

# 安徽安纳达钛业股份有限公司

Anhui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.



## 2017 年年度报告

证券代码：002136

证券简称：安纳达

披露日期：2018年3月27日

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈书勤、主管会计工作负责人陈书勤及会计机构负责人(会计主管人员)王先龙声明：保证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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 215,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	42
第九节 公司治理 .....	50
第十节 公司债券相关情况 .....	56
第十一节 财务报告 .....	57
第十二节 备查文件目录 .....	160

## 释义

释义项	指	释义内容
安纳达/公司/股份公司/本公司	指	安徽安纳达钛业股份有限公司
铜化集团/控股股东	指	铜陵化学工业集团有限公司,截至 2017 年 12 月 31 日持有公司 30.91% 的股份,为公司控股股东
华盛化工/实际控制人	指	铜陵市华盛化工投资有限公司,截至 2017 年 12 月 31 日持有铜化集团 55.07% 的股份,为公司实际控制人
有机化工	指	铜陵化工集团有机化工有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
铜官山化工	指	铜陵市铜官山化工有限公司,与公司关系为同一控制人
九华山化工	指	铜陵市九华山化工有限公司,与公司关系为同一控制人
通华物流	指	安徽通华物流有限公司,与公司的关系为同一母公司
铜陵港务	指	铜陵港务有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
铜陵瑞莱	指	铜陵瑞莱科技有限公司,与公司关系为同一控制人
鑫克化工	指	铜陵鑫克精细化工有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
设计院	指	铜陵化工集团化工研究设计院有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
铜陵纳源	指	铜陵纳源材料科技有限公司,为本公司的子公司
二氧化钛/钛白粉/TiO <sub>2</sub>	指	一种白色无机颜料 (TiO <sub>2</sub> ),具有无毒、最佳的不透明性、最佳白度和光亮度,被认为是目前性能最好的一种白色颜料,俗称钛白,产品呈粉末状
锐钛型	指	二氧化钛的一种结晶形态,简称 A 型(Anatase)
金红石型	指	二氧化钛的一种结晶形态,简称 R 型(Rutile)
磷酸铁	指	又名磷酸高铁、正磷酸铁,分子式为 FePO <sub>4</sub> ,是一种白色、灰白色单斜晶体粉末。是铁盐溶液和磷酸钠作用的盐,其中的铁为正三价。
钛精矿	指	经过物理或化学方法提高二氧化钛含量后所得富集钛铁矿

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	安纳达	股票代码	002136
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽安纳达钛业股份有限公司		
公司的中文简称	安纳达		
公司的外文名称（如有）	Anhui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANDTY		
公司的法定代表人	陈书勤		
注册地址	安徽省铜陵市铜官大道南段 1288 号		
注册地址的邮政编码	244000		
办公地址	安徽省铜陵市铜官大道南段 1288 号		
办公地址的邮政编码	244000		
公司网址	<a href="http://www.andty.com">http://www.andty.com</a>		
电子信箱	and@andty.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王先龙	洪燕
联系地址	铜陵市铜官大道南段 1288 号	铜陵市铜官大道南段 1288 号
电话	0562-3867798	0562-3862867
传真	0562-3861769	0562-3861769
电子信箱	th_wxl@sina.com	596971030@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	安徽省铜陵市铜官大道南段 1288 号安徽安纳达钛业股份有限公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91340700610436258Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015 年，公司控股子公司铜陵纳源磷酸铁项目建成投产，向市场供应磷酸铁系列产品。目前，公司主营业务为：钛白粉系列产品和磷酸铁系列产品。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 号
签字会计师姓名	卢珍、陈莲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,142,675,131.10	819,083,849.72	39.51%	606,486,797.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	163,769,194.85	42,511,081.96	285.24%	-133,601,274.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	158,351,277.57	40,937,620.18	286.81%	-136,028,822.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	211,371,481.38	65,128,928.14	224.54%	3,924,813.06
基本每股收益（元/股）	0.7616	0.1977	285.23%	-0.6213
稀释每股收益（元/股）	0.7616	0.1977	285.23%	-0.6213
加权平均净资产收益率	27.98%	8.82%	19.16%	-25.31%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	990,219,905.74	968,749,679.32	2.22%	950,873,800.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	667,279,000.46	503,509,805.61	32.53%	460,998,723.65

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	251,312,681.99	309,551,545.02	299,545,443.03	282,265,461.06
归属于上市公司股东的净利润	31,957,172.68	49,223,094.87	43,520,438.37	39,068,488.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,487,351.97	49,199,840.84	41,970,515.50	36,693,569.26
经营活动产生的现金流量净额	26,514,754.56	51,113,002.93	59,659,939.40	74,083,784.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-562,005.37	-1,913,839.85	-4,490.78	
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）	5,633,184.04	3,510,634.04	2,874,063.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,489,015.06	33,329.39	3,360.00	
减：所得税影响额	984,029.06	29,822.00	435,384.37	
少数股东权益影响额（税后）	158,247.39	26,839.80	9,999.90	
合计	5,417,917.28	1,573,461.78	2,427,548.89	--

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

公司主要从事钛白粉产品的生产和销售，主要产品为钛白粉系列产品。公司控股子公司铜陵纳源从事磷酸铁产品的生产和销售，主要产品为磷酸铁系列产品。

#### 1、主要产品及其用途：

(1) 钛白粉 化学名称为二氧化钛 ( $TiO_2$ )，具有优良的白度、着色力、遮盖力、耐候性，是一种性能优异的白色颜料和化工原料，广泛应用于涂料、塑料、橡胶、造纸、印刷油墨、日用化工。报告期，公司营业收入主要来自金红石型钛白粉和锐钛型钛白粉的销售，金红石型钛白粉销售收入占主营业务收入比例为85.95%，锐钛型钛白粉销售收入占主营业务收入比例为6.91%。

(2) 磷酸铁 又名磷酸高铁、正磷酸铁，是铁盐溶液和磷酸钠作用的盐，其中的铁为正三价。主要用于磷酸铁锂电池材料、催化剂及陶瓷等。报告期，公司控股子公司铜陵纳源磷酸铁销售收入占主营业务收入比例为7.14%。

#### 2、经营模式：

报告期，公司的经营模式未发生变化，物资采购实行“比质比价”公开招标方式，生产模式是化工企业典型的连续大规模生产方式，根据市场需求以销定产，产品销售是针对不同的客户分为直接销售、区域经销和外贸出口三种方式。

#### 3、业绩驱动因素：

报告期，公司依靠自身技术优势，积极拓宽营销渠道，提高国际市场份额；加大各项消耗管理力度，提升产品品质；充分发挥循环经济优势，增强公司核心竞争力；在行业景气持续回暖的有利条件下，积极抢占市场份额，提高产品毛利率，公司业绩得到大幅提升。报告期，磷酸铁产能扩大，作为公司第二主业，其营业收入和净利润的份额占比也有所提高。

#### 4、行业发展阶段及周期性特点：

钛白粉生产工艺日臻成熟，产品品种齐全，应用面涉及多个工业领域和日常生活。经过近十几年的高速发展，我国硫酸法钛白粉生产技术稳步发展，资源利用率明显提高，生产自动化水平显著提升，产品质量与国外产品之间的差距进一步缩小，中国已成为世界最大的钛白粉生产国，但是企业规模偏小、产品同质化，钛白粉产品已出现了结构性过剩。我国的氯化法生产技术已经有了长足进步，产品品质有了明显提升，国产氯化法钛白粉逐渐得到市场认可，市场份额逐年提高，相信未来氯化法钛白粉国产化将进入快速发展时期。未来几年，随着国家城镇化进程的加快、环保政策的日趋严格、供给侧改革的持续推进和行业整合力度的加大，钛白粉下游行业的刚性需求将带动钛白粉行业平稳发展。钛白粉行业的周期性取决于下游行业的运行周期和国家宏观经济景气度。钛白粉行业的销售无明显的季节性，但受下游行业的影响，各季度的销售并不均衡。

磷酸铁是制造磷酸铁锂电池材料，也可用作催化剂和制造陶瓷。磷酸铁锂产业符合新能源产业政策导向，国家产业政策对行业的发展至关重要，世界各国都把储能电池和动力电池的发展放到国家战略层面的高度，是迄今为止最理想的动力电池之一。随着财政补贴政策的细化和技术标准的提升，新能源产业向着行业规范、促进技术创新和培育优势企业转变。

### 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

## 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

### 1、品牌优势

公司是国家高新技术企业、安徽省创新型企业、安徽省标准化AAA级示范企业、安徽省循环经济示范单位。“安纳达”牌钛白粉荣获“安徽名牌产品”称号；“安纳达”注册商标被评定为“安徽省著名商标”，在下游行业有较高的知名度。

### 2、技术优势

公司是国内较早的钛白粉生产企业之一。经过多年的发展，公司已拥有较为深厚的技术积累，培养了一支具有丰富操作经验的生产技术队伍，拥有多项自主知识产权和专利技术。公司先后与天津大学、南京工业大学、华东理工大学、清华大学开展“产学研”合作，联合进行了“TiO<sub>2</sub>水解在线自动化控制”、“钛白粉后处理包覆技术研发和平台建设”、“高性能致密复合膜钛白粉关键技术研究及产业化”、“高耐候性钛白粉关键技术研究及产业化”等技术攻关，取得了显著成效。其中，“高性能致密复合膜钛白粉关键技术研究及产业化”项目，获得中国石油和化学工业联合会科技进步奖二等奖及铜陵市科学技术奖二等奖，且被安徽省人民政府列入《安徽省石化产业调整和振兴规划》，“高耐候性钛白粉关键技术研究及产业化”项目获安徽省科学技术奖二等奖。报告期，公司通过“国家高新技术企业”重新认定，有3项实用新型专利获得授权，并申报了1项发明专利；子公司铜陵纳源首次通过“国家高新技术企业”认定，通过增强自主品牌建设，加大研发投入，延伸产品系列，增加产品附加值。

### 3、硫、磷、钛循环经济优势

安徽省铜陵市为我国第一批循环经济试点城市。公司按照“减量化、再利用、资源化”的原则，依靠技术进步和技术创新，大力发展综合利用和循环经济，并于2010年7月被认定为安徽省第一批省循环经济示范单位（皖发改环资[2010]790号）。公司地处铜陵横港循环经济化工园区，依托园区内磷化工、硫化工、颜料化工及有机化工等产业优势，形成了上下游耦合的循环产业链，使公司在废酸、硫酸亚铁以及钛石膏利用等方面具有得天独厚的条件，实现资源的综合利用和节能减排。

