



安徽安利材料科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-039

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姚和平、主管会计工作负责人陈薇薇及会计机构负责人(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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司未来可能存在原材料价格波动上涨，环保、安全生产、推行清洁能源成本费用上涨，以及产能不能及时消化风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	125

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
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	《安徽安利材料科技股份有限公司章程》
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年半年度
上年同期	指	2016 年半年度
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 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	300218	股票代码	安利股份
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	690,603,431.11	673,004,941.18	2.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,038,985.57	33,479,965.23	-90.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,341,555.67	24,587,981.38	-113.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,059,846.35	14,757,477.69	-161.39%
基本每股收益（元/股）	0.0140	0.1543	-90.93%
稀释每股收益（元/股）	0.0140	0.1543	-90.93%
加权平均净资产收益率	0.30%	3.42%	-3.12%
	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）	1,989,541,077.25	1,921,107,115.77	3.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	991,383,592.17	1,006,898,674.90	-1.54%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	470.08	
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）	7,631,335.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,100.00	
减：所得税影响额	1,147,185.76	
少数股东权益影响额（税后）	120,178.08	
合计	6,380,541.24	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主营业务及主要产品

公司主营业务为中高端聚氨酯合成革复合材料的研发、生产、销售与服务，主要产品为生态功能性聚氨酯合成革和聚氨酯树脂。

生态功能性聚氨酯合成革主要以非织造布(无纺布)、机织布、针织弹力布等纤维织物为基材，以生态功能性聚氨酯(PU)树脂涂覆表层，以湿法、干法或湿法加干法等工艺制成的一种多功能高性能的生态复合新材料，既具有良好的生态环保性，又具备多种优良的功能性，是 PU 合成革中高档产品，代表聚氨酯合成革未来发展方向之一。产品主要用于男女鞋、时装鞋、工作鞋、劳保鞋、童鞋、运动休闲鞋、沙发家俱、办公椅、按摩椅、手袋、票夹、腰带、证件、文具、球及体育用品、包装、室内及工程装饰、汽车内饰等领域。

随着人们消费水平的不断提升，环保意识的加强，公司生态功能性聚氨酯合成革逐步成为未来人造革合成革行业的发展重点，代表市场主流产品之一，市场对生态功能性聚氨酯合成革的需求将会持续增长。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化。

（二）经营模式

公司采取以销定产、订单驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、研发、生产围绕销售展开。

报告期内，公司经营模式未发生变化。

（三）主要业绩驱动因素

公司业绩的驱动因素主要为行业下游市场需求、上游原辅材料及能源价格变动、汇率波动、公司自身产品竞争优势。

报告期内，合成革行业上游原辅材料、能源价格较大幅度上涨，较年初上涨约15~50%，二季度末虽有小幅回落，但仍保持高位运行，受下游需求低迷等因素影响，产品价格上涨速度、幅度远低于原辅材料价格的涨速、涨幅，人民币兑美元汇率波动幅度加剧，对公司经营业绩产生较大不利影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较上年同期减少 40.86%，主要系报告期内在建工程转固定资产，且本期固定资产投资较上年同期减少所致。
应收票据	较上年同期减少 62.24%，主要是销售业务控制票据结算，以及支付原材料等款项背书转让的较多所致。
其他流动资产	较上年同期减少 55.10%，主要系本期增值税留抵税额减少所致。
其他非流动资产	较上年同期增加 73.00%，主要因工程进度原因，预付工程款增加。
短期借款	较上年同期增加 47.37%，主要系报告期末银行融资增加所致。

应付票据	较上年同期增加 140.53%，主要因报告期末公司使用票据结算增加所致。
应付账款	较上年同期减少 30.37%，主要系应付账款到期支付所致。
预收款项	较上年同期减少 55.22%，主要因客户预付货款，本期提货结算所致。
应付职工薪酬	较上年同期减少 96.83%，主要因上年末计提的目标考核奖励基金在本期发放所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司拥有企业综合规模、自主创新能力与技术水平、工艺集成协同创新、品牌效应、产品特性，以及企业管理和环保技术设备是企业保持行业领先地位的核心竞争力。

(1) 行业规模全球领先：公司作为目前全球专业生产经营生态功能性聚氨酯合成革规模领先的品牌企业，经过20多年的发展积淀，资金充足，资产优良，实力雄厚，竞争要素整合良好，具有综合规模领先优势，综合实力全球领先。截至报告期末，公司共有20条湿法生产线和20条干法生产线，目前具有年产聚氨酯合成革8,000万米的生产经营能力，是目前国内专业生产生态功能性聚氨酯合成革规模最大的企业。

(2) 自主创新能力和技术领先：公司是“国家重点高新技术企业”、“国家认定企业技术中心”、“国家知识产权优势企业”，拥有“国家级博士后科研工作站”平台。公司重视开发和创新，技术水平领先，创新发展能力卓越，助力公司实施差异化和品牌化发展战略，占据全球行业竞争的制高点，保持又好又快发展；公司在生态功能性合成革、无溶剂合成革、水性合成革等前沿设备和工艺技术上布局早，走在全球的前列。截至报告期末，公司及控股子公司拥有专利权267项，其中发明专利57项、实用新型专利136项、外观设计专利74项；主持制定或参与制定国家和行业标准46项，是目前国内同行业拥有专利最多的企业，也是目前全国同行业制定国家和行业标准最多的企业。

(3) 工艺集成协同创新：公司产品工艺多、品种多，主要从意大利、日本、韩国和台湾等地引入国际先进工艺，并结合自身创新的设备工艺技术，集成形成了单涂、含浸、含涂、单渗、一次性强制含浸，以及贴合、复合、烫金、喷涂、直涂、连续揉纹、抛光、真空吸纹等多种工艺技术，同时公司下属控股子公司拥有PU树脂研发生产能力，PU合成革和PU树脂一体化研发生产，集成协同创新能力强，助力合成革与纺织品、TPU等新材料融合结合，充分满足市场快速变化的多样化需求。

(4) 品牌效应显著：公司坚持实施品牌战略，充分利用品牌产品进行多渠道、全球化营销，与众多国内外知名品牌客户及其加工企业建立了长期稳定的合作关系，客户资源丰富，产品深受全球中高端客户青睐，品牌知名度和美誉度高，是国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”、国家质量监督检验检疫总局认定的“中国名牌”和“中国出口质量安全示范企业”、国家工信部认定的“全国工业品牌培育示范企业”，是安徽省商务厅认定的“安徽省出口名牌”，荣获“安徽省政府质量奖”。

(5) 产品生态性、功能性优良：公司专注于聚氨酯合成革主业，致力于研发经营生态环保、高功能化的聚氨酯合成革，产品的高生态功能性是公司产品的核心优势，其各项生态环保性指标和功能性指标均达到或优于欧盟标准和国家生态合成革产品技术标准；公司是目前国内唯一同时通过“中国生态合成革”认证和“中国环境标志产品”认证的合成革生产企业，是国家工信部认定“工业产品生态（绿色）设计试点企业”，通过国际Oeko-Tex Standard 100信心纺织品标准和国际绿叶标志认证。公司的生态功能性聚氨酯合成革突破了欧美等国苛刻的“绿色壁垒”，远销欧盟、美国等贸易壁垒最多的国家和地区。

(6) 环保技术设备先进：在发展过程中，公司始终坚持生产环保同步发展，积极推行清洁生产，近年来，公司先后投入1亿多元引进国际先进的环保技术和设备，有效治理废水、废气、废物等，环保指标均达到或优于国家和地方相关法规和标准要求。公司是全国同行业内唯一同时通过“中国生态合成革”标志认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO14024中国环境标志产品认证的企业，是“纺织供应链绿色制造产业创新联盟”发起成员单位，获得耐克公司水资源利用最高等级绿标认证。产品环保指标达到欧盟REACH、ROHS等国际先进标准要求。公司通过合肥市清洁生产审核和安徽省发改委省级能源审计，

连续4次被安徽省政府表彰为“安徽省节能先进企业”，是“安徽省清洁生产示范企业”，是合肥市环保局授予的“合肥市环保工作先进集体”、“合肥市环保诚信企业”，参与国家环保部两项环保标准制定，环保技术设备处于行业领先水平。

(7) 管理基础良好：公司员工队伍素质良好，具有良好的人力资源结构，管理层及骨干员工大部分拥有多年的人造革合成革生产经营管理经验，企业管理以追求速度、效益、质量和规模协调发展为原则，全面推行现代化管理，先后通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO/TS16949质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证、ISO14024中国环境标志产品认证，以及国家级两化融合管理体系评定，是国家工商总局认定的“全国守合同重信用企业”。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，全球经济形势复杂动荡，国际货币汇率波动剧烈，原辅材料价格大幅上涨，行业下游消费需求低迷，能源升级压力加大，环保要求愈加严格，给企业经营带来巨大挑战和压力。公司经营管理层迎难而上，锐意进取，围绕年度生产经营管理计划开展工作，加大市场开拓力度，加强营销渠道建设，外抓市场，内抓管理，坚持自主创新，持续加大研发投入，加强产品开发与工艺改进，巩固核心竞争优势；积极创新企业经营模式，完善产业经营布局，实施海外并购与投资，增强企业发展后劲，实现可持续发展。公司综合实力继续保持行业领先水平，被中国轻工业联合会评为2016年度“中国轻工业塑料行业（人造革合成革）十强企业”且综合排名第一，被国家质检总局评定为“中国出口质量安全示范企业”，成为中国塑料加工工业协会人造革合成革专业委员会组织的“中国合成革绿色供应链产业创新战略联盟”发起成员单位，通过国际 Oeko-Tex Standard 100 信心纺织品标准和国际绿叶标志认证。

报告期内，公司实现营业收入69060.34万元，同比增长2.61%；实现利润总额663.58万元，同比下降83.21%；实现归属于上市公司股东的净利润303.90万元，同比下降90.92%。公司经营业绩大幅下降原因主要为：1、原辅材料、能源价格较大幅度上涨，较年初上涨约15~50%，二季度末虽有小幅回落，但仍保持高位运行，受下游需求低迷等因素影响，产品价格上涨速度、幅度远低于原辅材料价格的涨速、涨幅，给公司生产经营带来巨大压力；2、公司出口业务占比大，美元资产较多，年初以来，人民币兑美元汇率波动幅度加剧，上半年人民币升值幅度达2.34%，因记账汇率调整因素导致减利657.22万元；3、随着固定资产投入使用，折旧较上年同期增加353.38万元，增加7.29%；4、确认计入当期损益的政府补助为763.13万元，较上年同期减少156.74万元，减少17.04%；5、公司加大创新投入，研发费用较上年同期增加381.1万元，上升9.12%；6、国家对环保要求日趋严格，企业经营环保投入和环保费用增长较大，本年实施煤改气项目，给公司生产经营带来严峻的挑战。

报告期内，公司加大市场开拓，努力提高产品销售。在全球人造革合成革及下游市场需求低迷，行业集中度低，市场竞争激烈的严峻形式下，公司一方面加强内部管理，积极整合市场渠道和资源，增强营销力量 and 客户服务能力，重视与国内外品牌客户沟通与合作，挖掘潜在客户和新兴市场需求，在福建莆田设立开发创新中心，贴近市场，提高客户服务、市场响应速度。另一方面，根据发展战略规划，积极拓展海外市场，完善产业和经营布局，实现可持续发展，公司决定以现金不超过210万美元（其中股权受让款不超过198.6万美元）投资收购俄罗斯企业ANLIRUS, LLC（安利俄罗斯有限责任公司）51%的股权，以投资促贸易，进一步稳定和发展客户关系，提高安利在俄罗斯及周边市场的竞争力，进一步开拓俄罗斯及周边国际市场，扩大产品销售。

