.16	362,583,714.85
其他货币资金	47,172,210.39	11,344,450.94
合计	265,655,965.01	373,966,413.30

其他说明

截至2015年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	45,726,472.10	8,922,000.00
信用证保证金等	1,445,738.29	2,422,450.94
合计	47,172,210.39	11,344,450.94

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	387,030.00	387,030.00
合计	387,030.00	387,030.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,381,471.13	36,174,080.16
商业承兑票据	11,500,000.00	
合计	38,881,471.13	36,174,080.16

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	93,765,658.44	37,077,857.50
合计	93,765,658.44	37,077,857.50

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,656,957.85	100.00%	12,665,695.79	10.00%	113,991,262.06	84,837,587.19	100.00%	8,483,758.72	10.00%	76,353,828.47

合计	126,656,957.85	100.00%	12,665,695.79	10.00%	113,991,262.06	84,837,587.19	100.00%	8,483,758.72	10.00%	76,353,828.47
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	126,656,957.85	12,665,695.79	10.00%
合计	126,656,957.85	12,665,695.79	10.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,181,937.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	9,031,947.19	7.13	903,194.72
第二名	6,905,197.62	5.45	690,519.76
第三名	5,655,108.14	4.46	565,510.81
第四名	3,273,835.30	2.58	327,383.53
第五名	2,973,753.09	2.35	297,375.31
合计	27,839,841.34	21.97	2,783,984.13

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,847,019.73	100.00%	562,912.65	100.00%
合计	1,847,019.73	--	562,912.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
巴斯夫聚氨酯(中国)有限公司	542,849.93	29.39	1年以内	预付货款
中华联合财产保险股份有限公司	437,092.90	23.66	1年以内	预付保险款
永诚财产保险股份有限公司	416,463.09	22.55	1年以内	预付保险款
天安财产保险股份有限公司	362,159.01	19.61	1年以内	预付保险款
杭州峰泰进出口有限公司	50,709.80	2.75	1年以内	预付货款
合计	1,809,274.73	97.96		

其他说明：

本期预付账款较期初增加228.12%，主要因本期预付企业财产保险所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						7,906,699.91	55.53%			7,906,669.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的	7,539,810.48	92.83%	636,753.66	8.45%	6,903,056.82	6,332,413.52	44.47%	486,027.02	7.68%	5,846,386.50

其他应收款									
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	582,274.58	7.17%			582,274.58				
合计	8,122,085.06	100.00%	636,753.66		7,485,331.40	14,239,083.43	100.00%	486,027.02	13,753,056.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,144,306.48	41,443.06	1.00%
1 至 2 年	404,780.00	12,143.40	3.00%
2 至 3 年	358,104.00	17,905.20	5.00%
3 至 4 年	2,172,620.00	217,262.00	10.00%
4 至 5 年	160,000.00	48,000.00	30.00%
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100.00%
合计	7,539,810.48	636,753.66	8.45%

确定该组合依据的说明：

账龄1年以上其他应收款主要为缴交存政府机关的建设工程项目农民工工资保障金、安全生产风险金等。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,726.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	1,367,044.00	1,266,517.00
保证金	3,476,016.00	3,542,016.00
应收股权激励行权资金	582,274.58	7,906,669.91
进口关税、增值税	343,534.41	328,013.47
其他	2,353,216.07	1,195,867.05
合计	8,122,085.06	14,239,083.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
肥西县建设局	农民工工资保障金	2,592,524.00	1-4 年	31.92%	216,021.20
中国石化销售有限公司安徽合肥石油分公司	油费	813,372.65	1-2 年	10.01%	8,993.33
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	行权资金	582,274.58	1 年以内	7.17%	0.00
肥西县安全生产监督管理局	安全生产风险金	500,000.00	3-6 年	6.16%	320,000.00
合肥安达创展科技股份有限公司	公司视频制作费	337,000.00	1 年以内	4.15%	3,370.00
合计	--	4,825,171.23	--	59.41%	548,384.53

(5) 期末单项金额非重大，但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	582,274.58		0.00	期后已收到行权款
合计	582,274.58			