### 4、区位和交通优势

钛白粉主要的消费地区在长江三角洲、珠江三角洲和环渤海地区。公司地处于这三大区域中间位置，铜陵是国家一类开放口岸、首批对台直航港口和万吨级海轮进江终点港，多条高速公路交错贯通全境，水路、公路、铁路、航空运输都很便利。公司依托铜陵这座现代化工贸港口城市所独有的水陆空立体交通优势，为客户提供快速、便捷、高效的交通和物流保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，受国际、国内经济环境的影响，钛白粉行业持续景气，行情回暖，需求增加。国内钛白粉总产量286.95万吨，较上年度增长10.49%。面对钛白粉市场持续回暖的有利局面，公司管理层以市场为导向，克服原辅材料价格上涨和落实市政府工作目标第四季度限产等不利影响，深入开展“对标”管理，推进管理精细化，全面完成了年度各项目标任务，取得了较好的经营业绩。报告期，公司实现营业总收入114,267.51万元，同比增长39.51%，归属于上市公司股东的净利润16,376.92万元，同比增长285.24%。

1、积极拓宽营销渠道，切实防范资金风险。报告期，公司抓住市场回暖的契机，紧跟市场节奏，及时调整营销策略，拓宽销售渠道，提升国际市场份额，国际市场销售量同比增长10.71%。进一步细化销售货款回笼考核方案，确保货款足额及时回笼，资金回笼率97.59%，有效防范了资金风险。

2、持续开展“对标”管理，推进管理精细化。通过持续开展“对标”管理，将公司的各项指标与行业内的“标杆”企业进行对比分析，找出差距，及时整改；强化内部协调和过程管控，提高设备完好率和运行效率，克服为落实市政府工作目标第四季度限产对公司生产造成的不利影响，以效益最大化为目标，严格工艺指令和操作规程，努力降低物耗能耗；进一步强化质量意识，做到以质促销、以质增效；进一步增强环保责任，加大环境整治力度，提高环境治理水平，实现公司优质、低耗、高效、绿色发展。

3、积极推进技术研发和科技创新，增强发展的支撑力。利用“省级企业技术中心”和“安徽省高性能钛白粉工程技术研究中心”等平台优势，围绕传统产业升级、节能减排和资源综合利用等方面进行技术研究和开发，达到提升产能、改进产品质量和改善环境的作用；提升公司技术创新能力，围绕新产品、新工艺、新技术开展研究，在关键技术上开展攻关，为实施产品差异化战略提供技术支撑，增强产品市场竞争力；报告期，公司和子公司铜陵纳源均通过了“国家高新技术企业”认定；公司有3项实用新型专利获得授权，并申报了1项发明专利。

4、公司控股子公司铜陵纳源克服新能源汽车行业补贴退坡、磷酸铁行业竞争激烈带来的不利影响，不断提升产品技术等级和质量标准，积极开拓市场。1万吨/年磷酸铁改扩建主体工程按期建成投产，磷酸铁装置规模扩大。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,142,675,131.10	100%	819,083,849.72	100%	39.51%
分行业					

化学原料及化学产品制造业	1,136,069,427.12	99.42%	808,842,427.86	98.75%	40.46%
其他业务	6,605,703.98	0.58%	10,241,421.86	1.25%	-35.50%
分产品					
钛白粉	1,054,880,729.46	92.32%	773,689,821.15	94.46%	36.34%
磷酸铁	81,188,697.66	7.10%	35,152,606.71	4.29%	130.96%
其他业务	6,605,703.98	0.58%	10,241,421.86	1.25%	-35.50%
分地区					
国内销售	869,222,769.90	76.07%	652,248,487.16	79.63%	33.27%
国外销售	273,452,361.20	23.93%	166,835,362.56	20.37%	63.91%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
化学原料及化学产品制造业	1,136,069,427.12	877,750,666.76	22.74%	40.46%	28.00%	7.52%
分产品						
钛白粉	1,054,880,729.46	827,442,051.28	21.56%	36.34%	24.45%	7.50%
磷酸铁	81,188,697.66	50,308,615.48	38.03%	130.96%	141.35%	-2.67%
分地区						
国内销售	862,617,065.92	663,086,569.42	23.13%	34.36%	21.97%	7.81%
国外销售	273,452,361.20	214,664,097.34	21.50%	63.91%	51.05%	6.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
化学原料及化学产品制造业（钛白粉）	销售量	吨	78,322.14	84,892.71	-7.74%
	生产量	吨	78,970.5	75,832.2	4.14%

	库存量	吨	4,558.73	3,910.37	16.58%
化学原料及化学 品制造业（磷酸铁）	销售量	吨	4,643.94	2,681.76	73.17%
	生产量	吨	4,465.06	3,378.94	32.14%
	库存量	吨	634.61	813.49	-21.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期，子公司铜陵纳源1万吨/年磷酸铁改扩建主体工程建成投产，因装置产能增加，磷酸铁产量、销量较上年分别增长32.14%、73.17%。

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### （5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料及化学 品制造业	原材料、燃料和 动力	680,168,991.68	77.49%	489,350,278.68	71.36%	6.13%
化学原料及化学 品制造业	人工费用	46,608,560.40	5.31%	46,905,211.69	6.84%	-1.53%
化学原料及化学 品制造业	折旧费	4,265,868.40	4.86%	45,876,588.63	6.69%	-1.83%
化学原料及化学 品制造业	其他制造费用	108,314,432.28	12.34%	103,616,629.92	15.11%	-2.77%
其他业务	原材料、燃料和 动力	2,798,995.39	60.51%	5,467,440.87	65.72%	-5.21%
其他业务	人工费用	72,160.52	1.56%	188,224.82	2.26%	-0.70%
其他业务	折旧费	199,829.12	4.32%	424,723.30	5.10%	-0.78%
其他业务	其他制造费用	1,554,689.06	33.61%	2,239,072.09	26.92%	6.69%

说明

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是  否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	216,415,288.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	50,860,256.41	4.45%
2	第二名	45,481,311.97	3.98%
3	第三名	43,515,384.62	3.81%
4	第四名	39,072,088.79	3.42%
5	第五名	37,486,247.05	3.28%
合计	--	216,415,288.84	18.94%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前5名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有收益权的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	427,690,862.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	159,253,780.00	20.89%
2	供应商二	76,284,813.97	10.01%
3	供应商三	70,511,118.04	9.25%
4	供应商四	62,469,988.55	8.20%
5	供应商五	59,171,161.84	7.76%
合计	--	427,690,862.40	56.11%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司前5名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有收益权的情形。

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,796,956.94	32,624,318.71	0.53%	
管理费用	34,249,462.85	21,381,532.13	60.18%	主要系公司和控股子公司从事研发活动，本期技术开发费增长所致。
财务费用	9,795,769.28	14,118,834.72	-30.62%	主要系本期借款下降，利息支出减少所致。
所得税费用	5,759,977.06	1,444,423.66	298.77%	主要系本期未弥补亏损大幅下降导致确认的递延所得税资产减少及子公司本年应交所得税增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

公司高度重视新产品、新技术研发和创新，注重研发项目投入，以市场需求为导向，围绕新产品、新工艺、新技术、节能减排和资源综合利用等开展研究，在立足自主创新的基础上，加强技术交流、对接、吸收和转化，为公司传统产业升级和新兴产业发展提供技术支撑，不断增强公司核心竞争力。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	110	99	11.11%
研发人员数量占比	14.86%	13.88%	0.98%
研发投入金额（元）	40,070,003.74	26,487,649.66	51.28%
研发投入占营业收入比例	3.51%	3.23%	0.28%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	611,340,286.24	408,975,878.45	49.48%
经营活动现金流出小计	399,968,804.86	343,846,950.31	16.32%
经营活动产生的现金流量净额	211,371,481.38	65,128,928.14	224.54%
投资活动现金流入小计	388,144.00	192,295.07	101.85%
投资活动现金流出小计	4,229,448.98	2,406,499.21	75.75%
投资活动产生的现金流量净额	-3,841,304.98	-2,214,204.14	-73.48%
筹资活动现金流入小计	154,000,000.00	283,645,100.00	-45.71%
筹资活动现金流出小计	348,394,553.44	317,953,205.02	9.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-194,394,553.44	-34,308,105.02	-466.61%
现金及现金等价物净增加额	12,976,908.75	28,512,083.68	-54.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入本年金额较上年增长49.48%，主要系销售现金回笼本年金额较上年增长47.38%影响所致。经营活动现金流出本年金额较上年增长16.32%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增长17.33%、支付给职工以及为职工支付的现金增长7.43%、支付的各项税费增长26.01%共同影响所致。受经营活动现金流入和流出量的共同影响，经营活动产生的现金流量净额本年金额较上年增长224.54%。

(2) 投资活动现金流入本年金额较上年增长101.85%，主要系存款利息收入增长54.14%影响所致。投资活动现金流出本年金额较上年增长75.75%，主要系购建固定资产资金支付的现金增加所致。受投资活动现金流入和流出量的共同影响，投资活动产生的现金流量净额本年金额较上年下降73.48%。

(3) 筹资活动现金流入本年金额较上年下降45.71%，主要系银行借款减少所致。筹资活动现金流出本年金额较上年增长9.57%，主要系归还银行借款增长11.97%、支付利息减少41.33%共同影响所致。受筹资活动现金流入和流出量的共同影响，筹资活动产生的现金流量净额本年金额较上年下降466.61%。

(4) 现金及现金等价物净增加额本年金额较上年下降54.49%，主要系销售现金回笼总额增加、购建固定资产资金投入增加、流动资金借款减少等共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
----	---------	--------	----------

资产减值	1,723,335.64	0.98%	计提的应收账款坏账准备。	是
营业外收入	1,489,015.06	0.85%	非经营性收益。	否
营业外支出				
资产处置收益	-562,005.37	-0.32%	非流动资产处置损失。	否
其他收益	5,633,184.04	3.21%	计入当期损益的政府补助以及递延收益转入。	是

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	62,832,737.64	6.35%	45,330,628.89	4.68%	1.67%	主要系销售增长回款增加所致。
应收账款	49,571,182.03	5.01%	34,950,425.18	3.61%	1.40%	主要系客户信用期内欠款增加所致。
存货	145,950,569.65	14.74%	101,165,511.98	10.44%	4.30%	主要系本期原材料价格上涨，期末各项存货成本上升所致。
固定资产	570,238,990.31	57.59%	593,500,571.30	61.26%	-3.67%	主要系计提折旧影响所致。
在建工程	1,519,385.54	0.15%	16,096,201.77	1.66%	-1.51%	主要系本期 1 万吨/年磷酸铁改扩建主体工程完工转入固定资产所致。
短期借款	72,000,000.00	7.27%	258,000,000.00	26.63%	-19.36%	主要系本期归还银行借款所致。
应收票据	108,105,265.83	10.92%	119,334,647.23	12.32%	-1.40%	主要系票据结算的销售货款减少所致。
应付账款	145,605,961.86	14.70%	121,842,878.93	12.58%	2.12%	主要系物资采购欠款增加所致。
预收账款	29,188,603.55	2.95%	48,818,686.63	5.04%	-2.09%	主要系预收货款结算所致。
应付票据	15,084,000.00	1.52%	0.00	0.00%	1.52%	主要系开具的银行承兑汇票增加所致。

##### 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，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、受益和处分受到限制的情况和安排。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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

### 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。

## 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
铜陵纳源材料科技有限	子公司	磷酸铁及其它化工产品	42,000,000.00	112,264,839.50	70,160,475.37	81,259,452.38	21,081,893.34	19,142,313.54