报告期内，公司加强自主创新能力建设，公司及控股子公司累计新增专利授权17项，其中新增发明专利6项，新增实用新型专利11项；公司参与起草的《防护手套用聚氨酯超细纤维合成革》（QB/T5069-2017）、《人造革合成革试验方法 耐污染性的测定》（QB/T5070-2017）、《摩托车鞍座用聚氨酯合成革》（QB/T5072-2017）和《人造革合成革颜色表示方法》（QB/T5073-2017）4项国家行业标准获国家工信部批准实施。

报告期内，公司积极推进项目建设。“生态功能性聚氨酯合成革综合升级项目”办理完成土地权证等相关手续，完成土地平整，以及部分厂房、设备、工艺设计等工作，目前正在积极推进项目基础建设工作；“清洁能源技术改造建设项目”经充分论证决定对公司动力系统升级，更换燃煤锅炉为燃气锅炉，由合肥燃气集团有限公司（合燃集团）供应天然气，目前完成燃气锅炉、供气管道等设备采购合同签订，完成厂区燃气管架设计，计划年底前完成升级改造。

报告期内，公司积极筹划和实施第2期员工持股计划，进一步完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，完善企业法人治理，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，构建利益命运共同体，增强员工激励和约束机制，充分调动员工的积极性和创造性，实现公司可持续发展。截至2017年7月21日，公司“申万宏源—安利股份第2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3,775,701股，占公司总股本的1.74%，成交金额为人民币39,145,837.91元，成交均价为10.37元/股。

报告期内，公司持续推进企业综合资源优化系统平台建设，实施完成服务器虚拟化集群项目，整合服务器资源，提高运行效率，降低运行成本；推进实施生产设备智能化系统、供应商关系管理（SRM）系统、开展商务智能分析（BI）系统等

信息化、智能化建设，结合现有OA、HR、ERP、WMS、CRM、条形码系统等信息系统，公司已基本实现自动化、智能化、信息化运行和管理。

报告期内，公司荣获“大东最具价值供应商”称号，公司及控股子公司双双被安徽省国税局、安徽省地税局联合评定为“安徽省A级纳税信誉企业”，公司被合肥市环保局认定为“合肥市环保诚信企业”，被肥西县发改委、肥西县环保局等单位联合评定为“企业环境信用评价诚信企业”，被肥西县安委会评为“2016年度肥西县安全生产工作先进单位和消防工作先进单位”。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	690,603,431.11	673,004,941.18	2.61%	
营业成本	553,599,783.14	514,805,710.74	7.54%	
销售费用	28,563,857.41	25,236,159.61	13.19%	
管理费用	75,404,689.70	84,213,216.31	-10.46%	
财务费用	19,838,751.36	11,000,555.80	80.34%	主要因本期人民币升值、汇兑损失增加所致。
所得税费用	2,891,789.56	2,777,936.49	4.10%	
研发投入	45,608,259.17	41,797,304.09	9.12%	
经营活动产生的现金流量净额	-9,059,846.35	14,757,477.69	-161.39%	主要是应收账款较上年同期增加，现金流入有所下降，原辅材料大幅上涨增加备货，现金支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,198,412.15	-76,201,052.91	38.06%	主要是本期固定资产投资较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	98,454,968.89	58,699,860.16	67.73%	主要系本期银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	36,297,603.42	467,003.65	7,672.45%	主要系投资活动现金流出较上年减少，且筹资活动现金流入较上年增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,899,106.97	3,210,718.71	-283.73%	主要是本期人民币升值，外币资产汇兑损失较上年增加所致。

税金及附加	7,658,649.12	3,947,257.23	94.02%	主要系依据财会〔2016〕22号《增值税会计处理规定》房产税、土地使用税等税种列示所致。
资产减值损失	6,549,809.73	4,900,598.83	33.65%	主要是本期计提的各类减值准备较上年同期有所增加所致。
公允价值变动收益	0.00	1,473,580.00	-100.00%	主要因上年同期远期结售汇合约到期交割所致。
营业利润	-1,012,109.35	30,375,022.66	-103.33%	主要是原辅材料价格大幅上涨，营业成本上涨幅度大于收入增长幅度，营业利润有所下降。
营业外支出	0.00	81,516.79	-100.00%	主要因上年同期处置固定资产损失及捐赠支出所致。
利润总额	6,635,795.73	39,533,628.29	-83.21%	主要因本期营业利润下降所致。
净利润	3,744,006.17	36,755,691.80	-89.81%	主要因本期营业利润下降所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
生态功能性合成革	601,941,270.77	470,531,619.85	21.83%	2.08%	6.86%	-3.50%
普通合成革	39,780,034.58	35,124,602.33	11.70%	3.44%	14.67%	-8.65%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	369,633,193.70	18.58%	278,120,704.46	14.97%	3.61%	
应收账款	149,957,090.31	7.54%	148,995,671.64	8.02%	-0.48%	
存货	283,816,980.59	14.27%	212,421,881.70	11.43%	2.84%	
固定资产	1,045,318,910.54	52.54%	1,010,798,450.25	54.39%	-1.85%	
在建工程	44,392,515.41	2.23%	106,462,723.10	5.73%	-3.50%	
短期借款	420,000,000.00	21.11%	390,000,000.00	20.99%	0.12%	
长期借款	31,000,000.00	1.56%	102,000,000.00	5.49%	-3.93%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司资产权利受限为货币资金受限，受限金额为42,698,544.10元，受限原因为银行票据保证金及信用证保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
47,208,412.15	76,223,052.91	-38.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
生态功能性聚氨酯合成革综合升级项目	自建	是	人造革合成革行业	639,920.00	4,984,154.00	自筹	15.00%	30,852,000.00	0.00	不适用	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)
清洁能源技术改造建设	自建	是	人造革合成革行业	3,630,000.00	3,630,000.00	自筹	4.54%	--	--	不适用	2017年03月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第九次会议决议的公告》(公告编号:2017-007)
合计	--	--	--	4,269,920.00	8,614,154.00	--	--	30,852,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

合肥安利聚氨酯新材料有限公司	子公司	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。	41,450,000	290,068,379.97	154,552,482.20	224,111,537.98	2,198,765.29	2,277,241.83
----------------	-----	--	------------	----------------	----------------	----------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司拥有合肥安利聚氨酯新材料有限公司1家控股子公司，无其他参股或控股公司。

(1) 合肥安利聚氨酯新材料有限公司基本情况:

- ①成立时间：1994年11月13日
- ②注册地址：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）
- ③法定代表人：姚和平
- ④统一社会信用代码：91340100149113345D
- ⑤公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）
- ⑥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。
- ⑦注册资本：4145万元

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动上涨风险

公司产品的主要原材料为基布、聚氨酯树脂、离型纸、色浆、助剂等，采购成本约占主营业务成本60%以上。聚氨酯树脂的主要原材料为DMF、AA、MDI、BDO等，基布主要原材料为棉花、涤纶、氨纶、粘胶等。聚氨酯树脂与基布的主要原材料均来自于石油的衍生品和副产品，其价格会随着本身供求关系和石油价格波动而波动。

聚氨酯合成革生产用原材料目前供应充足，但因原辅材料、基布、煤炭能源等价格自2016年下半年以来大幅上涨，以及部分原材料由于供应商停产检修、供应短缺、不可抗力等原因，可能会导致供应中断、供应不及时，成本上升等风险。此外，近年来石油价格波动幅度较大，公司产品的上下游行业基本上都随原材料价格波动而调整产品价格。公司通过以原料成本为基础、参考市场价格综合定价模式，使公司产品的售价基本与原材料价格的变动相适应，有效降低了主要原材料价格波动给企业带来的风险。但总体而言，原材料价格变动带来的成本变动压力向下游客户传递有一个滞后期。因此，原材料价格剧烈

波动仍有可能给公司带来较大的经营风险。另外，由于聚氨酯树脂和基布占公司产品成本比重较高，如果原材料价格持续上涨，原材料采购将占用更多的资金，从而增加公司的流动资金压力。同时，如果原材料价格持续上升，还会增大产品销售成本的基数，从而可能引致公司毛利率和利润指标下降。

2、环保风险

公司主要生产经营生态功能性聚氨酯合成革，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，被国家工信部确定为“全国工业产品生态（绿色）设计试点企业”，通过国际Oeko-Tex Standard 100信心纺织品标准和国际绿叶标志认证，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”，合肥市环保局授予的“合肥市环境保护工作先进单位”和“合肥市环保诚信企业”，肥西县政府表彰的“肥西县绿色企业”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的风险。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，实施安全标准化工作，定期组织开展安全生产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。公司通过安徽省二级安全生产标准化评审，荣获安徽省安监局首批授予的“安徽省职业卫生基础建设示范单位”荣誉称号，成为安徽省安监局“安徽省应急预案简化优化试点单位”、安徽省公安消防总队授予的“安徽省首批微型消防站建设试点示范企业”，是合肥市政府表彰的“合肥市安全生产先进企业”，跻身合肥市安监局授予的“合肥市安全文化建设示范企业”行列，安全生产工作总体良好。但由于公司基本建设，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。

4、推行清洁能源成本费用上涨风险

为贯彻落实《国务院关于印发大气污染防治行动计划的通知》（国发〔2013〕37号）精神，切实加强大气污染防治，努力改善空气质量，保障广大人民群众身体健康，2013年12月30日，安徽省人民政府以皖政〔2013〕89号印发《安徽省大气污染防治行动计划实施方案》，该方案明确要求2017年底前着力推进城市和工业园区集中供热、供气和煤改气、改电、改热水配送等工程建设，鼓励余热、余压、余能综合利用，推广应用高效节能环保型锅炉。合肥市人民政府于2014年5月30日发布《合肥市人民政府关于划定高污染燃料禁燃区的通告》，明确将于2017年底前完成所有高污染燃料禁燃区（以下简称禁燃区）燃煤及其他非清洁能源锅炉、窑炉、炉灶淘汰工作（集中供热和火电厂锅炉除外）。由于公司所处经济技术开发区被列入禁燃区，为保证公司生产经营正常进行，公司推行清洁能源技改建设，项目计划投资总额约8000万元，对公司动力系统进行升级，更换燃煤锅炉为燃气锅炉，由合肥燃气集团有限公司（合燃集团）供应天然气。公司清洁能源技改建设，以及清洁能源的投入使用将会增加企业运营成本费用，可能给公司经营带来一定风险。公司将会通过工艺技术改造升级、产品结构优化、降本增效等措施，努力降低企业经营成本费用，但不排除清洁能源技改建设和清洁能源替代燃煤原料，给公司经营成本费用造成较大影响，从而影响公司生产经营业绩。