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,369,189.30		107,369,189.30	80,070,467.80		80,070,467.80
在产品	57,870,511.83		57,870,511.83	37,007,953.42		37,007,953.42
库存商品	49,593,175.77	1,181,464.55	48,411,711.22	63,528,786.26	1,328,790.56	62,199,995.70
其他存货	11,230,740.91		11,230,740.91	12,317,874.52		12,317,874.52
合计	226,063,617.81	1,181,464.55	224,882,153.26	192,925,082.00	1,328,790.56	191,596,291.44

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,328,790.56			147,326.01		1,181,464.55
合计	1,328,790.56			147,326.01		1,181,464.55

存货跌价准备说明：按可变现净值与账面价值差额计提。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	6,412,556.65	5,060,112.12
留抵增值税	740,760.56	740,760.56
合计	7,153,317.21	5,800,872.68

其他说明：

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	438,076,849.11	657,451,123.37	27,562,826.60	21,047,803.40	1,144,138,602.48
2.本期增加金额	49,490,210.34	36,487,577.82	2,796,235.53	2,228,230.31	91,002,254.00
（1）购置		2,676,555.46	2,796,235.53	2,228,230.31	7,701,021.30
（2）在建工程转入	49,490,210.34	33,811,022.36			83,301,232.70

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		213,439.45	731,090.40		944,529.85
(1) 处置或报废		213,439.45	731,090.40		944,529.85
4.期末余额	487,567,059.45	693,725,261.74	29,627,971.73	23,276,033.71	1,234,196,326.63
二、累计折旧					
1.期初余额	57,099,359.96	256,228,713.11	12,555,534.66	7,285,541.58	333,169,149.31
2.本期增加金额	10,106,123.79	25,284,432.79	1,983,781.01	1,659,812.49	39,034,150.08
(1) 计提	10,106,123.79	25,284,432.79	1,983,781.01	1,659,812.49	39,034,150.08
3.本期减少金额		179,199.06	637,097.40		816,296.46
(1) 处置或报废		179,199.06	637,097.40		816,296.46
4.期末余额	67,205,483.75	281,333,946.84	13,902,218.27	8,945,354.07	371,387,002.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	420,361,575.70	412,391,314.90	15,725,753.46	14,330,679.64	862,809,323.70
2.期初账面价值	380,977,489.15	401,222,410.26	15,007,291.94	13,762,261.82	810,969,453.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

房屋及建筑物	4,636.40	2,874.12		1,762.28
--------	----------	----------	--	----------

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	176,545,384.06	权证正在办理中

其他说明

目前，公司金寨路老厂区土地及房屋建筑物处置开发方案正在调研中。金寨路老厂区占地面积约为105亩，按周边收储价测算，老厂区资产无减值迹象。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生态功能性聚氨酯合成革等	64,472,323.33		64,472,323.33	58,703,761.53		58,703,761.53
技改扩产及行政楼、综合楼建设项目	72,041,459.02		72,041,459.02	3,315,110.84		3,315,110.84
合计	136,513,782.35		136,513,782.35	62,018,872.37		62,018,872.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生态功能性聚氨酯合成革等	430,674,000.00	58,703,761.53	27,961,993.26	22,193,431.46		64,472,323.33	102.96%	99.00%				募股资金
技改扩产及行政楼、综合楼建设项目	571,900,000.00	3,315,110.84	129,834,149.42	61,107,801.24		72,041,459.02	88.67%	80.00%				其他

合计	1,002,574,000.00	62,018,872.37	157,796,142.68	83,301,232.70		136,513,782.35	--	--				--
----	------------------	---------------	----------------	---------------	--	----------------	----	----	--	--	--	----

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	HR 等系统软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	52,438,797.84			1,549,758.62	53,988,556.46
2.本期增加金额				317,656.02	317,656.02
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,438,797.84			1,867,414.64	54,306,212.48
二、累计摊销					
1.期初余额	11,525,884.23			869,000.24	12,394,884.47
2.本期增加金额	553,395.54			353,991.09	907,386.63
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,079,279.77			1,222,991.33	13,302,271.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	40,359,518.07			644,423.31	41,003,941.38
2.期初账面价值	40,912,913.61			680,758.38	41,593,671.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
生态功能性聚氨酯合成革研发项目		28,194,521.37				28,194,521.37		
生态功能性聚氨酯合成革用树脂研发项目		11,802,554.40				11,802,554.40		
合计		39,997,075.77				39,997,075.77		