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）经营环境分析

2018年，世界经济出现明显的复苏迹象，仍面临诸多的困难。中国经济在维持平稳增长的同时，将在动能培育方面继续发力，对于全球经济而言，中国经济依然是注入信心的“压舱石”和提供动力的“主引擎”。党的十九大确立了中国未来经济的发展蓝图，随着防范化解重大风险、精准脱贫和污染防治三大攻坚战稳步推进，中国经济已基本告别高速增长阶段，势必迈向高质量发展阶段。整体而言，中国的发展还处于工业化和城镇化推进过程中，内需有空间，发展有韧性，创新有手段，中国经济长期看好的基本面没有改变。

报告期，钛白粉行业持续景气，市场需求回暖，产品价格上涨，出口增加，企业盈利大幅增长。2018年，随着城镇化进程和供给侧改革的推进、房地产市场稳定、环保标准提高和执行力度日趋严格及出口量的增加，钛白粉行业将有望继续维持景气。

随着新能源汽车产业作为国家重点发展的战略新兴产业，随着财政补贴标准的退坡、补贴政策的细化和技术标准的提升，新能源汽车产业向着行业规范、促进技术创新和培育优势企业转变。磷酸铁作为新能源电池正极材料磷酸铁锂的主要原材料，受新能源电池行业发展的影响，技术创新将成为主导，未来市场竞争激烈。

### （二）公司所处行业的发展趋势和竞争格局

#### 1、行业未来发展趋势

钛白粉作为最佳的白色颜料，可广泛用于涂料、塑料、橡胶、油墨、造纸、化纤、日化、医药等行业，涉及人们日常生活的众多领域，与整个国民经济发展有着紧密联系，市场价值仅次于合成氨和磷化工，是第三大无机化学品。长期以来，我国钛白粉应用领域一直以涂料、塑料和造纸三大行业为主。

目前，世界上钛白粉的工业生产方法包括硫酸法和氯化法两种，我国硫酸法产能占主导，近年来，我国的氯化法生产技术已经有了长足进步，产品品质有了明显提升，国产氯化法钛白粉逐渐得到市场认可，市场份额逐年提高，相信未来氯化法钛白粉国产化将进入快速发展时期。

钛白粉行业以科技创新为动力，生产集约高效、绿色低碳、清洁环保、资源综合利用，通过研发高端、多功能性和多用途性钛白粉产品，不断增强核心竞争力和可持续发展能力。

#### 2、行业市场竞争格局

钛白粉生产工艺日臻成熟，产品品种齐全、结构优化，行业集中度进一步提高，环保监管日趋严格，规模化、高端化和绿色环保将成为发展总趋势，生产能力和市场向具有影响力品牌的优势企业集中的步伐加快。

### （三）公司面临的主要风险和应对措施

#### 1、行业风险

钛白粉行业与全球经济的发展紧密相关，若世界经济或中国经济发展速度进一步放缓或出现波动，钛白粉行业可能受到较大不利影响。随着新能源汽车行业财政补贴退坡和技术标准不断提升的压力，若未来该行业增速放缓或磷酸铁锂电池行业技术难以突破，可能会对磷酸铁锂电池行业造成不利影响。

应对措施：公司将密切关注政策及行业发展趋势，按既定发展规划稳步推进，不断提高生产效率、优化工艺流程、改善产品结构、提高产品质量，不断提升公司综合实力。公司将进一步加大研发资金投入，为公司新产品、新技术开发提供资金

保障，进一步加大人才培养和引进力度，逐步建立专业化的技术创新体系。

## 2、市场竞争加剧风险

仍有新建或在建的钛白粉项目在未来投产，氯化法钛白粉的市场份额逐年提升，行业产能过剩矛盾仍很突出，市场竞争激烈，对公司经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将在稳定现有市场份额的基础上，加大市场开发力度，做精做优，着力完善售后服务体系，加大新产品、新工艺和节能环保的研发力度，不断提高公司核心竞争力，增强公司持续发展能力和盈利能力。

## 3、环保政策风险

硫酸法生产钛白粉过程中将产生废气、酸性废水等污染物，本公司高度重视环境保护，不断加大环保设施的投入，各污染物均在处理后达标排放或得到综合利用。随着环保标准和要求日趋严格，不排除需要增加环保设施投入的风险。

应对措施：公司始终重视履行环境保护的社会责任，坚持绿色发展是可持续发展的基础理念，加大环保投入，确保环保设施正常运转，各项污染物达标排放。同时，公司按照“减量化、再利用、资源化”的原则，依靠技术进步和技术创新，大力发展综合利用和循环经济。

## 4、汇率风险

随着公司钛白粉出口销售规模的扩大，人民币结算汇率的升值将使出口业务面临一定的汇兑损失风险。

应对措施：提高相关管理人员的金融、外汇业务知识，时刻关注外汇市场的波动和汇率走势，增强预判能力，趋利避险。积极利用先进的金融工具，灵活调整出口结算与定价政策等，最大程度地规避汇率波动可能带来的风险。

### （四）2018年公司主要生产经营计划

2018年，是贯彻落实党的十九大精神的开局之年，也是实施“十三五”规划承上启下的关键一年，公司以“加快发展速度、提升发展质量”为主线，强化销售渠道开拓，提升技术创新能力，凝心聚力，增强公司发展合力。

主要生产经营计划：1、产量：钛白粉76,000吨，磷酸铁8,000吨；

2、销量：钛白粉76,000吨，磷酸铁8,000吨；

3、资金回笼率：100%；

4、环境保护：各项污染物达标排放。

### （五）2018年公司重点工作

1、强化销售渠道开拓，全力挤占市场份额。一是进一步完善销售服务体系，增强全员市场意识，全力为市场维护和拓展做好服务。二是进一步加大国际市场和终端客户开拓力度，建立稳定的国际市场合作伙伴，不断提升“安纳达”品牌在国际市场的知名度和影响力；顺应市场竞争环境变化，重点培育一批实力强、信誉好，能够长期共同应对复杂市场环境的战略合作伙伴。三是强化对发货流向和货款的监督管理，严防资金风险。四是扎扎实实抓好销售队伍建设和基础管理，努力培养一支思想品质过硬、了解生产工艺、熟悉产品应用性能、掌握客户需求特点的销售队伍，不断增强销售人员的业务能力，不断健全和完善销售内控制度。

2、强化生产组织管控，努力实现优质低耗安全高产。一是持续开展“对标”管理，通过进一步细化成本指标，找差距，补短板。二是以“提质增效”、“降本增效”、“增量增效”、“安全环保”为抓手，实现产品品质优良稳定，低耗高产的生产管控目标。三是进一步提高全员环保意识和执行力，牢固树立“生态红线”意识，确保环保设施正常运行，污染物达标排放，杜绝环保污染事故发生。四是严格安全生产责任制，强化管理制度和操作规程执行，杜绝违章指挥和违章操作，及时排查事故隐患，实现安全文明生产。

3、提升技术创新能力，不断增强企业发展后劲。一是依托“省级企业技术中心”和“安徽省高性能钛白粉工程技术研究中心”等平台优势，围绕提升产品品质、拓宽应用领域开展攻关，为实施产品差异化营销提供技术支撑。二是围绕装置工艺技术优化、节能减排、安全环保等目标开展技术升级改造，不断提升装置技术和装备水平，进一步降低单位产品物耗、能耗，提高经济效益和资源利用水平。三是不断创新产学研合作形式，积极嫁接先进工艺技术和产品升级，拟与江苏特丰新材料科技有限公司开展技术合作，联合研究开发高端绿色涂料用金红石型钛白粉，实现公司持续健康发展。

4、子公司铜陵纳源以提升装置产能，优化产品结构为重点，积极做好市场开拓，提高产品技术标准。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 04 月 26 日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 2017 年 4 月 27 日投资者关系活动记录表。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

截止2016年末，公司母公司可供普通股股东分配利润为-82,191,125.49元，根据《公司章程》的规定，2015-2016年，不派发现金红利，不送红股，不进行公积金转增股本。

2017年年度利润分配预案：以公司总股本215,020,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税），共派发现金红利21,502,000.00元，剩余未分配利润39,858,604.89元，暂时用于补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。不送红股，不进行公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	21,502,000.00	163,769,194.85	13.13%	0.00	0.00%
2016年	0.00	42,511,081.96	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-133,601,274.10	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	215,020,000
现金分红总额（元）（含税）	21,502,000.00
可分配利润（元）	61,360,604.89
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2017 年度实现净利润 150,369,575.37 元，加年初未分配利润-82,191,125.49 元，减去 2017 年度提取盈余公积 6,817,844.99 元，截止 2017 年 12 月 31 日可供分配的利润 61,360,604.89 元。以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 215,020,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共派发现金红利 21,502,000.00 元，剩余未分配利润 39,858,604.89 元，暂时用于补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。不送红股，不进行公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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	控股股东铜化集团和实际控制人铜陵市华盛化工	同业竞争承诺	目前未以任何形式直接或间接从事与安纳达相同或相似的业务，未拥有与安纳达业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与安纳达相同或相似的业务。不会直接投资、收购与安纳达业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助。如果将来因	2010 年 08 月 19 日	长期有效	严格履行承诺

			任何原因引起与安纳达发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。			
	控股股东铜化集团	关联交易承诺	将逐步减少与安纳达之间的关联交易，在必须与安纳达进行交易时，将严格依照国家有关法律、法规及《安徽安纳达钛业股份有限公司章程》中关于关联交易的有关规定，依据市场规则，本着一般商业原则、公平合理进行交易，切实保障安纳达和其他股东利益，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使安纳达承担不正当的义务，就与安纳达可能发生的交易行为进行决策时，将依法放弃参与该等交易决策的表决权。	2010年08月19日	长期有效	严格履行承诺

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2、2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司对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。

3、财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》（修订）的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益	-	-1,913,839.85
营业外支出	1,913,839.85	-

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	37
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	卢珍、陈莲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人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。

## 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
有机化工	受同一母公司控制	采购	蒸汽	协议定价	120 元/吨	327.31	100.00%	400	否	现金或银行承兑汇票	无	2017 年 08 月 22 日	2017-33
九华山化工	受同一实际控制人控制	采购	工业用水	市场价	1.73 元/吨	960.56	70.38%	850	是	现金或银行承兑汇票	无	2017 年 02 月 28 日	2017-09
铜官山化工	受同一实际控制人控制	租赁	土地租赁费	协议定价	40 万/年	36.04	100.00%	40	否	现金或银行承兑汇票	无	2017 年 02 月 28 日	2017-09
通华物流	受同一母公司控制	接受劳务	客运及货物运输	市场价	分地区距离定价	2,355.42	55.70%	3,000	否	现金或银行承兑汇票	无	2017 年 02 月 28 日	2017-09
铜陵港务	受同一母公司控制	接受劳务	装卸力资	协议定价	分类别定价	95.6	8.49%	120	否	现金或银行承兑汇票	无	2017 年 02 月 28 日	2017-09
鑫克化工	受同一母公司控制	采购	磷酸	市场价	2160 元/吨起	1,449.69	64.47%	2,000	否	现金或银行承兑汇票	无	2017 年 10 月 18 日	2017-38
铜陵瑞莱	受同一实际控	销售	硫酸亚铁	市场价	10 元/吨起	193.36	48.11%	200	否	现金或银行承	无	2017 年 02 月 28 日	2017-09