5、产能不能及时消化风险

截止报告期末，公司具有年产生态功能性聚氨酯合成革8000万米的生产经营能力。未来，公司募投、超募等项目全部建

成达产后，将拥有年产生态功能性聚氨酯合成革8850万米、年产聚氨酯树脂7万吨的生产经营规模。由于现阶段，国内外宏观经济环境低迷，出口不振，行业竞争激烈，下游需求不旺，可能存在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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	1.25%	2017 年 04 月 26 日	2017 年 04 月 26 日	公告编号 2017-016; 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	实际控制人 姚和平、王义峰、杨滌光、陈茂祥	股份限售承诺	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	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>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	关于避免同业竞争、公平交易的承诺	<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</p>	2011年05月18日	<p>长期有效</p> <p>得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。</p>

			<p>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。</p> <p>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，不损害本公司和其他股东的利益。</p>			
	<p>实际控制人 姚和平、王义峰、杨滁光、陈茂祥</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>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</p>	<p>2011 年 05 月 18 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。</p>

		<p>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。</p>			
	安徽安利科技投资集团股份有限公司	<p>关于规范股东行为的承诺</p>	<p>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出，不直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营</p>	<p>2011 年 05 月 18 日</p> <p>长期有效</p>	<p>得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。</p>

		<p>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。</p> <p>(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 and 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。</p> <p>(6) 对公司及其他各股东负担诚信义务。对公司</p>			
--	--	--	--	--	--

			严格依法行使出资人的权利，不利用自己的地位谋取额外的利益。			
	董事周思敏、霍绍汾	其他承诺	本人通过香港敏丰间接持有的发行人的股份自本次股票上市交易之日起三十六个月内不转让或委托他人管理，也不由发行人回购该部分股份。本人持有的香港敏丰的股份自发行人本次股票上市交易之日起三十六个月内不转让或委托他人管理，也不由香港敏丰回购该部分股份。上述锁定期届满后，本人在发行人任职期间，每年转让香港敏丰的股份不超过本人持有的香港敏丰股份总数的 25%，离职后半年内，不转让持有的香港敏丰股份。	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。

	董事陈炯文	其他承诺	本人通过香港劲达间接持有的发行人的股份自本次股票上市交易之日起三十六个月内不转让或委托他人管理，也不由发行人回购该部分股份。本人持有的香港劲达的股份自发行人本次股票上市交易之日起三十六个月内不转让或委托他人管理，也不由香港劲达回购该部分股份。上述锁定期届满后，本人在发行人任职期间，每年转让香港劲达的股份不超过本人持有的香港劲达股份总数的 25%，离职后半年内，不转让持有的香港劲达股份。	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。
	监事胡家俊、李道鹏和高级管理人员黄万里、胡东卫	其他承诺	本人通过安利投资间接持有的发行人的股份自本次股票上市交易之日起三十六个	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>月内不转让或委托他人管理，也不由发行人回购该部分股份。本人持有的安利投资的股份自发行人本次股票上市交易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。上述锁定期届满后，本人在发行人任职期间，每年转让安利投资的股份不超过本人持有的安利投资股份总数的 25%，离职后半年内，不转让持有的安利投资股份。</p>			
股权激励承诺						
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	股份限售承诺	<p>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</p>	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。

			<p>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股份的意向。</p> <p>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。</p>			
	香港敏丰贸易有限公司 (S.&F. TRADING CO. (H.K.)LIMIT ED)	股份限售承诺	<p>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，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</p>	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。

			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)	股份限售承诺	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	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。

			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。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
香港敏丰贸易有限公司（S.&F. TRADING CO.(H.K.)LIMITED）	其他	作为安利股份持股 5%以上股东，于 2014 年 7 月 16 日至 2016 年 11 月 22 日减持安利股份股票 1470 万股，减持比例达 6.848%，在减持安利股份股票达到已发行股份的 5%时，未及时履行报告、公告义务，且在限制转让期内未停止减持的行为，违反了《证券法》第八十六条的规定。	被中国证监会安徽监管局立案调查或行政处罚	根据《证券法》第一百九十三条规定，对敏丰贸易减持达 5%未披露行为给予警告，并处以 40 万元罚款；根据《证券法》第二百零四条规定，对敏丰贸易限制转让期继续减持股票行为给予警告，并处以 40 万元罚款。	2017 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 www.cn info.com.cn “关于公司董事收到中国证券监督管理委员会安徽监管局《调查通知书》的公告”（公告编号：2017-014）、“关于公司持股 5%以上股东及 Related 董事收到中国证券监督管理委员会安徽监管局《行政处罚决定书》的公告”（公告编号：2017-030）
周思敏、霍绍汾	董事	香港敏丰贸易有限公司减持安利股份股票直接负责的主管人。	被中国证监会安徽监管局立案调查或行政处罚	根据《证券法》第一百九十三条规定，对直接负责的主管人员周思敏、霍绍汾分别给予警告，并各处以 5 万元罚款；根据《证券法》第二百零四条规定，对直接负责的主管人员周思敏、霍绍汾分别给予警告，并各处以 5 万元罚款。	2017 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 www.cn info.com.cn “关于公司董事收到中国证券监督管理委员会安徽监管局《调查通知书》的公告”（公告编号：2017-014）、“关于公司持股 5%以上股东及 Related 董事收到中国证券监督管理委员会安徽监管局《行政处罚决定书》的公告”（公告编号：2017-030）

2017-030

整改情况说明

 适用 不适用

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

 适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

 适用 不适用

1、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，完善企业法人治理，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，构建利益命运共同体，增强员工激励和约束机制，充分调动员工的积极性和创造性，努力创造更好的经济效益和社会效益，实现公司可持续发展，公司实施第2期员工持股计划，并于2017年3月23日召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于〈安徽安利材料科技股份有限公司第2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材料科技股份有限公司第2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2017年3月25日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2017年4月26日，公司召开2016年度股东大会，审议通过上述员工持股计划相关议案。

2017年6月，公司以现场表决方式召开了第2期员工持股计划持有人首次会议，会议同意根据《安徽安利材料科技股份有限公司第2期员工持股计划(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、陈薇薇、刘松霞、徐红7人为公司第2期员工持股计划管理委员会委员，管理委员会下设风险合规委员6名，选举胡东卫、黄万里、刘兵、李新江、胡家俊、李道鹏为风险合规委员。

截至2017年7月21日收盘，“申万宏源—安利股份第2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3,775,701股，占公司总股本的1.74%，成交金额为人民币39,145,837.91元，成交均价为10.37元/股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

 适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

 适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

 适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、关联担保

报告期内，公司发生的关联担保事项为安利股份与控股子公司安利新材料之间建立的互保关系，互为对方部分融资授信提供担保，担保行为符合公司整体发展利益，有利于公司及控股子公司发展，风险可控，具体情况如下：

(1) 担保借款情况：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	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	安徽安利材料科技股份有限公司	9,500.00	2015年9月24日	2017年9月24日	否
		4,000.00	2016年7月12日	2017年7月12日	否
安徽安利材料科技股份有限公司	合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2,000.00	2017年1月5日	2018年1月5日	否
		1,000.00	2017年5月25日	2018年5月25日	否
		1,000.00	2016年8月24日	2017年8月23日	否
		500.00	2016年11月30日	2017年11月29日	否
		1,000.00	2017年6月20日	2019年6月19日	否

(2) 票据及信用证担保情况：

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保项目	担保是否已经履行完毕
安徽安利材料科技股份有限公司	合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,297.56	票据担保	否
		182.98	信用证担保	否

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
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	2017年03 月25日	3,000	2017年01月 05日	2,000	连带责任保 证	1年	否	是
			2017年05月 25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	2017年03 月25日	2,500	2016年08月 24日	1,000	连带责任保 证	1年	否	是
			2017年11月 30日	500	连带责任保 证	1年	否	是
			2017年01月 18日	568.56	连带责任保 证	6个月	否	是
合肥安利聚氨酯新 材料有限公司	2017年03 月25日	2,300	2017年06月 20日	1,000	连带责任保 证	2年	否	是
			2017年06月 20日	182.98	连带责任保 证	90天	否	是
合肥安利聚氨酯新 材料有限公司	2017年03 月25日	1,600	2017年02月 27日	729	连带责任保 证	6个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			9,400	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				6,980.54
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			9,400	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				6,980.54

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		9,400		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				6,980.54
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		9,400		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				6,980.54
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.04%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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 务担保余额 (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）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、金寨路老厂土地开发

公司金寨路老厂区占地面积约100亩左右，为出让性质的工业用地。根据肥西县政府相关部门函告，公司金寨路老厂区所在地整体规划为商住、金融、办公、商业、休闲、购物等综合区域。2016年4月14日，安徽省国土资源厅发布了《关于贯彻落实加快调结构转方式促升级行动计划的实施意见》（皖国土资【2016】40号），其中第14条“允许存量土地使用权人在不违反法律法规、符合相关规划的前提下，按照有关规定经批准后对土地进行再开发。涉及以协议方式取得的国有工业用地，改变为商业、旅游、娱乐和商品住宅等经营性用途的，应当取得出让方和市、县规划部门的同意，签订土地使用权出让合同变更协议或者重新签订土地使用权出让合同，以变更时的土地市场价格补交出让金，并依法办理土地使用权变更登记手续”。

公司于2015年向肥西县政府提交《关于金寨路厂区土地按照商品住宅用地整体升级改造的报告》，申请对老厂区进行工业用地转商住用地，整体升级改造。但合肥市委市政府对工业用地处置的相关细则尚未出台，政府是否同意企业补交出让金，土地由工业用地转变成商住用地，自主升级改造开发，尚不确定。截至目前，老厂区土地处置仍在协调之中，尚未取得实质性进展，未与当地政府部门就土地开发处置方式及规划达成初步方案或意向。

2、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）。

公司于2015年完成该项目土地规划，通过环境影响评价预审，获得合肥市环境保护局《关于安徽安利材料科技股份有限公司<生态功能性聚氨酯合成革综合升级项目环境影响报告书>的批复》。2016年10月，公司与合肥市肥西县国土局签订《国有建设用地使用权出让合同》，通过挂牌出让方式取得位于合肥市肥西县桃花工业园安利工业园北侧34.8亩土地，用于生态功能性聚氨酯合成革综合升级项目建设，土地性质为工业用地。该项目于2016年11月开工建设，目前正在积极推进项目基础建设工作。

3、俄罗斯股权收购

报告期内，根据发展战略布局，以及为稳定和发展客户关系，拓展海外业务，完善产业和经营布局，实现可持续发展的需求，努力创造更好的经济效益和社会效益，公司于2017年3月23日召开的四届九次董事会审议通过《关于拟在俄罗斯投资收购企业的议案》等议案，决定以现金不超过210万美元（其中股权受让款不超过198.6万美元）投资收购俄罗斯联邦自然人VLADISLAV STEPANOV（弗拉基斯拉夫·斯捷潘诺夫）和ARKADIY CHERNOV（阿尔奇·切尔诺夫）共同投资持有的俄罗斯企业ANLIRUS, LLC（安利俄罗斯有限责任公司）51%的股权。具体详见公司于2017年3月25日在巨潮资讯网披露的“关于拟在俄罗斯投资收购企业的公告”（公告编号：2017-008）。