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,483,914.00	2,172,587.10	10,298,576.30	1,544,786.44
内部交易未实现利润	1,029,048.36	154,357.25	1,378,364.33	206,754.65

安全生产费			1,900,759.89	285,113.98
应付职工薪酬	2,016,692.25	302,503.84	17,596,070.00	2,639,410.50
递延收益	16,677,966.67	2,501,695.00	18,066,541.67	2,709,981.25
期权成本	9,593,725.00	1,439,058.75	8,548,777.00	1,282,316.55
其他	1,740,073.38	261,011.01	1,167,694.97	175,154.25
合计	45,541,419.66	6,831,212.95	58,956,784.16	8,843,517.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	387,030.00	58,054.50	387,030.00	58,054.50
合计	387,030.00	58,054.50	387,030.00	58,054.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,831,212.95		8,843,517.62
递延所得税负债		58,054.50		58,054.50

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	79,666,502.38	134,837,753.49
合计	79,666,502.38	134,837,753.49

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	153,000,000.00	123,000,000.00
信用借款	245,000,000.00	246,000,000.00
合计	398,000,000.00	369,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款明细如下：

借款单位名称	担保单位	取得借款金额	备注
安利材料科技	合肥安利聚氨酯新材料有限公司	110,000,000.00	
安利新材料	安徽安利材料科技股份有限公司	43,000,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,198,954.80	19,730,000.00
合计	79,198,954.80	19,730,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	137,743,165.00	183,434,493.87
应付工程款	26,548,397.75	15,392,604.28
合计	164,291,562.75	198,827,098.15

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,231,414.73	24,265,062.09
1-2年	211,101.55	54,482.21
合计	8,442,516.28	24,319,544.30

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,596,070.00	97,078,260.63	112,657,638.38	2,016,692.25
二、离职后福利-设定提存计划		11,447,924.04	11,447,924.04	
合计	17,596,070.00	108,526,184.67	124,105,562.42	2,016,692.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,900,318.00	86,590,347.65	102,110,465.40	1,380,200.25
2、职工福利费		716,024.84	716,024.84	
3、社会保险费		4,989,706.35	4,989,706.35	
其中：医疗保险费		4,138,398.06	4,138,398.06	
工伤保险费		408,798.59	408,798.59	
生育保险费		442,509.70	442,509.70	
4、住房公积金	695,752.00	3,954,020.00	4,013,280.00	636,492.00
5、工会经费和职工教育经费		828,161.79	828,161.79	
合计	17,596,070.00	97,078,260.63	112,657,638.38	2,016,692.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,219,959.20	10,219,959.20	
2、失业保险费		595,276.84	595,276.84	

3、企业年金缴费		632,688.00	632,688.00	
合计		11,447,924.04	11,447,924.04	

其他说明:

2010年12月10日,安徽安利材料科技股份有限公司工会委员会通过工字【2010】第01号文件《关于审议通过企业年金实施方案的决议》,2011年1月27日,安徽省人力资源和社会保障厅通过皖人社函【2011】79函《关于安徽安利合成革股份有限公司企业年金计划确认函》。

年金基金缴费由企业和参加员工个人共同承担,其中员工个人缴费为企业缴费的二分之一,个人缴费由企业从员工本人当月工资中代扣。

计提方式:企业每年为员工缴纳的总额不超过上年度工资总额的十二分之一,企业和员工个人缴纳合计不超过上年度员工工资总额的六分之一。

公司与平安养老保险股份有限公司签订了《企业年金基金受托管理合同》,由平安养老保险股份有限公司作为企业年金的托管方。

本年实际计提缴纳年金632,688.00元。

本期未发生重大变化。

20、应交税费

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-763,562.34	1,924,140.28
营业税	21,347.86	14,337.11
企业所得税	112,673.25	
个人所得税	845,699.92	3,302,154.84
城市维护建设税	424,608.83	494,370.31
房产税	1,913,760.18	1,089,613.62
土地使用税	1,589,480.00	1,589,480.00
教育费附加	424,608.84	494,370.32
水利基金	95,974.74	85,154.22
印花税	43,294.80	45,850.60
合计	4,707,886.08	9,039,471.30

其他说明:

21、应付利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	60,354.17	81,583.33
企业债券利息	805,277.78	151,666.67