	制人控制									兑汇票		日	
铜陵瑞莱	受同一实际控制人控制	销售	蒸汽	协议定价	150 元/吨	246.29	100.00 %	600	否	现金或银行承兑汇票	无	2017 年 02 月 28 日	2017-09
合计				--	--	5,664.27	--	7,210	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				实际履行情况:九华山化工工业用水超获批额度 110.56 万元,主要系产量增加影响所致,其他各项关联交易未超获批额度,关联交易总额未超过获批总额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				没有较大差异									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、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。

## 十七、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

租赁情况说明

因生产经营的需要，公司租赁铜官山化工有限公司位于铜陵市铜官大道南段的一宗土地，面积21,594.5平方米，该宗土地使用权属铜官山化工，且为划拨类型，根据铜陵市国土资源局《关于准予铜官山化工有限公司土地使用权租赁备案的函》（铜国土资函[2012]105号）同意铜官山化工出租土地使用权。租金是以本市该宗地土地使用税为基础，考虑发生的费用和合理的利润，租赁宗地年租金为40万元（含税），支付方式为一年一付，每年的12月31日前付清当年度租金。有效期：2017年1月1日起至2019年12月31日止。公司第四届董事会第十七次会议和2016年年度股东大会审议通过，双方签署了《土地使用权租赁合同》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
铜陵纳源材料科技有限公司	2017年02月28日	2,000	2017年02月28日	1,217.88	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,217.88
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				355.88
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)			2,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,217.88
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			2,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				355.88
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.53%				
其中:								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司在生产经营的同时，注重履行社会责任，把社会和谐、稳定作为承担社会责任的一项重要承诺。（1）不断加大安全投入，足额计提和使用安全费用，加大安全保障设施的投入和维护，杜绝了安全事故，保证了职工人身和公司财产的安全；（2）大力开展安全质量标准化，公司已全面通过ISO14001-2004环境管理体系和OHSMS18001-1999职业健康安全管理体系认证，是安徽省标准化良好行为AAA示范企业。（3）公司制定了《环境保护管理制度、管理职责》、《环保设施分级控制管理办法》、《环境监测管理规定》和《“三废”综合利用及污染物排放管理规定》等一系列管理制度，对环境保护、综合治理、“三废”利用以及污染物排放等作出明确规定，在废水、废气治理，综合能耗降低等方面加大投入，为改善环境和完成年度节能减排约束性目标做出了积极的努力。（4）通过不断完善帮扶机制，积极开展特困资助、大病资助、两节送温暖和金秋助学活动，帮助特困员工解决生活困难，为在岗员工办理了医疗互助保险和意外伤害保险。（5）按照规定足额为职工缴纳各类社会保险，坚持规范运作，合法经营。（6）认真落实“精准扶贫”要求，确保完成扶贫攻坚任务。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

按照党中央“精准扶贫”工作的要求和省、市扶贫工作部署，公司41名高、中管人员与枞阳县雨坛乡高峰村52个贫困户结对帮扶，履行精准扶贫社会责任，确保2020年底前贫困户全部实现脱贫。

#### （2）年度精准扶贫概要

报告期，通过公司41名高、中管人员帮扶和高峰村全体村民的共同努力，使26户贫困户83人成功脱贫，圆满完成了2017年脱贫攻坚工作。

1、以精准为靶向，夯实工作基础。按照“贫困人口一个不漏、非贫困人口一个不纳”的要求，通过精准识别，全村动态管理和调整清理贫困人口数9人，补录6人，新纳入贫困户2户8人。对建档立卡贫困户，逐户制订了四项清单，明确帮扶措施、脱贫计划，做到建档立卡贫困户实际信息、档案资料信息、系统数据信息“三统一”。

2、以项目为支撑，提升发展动能。利用已建成的枞阳县高峰木器加工专业合作社帮扶项目，设立了五个公益性岗位，以年收入不低于6000元的标准，吸收了5名因病因残贫困人员。招商引进枞阳县高峰生态林项目建设，项目投资约300万元，租用村民200多亩山地林场进行经济林栽种，安排一批贫困户和村民实施居家就业。大力推广光伏扶贫，建设光伏项目，报告期，有20户贫困户申请办理了光伏发电项目，户均年增收3000元，惠及贫困人口58人，占贫困总人数的23.3%。

3、以政策为导向，解决贫困户实际困难。围绕利用农业特色资源，大力发展特色种养业扶贫，引导贫困户走上依靠自主经营产业脱贫的良性轨道，报告期，高峰村共有43户享受了特色种养业的奖补资金9.42万元，惠及贫困人口124人，占贫困总人数的49.8%。实施金融扶贫工程，报告期，金融扶贫工程小额信贷项目共贷款68万元，惠及贫困人口67人，占贫困总人数的26.9%。实施危房改造工程，报告期，为7户贫困户实施了危房改造，其中3户新建，4户修缮。实施安全饮用水工程，为贫困户安装了自来水，使全村贫困户安全饮用水得到保障。实施路网建设工程，报告期，已开工5条道路建设，其中新建3条、拓宽2条，全长5.5公里。实施水利建设，报告期，开工水利兴修塘口6个；实施教育扶贫工程，报告期，对村里43户贫困户在校生子女实施了教育资助政策。

4、以帮扶为动力，同心协力携手共建。报告期，公司41名帮扶人员，每人走访贫困户6次以上，开展“冬日暖阳”和“两节”

慰问活动，为帮扶对象送去各类慰问品、慰问金计4.13万元。为进一步改善贫困村小学的办学条件，向雨坛乡群力小学捐赠了价值7500元的办公桌椅。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	3.47
2.物资折款	万元	1.76
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	83
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.3
4.2 资助贫困学生人数	人	3
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0.75
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

2018年扶贫攻坚工作计划：

- 1、进一步压实脱贫攻坚的政治责任。充分发挥联合党委的工作优势，认真学习贯彻落实党的十九大精神，把群众脱贫放在心上，打好脱贫攻坚战役。
- 2、进一步激发脱贫攻坚的内生动力。加强宣传引导，充分激发广大人民群众的主观能动性，以发展推动脱贫、以脱贫促进发展，走出一条有高峰村特色的精准扶贫之路。
- 3、进一步发挥产业扶贫的带动作用。利用高峰村自身资源优势，因地制宜发展特色产业，打造出“一村一品”。一是积极推动和完成生态园一期建设；二是进一步发挥木器加工专业合作社的扶贫作用，积极组织村民利用山地林场作为投资入股，实

施资产受益，为全体村民带来长期受益。

4、进一步利用政策支持优势。有效利用政府对危房改造的政策支持优势，全力开展危房改造工程建设，争取在2018年消除无房户、危房户，以彻底改善贫困户的居住条件。

5、进一步加大基础设施建设投资力度，2018年对村主干道实施全程亮化工程。

### 3、环境保护相关的情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	Ph	连续	1	废水总排放口	无量纲	《污水综合排放标准》一级标准 GB8978-1996	无量纲	无量纲	无
本公司	COD	连续	1	废水总排放口	20~60mg/L	《污水综合排放标准》一级标准 GB8978-1996	198.24t/a	487.23t/a	无
本公司	NH3-N	连续	1	废水总排放口	2~6mg/L	《污水综合排放标准》一级标准 GB8978-1996	23.9t/a	95.75t/a	无
本公司	SO2	连续	4	锅炉及煅烧窑废气排放口	200~800mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 标准《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 二级标准	269.63t/a	504.09t/a	无
本公司	NOX	连续	4	锅炉及煅烧窑废气排放口	100~200mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》	200.09t/a	213.93t/a	无

						(GB13271-2014)表 2 标准《工业炉窑大气污染物排放标准》 (GB9078-1996) 二级标准			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 防治污染设施的建设和运行情况

公司在历次项目建设过程中，均根据《环境影响报告书》制定的环保治理措施，配套建设了环保治理设施，对生产过程中产生的废气、废水、固废等污染物，均按环评要求处理、达标排放，公司主要环保设施有：处理能力为1500t/h的污水处理站、2120m<sup>3</sup>初期雨水收集池和事故应急池，并配套800t/h的污水深度净化处理装置，以保证废水稳定达标排放；针对不同工序产生的废气，分别建设了水洗塔、碱洗塔、电收尘、电除雾、脱硫塔、SCR脱硝装置以及布袋收尘器等环保设施，保证废气中的各项污染物达标排放；公司固体排放物泥浆压滤工序产生的渣饼、污水处理站产生的石膏渣和生产过程中产生的其它固体干渣及锅炉房煤渣可用于生产水泥缓凝球、筑路、制砖等综合利用。报告期，公司各类污染物均实现达标排放，各类环保设备运行正常，无其他环保违法行为，未发生环境污染事故，亦未被行政处罚。报告期，公司累计环保投入6,322.62万元。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

企业名称	企业所属建设项目名称		环境影响评价				竣工环保验收			项目目前建设时间、投产时间及运行状态
			审批部门	批准文号	批准时间	项目	审批部门	批准文号	批准时间	
安徽安纳达钛业股份有限公司	1	30kt/a钛白粉改扩建	铜陵市环保局	铜环函[2005]142号	2005年10月28日	年产30kt/a锐钛型钛白粉	铜陵市环保局	皖环验[2006]4号	2006年6月29日	正常生产
	2	30kt/a锐钛型钛白粉升级改造项目	安徽省环保厅	环评函[2006]504号	2006年5月16日	产品升级为金红石型	安徽省环保厅	环监验[2009]51号	2009年11月23日	
	3	40kt/a致密复合膜金红石型钛白粉技改工程	安徽省环保厅	环评函[2010]712号	2010年8月9日	年产40kt/a致密复合膜金红石型钛白粉	安徽省环保厅	皖环验[2015]27号	2015年1月5日	
	4	安钛组团热能循环利用项目	铜陵市环保局	铜环评[2015]9号	2015年2月3日	35t/h循环流化床锅炉一台	铜陵市环保局	铜环函[2016]386号	2016年9月1日	正常生产
	5	5000t/a磷酸铁项目	铜陵市环保局	铜环评[2015]14号	2015年3月22日	年产5000吨磷酸铁	铜陵市环保局	铜环函[2016]18号	2016年1月18日	正常生产

## 突发环境事件应急预案

公司突发环境事件应急预案文件已报铜陵市环保局备案，备案编号：340705-2017-025-M。

公司突发环境事件应急预案文件主要包括：

- 1、突发环境事件应急预案备案表；
- 2、环境应急预案及编制说明：环境应急预案（签署发布文件、环境应急预案文本）；编制说明（编制过程概述、重点内容

说明、征求意见及采取情况说明、评审情况说明)；

- 3、环境风险评估报告；
- 4、环境应急资源调查报告；
- 5、环境应急预案评审意见。

#### 环境自行监测方案

为认真履行法定义务和社会责任，根据《环境保护法》和《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》等有关规定和要求，公司制定了“2017年安徽安纳达钛业股份有限公司自行监测方案”，并向社会公布，公司严格按自行监测方案开展各项自行监测工作，及时向社会公众发布自行监测信息，并对信息的真实性、准确性、完整性负责。公开地址：铜陵市重点企业自行监测信息公开平台<http://www.tepb.gov.cn/GK/zxgk/qyshow.aspx?newsid=610436258000>，手工监测出报告后一日内公布数据，自动监测实时公布。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