截止报告期末，上述收购事项处于政府相关部门审批阶段，尚未对外付款，未进行股权交割。

4、清洁能源技术改造建设项目

根据《安徽省大气污染防治行动计划实施方案》、《合肥市人民政府关于划定高污染燃料禁燃区的通告》等相关政府文件要求规定，为了加强大气污染防治，改善空气质量，合肥市将于2017年底前完成所有高污染燃料禁燃区（以下简称禁燃区）燃煤及其他非清洁能源锅炉、窑炉、炉灶淘汰工作（集中供热和火电厂锅炉除外）。由于公司所处经济技术开发区被列入禁燃区，为保证公司生产经营正常进行，经公司第四届董事会第九次会议审议，决定推行清洁能源技改建设，计划投资总额约8000万元左右，其中主要包括：蒸汽开户；管道建设；回收、干法、湿法、后处理等设备改造；天然气锅炉建设及厂区管道和附属设施建设等。资金来源计划为自筹资金。

在实施过程中，经充分论证，决定对公司动力系统进行升级，更换燃煤锅炉为燃气锅炉，由合肥燃气集团有限公司（合燃集团）供应天然气，目前完成燃气锅炉、供气管道等设备采购合同签订，完成厂区燃气管架设计，计划年底前完成升级改造。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	48,376,725	22.29%				-47,666,119	-47,666,119	710,606	0.33%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	48,376,725	22.29%				-47,666,119	-47,666,119	710,606	0.00%
其中：境内法人持股	47,520,000	21.90%				-47,520,000	-47,520,000	0	0.00%
境内自然人持股	856,725	0.39%				-146,119	-146,119	710,606	0.33%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	168,610,275	77.70%				47,666,119	47,666,119	216,276,394	99.67%
1、人民币普通股	168,610,275	77.70%				47,666,119	47,666,119	216,276,394	99.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	216,987,000	100.00%				0	0	216,987,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期有限售条件股份变动原因详见本章节“一、股份变动情况 2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

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	47,520,000	0	0	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。	2017年5月18日
姚和平	143,475	35,869	0	107,606	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	157,500	39,375	0	118,125	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%
杨滁光	157,500	39,375	0	118,125	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	157,500	39,375	0	118,125	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	90,000	22,500	0	67,500	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%
胡东卫	90,000	22,500	0	67,500	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%
刘松霞	58,500	14,625	0	43,875	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%
陈薇薇	2,250	0	0	2,250	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%
刘兵	0	0	67,500	67,500	股权激励行权后 高管锁定股	于 2017 年 3 月 23 日被聘任为副总 经理，在任职期 间每年可上市流 通为上年末持股 总数的 25%
合计	48,376,725	47,733,619	67,500	710,606	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,375	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	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	境内非国有法人	21.90%	47,520	0	0	47,520	质押	9,250,000

资集团股份有限 公司			000			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		
劲达企业有限公 司(REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)	境外法人	12.14%	26,348, 000	0	0	26,348, 000		
香港敏丰贸易有 限公司(S.&F. TRADING CO. (H.K.)LIMITED)	境外法人	10.75%	23,316, 000	0	0	23,316, 000		
交通银行股份有 限公司—长信量 化先锋混合型证 券投资基金	其他	1.70%	3,683,6 72	增加 3,683,6 72 股	0	3,683,6 72		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.57%	3,400,2 00	0	0	3,400,2 00		
中国人民人寿保 险股份有限公司 —传统—普通保 险产品	其他	0.89%	1,920,6 55	增加 1,920,6 55 股	0	1,920,6 55		
贺洁	境内自然人	0.46%	1,007,3 00	增加 120000 股	0	1,007,3 00		
姚督生	境内自然人	0.46%	1,000,0 00	增加 1,000,0 00 股	0	1,000,0 00		
胡玉兰	境内自然人	0.38%	821,100	增加 710700 股	0	821,100		
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 见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中,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					
安徽安利科技投资集团股份有限公	47,520,000	人民币普通股	47,520,000					

司			
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
劲达企业有限公司(REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)	26,348,000	人民币普通股	26,348,000
香港敏丰贸易有限公司(S.&F. TRADING CO. (H.K.)LIMITED)	23,316,000	人民币普通股	23,316,000
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,683,672	人民币普通股	3,683,672
中央汇金资产管理有限责任公司	3,400,200	人民币普通股	3,400,200
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,920,655	人民币普通股	1,920,655
贺洁	1,007,300	人民币普通股	1,007,300
姚督生	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
胡玉兰	821,100	人民币普通股	821,100
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	上述前 10 名股东中，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘兵	副总经理	聘任	2017年03月23日	董事会聘任。
刘松霞	副总经理、董事会秘书	聘任	2017年03月23日	董事会聘任，不再担任管理总监。
陈薇薇	副总经理、财务总监	聘任	2017年03月23日	董事会聘任。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽安利材料科技股份有限公司

2017 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	369,633,193.70	313,640,046.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,960,054.66	34,318,508.48
应收账款	149,957,090.31	116,464,127.22
预付款项	3,445,550.87	3,060,007.24
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	4,393,385.98	5,052,762.87
买入返售金融资产		
存货	283,816,980.59	263,317,299.15

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	5,150,706.19	11,470,358.39
流动资产合计	829,356,962.30	747,323,109.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,045,318,910.54	1,032,608,629.05
在建工程	44,392,515.41	75,059,599.09
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	43,974,559.66	43,960,445.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,252,560.24	12,144,349.80
其他非流动资产	17,145,569.10	9,910,983.05
非流动资产合计	1,160,184,114.95	1,173,784,006.24
资产总计	1,989,541,077.25	1,921,107,115.77
流动负债：		
短期借款	420,000,000.00	285,000,000.00
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	100,421,150.00	41,750,000.00

应付账款	163,524,787.65	234,863,816.34
预收款项	9,218,540.57	20,587,417.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	752,014.95	23,730,868.08
应交税费	6,816,490.64	7,549,598.28
应付利息	725,506.94	614,191.50
应付股利	3,605,000.00	
其他应付款	18,640,857.80	18,067,681.94
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	112,000,000.00	121,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	835,704,348.55	753,163,573.29
非流动负债：		
长期借款	31,000,000.00	27,500,000.00
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	30,821,301.67	30,070,036.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,221,301.67	103,970,036.67
负债合计	943,925,650.22	857,133,609.96
所有者权益：		
股本	216,987,000.00	216,987,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,645,276.36	360,645,276.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,335,050.54	1,228,236.84
盈余公积	77,072,758.72	77,072,758.72
一般风险准备		
未分配利润	335,343,506.55	350,965,402.98
归属于母公司所有者权益合计	991,383,592.17	1,006,898,674.90
少数股东权益	54,231,834.86	57,074,830.91
所有者权益合计	1,045,615,427.03	1,063,973,505.81
负债和所有者权益总计	1,989,541,077.25	1,921,107,115.77

法定代表人：姚和平

主管会计工作负责人：陈薇薇

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	307,289,255.22	257,516,035.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,871,960.66	33,386,938.48
应收账款	149,888,143.11	116,402,210.82
预付款项	3,320,392.02	458,951.67
应收利息		
应收股利	6,757,500.00	
其他应收款	3,777,241.84	4,598,395.09
存货	244,286,309.76	223,091,224.46
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	3,317,421.56	9,445,747.48
流动资产合计	728,508,224.17	644,899,503.36

非流动资产：		
可供出售金融资产	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	67,089,801.49	67,089,801.49
投资性房地产		
固定资产	969,618,803.74	953,461,403.32
在建工程	44,392,515.41	75,059,599.09
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	39,987,438.84	39,900,831.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,422,726.98	10,848,800.50
其他非流动资产	16,953,319.10	9,472,493.05
非流动资产合计	1,146,564,605.56	1,155,932,928.81
资产总计	1,875,072,829.73	1,800,832,432.17
流动负债：		
短期借款	340,000,000.00	250,000,000.00
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	76,900,000.00	35,050,000.00
应付账款	246,444,851.78	255,706,550.58
预收款项	9,217,500.57	20,586,377.15
应付职工薪酬	733,818.62	21,030,919.79
应交税费	5,824,584.52	7,138,370.62
应付利息	607,694.44	566,326.22
应付股利		
其他应付款	18,030,518.20	17,583,443.79
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	112,000,000.00	121,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	809,758,968.13	728,661,988.15
非流动负债：		
长期借款	31,000,000.00	27,500,000.00
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	29,557,320.00	28,685,445.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,557,320.00	101,185,445.00
负债合计	915,316,288.13	829,847,433.15
所有者权益：		
股本	216,987,000.00	216,987,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	364,998,259.17	364,998,259.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,368,261.78	75,368,261.78
未分配利润	302,403,020.65	313,631,478.07
所有者权益合计	959,756,541.60	970,984,999.02
负债和所有者权益总计	1,875,072,829.73	1,800,832,432.17

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	690,603,431.11	673,004,941.18
其中：营业收入	690,603,431.11	673,004,941.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	691,615,540.46	644,103,498.52
其中：营业成本	553,599,783.14	514,805,710.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,658,649.12	3,947,257.23
销售费用	28,563,857.41	25,236,159.61
管理费用	75,404,689.70	84,213,216.31
财务费用	19,838,751.36	11,000,555.80
资产减值损失	6,549,809.73	4,900,598.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,473,580.00
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,012,109.35	30,375,022.66
加：营业外收入	7,647,905.08	9,240,122.42
其中：非流动资产处置利得	470.08	18,803.42
减：营业外支出		81,516.79
其中：非流动资产处置损失		31,516.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,635,795.73	39,533,628.29
减：所得税费用	2,891,789.56	2,777,936.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,744,006.17	36,755,691.80

归属于母公司所有者的净利润	3,038,985.57	33,479,965.23
少数股东损益	705,020.60	3,275,726.57
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	3,744,006.17	36,755,691.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,038,985.57	33,479,965.23
归属于少数股东的综合收益总额	705,020.60	3,275,726.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0140	0.1543
（二）稀释每股收益	0.0140	0.1543

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：陈薇薇

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	720,637,442.52	700,213,164.95
减：营业成本	606,524,706.09	570,091,827.35
税金及附加	6,949,162.47	3,456,296.97
销售费用	28,398,321.15	25,132,297.85
管理费用	57,495,553.64	67,090,373.70
财务费用	18,868,857.46	9,819,611.98
资产减值损失	6,541,338.69	4,875,634.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,473,580.00
投资收益（损失以“－”号填列）	6,757,500.00	6,757,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,617,003.02	27,978,202.17
加：营业外收入	7,241,495.08	8,738,614.42
其中：非流动资产处置利得	470.08	18,803.42
减：营业外支出		81,516.79
其中：非流动资产处置损失		31,516.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,858,498.10	36,635,299.80
减：所得税费用	2,426,073.52	2,307,333.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,432,424.58	34,327,966.34
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,432,424.58	34,327,966.34
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	779,140,397.50	844,950,556.00
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	22,879,133.17	12,644,097.68
收到其他与经营活动有关的现金	10,646,127.54	14,730,710.33

经营活动现金流入小计	812,665,658.21	872,325,364.01
购买商品、接受劳务支付的现金	619,452,289.32	656,560,154.65
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	136,678,597.12	138,729,763.53
支付的各项税费	21,531,057.10	25,948,017.27
支付其他与经营活动有关的现金	44,063,561.02	36,329,950.87
经营活动现金流出小计	821,725,504.56	857,567,886.32
经营活动产生的现金流量净额	-9,059,846.35	14,757,477.69
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	10,000.00	22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000.00	22,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,208,412.15	76,223,052.91
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	47,208,412.15	76,223,052.91
投资活动产生的现金流量净额	-47,198,412.15	-76,201,052.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	325,000,000.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,441.47
筹资活动现金流入小计	325,000,000.00	260,003,441.47
偿还债务支付的现金	195,500,000.00	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,045,031.11	33,303,581.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	226,545,031.11	201,303,581.31
筹资活动产生的现金流量净额	98,454,968.89	58,699,860.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,899,106.97	3,210,718.71
五、现金及现金等价物净增加额	36,297,603.42	467,003.65
加：期初现金及现金等价物余额	290,637,046.18	270,953,055.09
六、期末现金及现金等价物余额	326,934,649.60	271,420,058.74