短期借款应付利息	637,319.44	662,622.22
合计	1,502,951.39	895,872.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,499,415.78	544,523.71
往来款	8,231,268.17	14,992,983.81
暂收款	2,790,000.00	1,000,000.00
合计	13,520,683.95	16,537,507.52

(2) 其他应付款说明

期末余额中无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的应付债券	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	26,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
招商银行合肥经开区支行	2013-4-12	2015-4-12	人民币	6.15		20,000,000.00
民生银行合肥经开区支行	2014-12-17	2016-12-17	人民币	7.20	6,000,000.00	
合计					6,000,000.00	20,000,000.00

借款类别均为信用借款。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	26,000,000.00	14,000,000.00
合计	26,000,000.00	14,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
民生银行合肥经开区支行	2014-12-17	2016-12-17	人民币	7.20	11,000,000.00	11,000,000.00
浦发银行合肥分行	2015-5-29	2017-5-29	人民币	6.325	15,000,000.00	
民生银行合肥经开区支行	2014-12-17	2016-6-17	人民币	7.20		3,000,000.00
合计					26,000,000.00	14,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

25、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	43,420,000.00	43,420,000.00
履约保证金	2,980,000.00	2,980,000.00

其他说明：

长期应付款系收供应商、经销商质量保证金，约定期限在一年以上，无利息。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,066,541.67		1,388,575.00	16,677,966.67	
合计	18,066,541.67		1,388,575.00	16,677,966.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
DMF 废水综合利用及污水治理工程项目※1	2,457,000.00		126,000.00		2,331,000.00	与资产相关
国家创新能力建设项目资金※2	5,000,000.00		300,000.00		4,700,000.00	与资产相关
固定资产投资补助※3	3,014,395.00		502,395.00		2,512,000.00	与资产相关
固定资产投资补助※4	6,704,746.67		348,880.00		6,355,866.67	与资产相关
省级创新能力建设项目资金※5	730,400.00		91,300.00		639,100.00	与资产相关
县级创新能力建设项目资金※6	160,000.00		20,000.00		140,000.00	与资产相关
合计	18,066,541.67		1,388,575.00		16,677,966.67	--

其他说明：

其他非流动负债均系递延收益

※1DMF废水综合利用及污水治理工程项目：根据安徽省财政厅、环境保护厅下发的财建【2012】835号文《关于下达2012年淮河、巢湖流域水污染防治考核奖励资金（指标）的通知》，2012年取得DMF废水综合利用及污水治理工程项目补助252万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入12.60万元，前期计入营业外收入6.30万元，列入递延收益233.10万元。

※2国家创新能力建设项目资金：根据安徽省财政厅财建（2013）1230号《关于下达2013年自主创新和高新技术产业化项目第二批中央基建投资预算的通知》，累计取得自主创新和高新技术产业化政府补助500.00万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入30.00万元，列入递延收益470.00万元。

※3固定资产投资补助：根据合肥市政府合政【2012】52号《关于承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策》，公司及子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司取得固定资产投资补助502.40万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入50.24万元，前期计入营业外收入200.96万元，列入递延收益251.20万元。

※4固定资产投资补助：根据合肥市经济和信息化委员会、合肥市财政局《关于兑现2013年下半年合肥市加快新型工业化发展若干政策奖励的通知》合经信法规【2014】201号，公司及子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司取得固定资产投资补助704.62万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入34.89万元，前期计入营业外收入34.15万元，列入递延收益635.59万元。

※5省级创新能力建设项目资金：根据安徽省人民政府办公厅《关于印发实施创新驱动发展战略进一步加快创新型省份建设配套文件的通知》皖政办【2014】年8号，公司取得固定资产投资补助91.30万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入9.13万元，前期计入营业外收入18.26万元，列入递延收益63.91万元。

※6县级创新能力建设项目资金：根据2014年肥西县促进自主创新政策政办【2014】59号，公司取得固定资产投资补助20.00万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入2.00万元，前期计入营业外收入4.00万元，列入递延收益14.00万元。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	215,811,700.00	1,159,800.00				1,159,800.00	216,971,500.00

其他说明:

2015年1-6月公司实际收到115.98万份股票期权款8,037,414.00元,其中计入“股本”人民币1,159,800.00元,其余扣除相关税费后净额6,877,614.00元计入“资本公积—股本溢价”,同时将对应的期权费用由其他资本公积转入资本溢价1,612,122.00元。

28、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	351,551,872.80	8,489,736.00		360,041,608.80
其他资本公积	9,788,096.23	2,676,246.67	1,612,122.00	10,852,220.90
(1) 股份支付※1	9,177,888.67	2,676,246.67	1,612,122.00	10,242,013.34
(2) 其他※2	610,207.56			610,207.56
合计	361,339,969.03	11,165,982.67	1,612,122.00	370,893,829.70

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1.资本溢价本期增加:详见注释27。

2.股份支付※1:本期增加2,676,246.67元,其中预计第三期行权本期计提2,676,246.67元,本期减少1,612,122.00元详见注释27。

其他※2系收到公安部国家科技支撑计划项目资金购置固定资产后形成的资本公积。

29、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,018,752.39	1,219,327.76	2,313,657.22	1,924,422.93
合计	3,018,752.39	1,219,327.76	2,313,657.22	1,924,422.93

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

专项储备系公司子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司计提的安全生产费归属于母公司的部分。

30、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,879,624.09			40,879,624.09
任意盈余公积	20,439,812.06			20,439,812.06
合计	61,319,436.15			61,319,436.15

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

任意盈余公积系按照税后利润的5%计提。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	288,807,063.62	259,736,575.12
调整后期初未分配利润	288,807,063.62	259,736,575.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,086,980.64	31,875,729.59
应付普通股股利	17,325,808.00	16,896,000.00
期末未分配利润	297,568,236.26	274,716,304.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	617,468,565.87	474,341,369.41	599,033,984.75	458,764,596.33
其他业务	28,836,503.43	28,121,608.77	7,765,387.26	7,595,930.58
合计	646,305,069.30	502,462,978.18	606,799,372.01	466,360,526.91

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	450.00	
城市维护建设税	1,406,589.16	1,442,121.65
教育费附加	843,953.50	865,272.98
地方教育费附加	562,635.67	576,848.67
合计	2,813,628.33	2,884,243.30

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,793,841.22	5,574,796.68
运输费	4,792,684.32	6,158,458.72
保险费	1,006,015.98	705,350.02
展览费	476,167.74	528,022.52
宣传费	916,099.36	1,202,018.04
差旅费	1,914,700.74	1,257,263.36
办公费	414,480.13	670,763.47
其他销售费用	1,708,689.18	2,084,844.69
合计	18,022,678.67	18,181,517.50

其他说明：

销售费用比上年同期降低0.87%。

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,866,568.33	21,954,143.93
办公费用	1,650,526.13	1,759,340.24
税金	4,384,476.02	2,481,901.18
交通及差旅费	2,017,483.86	2,047,651.22
无形资产摊销及固定资产折旧	1,071,966.75	859,327.20
招待应酬费	1,078,162.78	1,176,085.74
研究开发费用	39,997,075.77	37,665,663.23
安全生产费	1,869,819.14	1,884,272.77
期权费用	2,676,246.67	8,010,000.00
其他	2,482,735.63	1,854,875.45
合计	79,095,061.08	79,693,260.96

其他说明：

管理费用比上年同期降低0.75%。

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,104,906.64	11,430,778.02
减：利息收入	489,725.69	1,304,477.00
汇兑损益	-3,922,386.72	-5,590,540.10
其他	1,328,089.69	766,520.16
合计	10,020,883.92	5,302,281.08

其他说明：

本科目比上年同期增长88.99%，主要因公司生产经营规模扩大，贷款规模相应扩大，利息支出增加，及汇率变动，汇兑收益减少所致。

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,332,663.71	3,266,095.08
二、存货跌价损失	-147,326.01	
合计	4,185,337.70	3,266,095.08

其他说明：

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,939,356.00	7,699,423.00	1,939,356.00
其他	34,750.00	15,020.00	34,750.00
合计	1,974,106.00	7,714,443.00	1,974,106.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
自主创新专项资金		913,000.00	与收益相关
环保补助	80,000.00		与收益相关
固定资产投资补助	906,975.00	502,400.00	与资产相关
技改扩产补助资金		2,449,300.00	与收益相关
新产品奖励基金			与收益相关
专利补助	39,000.00	15,000.00	与收益相关
融资奖励			与收益相关