铜陵纳源1万吨/年磷酸铁改扩建主体工程于2017年5月份竣工投产，项目投产后磷酸铁产能为1万吨/年。

## 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	1,473,840	0.69%				-154,400	-154,400	1,319,440	0.61%
3、其他内资持股	1,473,840	0.69%				-154,400	-154,400	1,319,440	0.61%
境内自然人持股	1,473,840	0.69%				-154,400	-154,400	1,319,440	0.61%
二、无限售条件股份	213,546,160	99.31%				154,400	154,400	213,700,560	99.39%
1、人民币普通股	213,546,160	99.31%				154,400	154,400	213,700,560	99.39%
三、股份总数	215,020,000	100.00%				0	0	215,020,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本期股份变动系由董事任期届满后所持限售股份按相关规定锁定、解锁变动所致。

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	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
袁菊兴	463,200	154,400	0	308,800	任期期满不在担任董事	2017年9月22日
合计	463,200	154,400	0	308,800	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,746	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,017	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月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
铜陵化学工业集团有限公司	国有法人	30.91%	66,466,784			66,466,784		
铜陵天源股权投资集团有限公司	国有法人	4.61%	9,916,200	-83,800		9,916,200		
钱翠屏	境内自然人	4.20%	9,030,698			9,030,698		
银川经济技术开发区投资控股有限公司	境内非国有法人	1.74%	3,751,765	-810,000		3,751,765		

#夏多友	境内自然人	1.67%	3,587,607	3,587,607		3,587,607		
#夏修晗	境内自然人	1.57%	3,383,300	1,730,100		3,383,300		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.30%	2,798,900			2,798,900		
华信信托股份有限公司—华信信托 盈泰 31 号集合资金信托计划	其他	1.24%	2,657,727	2,657,727		2,657,727		
UBS AG	境外法人	0.73%	1,562,467	1,562,467		1,562,467		
全国社保基金六零四组合	其他	0.57%	1,222,762	-2,368,802		1,222,762		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中铜陵化学工业集团有限公司持有银川经济技术开发区投资控股有限公司 4.92% 的股权，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
铜陵化学工业集团有限公司	66,466,784	人民币普通股	66,466,784					
铜陵天源股权投资集团有限公司	9,916,200	人民币普通股	9,916,200					
钱翠屏	9,030,698	人民币普通股	9,030,698					
银川经济技术开发区投资控股有限公司	3,751,765	人民币普通股	3,751,765					
#夏多友	3,587,607	人民币普通股	3,587,607					
#夏修晗	3,383,300	人民币普通股	3,383,300					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,798,900	人民币普通股	2,798,900					
华信信托股份有限公司—华信信托 盈泰 31 号集合资金信托计划	2,657,727	人民币普通股	2,657,727					
UBS AG	1,562,467	人民币普通股	1,562,467					
全国社保基金六零四组合	1,222,762	人民币普通股	1,222,762					
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	公司前十名股东中铜陵化学工业集团有限公司持有银川经济技术开发区投资控股有限公司 4.92% 的股权，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	夏多友通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,587,607 股，夏修晗通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,383,300 股。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
铜陵化学工业集团有限公司	陈嘉生	1991 年 11 月 12 日	913407001511150245	对化工行业投资、咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有六国化工股份 132,971,744 股，占总股本的 25.49%。			

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

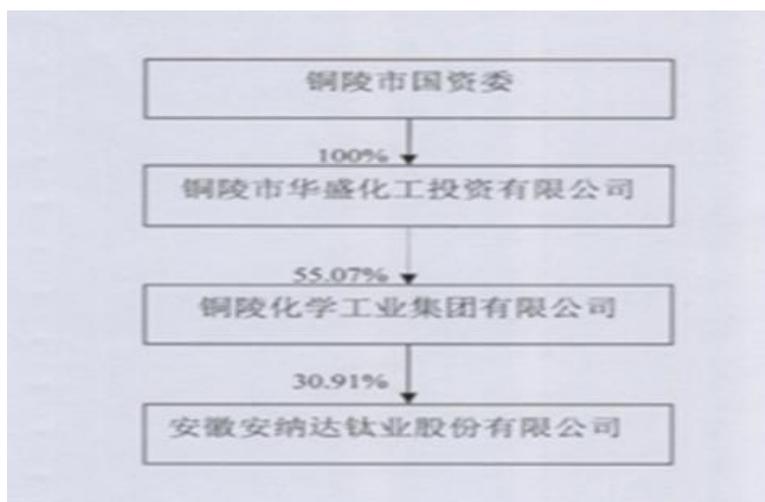
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
铜陵市华盛化工投资有限公司	陈嘉生	2004 年 06 月 30 日	913407007647972838	对化工行业投资与投资咨询，硫铁矿、硫精砂、铜精砂、磷石膏、硫酸渣及化工产品(除危险品)销售。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过铜陵化学工业集团有限公司持有六国化工股份 132,971,744 股，占总股本的 25.49%。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈书勤	董事长	现任	男	54	2017年03月21日	2020年03月20日	342,400				342,400
陈嘉生	董事	现任	男	52	2010年04月20日	2020年03月20日					
李霞	董事	现任	女	55	2011年03月21日	2020年03月20日					
方劲松	董事	现任	男	43	2017年03月21日	2020年03月20日					
郝敬林	董事	现任	男	55	2005年03月20日	2020年03月20日					
姚程	董事、总经理	现任	男	33	2017年03月21日	2020年03月20日					
崔咪芬	独立董事	现任	女	55	2016年01月25日	2020年03月20日					
周泽将	独立董事	现任	男	35	2016年01月25日	2020年03月20日					
孙素明	独立董事	现任	女	56	2017年03月21日	2020年03月20日					
蒋升云	监事会主席	现任	男	56	2017年03月21日	2020年03月20日					
王志强	监事	现任	男	56	2014年	2020年					

					03月21日	03月20日					
闵小龙	监事	现任	男	46	2016年01月18日	2020年03月20日					
董泽友	副总经理	现任	男	44	2006年05月15日	2020年03月20日	392,400				392,400
钱坤	副总经理	现任	男	53	2016年01月25日	2020年03月20日					
李科生	副总经理	现任	男	49	2015年05月21日	2020年03月20日					
蒋岳平	总工程师	现任	男	53	2005年07月06日	2020年03月20日	359,920				359,920
杨波	副总经理	现任	男	39	2017年03月21日	2020年03月20日					
王先龙	财务总监;董事会秘书	现任	男	52	2005年03月20日	2020年03月20日	252,800				252,800
袁菊兴	董事长	离任	男	56	2006年03月20日	2017年03月20日	617,600				617,600
马苏安	董事	离任	男	59	2010年04月20日	2017年03月20日					
潘平	独立董事	离任	男	56	2011年03月21日	2017年03月20日					
钱玉贵	监事会主席	离任	男	56	2014年03月21日	2017年03月20日					
陈书勤	总经理	离任	男	54	2016年01月25日	2017年03月20日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,965,120	0	0	0	1,965,120

## 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
袁菊兴	董事长	任期满离任	2017年03月20日	任期满离任。
马苏安	董事	任期满离任	2017年03月20日	任期满离任。
潘平	独立董事	任期满离任	2017年03月20日	任期满离任。
钱玉贵	监事会主席	任期满离任	2017年03月20日	任期满离任。
陈书勤	总经理	离任	2017年03月20日	任期满离任。
陈书勤	董事长	任免	2017年03月21日	股东大会选举。
方劲松	董事	任免	2017年03月21日	股东大会选举。
孙素明	独立董事	任免	2017年03月21日	股东大会选举。
姚程	董事、总经理	任免	2017年03月21日	股东大会选举、董事会聘任。
蒋升云	监事会主席	任免	2017年03月21日	股东大会选举。
杨波	副总经理	任免	2017年03月21日	董事会聘任。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

陈书勤，大学本科。曾任安纳达钛白粉有限公司技术员、车间主任、总经理助理、总工程师。2005年3月至2010年8月任本公司副总经理。2010年8月至2016年1月任铜陵化工集团化工研究设计院有限责任公司院长。2016年1月到2017年3月任本公司董事、总经理。现任本公司董事长、党委书记。

陈嘉生，博士研究生，教授级高级工程师。1984年7月至2004年10月任铜陵市新桥硫铁矿(现为铜陵化工集团新桥矿业有限公司)技术员、副科长、工区区长、生产科长、矿长助理、总工程师、副矿长、副总经理、常务副总经理等职。2004年10月至2013年11月任铜陵化学工业集团有限公司总工程师、副总经理、副董事长、常务副总经理、总经理、党委副书记。2013年11月至2017年12月任铜陵化学工业集团有限公司董事长、党委副书记、总经理。现任铜陵化学工业集团有限公司董事长、党委书记，安徽六国化工股份有限公司董事长，本公司董事。

李霞，大学本科，高级会计师。1993年12月至2010年7月任铜陵化学工业集团有限公司财务处资金结算中心副主任、财务处

副处长、财务部副部长、部长、副总会计师兼财务部部长。现任铜陵化学工业集团有限公司党委委员、副总经理，安徽六国化工股份有限公司董事，本公司董事。

郝敬林，大学本科。曾任北京大学哲学系团委书记，北京大学团委组织部长、副书记，北京大学经济学院党委副书记，台资广东中山龙亨轻工实业有限公司总经理，中美合资武汉美登高食品有限公司总经理，美资美登高集团经营部副总经理，上海梅林集团北京梅林正广和销售网络有限公司总经理，北京北大青鸟集团总裁助理，北大文化集团副总裁，北京北大纪元科技发展有限公司董事长、总经理。现任银川经济技术开发区投资控股有限公司总裁，本公司董事。

方劲松，大学本科，机械工程师。1995年7月至2008年12月任安徽六国化工股份有限公司磷酸车间设备技术员、磷酸车间副主任、包装二车间主任、磷铵车间主任。2008年12月至2012年6月任安徽六国化工股份有限公司总经理助理、副总经理、党委书记、总经理。现任铜陵化学工业集团有限公司党委委员、副总经理，安徽六国化工股份有限公司董事、副董事长，本公司董事。

姚程，大学本科。2007年7月至2010年12月任安徽六国化工股份有限公司会计、团委副书记。2010年12月至2013年1月任铜陵化学工业集团有限公司办公室秘书、团委副书记。曾任铜陵化工集团进出口有限责任公司党支部书记、执行董事、经理。现任本公司董事、总经理、党委副书记。