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	773,239,783.45	744,906,726.11
收到的税费返还	22,879,133.17	12,644,097.68
收到其他与经营活动有关的现金	10,259,614.22	13,744,534.50
经营活动现金流入小计	806,378,530.84	771,295,358.29
购买商品、接受劳务支付的现金	592,093,169.22	582,195,811.91
支付给职工以及为职工支付的现金	126,911,234.35	128,075,923.51
支付的各项税费	17,286,812.48	18,258,396.16
支付其他与经营活动有关的现金	33,951,202.91	33,451,845.77
经营活动现金流出小计	770,242,418.96	761,981,977.35
经营活动产生的现金流量净额	36,136,111.88	9,313,380.94
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		6,757,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000.00	6,779,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,007,035.47	74,103,786.96
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	46,007,035.47	74,103,786.96
投资活动产生的现金流量净额	-45,997,035.47	-67,324,286.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	260,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,441.47
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	230,003,441.47
偿还债务支付的现金	175,500,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,023,385.26	28,780,864.63
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	205,523,385.26	186,780,864.63
筹资活动产生的现金流量净额	54,476,614.74	43,222,576.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,899,089.43	3,210,692.54
五、现金及现金等价物净增加额	38,716,601.72	-11,577,636.64
加：期初现金及现金等价物余额	239,743,035.36	229,345,799.67
六、期末现金及现金等价物余额	278,459,637.08	217,768,163.03

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	216,987,000.00				360,645,276.36			1,228,236.84	77,072,758.72		350,965,402.98	57,074,830.91	1,063,973,505.81
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	216,987,000.00				360,645,276.36			1,228,236.84	77,072,758.72		350,965,402.98	57,074,830.91	1,063,973,505.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							106,813.70				-15,621,896.43	-2,842,996.05	-18,358,078.78
（一）综合收益总额											3,038,985.57	705,020.60	3,744,006.17
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-18,660,882.00	-3,605,000.00	-22,265,882.00
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												-18,660,882.00	-3,605,000.00	-22,265,882.00
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								106,813.70					56,983.35	163,797.05
1. 本期提取								1,285,020.38					685,537.31	1,970,557.69
2. 本期使用								1,178,206.68					628,553.96	1,806,760.64
（六）其他														
四、本期期末余额	216,987,000.00				360,645,276.36			1,335,050.54	77,072,758.72			335,343,506.55	54,231,834.86	1,045,615,427.03

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	216,987,000.00				360,645,276.36			1,813,806.19	68,890,453.69			319,212,544.71	54,532,504.95	1,022,081,585.90
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	216,987,000.00				360,645,276.36			1,813,806.19	68,890,453.69		319,212,544.71	54,532,504.95	1,022,081,585.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-585,569.35	8,182,305.03		31,752,858.27	2,542,325.96	41,891,919.91
(一)综合收益总额											58,379,058.30	6,459,717.61	64,838,775.91
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									8,182,305.03		-26,626,200.03	-3,605,000.00	-22,048,895.00
1. 提取盈余公积									8,182,305.03		-8,182,305.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,443,895.00	-3,605,000.00	-22,048,895.00
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								-585,569.35				-312,399.35	-897,968.70

							9.35				1.65	1.00
1. 本期提取							2,488,405.06				1,327,523.33	3,815,928.39
2. 本期使用							3,073,974.41				1,639,914.98	4,713,889.39
(六) 其他												
四、本期期末余额	216,987,000.00				360,645,276.36		1,228,236.84	77,072,758.72		350,965,402.98	57,074,830.91	1,063,973,505.81

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	216,987,000.00				364,998,259.17				75,368,261.78	313,631,478.07	970,984,999.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,987,000.00				364,998,259.17				75,368,261.78	313,631,478.07	970,984,999.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,228,457.42	-11,228,457.42
（一）综合收益总额										7,432,245.58	7,432,245.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-18,660,882.00	-18,660,882.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-18,660,882.00	-18,660,882.00
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	216,987,000.00				364,998,259.17					75,368,261.78	302,403,020.65	959,756,541.60

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	216,987,000.00				364,998,259.17				67,185,956.75	285,708,977.93	934,880,193.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,987,000.00				364,998,259.17				67,185,956.75	285,708,977.93	934,880,193.85

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								8,182,305.03	27,922,500.14	36,104,805.17
(一)综合收益总额									54,548,700.17	54,548,700.17
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								8,182,305.03	-26,626,200.03	-18,443,895.00
1. 提取盈余公积								8,182,305.03	-8,182,305.03	
2. 对所有者(或股东)的分配									-18,443,895.00	-18,443,895.00
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	216,987,000.00			364,998,259.17				75,368,261.78	313,631,478.07	970,984,999.02

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”）成立于1994年7月，2006年1月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为安徽安利合成革股份有限公司。2015年4月，经公司董事会和公司股东大会审议通过，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，2015年5月，经安徽省工商局核准，深交所核准备案，公司名称由“安徽安利合成革股份有限公司”更名为“安徽安利材料科技股份有限公司”。

2011年4月28日，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，于2011年5月18日在深圳证券交易所挂牌交易，公司的注册资本由7920万元增加至10,560万元，折合股份总数10,560万股(每股面值1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。

2014年，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。2014、2015年，公司实际180名股权激励对象共计行权578.7万份股票期权，行权后的注册资本变更为人民币216,987,000.00元。上述变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2015]000023号、大华验字[2016]000124号验资报告验证。

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，经安徽省工商局核准，深交所核准备案，公司名称由“安徽安利合成革股份有限公司”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。截止2017年6月30日，本公司累计发行股本总数21698.7万股，公司注册资本总额为人民币21698.7万元，持股比例分别为，安徽安利科技投资集团股份有限公司21.9%，合肥市工业投资控股有限公司12.57%，劲达企业有限公司(REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)12.14%，香港敏丰贸易有限公司（S.&F.TRADING CO.(H.K.)LTD.）10.75%，社会公众股42.64%。

公司的注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（创新大道和繁华大道交叉口），法定代表人：姚和平。

(二)经营范围

公司经营范围为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。公司产品主要应用于男女鞋、时装鞋、运动休闲鞋、童鞋、劳保鞋、工作鞋、沙发家具、座椅、按摩椅、装饰、腰带、票夹、手袋箱包、包装、球及体育用品、汽车内饰等领域。

(三)公司业务性质和主要经营活动

公司属橡胶和塑料制品行业，行业代码29，子行业为塑料人造革、合成革制造，子行业代码2925。公司主要研发、生产销售生态功能性聚氨酯合成革、聚氨酯树脂类系列产品，及其他高分子复合材料。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月21日批准报出。

（四）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

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、营业周期

不适用。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.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

公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

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。

3. 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

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

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, 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; 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。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。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致, 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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时, 从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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。

9、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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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，在初始确认时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：

- 1) 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；
- 2) 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；

3) 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:

- 1) 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;
- 2) 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;
- 3) 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;
- 4) 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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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:

- 1) 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。
- 2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 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。

(4) 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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；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

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 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；

(6) 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；

(7) 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；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货是指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。

13、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(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对应享有子公司自

购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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。

14、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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10%	18-9%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%

电子设备及其他设备	年限平均法	5 年	10%	18%
-----------	-------	-----	-----	-----

(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。

15、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。

16、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。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

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。

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。

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。

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

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。

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：

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

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。

18、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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

19、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。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(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。

20、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。

21、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；（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。

22、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：

符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）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；
- （3）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；
- （4）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。

同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）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；

（3）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。

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。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品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：

（1）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并验收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；

（2）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：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）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：

（1）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。

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

24、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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 其他

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

25、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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）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；
- （3）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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

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。

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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

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。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布的“关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知”（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	公司于 2017 年 8 月 4 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	将 2017 年 1 月 1 日之后取得的政府补助-出口信保费补贴，从利润表“营业外收入”调整为冲减“销售费用”，对于该日期之前取得的相关金额不再进行追溯调整。

（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，2017 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《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（2017年24号公告）第一条的规定：“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。”2017年1-6月公司仍执行高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税。

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	232,562.12	4,865.24
银行存款	326,702,087.48	290,632,180.94
其他货币资金	42,698,544.10	23,003,000.00
合计	369,633,193.70	313,640,046.18

其他说明

截至2017年6月30日止，公司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	40,881,842.74	20,205,000.00
信用证保证金等	1,816,701.36	2,798,000.00
合计	42,698,544.10	23,003,000.00

2、衍生金融资产

适用 不适用

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	12,960,054.66	34,318,508.48
合计	12,960,054.66	34,318,508.48

(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	107,807,088.21	121,614,516.93
合计	107,807,088.21	121,614,516.93

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	166,862,697.56	100.00%	16,905,607.25	10.13%	149,957,090.31	129,537,994.23	100.00%	13,073,867.01	10.09%	116,464,127.22
合计	166,862,697.56	100.00%	16,905,607.25	10.13%	149,957,090.31	129,537,994.23	100.00%	13,073,867.01	10.09%	116,464,127.22

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	165,328,360.59	16,532,836.05	10.00%
1 至 2 年	875,298.98	175,059.80	20.00%
2 至 3 年	659,037.99	197,711.40	30.00%
合计	166,862,697.56	16,905,607.25	

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 3,831,740.24 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	7,004,644.21	4.20	700,464.42
第二名	6,497,483.17	3.89	649,748.32
第三名	5,538,424.18	3.32	553,842.42
第四名	5,243,582.55	3.14	524,358.26
第五名	4,320,967.04	2.59	432,096.70
合计	28,605,101.15	17.14	2,860,510.12

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	3,445,550.87	100.00%	3,060,007.24	100.00%
合计	3,445,550.87	--	3,060,007.24	--

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
山东同大海岛新材料股份有限公司	1,300,000.00	37.73	1 年以内	材料采购款
中国大地财产保险股份有限公司安徽分公司	466,233.94	13.53	1 年以内	财产保险费
中华联合财产保险股份有限公司安徽分公司	396,500.02	11.51	1 年以内	财产保险费
天安财产保险股份有限公司安徽省分公司	388,418.87	11.27	1 年以内	财产保险费
福建省晋江市华宇织造有限公司	333,249.50	9.67	1 年以内	材料采购款
合计	2,884,402.33	83.71		

其他说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,515,638.30	100.00%	2,122,252.32	32.57%	4,393,385.98	6,091,641.24	100.00%	1,038,878.37	17.05%	5,052,762.87
合计	6,515,638.30	100.00%	2,122,252.32	32.57%	4,393,385.98	6,091,641.24	100.00%	1,038,878.37	17.05%	5,052,762.87

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	3,402,435.31	34,024.35	1.00%
1 至 2 年	462,558.99	13,876.77	3.00%
3 至 4 年	361,800.00	36,180.00	10.00%
4 至 5 年	358,104.00	107,431.20	30.00%
5 年以上	1,930,740.00	1,930,740.00	100.00%
合计	6,515,638.30	2,122,252.32	