与出口有关的补助	351,781.00	1,906,900.00	与收益相关
三河三湖项目	126,000.00		与收益相关
创新能力建设项目	355,600.00		与收益相关
高新技术产品增值税返还		1,877,723.00	与收益相关
其他	80,000.00	35,100.00	与收益相关
合计	1,939,356.00	7,699,423.00	--

其他说明：

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	43,296.07	293,744.69	43,296.07
其中：固定资产处置损失	43,296.07	293,744.69	43,296.07
对外捐赠		5,000.00	
合计	43,296.07	298,744.69	43,296.07

其他说明：

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	112,673.25	2,618,370.64
递延所得税费用	2,012,304.67	456,857.96
合计	2,124,977.92	3,075,228.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,635,311.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,745,296.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	379,461.90
研发支出加计扣除等影响	-2,999,780.68
所得税费用	2,124,977.92

其他说明

41、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（含结售汇收益）	4,189,534.05	4,498,699.13
补贴收入	2,840,781.00	8,197,023.00
其他收入	458,639.94	1,030,820.22
合计	7,488,954.99	13,726,542.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	10,058,354.53	11,426,060.33
管理费用付现	11,613,384.42	9,278,345.30
支付的其他与经营活动有关的现金	7,212,740.33	5,424,579.99
合计	28,884,479.28	26,128,985.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	78,419.64	799,383.73
期权行权代收个税	1,835,608.77	
合计	1,914,028.41	799,383.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期权行权代付个税	3,928,467.15	
合计	3,928,467.15	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,510,333.43	35,451,916.89
加：资产减值准备	4,185,337.70	3,266,095.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,034,150.08	28,175,781.96
无形资产摊销	907,386.63	694,747.08
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）	43,296.07	293,744.69
财务费用（收益以“－”号填列）	12,903,254.66	10,836,787.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,012,304.67	456,857.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,138,535.81	-42,440,800.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-64,075,789.03	-42,296,670.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,127,471.38	23,376,136.79
经营活动产生的现金流量净额	-44,745,732.98	17,814,596.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	218,483,754.62	284,400,282.52
减：现金的期初余额	362,621,962.36	385,115,161.04
现金及现金等价物净增加额	-144,138,207.74	-100,714,878.52

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	218,483,754.62	362,621,962.36
其中：库存现金	170,245.46	38,247.51
可随时用于支付的银行存款	218,313,509.16	362,583,714.85

三、期末现金及现金等价物余额	218,483,754.62	362,621,962.36
----------------	----------------	----------------

其他说明：

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,172,210.39	银行承兑汇票、信用证保证金
合计	47,172,210.39	--

其他说明：

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	19,350,266.80	6.1136	1,182,998,791.10
欧元	45,200.93	6.8699	310,525.87
港币	1,134.43	0.7886	894.62
其中：美元	4,215,736.86	6.1136	25,773,328.89

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	合肥市	合肥市	生产、销售	65.21%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

公司持有的货币资金，主要存放于股份制上市公司等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、资产抵押和从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，设置相应信用期，同时采用订金、信用证、D/P等手段保证物权的归属安全性，对于部分出口客户办理信用保险。公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注九所载公司作出的财务担保外，公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险

敞口已在附注九披露。

（二）流动性风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司财务管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止2015年6月30日,公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	265,655,965.01	265,655,965.01	265,655,965.01			
应收票据	38,881,471.13	38,881,471.13	38,881,471.13			
应收账款	113,991,262.06	126,656,957.85	126,656,957.85			
其他应收款	7,485,331.40	8,122,085.06	4,726,581.06	404,780.00	2,690,724.00	300,000.00
小计	426,014,029.60	439,316,479.05	435,920,975.05	404,780.00	2,690,724.00	300,000.00
短期借款	398,000,000.00	398,000,000.00	398,000,000.00			
应付票据	79,198,954.80	79,198,954.80	79,198,954.80			
应付账款	164,152,182.75	164,152,182.75	164,152,182.75			
其他应付款	13,520,683.95	13,520,683.95	13,520,683.95			
长期借款	52,000,000.00	52,000,000.00	26,000,000.00	26,000,000.00		
长期应付款	46,400,000.00	46,400,000.00			46,400,000.00	
小计	753,271,821.50	753,271,821.50	680,871,821.50	26,000,000.00	46,400,000.00	