## (2) 独立董事

崔咪芬，现为南京工业大学教授，工学博士，硕士生导师，中国民主同盟盟员，民盟南京工业大学常务副主委。曾荣获“国家技术发明二等奖”、“中国石油和化学工业协会技术发明一等奖”、“江苏省科技进步二等奖”、“国家教学成果二等奖”、“江苏省优秀教学成果特等奖”等奖项。现任红宝丽集团股份有限公司独立董事、南通市天时化工有限公司董事、本公司独立董事。

周泽将，现为安徽大学商学院会计学教授，会计学专业硕士生研究生导师，安徽省高级会计师评委，入选全国会计领军后备人才（学术类）和青年皖江学者。兼任安徽安凯汽车股份有限公司独立董事、芜湖海螺型材科技股份有限公司独立董事、安徽大地熊新材料股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

孙素明，研究生学历。1992年起从事律师工作，高级律师，安徽巨铭律师事务所合伙人。兼任安徽省律师协会监事长、合肥市律协监事长、安徽省妇联执委、安徽省人民政府立法咨询员。现任安徽广电传媒产业集团有限责任公司、安徽中辰投资集团公司、安徽省交通规划设计研究院股份有限总公司、安徽广电信息网络股份有限公司、安徽少年儿童出版社等多家大中型企业法律顾问，惠而浦（中国）股份有限公司、安徽省皖能股份有限公司、安徽省司尔特肥业股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

## (3) 监事

蒋升云，本科学历，高级政工师。1980年10月至1983年11月在部队服役；1984年1月至2006年10月先后任铜陵磷铵厂（现为安徽六国化工股份有限公司）磷铵工程指挥部办公室秘书、团委副书记、车间党支部副书记、武装部副部长、宣传部副部长、办公室副主任、主任、党委组织部部长、政治工作部副部长（期间2006年2月至10月借调国家发改委经济运行局石化处帮助工作）。2006年10月至2015年12月任铜陵化学工业集团有限公司办公室副主任、主任兼政治工作部部长。现任铜陵化学工业集团有限公司党委委员、纪委书记。本公司监事会主席。

王志强，大学本科，高级工程师。1983年7月至2002年9月任铜陵市新桥硫铁矿（现为铜陵化工集团新桥矿业有限公司）技术员、工区副区长、工区区长、矿长助理、副矿长等职；2002年9月至2009年6月任铜陵化工集团汽车运输有限责任公司（现为安徽通华物流有限公司）执行董事、党委书记、总经理；2009年6月至2012年7月任铜陵化学工业集团有限公司总经理助理。现任铜陵化学工业集团有限公司党委委员、副总经理，安徽六国化工股份有限公司董事，本公司监事。

闵小龙，本科学历，经济师。曾任安徽六国化工股份有限公司宣传干事、团委书记、办公室主任，《铜化集团报》总编辑，铜陵化学工业集团有限公司政工部副部长。2016年1月起任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司职工监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

陈嘉生	铜陵化学工业集团有限公司	董事长、党委书记	2013年11月27日		是
李霞	铜陵化学工业集团有限公司	党委委员、副总经理	2010年07月15日		是
方劲松	铜陵化学工业集团有限公司	党委委员、副总经理	2016年05月17日		是
蒋升云	铜陵化学工业集团有限公司	党委委员、纪委书记。	2015年12月15日		是
王志强	铜陵化学工业集团有限公司	党委委员、副总经理	2012年08月01日		是
郝敬林	银川经济技术开发区投资控股有限公司	总裁	2004年01月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈嘉生	安徽六国化工股份有限公司	董事长	2016年01月29日	2019年01月28日	否
李霞	安徽六国化工股份有限公司	董事	2016年01月29日	2019年01月28日	否
方劲松	安徽六国化工股份有限公司	副董事长	2016年01月29日	2019年01月28日	否
王志强	安徽六国化工股份有限公司	董事	2016年01月29日	2019年01月28日	否
崔咪芬	南京工业大学	教授	2000年09月01日		是
崔咪芬	红宝丽集团股份有限公司	独立董事	2016年07月12日		是
崔咪芬	南通市天时化工有限公司	董事	2017年12月12日		是
周泽将	安徽大学商学院	教授	2017年12月31日		是
周泽将	安徽安凯汽车股份有限公司	独立董事	2016年10月28日	2019年10月28日	是
周泽将	芜湖海螺型材科技股份有限公司	独立董事	2015年04月17日	2018年04月16日	是
周泽将	安徽大地熊新材料股份有限公司	独立董事	2015年12月15日		是

孙素明	惠而浦（中国）股份有限公司	独立董事	2016年06月16日	2019年06月15日	是
孙素明	安徽省皖能股份有限公司	独立董事	2015年05月28日	2018年05月27日	是
孙素明	安徽省司尔特肥业股份有限公司	独立董事	2016年10月01日	2019年09月30日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，提交公司董事会审议，监事的报酬提交监事会审议，由股东大会审议批准执行；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董事、监事和其他高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；审查公司董事、监事及其他高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。目前，公司高级管理人员以基本年薪和绩效考核特别奖励的形式获得薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬根据公司的薪酬管理制度与绩效考评方案按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈书勤	董事长	男	54	现任	35.14	否
陈嘉生	董事	男	52	现任		否
李霞	董事	女	55	现任		否
方劲松	董事	男	43	现任		否
郝敬林	董事	男	55	现任		否
姚程	董事、总经理	男	33	现任	13.82	否
崔咪芬	独立董事	女	55	现任	6	否
周泽将	独立董事	男	35	现任	6	否
孙素明	独立董事	女	56	现任	6	否
蒋升云	监事会主席	男	56	现任		否
王志强	监事	男	56	现任		否
闵小龙	监事	男	46	现任	28.95	否

董泽友	副总经理	男	44	现任	29.45	否
钱坤	副总经理	男	53	现任	28.95	否
李科生	副总经理	男	49	现任	28.95	否
蒋岳平	总工程师	男	53	现任	28.55	否
杨波	副总经理	男	39	现任	21.06	否
王先龙	财务总监;董事会秘书	男	52	现任	26.54	否
袁菊兴	董事长	男	56	离任	5.11	否
马苏安	董事	男	59	离任		否
潘平	独立董事	男	56	离任		否
钱玉贵	监事会主席	男	56	离任		否
陈书勤	总经理	男	54	离任		否
合计	--	--	--	--	264.52	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	669
主要子公司在职员工的数量（人）	71
在职员工的数量合计（人）	740
当期领取薪酬员工总人数（人）	740
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	88
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	530
销售人员	42
技术人员	138
财务人员	12
行政人员	18
合计	740
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学专科及以上学历	280

中专学历	430
中专以下学历	30
合计	740

## 2、薪酬政策

按照国家法律法规的相关规定，以公司职工代表大会审议通过的年度经济责任制考核方案为基础，结合员工岗位及专业技术能力，采取以绩效为导向的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性。员工薪酬主要由基本工资、绩效工资等组成。

## 3、培训计划

公司的培训形式分为公司内部培训和外部培训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。内部培训由业务骨干和中高层领导担任授课教师，根据岗位的技术要求、重点岗位和特殊岗位轮番组织培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会的规范性文件要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会召集、召开、表决程序，公司股东大会实行网络投票制，对选举董事、独立董事、监事等事项落实了累计投票制，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司具有完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选举程序选举董事。公司全体董事能够严格按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等规定要求尽职尽责的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专项委员会。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》规定的监事选举程序选举监事，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东尤其是中小股东的合法权益。

5、关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司有较完善的员工绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和留住优秀管理人才和技术、业务骨干。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整、公平地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线、投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，对投资者的提问都能及时给予回复。

8、关于相关利益者：公司重视社会责任，关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

9、内幕信息知情人登记管理情况：公司严格执行《内幕知情人登记管理制度》，在定期报告编制、重大事项等审议发生期间，及时做好内幕知情人登记和报备工作。公司董事、监事和全体高管人员认真执行内幕知情人登记管理的有关规定，并注重信息传递保密性，全年没有发生信息泄漏等事项，维护了信息披露的公平原则。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

1、业务方面：公司主要生产和销售系列钛白粉及相关化工产品，拥有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，拥有具体系统的生产经营计划、财务核算、劳动人事、产品供销等业务体系，具备独立的面向市场自主经营能力，不依赖于股东或其它任何关联方。与控股股东、其所控股的其他子公司不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员方面：公司建立、健全了法人治理结构，公司的高级管理人员均专职在本公司任职并领取薪酬，未在股东方或其下属公司内任职或领取报酬。公司与所有员工签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，公司资产权属清晰、完整，拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司具有独立健全的法人治理结构和独立、完整的组织机构，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在交叉和隶属关系。

5、财务方面：公司建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立作出财务决策；公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。公司不存在货币资金或其他资产被控股股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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	33.33%	2017 年 03 月 21 日	2017 年 03 月 22 日	会议决议公告刊登于 2017 年 3 月 22 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
崔咪芬	5	2	3	0	0	否	1
周泽将	5	2	3	0	0	否	1
孙素明	4	1	3	0	0	否	0
潘平	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在报告期内依照相关法律法规，对应发表意见的事项均发表了独立意见，对公司有关事项没有提出异议，不存在否决董事会会议议案的情形。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 审计委员会2017年的履职情况：

1、2017年1月5日公司第四届董事会审计委员会召开第二十一次会议，会议对公司2016年度财务报表进行了审核，会议认为，公司2016年财务报表的编制符合《企业会计准则》规定，真实、准确的反映了公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果及现金流量，同意提交会计师事务所进行初审。

2、2017年1月23日公司第四届董事会审计委员会召开第二十二次会议，对《2016年度业绩预告修正报告》、《2016年内部审计工作报告》和《2016年四季度关联交易审计报告》进行了审核，经表决，通过了上述报告。

3、2017年2月15日公司第四届董事会审计委员会召开第二十三次会议，会议审议通过了《2016年度内部控制评价报告》、《2016年度财务决算报告》（草）、《2016年度会计师事务所从事审计工作的总结报告》、《董事会审计委员会2016年履职情况汇总报告》、《关于续聘公司2017年度财务会计审计机构的议案》。

会议对公司2016年度财务会计报表进行了第二次审核，会议认为，公司2016年度财务报表编制符合《企业会计准则》的要求，收入、费用和利润的确认真实、准确，符合法律、法规和有关制度规定，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营

成果，同意提交公司董事会审议。

会议对公司2016年度会计师事务所从事审计工作发表了意见，认为：华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)能认真对待公司年报审计工作，设计并履行了必要的审计程序，充分、适当地获取审计证据，按时提交了审计报告；经其审计的公司财务报告符合企业会计准则的规定，在所有重大方面公允反映了公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

会议对公司2017年续聘财务会计审计机构发表了如下意见：为保持公司会计报表审计工作的连续性，同意公司继续聘任华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度财务会计审计机构。

4、2017年3月21日公司第五届董事会审计委员会召开第一次会议，经表决，选举独立董事周泽将先生、孙素明女士和董事李霞女士为审计委员会成员，选举周泽将先生为第五届董事会审计委员会主任委员。

5、2017年4月20日公司第五届董事会审计委员会召开第二次会议，对《2017年一季度内部审计工作报告》和《2017年一季度关联交易审计报告》进行了审核，经表决，通过了上述报告。