确定该组合依据的说明：

1年以上其他应收款主要是政府相关部门暂收的基建项目农民工工资保障金、安全生产风险金。

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 1,083,373.95 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	1,702,349.44	1,608,400.00
保证金	2,906,936.00	3,017,136.00
进口关税、增值税	426,102.65	36,000.00
其他	1,480,250.21	1,430,105.24
合计	6,515,638.30	6,091,641.24

(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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
肥西县建设局	农民工工资保障金	162,800.00	1-2 年	2.50%	4,884.00
肥西县建设局	农民工工资保障金	361,800.00	3-4 年	5.55%	36,180.00
肥西县建设局	农民工工资保障金	358,104.00	4-5 年	5.50%	107,431.20
肥西县建设局	农民工工资保障金	1,430,740.00	5 年以上	21.96%	1,430,740.00
肥西县安全生产监督管理局	安全生产风险押金	500,000.00	5 年以上	7.67%	500,000.00
中国石化销售有限公司安徽合肥石油分公司	预付加油款	426,804.01	1 年以内	6.55%	4,268.04
中国石化销售有限公司安徽合肥石油分公司	预付加油款	299,758.99	1-2 年	4.60%	8,992.77
金陵海关	进口关税、增值税	190,656.95	1 年以内	2.93%	1,906.57
北京德恒(合肥)律师事务所	律师费	187,594.00	1 年以内	2.88%	1,875.94
合计	--	3,918,257.95	--	60.14%	2,096,278.52

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,629,881.84		149,629,881.84	151,875,862.24		151,875,862.24
在产品	58,513,513.02		58,513,513.02	32,113,478.88		32,113,478.88
库存商品	52,013,728.24	2,126,472.96	49,887,255.28	51,394,027.16	3,745,882.29	47,648,144.87
其他存货	27,544,665.32	1,758,334.87	25,786,330.45	33,579,272.62	1,899,459.46	31,679,813.16
合计	287,701,788.42	3,884,807.83	283,816,980.59	268,962,640.90	5,645,341.75	263,317,299.15

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,745,882.29	1,196,791.49		2,816,200.82		2,126,472.96
其他存货	1,899,459.46	437,904.05		579,028.64		1,758,334.87
合计	5,645,341.75	1,634,695.54		3,395,229.46		3,884,807.83

存货跌价准备说明：按可变现净值与账面价值差额计提。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

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	4,466,029.34	2,872,520.12
留抵增值税	684,676.85	8,597,838.27
合计	5,150,706.19	11,470,358.39

其他说明：

9、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽新企联科技投资有限公司	100,000.00			100,000.00						
合计	100,000.00			100,000.00					--	

10、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	638,495,891.99	836,607,897.97	33,132,917.78	37,864,346.39	1,546,101,054.13
2.本期增加金额	17,434,417.59	43,705,968.55	2,268,808.55	1,324,667.46	64,733,862.15
(1) 购置		1,428,310.92	2,200,808.55	1,324,667.46	4,953,786.93
(2) 在建工程转入	17,434,417.59	42,277,657.63	68,000.00		59,780,075.22
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			80,769.20		80,769.20
(1) 处置或报废			80,769.20		80,769.20
4.期末余额	655,930,309.58	880,313,866.52	35,320,957.13	39,189,013.85	1,610,754,147.08
二、累计折旧					
1.期初余额	107,214,563.72	366,835,216.96	19,367,374.92	16,251,353.83	509,668,509.43
2.本期增加金额	14,564,412.87	32,379,290.29	2,146,587.84	2,925,212.74	52,015,503.74
(1) 计提	14,564,412.87	32,379,290.29	2,146,587.84	2,925,212.74	52,015,503.74
3.本期减少金额			72,692.28		72,692.28

(1) 处置或报废			72,692.28		72,692.28
4.期末余额	121,778,976.59	399,214,507.25	21,441,270.48	19,176,566.57	561,611,320.89
三、减值准备					
1.期初余额		3,823,915.65			3,823,915.65
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		3,823,915.65			3,823,915.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	534,151,332.99	477,275,443.62	13,879,686.65	20,012,447.28	1,045,318,910.54
2.期初账面价值	531,281,328.27	465,948,765.36	13,765,542.86	21,612,992.56	1,032,608,629.05

(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	46,364,000.00	32,899,400.00	0.00	1,346.46	
机器设备	68,451,000.00	60,913,400.00	3,823,900.00	3,713,700.00	
合计	114,815,000.00	93,812,800.00	3,823,900.00	17,178,300.00	目前,公司金寨路老厂区土地及房屋建筑物处置方案正在论证协调中。金寨路老厂区占地面积约为 105 亩,经测算,老厂区房屋建筑物无减值迹象。

(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	189,787,512.48	权证正在办理中

其他说明

11、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项目等	6,780,269.80		6,780,269.80	9,422,667.92		9,422,667.92
生态功能性聚氨酯合成革技改扩产项目	11,670,440.32		11,670,440.32	28,163,738.74		28,163,738.74
提速降耗减排技改项目	25,941,805.29		25,941,805.29	37,473,192.43		37,473,192.43
合计	44,392,515.41		44,392,515.41	75,059,599.09		75,059,599.09

(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项目等	430,674,000.00	9,422,667.92		2,642,398.12		6,780,269.80	105.54%	100%				募股资金
生态功能性聚氨酯合成革技改扩产项目	321,900,000.00	28,163,738.74		16,493,298.42		11,670,440.32	112.10%	98%				其他
提速降耗减排技改项目	150,000,000.00	37,473,192.43	29,112,991.54	40,644,378.68		25,941,805.29	96.06%	90%				其他
合计	902,574,000.00	75,059,599.09	29,112,991.54	59,780,075.28		44,392,515.41	--	--				--

	000.00	99.09	91.54	75.22		15.41					
--	--------	-------	-------	-------	--	-------	--	--	--	--	--

12、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	56,863,363.80			2,810,062.35	59,673,426.15
2.本期增加金额				797,851.33	797,851.33
(1) 购置				797,851.33	797,851.33
(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	56,863,363.80			3,607,913.68	60,471,277.48
二、累计摊销					
1.期初余额	13,652,329.62			2,060,651.28	15,712,980.90
2.本期增加金额	544,708.43			239,028.49	783,736.92
(1) 计提	544,708.43			239,028.49	783,736.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,197,038.05			2,299,679.77	16,496,717.82
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	42,666,325.75			1,308,233.91	43,974,559.66
2.期初账面价值	43,211,034.18			749,411.07	43,960,445.25

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。

13、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		31,382,007.81			31,382,007.81		
生态功能性聚氨酯合成革用树脂研发项目		14,226,251.36			14,226,251.36		
合计		45,608,259.17			45,608,259.17		

其他说明

14、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	26,736,583.05	4,010,487.46	23,582,002.78	3,537,300.41
内部交易未实现利润	2,171,897.73	325,784.66	2,466,815.38	370,022.31
应付职工薪酬	694,592.36	104,188.85	23,609,492.59	3,541,423.89

递延收益	30,821,301.67	4,623,195.25	30,070,036.67	4,510,505.50
其他	1,259,360.05	188,904.02	1,233,984.64	185,097.69
合计	61,683,734.86	9,252,560.24	80,962,332.06	12,144,349.80

15、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	17,145,569.10	9,910,983.05
合计	17,145,569.10	9,910,983.05

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	
保证借款	95,000,000.00	55,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	230,000,000.00
合计	420,000,000.00	285,000,000.00

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
安徽安利材料科技股份有限公司	合肥安利聚氨酯新材料有限公司	40,000,000.00
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	安徽安利材料科技股份有限公司	55,000,000.00

17、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,421,150.00	41,750,000.00
合计	100,421,150.00	41,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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	138,753,256.78	201,267,741.36
应付工程款	24,771,530.87	33,596,074.98
合计	163,524,787.65	234,863,816.34

20、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	9,126,807.69	20,398,111.92
1-2 年	62,182.88	189,305.23
2-3 年	29,550.00	
合计	9,218,540.57	20,587,417.15

21、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	23,730,868.08	102,297,216.41	125,276,069.54	752,014.95
二、离职后福利-设定提存计划		11,402,527.58	11,402,527.58	
合计	23,730,868.08	113,699,743.99	136,678,597.12	752,014.95

(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	22,838,582.59	90,836,445.68	113,660,245.91	14,782.36

2、职工福利费		1,267,774.70	1,267,774.70	
3、社会保险费		4,857,817.98	4,857,817.98	
其中：医疗保险费		3,957,564.39	3,957,564.39	
工伤保险费		467,566.25	467,566.25	
生育保险费		432,687.34	432,687.34	
4、住房公积金	770,910.00	4,415,970.00	4,507,070.00	679,810.00
5、工会经费和职工教育经费	121,375.49	919,208.05	983,160.95	57,422.59
合计	23,730,868.08	102,297,216.41	125,276,069.54	752,014.95

(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		9,870,282.27	9,870,282.27	
2、失业保险费		476,881.31	476,881.31	
3、企业年金缴费		1,055,364.00	1,055,364.00	
合计		11,402,527.58	11,402,527.58	

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。

2017年1-6月实际计提缴纳年金1,055,364.00元。

本期未发生重大变化。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	500,792.87	
个人所得税	469,908.87	1,347,076.55
城市维护建设税	367,105.91	852,109.29
预提所得税	392.52	

房产税	2,740,341.27	2,640,202.97
土地使用税	1,703,603.16	1,606,354.67
教育费附加	220,263.55	511,265.58
地方教育费附加	146,842.37	340,843.71
水利基金	80,862.36	168,943.61
印花税	46,881.10	82,801.90
残疾人就业保障金	539,496.66	
合计	6,816,490.64	7,549,598.28

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	725,506.94	614,191.50
合计	725,506.94	614,191.50

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：

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利	3,605,000.00	
合计	3,605,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利余额为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司已宣告但尚未支付的归属少数股东的股利。

25、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	3,067,839.15	1,435,945.85
往来款	14,511,859.40	15,518,766.52

暂收款等	1,061,159.25	1,112,969.57
合计	18,640,857.80	18,067,681.94

(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。

26、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	112,000,000.00	121,000,000.00
合计	112,000,000.00	121,000,000.00

其他说明：

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
中国进出口银行安徽省分行	2015/9/28	2017/9/24	人民币	4.75	25,000,000.00	25,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2015/10/21	2017/9/24	人民币	4.75	30,000,000.00	30,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2015/11/20	2017/9/24	人民币	4.75	20,000,000.00	20,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2015/12/16	2017/9/24	人民币	4.75	20,000,000.00	20,000,000.00
中国民生银行合肥分行	2016/3/31	2017/3/30	人民币	5.46		1,500,000.00
中国民生银行合肥分行	2016/3/31	2017/9/30	人民币	5.46	1,500,000.00	1,500,000.00
中国民生银行合肥分行	2016/3/31	2018/3/26	人民币	5.46	5,500,000.00	
中国民生银行合肥分行	2016/11/8	2017/5/8	人民币	4.75		3,000,000.00
中国民生银行合肥分行	2016/11/8	2017/11/8	人民币	4.75	3,000,000.00	3,000,000.00
中国民生银行合肥分行	2016/11/8	2018/5/8	人民币	4.75	3,000,000.00	
上海浦发银行合肥分行	2015/5/29	2017/5/29	人民币	5.46		15,000,000.00
上海浦发银行合肥分行	2016/11/21	2017/5/21	人民币	5.46		1,000,000.00
上海浦发银行合肥分行	2016/11/21	2017/11/21	人民币	5.46	1,000,000.00	1,000,000.00
上海浦发银行合肥分行	2016/11/21	2018/5/21	人民币	5.46	1,000,000.00	
上海浦发银行合肥分行	2017/6/23	2017/12/23	人民币	5.46	1,000,000.00	
上海浦发银行合肥分行	2017/6/23	2018/6/23	人民币	5.46	1,000,000.00	
合计					112,000,000.00	121,000,000.00