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	373,966,413.30	373,966,413.30	373,966,413.30			
应收票据	36,174,080.16	36,174,080.16	36,174,080.16			
应收账款	76,353,828.47	84,837,587.19	84,837,587.19			
其他应收款	13,753,056.41	14,239,083.43	10,886,559.43	719,904.00	2,332,620.00	300,000.00
小计	500,247,378.34	509,217,164.08	505,864,640.08	719,904.00	2,332,620.00	300,000.00
短期借款	369,000,000.00	369,000,000.00	369,000,000.00			
应付票据	19,730,000.00	19,730,000.00	19,730,000.00			
应付账款	198,827,098.15	198,827,098.15	198,827,098.15			
其他应付款	16,537,507.52	16,537,507.52	16,537,507.52			
长期借款	54,000,000.00	54,000,000.00	40,000,000.00	14,000,000.00		
长期应付款	46,400,000.00	46,400,000.00			46,400,000.00	
小计	704,494,605.67	704,494,605.67	644,094,605.67	14,000,000.00	46,400,000.00	-

（三）市场风险

1. 外汇风险

(1) 公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币及美元结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。

为有效防范和控制外币汇率风险,加强对远期结售汇业务的管理,公司制定《远期结售汇内控管理制度》,公司内部审计部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险;为此,公司可能会以签署远期外汇合

约方式来达到规避外汇风险的目的。

(2) 截止2015年6月30日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	118,298,333.50	310,523.05	894.62		118,609,751.17
应收账款	25,773,328.89				25,773,328.89
小计	144,071,662.39	310,523.05	894.62		144,383,080.06
外币金融负债：					
短期借款					
应付账款	9,263,596.94				9,263,596.94
小计	9,263,596.94				9,263,596.94

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	174,006,584.05	5,694.37	894.92	187,696.53	174,200,869.87
应收账款	16,168,123.09				16,168,123.09
小计	190,174,707.14	5,694.37	894.92	187,696.53	190,368,992.96
外币金融负债：					
短期借款					
应付账款	15,718,156.59				15,718,156.59
小计	15,718,156.59				15,718,156.59

(3) 敏感性分析：

截止2015年6月30日，对于公司各类美元资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则公司将减少或增加净利润约11,458,685.56元。

2. 利率风险

(1) 公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本年度公司无利率互换安排。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽安利科技投资	合肥市高新区安大		5000	22.02%	22.02%

集团股份有限公司	科技园				
----------	-----	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港敏丰贸易有限公司(S.&F.TRADING CO.(H.K.)LTD.)	股东
劲达企业有限公司 (REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)	股东
合肥市工业投资控股有限公司	股东

其他说明

4、关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,000.00	2014年11月20日	2015年11月20日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,000.00	2015年05月15日	2016年05月15日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,000.00	2014年12月12日	2015年12月12日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,600.00	2014年09月22日	2015年09月22日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2,300.00	2015年05月15日	2016年05月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	10,000.00	2014年07月21日	2015年07月02日	否

有限公司				
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2,000.00	2012 年 11 月 15 日	2015 年 11 月 15 日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	4,000.00	2015 年 06 月 12 日	2016 年 06 月 12 日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,926,950.00	7,126,644.90
企业年金	632,688.00	630,780.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,037,414.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	每股 6.93 元，2.25 年

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔期权定价模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,264,398.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,676,246.67

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的或有事项。

1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附件十一、关联方交易”之“4、关联交易情况”之“（2）关联担保情况”

2. 开出信用证

项目	金 额		保证金
	外币	折合人民币	
安徽安利材料科技股份有限公司	2,563,974.76	15,675,116.09	920,000.00
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,096,574.00	6,704,014.81	2,011,204.44
合计	3,660,548.76	22,379,130.90	2,931,204.44

除存在上述或有事项外，截止2015年6月30日，公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、截止财务报告日，公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、年金计划

2010年12月10日，安徽安利材料科技股份有限公司工会委员会通过工字【2010】第01号文件《关于审议通过企业年金实施方案的决议》，2011年1月27日，安徽省人力资源和社会保障厅通过皖人社函【2011】79函《关于安徽安利合成革股份有限公司企业年金计划确认函》