6、2017年8月9日公司第五届董事会审计委员会召开第三次会议，对《2017年二季度内部审计工作报告》、《2017年二季度关联交易审计报告》和《关于销售公司2016年度销售提成款的审计报告》进行了审核，经表决，通过了上述报告。

7、2017年10月12日公司第五届董事会审计委员会召开第四次会议，对《2017年三季度内部审计工作报告》、《2017年三季度关联交易审计报告》和《关于车间及部室积余公用金的审计报告》进行了审核，经表决，通过了上述报告。

8、2017年12月20日公司第五届董事会审计委员会召开第五次会议，对《2018年内部审计工作计划》和《关于物资采购的内部审计报告》进行了审核，经表决，通过了上述报告。

（二）薪酬与考核委员会2017年的履职情况：

1、2017年2月15日公司第四届董事会薪酬与考核委员会召开第四次会议，会议表决通过了《关于2016年度董事薪酬的议案》和《关于2016年度高管薪酬的议案》，决定提交公司董事会审议，通过了《关于2016年度监事薪酬的议案》，决定提交公司监事会审议。

2、2017年3月21日公司第五届董事会薪酬与考核委员会召开第一次会议，选举孙素明女士为公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员。

（三）提名委员会2017年的履职情况：

1、2017年2月10日公司第四届董事会提名委员会召开第七次会议，会议表决通过了《关于董事会换届选举的议案》，提名陈嘉生先生、李霞女士、方劲松先生、郝敬林先生、陈书勤先生、姚程先生为公司第五届董事会非独立董事候选人；提名周泽将先生、崔咪芬女士、孙素明女士为公司第五届董事会独立董事候选人。独立董事候选人经公司董事会审议通过后，其任职资格和独立性提交尚需深圳证券交易所审核。

2、2017年3月21日公司第五届董事会提名委员会召开第一次会议，选举崔咪芬女士为公司第五届董事会提名委员会主任委员。

（四）战略委员会2017年的履职情况：

1、2017年3月21日公司第五届董事会战略委员会召开第一次会议，选举陈书勤先生为公司第五届董事会战略委员会主任委员。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。目前，公司高级管理人员以基本年薪和绩效考核奖励的形式获得薪酬。公司于2006年7月实施了限制性股票激励方案，对建立和健全公司长期激励与约束机制，完善法人治理结构，维护管理队伍和技术

队伍的稳定发挥了积极作用。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司2017年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告内部控制重大缺陷：发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；已经公布的财务报表变更、当期财务报表存在重大错报；内部控制的监督无效、重要业务缺乏控制以及重大缺陷未得到整改；因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。2、财务报告内部控制重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。	1、非财务报告重大缺陷：缺乏民主决策程序、企业决策程序不科学，导致公司重大财产损失；违反国家法律法规，可能使公司遭受严重处罚或重大损失；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2、非财务报告重要缺陷：违反公司内部规章，形成较大损失；决策程序存在但不够完善；重要业务制度或系统存在明显缺陷；未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标。3、除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。
定量标准	1、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的2%，则认定为一般缺陷；如果大于等于营业收入的2%但小于4%，则认定为重要缺陷；如	1、内部控制缺陷可能直接导致财产损失的，以直接财产损失金额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的直接财产损失金额小于等于200万元，则认定为一般缺陷；直接财产损失金额大于200万元但小于

	果大于等于营业收入的 4%，则认定为重大缺陷。2、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果大于等于资产总额的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果大于等于资产总额的 2%，则认定为重大缺陷。	等于 500 万元，则认定为重要缺陷；直接财产损失金额大于 500 万元，则认定为重大缺陷。2、内部控制缺陷可能产生重大负面影响的，以重大负面影响指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能存在违规行为，被处罚金小于等于 50 万元，则认定为一般缺陷；存在严重违规行为，被处罚金大于 50 万元但小于等于 200 万元，则认定为重要缺陷；存在重大违规行为，被处罚金大于 200 万元，或被勒令停业，或被追究刑事责任，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，安纳达根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司 2017 年度内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 24 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字【2018】0359 号
注册会计师姓名	卢珍、陈莲

#### 审计报告正文

安徽安纳达钛业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽安纳达钛业股份有限公司（以下简称安纳达）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安纳达2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安纳达，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如后附财务报表及附注所示，安纳达本年营业收入1,142,675,131.10元（合并报表口径，下同），2016年营业收入819,083,849.72元，同比增长39.51%。收入增长主要源自主营业务收入增长，2017年主营业务收入较上期增长40.46%。鉴于营业收入是安纳达的关键业绩指标之一，且2017年安纳达收入增长较大，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

- （1）与管理层访谈，了解被审计单位及其环境，评价管理层诚信及舞弊风险。
- （2）了解并测试销售与收款循环业务层面的内部控制制度，以验证其是否设计合理并得到一贯执行。
- （3）对收入和成本执行分析程序，包括销量与运费变动趋势分析；本年各月度收入、成本、毛利波动分析；主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析；主要产品的价格走势分析等。
- （4）结合应收账款审计，对主要客户就其期末余额和本年发生额进行函证，并抽查收入确认的相关单据，验证已确认收入的真实性。
- （5）实施发生测试及完整性测试，分别从明细账追查至原始出库单据，从原始出库单据追查至明细账。并结合应收账款审计，选取样本检查销售合同、客户验收单、报关单等，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，

评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(6) 实施截止测试，选取资产负债表日前后账面确认的收入，追查原始出库单据；并选取资产负债表日前后的发运记录，追查至明细账，以验证不存在跨期确认收入。

通过实施以上程序，我们没有发现安纳达收入确认方面存在异常。

#### 四、其他信息

安纳达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安纳达2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

安纳达管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安纳达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安纳达、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安纳达的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安纳达持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安纳达不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就安纳达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报

告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：安徽安纳达钛业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,832,737.64	45,330,628.89
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	108,105,265.83	119,334,647.23
应收账款	49,571,182.03	34,950,425.18
预付款项	3,289,592.39	4,752,819.33
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	144,637.78	163,445.08
买入返售金融资产		
存货	145,950,569.65	101,165,511.98
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	608,205.18	1,508,942.15
流动资产合计	370,502,190.50	307,206,419.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	570,238,990.31	593,500,571.30
在建工程	1,519,385.54	16,096,201.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,089,672.70	42,187,780.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,869,666.69	9,758,706.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	619,717,715.24	661,543,259.48
资产总计	990,219,905.74	968,749,679.32
流动负债：		
短期借款	72,000,000.00	258,000,000.00
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	15,084,000.00	
应付账款	145,605,961.86	121,842,878.93
预收款项	29,188,603.55	48,818,686.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,957,432.62	6,942,651.51
应交税费	12,174,490.49	4,177,216.28

应付利息	95,700.00	343,136.13
应付股利		
其他应付款	2,636,322.64	2,693,020.13
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	288,742,511.16	442,817,589.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,150,251.51	7,116,835.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,150,251.51	7,116,835.55
负债合计	301,892,762.67	449,934,425.16
所有者权益：		
股本	215,020,000.00	215,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	20,925,847.80	14,108,002.81
一般风险准备		
未分配利润	81,072,937.65	-75,878,412.21
归属于母公司所有者权益合计	667,279,000.46	503,509,805.61
少数股东权益	21,048,142.61	15,305,448.55
所有者权益合计	688,327,143.07	518,815,254.16
负债和所有者权益总计	990,219,905.74	968,749,679.32

法定代表人：陈书勤

主管会计工作负责人：陈书勤

会计机构负责人：王先龙

## 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	49,841,168.00	37,127,538.42
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	82,824,265.83	111,834,647.23
应收账款	42,804,231.74	29,961,048.80
预付款项	3,200,889.39	5,607,154.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	123,673.82	163,050.30
存货	129,959,991.14	91,786,510.21
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	142,967.87	
流动资产合计	308,897,187.79	276,479,949.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,400,000.00	29,400,000.00
投资性房地产		

固定资产	532,839,699.63	579,632,587.37
在建工程	1,519,385.54	
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	38,371,672.70	39,253,780.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,446,914.10	9,234,321.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	607,577,671.97	657,520,688.83
资产总计	916,474,859.76	934,000,638.56
流动负债：		
短期借款	72,000,000.00	258,000,000.00
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	10,000,000.00	
应付账款	127,852,243.49	111,182,176.65
预收款项	29,188,603.55	48,818,686.63
应付职工薪酬	11,074,384.12	6,510,138.57
应交税费	11,888,405.91	4,175,100.69
应付利息	95,700.00	343,136.13
应付股利		
其他应付款	2,310,583.48	2,124,140.01
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	264,409,920.55	431,153,378.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,498,271.51	5,650,167.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,498,271.51	5,650,167.55
负债合计	268,908,192.06	436,803,546.23
所有者权益：		
股本	215,020,000.00	215,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,925,847.80	14,108,002.81
未分配利润	61,360,604.89	-82,191,125.49
所有者权益合计	647,566,667.70	497,197,092.33
负债和所有者权益总计	916,474,859.76	934,000,638.56

### 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	1,142,675,131.10	819,083,849.72
其中：营业收入	1,142,675,131.10	819,083,849.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	973,963,458.86	774,271,021.87

其中：营业成本	882,376,340.85	694,068,170.00
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	13,021,593.30	7,664,344.99
销售费用	32,796,956.94	32,624,318.71
管理费用	34,249,462.85	21,381,532.13
财务费用	9,795,769.28	14,118,834.72
资产减值损失	1,723,335.64	4,413,821.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-562,005.37	-1,913,839.85
其他收益	5,633,184.04	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	173,782,850.91	42,898,988.00
加：营业外收入	1,489,015.06	3,543,963.43
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,271,865.97	46,442,951.43
减：所得税费用	5,759,977.06	1,444,423.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	169,511,888.91	44,998,527.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	169,511,888.91	44,998,527.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	163,769,194.85	42,511,081.96
少数股东损益	5,742,694.06	2,487,445.81
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	169,511,888.91	44,998,527.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	163,769,194.85	42,511,081.96
归属于少数股东的综合收益总额	5,742,694.06	2,487,445.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7616	0.1977
（二）稀释每股收益	0.7616	0.1977

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：陈书勤

主管会计工作负责人：陈书勤

会计机构负责人：王先龙

#### 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	1,069,790,135.08	788,262,676.05
减：营业成本	840,401,700.66	677,482,348.86
税金及附加	12,655,648.00	7,646,561.75
销售费用	30,076,826.98	31,071,540.01
管理费用	28,028,417.43	18,794,435.10
财务费用	8,889,004.94	13,943,565.69
资产减值损失	1,521,170.17	3,908,289.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-562,005.37	-1,913,839.85
其他收益	5,045,596.04	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	152,700,957.57	33,502,095.70
加：营业外收入	1,456,025.06	3,424,675.43
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	154,156,982.63	36,926,771.13
减：所得税费用	3,787,407.26	219,729.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	150,369,575.37	36,707,041.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	150,369,575.37	36,707,041.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	150,369,575.37	36,707,041.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6993	0.1707
（二）稀释每股收益	0.6993	0.1707