借款类别分别为保证和信用借款。

27、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	31,000,000.00	27,500,000.00
合计	31,000,000.00	27,500,000.00

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
中国民生银行合肥分行	2016/3/31	2018/3/26	RMB	5.46		5,500,000.00
中国民生银行合肥分行※1	2016/11/8	2018/11/8	RMB	4.75	11,000,000.00	11,000,000.00
中国民生银行合肥分行	2016/11/8	2018/5/8	RMB	4.75		3,000,000.00
上海浦发银行合肥分行※2	2016/11/21	2018/11/21	RMB	5.46	7,000,000.00	8,000,000.00
上海浦发银行合肥分行※3	2017/6/23	2018/12/23	RMB	5.46	1,000,000.00	
上海浦发银行合肥分行※3	2017/6/23	2019/6/23	RMB	5.46	12,000,000.00	
合计					31,000,000.00	27,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

信用借款：※1公司与中国民生银行合肥分行签订编号公借贷字第ZH1600000155212号的流动资金借款合同，取得总额2,000万元的信用借款，截至2017年6月30日，1年内到期还款的借款为600万元，详见本附注七、26，其余1,100万元为长期借款。※2公司与上海浦发银行合肥分行签订编号58062016280193号的流动资金借款合同，取得中长期流动资金借款总额1,000万元、2年期的信用借款（每半年偿还1次借款本金，每次还款本金100万元，到期归还剩余本金），截至2017年6月30日，1年内到期还款的借款为200万元，详见本附注七、26，其余700万元为长期借款。

※3公司与上海浦发银行合肥分行签订编号58062017280073号的流动资金借款合同，取得总额1,500万元、2年期的信用借款（每半年偿还1次借款本金，每次还款本金100万元，到期归还剩余本金），截至2017年6月30日，1年内到期还款的借款为200万元，详见本附注七、26，其余1,300万元为长期借款。

28、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：

长期应付款的说明

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。

29、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	30,070,036.67	3,858,300.00	3,107,035.00	30,821,301.67	
合计	30,070,036.67	3,858,300.00	3,107,035.00	30,821,301.67	--

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	1,953,000.00		126,000.00		1,827,000.00	与资产相关
国家创新能力建设项目资金※2	3,800,000.00		300,000.00		3,500,000.00	与资产相关
固定资产投资补助※3	1,004,800.00		502,400.00		502,400.00	与资产相关
固定资产投资补助※4	5,309,226.67		348,880.00		4,960,346.67	与资产相关
省级创新能力建设项目资金※5	365,200.00		91,300.00		273,900.00	与资产相关
县级创新能力建设项目资金※6	80,000.00		20,000.00		60,000.00	与资产相关
固定资产"借转补"项目※7	2,015,160.00		156,860.00		1,858,300.00	与资产相关
省工程技术研究中心绩效奖励※8	120,000.00		20,000.00		100,000.00	与资产相关
固定资产补助※9	6,367,300.00		799,300.00		5,568,000.00	与资产相关
技改奖补项目※10	951,545.00		52,620.00		898,925.00	与资产相关
固定资产补助※11	6,841,855.00		426,660.00		6,415,195.00	与资产相关
固定资产补助※12	90,000.00		10,000.00		80,000.00	与资产相关
固定资产补助※13	1,171,950.00	601,000.00	90,150.00		1,682,800.00	与资产相关
固定资产补助※14		1,757,300.00	87,865.00		1,669,435.00	与资产相关
环保投入补助※15		1,500,000.00	75,000.00		1,425,000.00	与资产相关

合计	30,070,036.67	3,858,300.00	3,107,035.00		30,821,301.67	--
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------	----

其他说明:

※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 252.00 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 56.70 万元,列入递延收益 182.70 万元。

※2 国家创新能力建设项目资金:根据发改投资【2013】535 号《国家发展改革委关于下达自主创新和高新技术产业化项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》,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,前期计入营业外收入 120.00 万元,列入递延收益 350.00 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 401.92 万元,列入递延收益 50.24 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 34.888 万元,前期计入营业外收入 173.697 万元,列入递延收益 496.035 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 54.78 万元,列入递延收益 27.39 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 12.00 万元,列入递延收益 6.00 万元。

※7 固定资产“借转补”项目:根据《合肥市人民政府关于印发合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知》(合政(2014)62 号),给予企业购置用于研发的关键仪器设备和设备技改的补助,公司取得固定资产投资补助 246.36 万元,按照资产使用年限本期计入营业外收入 15.686 万元,前期计入营业外收入 44.844 万元,列入递延收益 185.83 万元。

※8 省工程技术研究中心绩效奖励:根据《关于下达安徽省 2015 年第三批科技计划项目的通知》,公司取得补助 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 8.00 万元,列入递延收益 10.00 万元。

※9 固定资产补助:即省 1+8 研发关键仪器设备的补助。根据《安徽省人民政府办公厅关于修订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(1+8 配套政策)》皖政办【2015】40 号,给予企业购置用于研发的关键仪器设备的补助 799.30 万元,按照资产使用年限本期计入营业外收入 79.93 万元,前期计入营业外收入 162.57 万元,列入递延收益 556.80 万元。

※10 技改奖补项目:根据《2015 年合肥市促进新型工业化发展的政策》合政【2015】36 号,2015 年工业固定资产“事后奖补”类技改项目,补助安利工业园聚氨酯树脂三期项目 105.24 万元,按照资产使用年限本期计入营业外收入 5.2627 万元,前期计入营业外收入 10.0855 万元,列入递延收益 89.89 万元。

※11 固定资产补助:根据《关于印发 2014 年合肥市促进新型工业化发展政策实施细则的通知》合经信法规【2014】207 号,给予企业购置用于研发的关键仪器设备的补助 747.76 万元,按照资产使用年限本期计入营业外收入 42.666 万元,前期计入营业外收入 63.57 万元,列入递延收益 641.52 万元。

※12 固定资产补助:根据《关于印发肥西县承接合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的若干规定的通知》肥政【2015】62 号,给予企业购置用于研发的关键仪器设备和设备技改的补助 10.00 万元,按照资产使用年限本期计入营业外收入 1.00 万元,前期计入营业外收入 1.00 万元,列入递延收益 8.00 万元。

※13 固定资产补助:根据《关于印发安徽省电力需求侧管理专项资金使用管理暂行办法》的通知 财企【2015】1846 号,公司取得补助 180.30 万元,按照资产使用年限本期计入营业外收入 9.02 万元,前期计入营业外收入 3.005 万元,列入递延收益 168.28 万元。

※14 固定资产补助:根据《2016 年合肥市促进新型工业化发展政策》合政【2016】35 号,公司取得固定资产投资补助 175.73

万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入 8.79 万元，列入递延收益 166.94 万元。

※15 环保投入补助：根据《关于下达 2015 年省级大气污染防治专项补助资金的通知》合财建【2015】1752 号，公司取得固定资产投资补助 150.00 万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入 7.50 万元，列入递延收益 142.50 万元。

30、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	216,987,000.00						216,987,000.00

其他说明：

31、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）	360,035,068.80			360,035,068.80
其他资本公积	610,207.56			610,207.56
合计	360,645,276.36			360,645,276.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他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。

32、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	1,228,236.84	1,285,020.38	1,178,206.68	1,335,050.54
合计	1,228,236.84	1,285,020.38	1,178,206.68	1,335,050.54

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。

33、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	51,381,839.13			51,381,839.13
任意盈余公积	25,690,919.59			25,690,919.59
合计	77,072,758.72			77,072,758.72

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。

34、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	350,965,402.98	319,212,544.71
调整后期初未分配利润	350,965,402.98	319,212,544.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,038,985.57	33,479,965.23
应付普通股股利	18,660,882.00	18,443,895.00
期末未分配利润	335,343,506.55	334,248,614.94

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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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	641,721,305.35	505,656,222.18	628,682,112.97	471,398,738.39
其他业务	48,882,125.76	47,943,560.96	44,322,828.21	43,406,972.35
合计	690,603,431.11	553,599,783.14	673,004,941.18	514,805,710.74

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,460,638.58	1,973,628.62
教育费附加	876,383.16	1,184,177.17
房产税	2,741,241.27	
土地使用税	1,703,603.16	
车船使用税	23,952.00	
印花税	268,575.50	
地方教育费附加	584,255.45	789,451.44

合计	7,658,649.12	3,947,257.23
----	--------------	--------------

其他说明：

根据财政部发布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，自2016年5月起，将原计入管理费用的房产税、印花税、土地使用税等项目通过税金及附加进行核算。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	10,461,478.69	8,640,952.75
运输费	8,757,139.16	7,773,708.62
保险费	1,212,440.79	747,246.55
展览费	1,276,407.89	461,840.20
宣传费	1,952,186.90	1,669,132.99
差旅费	2,794,199.60	2,207,215.70
办公费	455,679.46	460,041.17
销售服务费	1,304,185.94	3,057,908.59
其他销售费用	350,138.98	218,113.04
合计	28,563,857.41	25,236,159.61

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,343,008.35	23,896,683.82
办公费用	2,325,357.68	1,904,400.85
税金	511,454.67	5,024,013.76
交通及差旅费	1,590,720.13	2,520,989.45
无形资产摊销及固定资产折旧	3,826,078.15	3,690,214.59
招待应酬费	1,042,792.10	1,624,408.47
研究开发费用	45,608,259.17	41,797,304.09
安全生产费	1,970,557.69	1,858,612.72
其他	2,186,461.76	1,896,588.56
合计	75,404,689.70	84,213,216.31

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,609,480.68	12,222,683.34
减：利息收入	667,217.16	217,520.94
汇兑损益	7,933,207.28	-1,957,978.71
其他	963,280.56	953,372.11
合计	19,838,751.36	11,000,555.80

其他说明：

财务费用比上年同期增长了80.34%，主要因本期人民币升值、汇兑损失增加所致。

40、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	4,915,114.19	5,070,858.91
二、存货跌价损失	1,634,695.54	-170,260.08
合计	6,549,809.73	4,900,598.83

其他说明：

本期资产减值损失比上年同期增长33.65%，主要因本期产品成本上升，可变现净值降低，导致部分产品减值。

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	470.08	18,803.42	470.08
其中：固定资产处置利得	470.08	18,803.42	470.08
政府补助	7,631,335.00	9,198,659.00	7,631,335.00
其他	16,100.00	22,660.00	16,100.00
合计	7,647,905.08	9,240,122.42	7,647,905.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
岗位技能提 升培训		补助	因符合地方 政府招商引	是	否	235,500.00	95,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
递延收益转入		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,107,035.00	2,189,525.00	与资产相关
产业扶持政策专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		542,000.00	与收益相关
新产品奖励基金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,683,800.00	3,939,710.00	与收益相关
专利补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	132,000.00	97,000.00	与收益相关
国家知识产权优势企业补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
与出口有关的补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	403,000.00	1,835,424.00	与收益相关
应急演练奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
安全文化建设示范企业奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关