年金基金缴费由企业和参加员工个人共同承担，其中员工个人缴费为企业缴费的二分之一，个人缴费由企业从员工本人当月工资中代扣。

计提方式：企业每年为员工缴纳的总额不超过上年度工资总额的十二分之一，企业和员工个人缴纳合计不超过上年度员工工资总额的六分之一。

公司与平安养老保险股份有限公司签订了《企业年金基金受托管理合同》，由平安养老保险股份有限公司作为企业年金的托管方。

2015年1-6月实际计提缴纳年金632,688.00元。

本期未发生重大变化。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,656,957.85	100.00%	12,665,695.79	10.00%	113,991,262.06	84,837,587.19	100.00%	8,483,758.72	10.00%	76,353,828.47
合计	126,656,957.85	100.00%	12,665,695.79		113,991,262.06	84,837,587.19	100.00%	8,483,758.72	10.00%	76,353,828.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	126,656,957.85	12,665,695.79	10.00%
合计	126,656,957.85	12,665,695.79	10.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,181,937.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	9,031,947.19	7.13	903,194.72
第二名	6,905,197.62	5.45	690,519.76
第三名	5,655,108.14	4.46	565,510.81
第四名	3,273,835.30	2.58	327,383.53
第五名	2,973,753.09	2.35	297,375.31
合计	27,839,841.34	21.97	2,783,984.13

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						7,906,669.91	58.93%			7,906,669.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,307,327.86	91.55%	307,961.24	4.88%	5,999,366.62	5,509,921.02	41.07%	162,194.09	2.94%	5,347,726.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	582,274.58	8.45%			582,274.58					
合计	6,889,602.44	100.00%	307,961.24	4.47%	6,581,641.20	13,416,590.93	100.00%	162,194.09	1.21%	13,254,396.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,485,203.86	34,852.04	1.00%
1 至 2 年	331,400.00	9,942.00	3.00%
2 至 3 年	358,104.00	17,905.20	5.00%
3 至 4 年	1,972,620.00	197,262.00	10.00%
4 至 5 年	160,000.00	48,000.00	30.00%
合计	6,307,327.86	307,961.24	4.88%

确定该组合依据的说明：

账龄1年以上其他应收款主要为缴交存政府机关的建设工程项目农民工工资保障金、安全生产风险金等。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,767.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	1,200,444.00	1,099,917.00
保证金	2,945,616.00	3,011,616.00
应收行权资金	582,274.58	7,906,669.91
进口关税、增值税	231,205.24	328,013.47
其他	1,930,062.62	1,070,374.55
合计	6,889,602.44	13,416,590.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
肥西县建设局	农民工工资保障金	2,562,124.00	1-4 年	37.19%	215,109.20
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	行权资金	582,274.58	1 年以内	8.45%	0.00
中国石化销售有限公司安徽合肥石油分公司	油费	510,392.65	1 年以内	7.41%	5,103.93
合肥安达创展科技股份有限公司	公司视频制作费	337,000.00	1 年以内	4.89%	3,370.00
安徽省财政厅	贷款风险保证金	260,000.00	3-5 年	3.77%	58,000.00
合计	--	4,251,791.23	--	61.71%	281,583.13

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	67,738,089.83		67,738,089.83	67,561,843.16		67,561,843.16
合计	67,738,089.83		67,738,089.83	67,561,843.16		67,561,843.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	67,561,843.16	176,246.67		67,738,089.83		
合计	67,561,843.16	176,246.67		67,738,089.83		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	617,468,565.87	503,925,103.09	599,033,984.57	488,412,202.51
其他业务	90,338,446.31	89,996,502.26	75,914,371.07	75,876,702.24
合计	707,807,012.18	593,921,605.35	674,948,355.64	564,288,904.75

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,216,900.00	5,946,600.00
合计	6,216,900.00	5,946,600.00

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-43,296.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,939,356.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,750.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	78,419.64	
减：所得税影响额	301,384.44	
少数股东权益影响额	35,616.77	
合计	1,672,228.36	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.76%	0.1206	0.1206

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58%	0.1128	0.1128
-------------------------	-------	--------	--------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、经公司法定代表人签名的2015半年度报告文件原件；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部