合计	--	--	--	--	--	7,631,335.00	9,198,659.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

其他说明：

42、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		31,516.79	
其中：固定资产处置损失		31,516.79	
对外捐赠		50,000.00	
合计		81,516.79	

其他说明：

43、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		1,385,864.89
递延所得税费用	2,891,789.56	1,392,071.60
合计	2,891,789.56	2,777,936.49

(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	6,635,795.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	995,369.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,476.31
未弥补时间性差异	1,810,943.89
所得税费用	2,891,789.56

其他说明

44、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	667,217.16	217,520.94
补贴收入	8,650,092.05	13,352,634.00
其他收入	1,328,818.33	1,160,555.39
合计	10,646,127.54	14,730,710.33

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	16,418,653.72	15,524,375.40
管理费用付现	8,509,077.58	10,298,345.65
支付的其他与经营活动有关的现金	19,135,829.72	10,507,229.82
合计	44,063,561.02	36,329,950.87

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		3,441.47
合计		3,441.47

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	3,744,006.17	36,755,691.80
加：资产减值准备	6,549,809.73	4,900,598.83

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,015,503.74	48,481,696.90
无形资产摊销	783,736.92	787,054.19
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）	-470.08	12,713.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,473,580.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,609,480.68	8,441,253.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,891,789.56	1,392,071.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,739,147.52	-20,789,892.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,573,454.25	-45,070,115.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,341,101.30	-18,680,014.65
经营活动产生的现金流量净额	-9,059,846.35	14,757,477.69
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	326,934,649.60	271,420,058.74
减：现金的期初余额	290,637,046.18	270,953,055.09
现金及现金等价物净增加额	36,297,603.42	467,003.65

（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	326,934,649.60	290,637,046.18
其中：库存现金	232,562.12	4,865.24
可随时用于支付的银行存款	326,702,087.48	290,632,180.94
三、期末现金及现金等价物余额	326,934,649.60	290,637,046.18

其他说明：

46、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	42,698,544.10	银行票据保证金及信用证保证金
合计	42,698,544.10	--

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	258,333,823.83
其中：美元	38,082,053.03	6.7744	257,983,060.04
欧元	45,200.59	7.7496	350,286.49
港币	549.94	0.86792	477.30
应收账款	--	--	35,284,456.20
其中：美元	5,208,499.09	6.7744	35,284,456.20

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、本期合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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：

十、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，主要存放于商业银行等金融机构，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、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并设置相应信用期。公司会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。除附注十三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。

（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。

公司内部财务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2017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	369,633,193.70	369,633,193.70	369,633,193.70			
应收票据	12,960,054.66	12,960,054.66	12,960,054.66			
应收账款	149,957,090.31	166,862,697.56	166,862,697.56			
其他应收款	4,393,385.98	6,515,638.30	6,515,638.30			
小计	536,943,724.65	555,971,584.22	555,971,584.22			
短期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	420,000,000.00			
应付票据	100,421,150.00	100,421,150.00	100,421,150.00			
应付账款	163,524,787.65	163,524,787.65	163,524,787.65			
其他应付款	18,640,857.80	18,640,857.80	18,640,857.80			
长期借款	143,000,000.00	143,000,000.00	112,000,000.00	31,000,000.00		
长期应付款	46,400,000.00	46,400,000.00		14,650,000.00	31,750,000.00	
小计	891,986,795.45	891,986,795.45	814,586,795.45	45,650,000.00	31,750,000.00	

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	313,640,046.18	313,640,046.18	313,640,046.18			
应收票据	34,318,508.48	34,318,508.48	34,318,508.48			
应收账款	116,464,127.22	129,537,994.23	129,537,994.23			
其他应收款	5,052,762.87	6,091,641.24	6,091,641.24			

小计	469,475,444.75	483,588,190.13	483,588,190.13			
短期借款	285,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00			
应付票据	41,750,000.00	41,750,000.00	41,750,000.00			
应付账款	234,863,816.34	234,863,816.34	234,863,816.34			
其他应付款	18,067,681.94	18,067,681.94	18,067,681.94			
长期借款	148,500,000.00	148,500,000.00	121,000,000.00	27,500,000.00		
长期应付款	46,400,000.00	46,400,000.00			34,450,000.00	11,950,000.00
小计	774,581,498.28	774,581,498.28	700,681,498.28	27,500,000.00	34,450,000.00	11,950,000.00

(三) 市场风险

1. 外汇风险

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。

(1) 截止2017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	257,983,060.04	350,286.49	477.30		258,333,823.83
应收账款	35,284,456.20				35,284,456.20
小计	293,267,516.24	350,286.49	477.30		293,618,280.03
外币金融负债：					
应付账款	4,653,498.76				4,653,498.76
小计	4,653,498.76				4,653,498.76

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	188,113,002.56	330,271.60	491.91		188,443,766.07
应收账款	37,116,152.80				37,116,152.80
小计	225,229,155.36	330,271.60	491.91		225,559,918.87
外币金融负债：					
应付账款	13,913,995.42				13,913,995.42
小计	13,913,995.42				13,913,995.42

(2) 敏感性分析：

截止2017年6月30日，对于公司各类外币资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则公司将减少或增加净利润约24,562,006.41元。

(3) 截止2017年6月30日，公司无尚未履行完毕的远期结售汇合同。

2. 利率风险

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。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2017年6月30日，公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为143,000,000.00元，详见附注七注释26、27。

十一、公允价值的披露

1、截止 2017 年 06 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽安利科技投资集团股份有限公司	合肥市高新区安大科技园	对科技产业投资,企业资产经营与管理	5,000.00 万元	21.90%	21.90%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姚和平、王义峰、杨滌光、陈茂祥等 4 人一致行动人。

其他说明：

安徽安利科技投资集团股份有限公司股东93人，其中，姚和平、王义峰、杨滌光、陈茂祥分别持股22.846%、13.164%、12.104%、7.7%，合计持有55.814%，4人为一致行动人，为安徽安利科技投资集团股份有限公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）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
合肥市工业投资控股有限公司	股东
劲达企业有限公司 (REAL TACT ENTERPRISE LIMITED)	股东
香港敏丰贸易有限公司(S.&F. TRADING CO.(H.K.)LTD.)	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	12,975,600.00	2017年01月18日	2017年08月27日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,829,800.00	2017年06月20日	2017年09月18日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	20,000,000.00	2017年01月05日	2018年01月05日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	10,000,000.00	2017年05月25日	2018年05月25日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	10,000,000.00	2016年08月24日	2017年08月23日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	5,000,000.00	2016年11月30日	2017年11月29日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	10,000,000.00	2017年06月20日	2019年06月19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	95,000,000.00	2015年09月24日	2017年09月24日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	40,000,000.00	2016年07月12日	2017年07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	7,951,502.04	7,564,802.78

十三、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

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“附注十二、关联方交易之（4.2）”

1. 开出信用证

项目	金额			保证金
	外币	人民币	折合人民币	
安徽安利材料科技股份有限公司	USD987,897.43	25,000,000.00	31,692,412.35	448,456.63
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	USD432,680.00		2,931,147.39	1,368,244.73
合计	USD1,420,577.43	25,000,000.00	34,623,559.74	1,816,701.36

除存在上述或有事项外，截止2017年6月30日，公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、截止财务报告日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十五、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。

2017年1-6月实际计提缴纳年金1,055,364.00元。

本期未发生重大变化。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

公司的业务单一，主要为生产各类合成革产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十六、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	166,786,089.56	100.00%	16,897,946.45	10.13%	149,888,143.11	129,469,198.23	100.00%	13,066,987.41	10.09%	116,402,210.82
合计	166,786,089.56	100.00%	16,897,946.45	10.13%	149,888,143.11	129,469,198.23	100.00%	13,066,987.41	10.09%	116,402,210.82

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	165,251,752.59	16,525,175.25	10.00%
1 至 2 年	875,298.98	175,059.80	20.00%
2 至 3 年	659,037.99	197,711.40	30.00%
合计	166,786,089.56	16,897,946.45	

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 3,830,959.04 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	7,004,644.21	4.20	700,464.42
第二名	6,497,483.17	3.90	649,748.32
第三名	5,538,424.18	3.32	553,842.42
第四名	5,243,582.55	3.14	524,358.26
第五名	4,320,967.04	2.59	432,096.70
合计	28,605,101.15	17.15	2,860,510.12

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	5,384,451.11	100.00%	1,607,209.27	29.84%	3,777,241.84	5,129,920.25	100.00%	531,525.16	10.36%	4,598,395.09

其他应收款										
合计	5,384,451.11	100.00%	1,607,209.27	29.84%	3,777,241.84	5,129,920.25	100.00%	531,525.16	10.36%	4,598,395.09

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	3,101,407.11	31,014.07	1.00%
1 至 2 年	162,800.00	4,884.00	3.00%
3 至 4 年	331,400.00	33,140.00	10.00%
4 至 5 年	358,104.00	107,431.20	30.00%
5 年以上	1,430,740.00	1,430,740.00	100.00%
合计	5,384,451.11	1,607,209.27	

确定该组合依据的说明：

1 年以上其他应收款主要是政府相关部门暂收的基建项目农民工工资保障金、安全生产风险金。

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 1,075,684.11 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	1,521,149.44	1,427,200.00
保证金	2,376,536.00	2,486,736.00
进口关税、增值税	426,102.65	36,000.00

其他	1,060,663.02	1,179,984.25
合计	5,384,451.11	5,129,920.25

(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	162,800.00	1-2 年	3.02%	4,884.00
肥西县建设局	农民工工资保障金	331,400.00	3-4 年	6.15%	33,140.00
肥西县建设局	农民工工资保障金	358,104.00	4-5 年	6.65%	107,431.20
肥西县建设局	农民工工资保障金	1,430,740.00	5 年以上	26.57%	1,430,740.00
中国石化销售有限公司安徽合肥石油分公司	预付油款	426,804.01	1 年以内	7.93%	4,268.04
金陵海关	进口关税、增值税	190,656.95	1 年以内	3.54%	1,906.57
北京德恒(合肥)律师事务所	律师费	187,594.00	1 年以内	3.48%	1,875.94
上海海关(中央金库)	进口关税、增值税	145,623.75	1 年以内	2.70%	1,456.24
合计	--	3,233,722.71	--	60.04%	1,585,701.99

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	67,089,801.49		67,089,801.49	67,089,801.49		67,089,801.49
合计	67,089,801.49		67,089,801.49	67,089,801.49		67,089,801.49

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	641,721,305.35	527,888,783.76	628,143,139.08	498,074,646.87
其他业务	78,916,137.17	78,635,922.33	72,070,025.87	72,017,180.48
合计	720,637,442.52	606,524,706.09	700,213,164.95	570,091,827.35

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	6,757,500.00	6,757,500.00
合计	6,757,500.00	6,757,500.00

十七、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	470.08	
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）	7,631,335.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,100.00	
减：所得税影响额	1,147,185.76	
少数股东权益影响额	120,178.08	
合计	6,380,541.24	--

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	0.30%	0.0140	0.0140
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.33%	-0.0154	-0.0154

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

第十一节 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2017年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