## 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	597,733,070.17	405,572,742.67
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		
收到其他与经营活动有关的现金	13,607,216.07	3,403,135.78

经营活动现金流入小计	611,340,286.24	408,975,878.45
购买商品、接受劳务支付的现金	257,887,661.61	219,804,458.83
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	63,871,096.28	59,452,949.90
支付的各项税费	66,443,679.61	52,727,011.42
支付其他与经营活动有关的现金	11,766,367.36	11,862,530.16
经营活动现金流出小计	399,968,804.86	343,846,950.31
经营活动产生的现金流量净额	211,371,481.38	65,128,928.14
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	92,157.00	274.00
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	295,987.00	192,021.07
投资活动现金流入小计	388,144.00	192,295.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,229,448.98	2,406,499.21
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	4,229,448.98	2,406,499.21
投资活动产生的现金流量净额	-3,841,304.98	-2,214,204.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,000,000.00

取得借款收到的现金	154,000,000.00	274,645,100.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	154,000,000.00	283,645,100.00
偿还债务支付的现金	340,000,000.00	303,645,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,394,553.44	14,308,105.02
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	348,394,553.44	317,953,205.02
筹资活动产生的现金流量净额	-194,394,553.44	-34,308,105.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-158,714.21	-94,535.30
五、现金及现金等价物净增加额	12,976,908.75	28,512,083.68
加：期初现金及现金等价物余额	45,330,628.89	16,818,545.21
六、期末现金及现金等价物余额	58,307,537.64	45,330,628.89

## 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	570,058,458.34	395,951,777.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,847,390.07	3,256,037.76
经营活动现金流入小计	575,905,848.41	399,207,815.39
购买商品、接受劳务支付的现金	241,149,092.84	199,130,652.10
支付给职工以及为职工支付的现金	59,054,951.95	57,466,097.95
支付的各项税费	60,570,206.23	50,541,512.08
支付其他与经营活动有关的现金	9,937,792.33	9,484,905.24
经营活动现金流出小计	370,712,043.35	316,623,167.37
经营活动产生的现金流量净额	205,193,805.06	82,584,648.02
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	92,157.00	274.00
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	263,543.16	147,720.16
投资活动现金流入小计	355,700.16	147,994.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,387,853.82	1,744,582.89
投资支付的现金		21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,387,853.82	22,744,582.89
投资活动产生的现金流量净额	-1,032,153.66	-22,596,588.73
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	149,000,000.00	274,645,100.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	149,000,000.00	274,645,100.00
偿还债务支付的现金	335,000,000.00	299,645,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,289,307.61	14,174,271.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	343,289,307.61	313,819,371.68
筹资活动产生的现金流量净额	-194,289,307.61	-39,174,271.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-158,714.21	-94,535.30
五、现金及现金等价物净增加额	9,713,629.58	20,719,252.31
加：期初现金及现金等价物余额	37,127,538.42	16,408,286.11
六、期末现金及现金等价物余额	46,841,168.00	37,127,538.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		-75,878,412.21	15,305,448.55	518,815,254.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		-75,878,412.21	15,305,448.55	518,815,254.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,817,844.99			156,951,349.86	5,742,694.06	169,511,888.91
（一）综合收益总额											163,769,194.85	5,742,694.06	169,511,888.91
（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								6,817,844.99			-6,817,844.99		
1. 提取盈余公积								6,817,844.99			-6,817,844.99		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								10,548,807.29					10,548,807.29
2. 本期使用								10,548,807.29					10,548,807.29
（六）其他													
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				20,925,847.80		81,072,937.65	21,048,142.61	688,327,143.07

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		-118,389,494.17	3,818,002.74	464,816,726.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		-118,389,494.17	3,818,002.74	464,816,726.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											42,511,081.96	11,487,445.81	53,998,527.77
(一)综合收益总额											42,511,081.96	2,487,445.81	44,998,527.77
(二)所有者投入和减少资本												9,000,000.00	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股												9,000,000.00	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								7,736,898.21					7,736,898.21

2. 本期使用							7,736,898.21					7,736,898.21
(六) 其他												
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01			14,108,002.81		-75,878,412.21	15,305,448.55	518,815,254.16

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	-82,191,125.49	497,197,092.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	-82,191,125.49	497,197,092.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,817,844.99	143,551,730.38	150,369,575.37
（一）综合收益总额										150,369,575.37	150,369,575.37
（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									6,817,844.99	-6,817,844.99	

									.99	44.99	
1. 提取盈余公积									6,817,844.99	-6,817,844.99	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取									10,548,807.29		10,548,807.29
2. 本期使用									10,548,807.29		10,548,807.29
（六）其他											
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				20,925,847.80	61,360,604.89	647,566,667.70

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	-118,898,167.23	460,490,050.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	-118,898,167.23	460,490,050.59

											3	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											36,707,041.74	36,707,041.74
(一)综合收益总额											36,707,041.74	36,707,041.74
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取									7,736,898.21			7,736,898.21
2. 本期使用									7,736,898.21			7,736,898.21
(六)其他												
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01					14,108,002.81	-82,191,125.49	497,197,092.33

### 三、公司基本情况

安徽安纳达钛业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省人民政府皖政股[2005]第9号批准证书和安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资改革函[2005]102号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本总额为5,892万元。2007年4月25日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]98号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A股）2,000万股，每股面值1元，发行后公司股本总额为7,892万元。

2011年2月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]188号文核准，公司向特定对象非公开发行股份2,859万股，每股面值1元，发行后公司股本总额为10,751万元。

2011年9月，根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司由资本公积转增股本10,751万元，变更后注册资本为人民币21,502万元。公司股票简称“安纳达”，股票代码“002136”。

注册地：安徽省铜陵市

总部地址：安徽省铜陵市铜官大道南段1288号

法定代表人：陈书勤

统一社会信用代码：91340700610436258Q。

本公司属精细化工行业，主要产品为“安纳达”牌系列钛白粉，经营范围：生产和销售系列钛白粉及相关化工产品（不含危险品）。

本财务报告于2018年3月24日由本公司董事会批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司1家，为“铜陵纳源材料科技有限公司”，本期合并范围未发生变化。详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 不仅包括根据表决权 (或类似表决权) 本身或者结合其他安排确定的子公司, 也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体 (含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等), 结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体 (注: 有时也称为特殊目的主体)。

## (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的, 应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数, 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。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 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。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ① 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。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。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差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与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。

#### **(4) 金融负债与权益工具的区分**

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### **(5) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### **① 终止确认所转移的金融资产**

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

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

##### **② 继续涉入所转移的金融资产**

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉

入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

## (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

本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；

本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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### （9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资

产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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	本公司将 1000 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### (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
单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收
-------------	----------------------------

	款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 13、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常

为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:

①划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;

②可收回金额。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产,区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销,分别作为流动资产和流动负债列示。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

1、企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其投资成本:

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	10-45	5	9.5-2.11
通用设备	年限平均法	6-18	5	15.83-5.28
专用设备	年限平均法	12-30	5	7.92-3.17

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利使用权	20年	法定使用权

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- (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，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支出，于发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
  1. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
  2. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划

义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入

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。

具体收入确认的时点如下：

①对于国内销售：合同约定以产品交付签收作为产品转移时点的,经客户验货并在销货单客户联签字后确认收入的实现。

②对于出口销售：出口货物完成海关报关程序，公司取得报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

政府补助的确认条件:公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

政府补助的计量:

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (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确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

政府补助的确认条件:公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

政府补助的计量:

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用

以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企[2012]16号即《企业安全生产费用提取和使用管理办法》相关规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部颁布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(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修订后的会计准则进行调整。	公司于 2017 年 8 月 19 日召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议审议通过。	公告详细情况见 2017 年 3 月 22 日《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
根据财政部印发了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。	公司于 2018 年 3 月 24 日召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第五次会议审议通过。	公告详细情况见 2018 年 3 月 27 日《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》（修订）的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益	-	-1,913,839.85
营业外支出	1,913,839.85	-

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	计税房产余值	1.2%
土地使用税	土地面积	每平方 16 元/年

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
本公司	15%
铜陵纳源材料科技有限公司	15%

### 2、税收优惠

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下发的《关于公布安徽省2017年第二批高新技术企业名单及第一批高新技术企业补充认定的通知》（科高[2017]70号），本公司和铜陵纳源均通过安徽省2017年第二批高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》，公司高新技术证书编号：GR201734001445，铜陵纳源高新技术企业证书编号：GR201734001194，有效期均为3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司和铜陵纳源自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号），本公司的子公司纳源科技生产所用原材料及产出的产品符合《目录》内容，享受相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额的所得税优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,408.31	962.96
银行存款	58,302,129.33	45,329,665.93

其他货币资金	4,525,200.00	
合计	62,832,737.64	45,330,628.89

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额4,525,200.00元系开立银行承兑汇票而存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额较期初增长38.61%，主要系销售增长回款增加所致。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	83,685,265.83	119,334,647.23
商业承兑票据	24,420,000.00	
合计	108,105,265.83	119,334,647.23

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	331,015,032.16	
商业承兑票据	4,000,000.00	

合计	335,015,032.16
----	----------------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

报告期末，公司不存在已质押的应收票据，亦不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,780,441.86	100.00%	5,209,259.83	9.51%	49,571,182.03	38,411,319.23	100.00%	3,460,894.05	9.01%	34,950,425.18
合计	54,780,441.86	100.00%	5,209,259.83	9.51%	49,571,182.03	38,411,319.23	100.00%	3,460,894.05	9.01%	34,950,425.18

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	47,621,178.97	2,381,058.94	5.00%
1 年以内小计	47,621,178.97	2,381,058.94	5.00%
1 至 2 年	2,335,306.08	233,530.61	10.00%
2 至 3 年	792,237.20	237,671.16	30.00%
3 至 4 年	3,307,331.80	1,653,665.90	50.00%

4至5年	105,272.96	84,218.37	80.00%
5年以上	619,114.85	619,114.85	100.00%
合计	54,780,441.86	5,209,259.83	9.51%

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 1,748,365.78 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	6,443,374.62	11.76	322,168.73
第二名	5,570,744.90	10.17	278,537.25
第三名	4,939,855.20	9.02	246,992.76
第四名	4,740,340.00	8.65	237,017.00
铜陵瑞莱科技有限公司	3,491,527.95	6.37	174,576.40
合计	25,185,842.67	45.97	1,259,292.14

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(1) 报告期，公司无实际核销应收账款；无因金融资产转移而终止确认的应收账款；无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(2) 应收账款期末余额较期初增长42.62%，主要系客户信用期内欠款增加所致。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,830,011.36	86.03%	3,581,767.46	75.35%
1 至 2 年	119,666.23	3.64%	1,038,806.22	21.86%
2 至 3 年	234,729.15	7.13%	99,584.93	2.10%
3 年以上	105,185.65	3.20%	32,660.72	0.69%
合计	3,289,592.39	--	4,752,819.33	--

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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,968,953.13	59.85
第二名	140,909.58	4.28
第三名	130,000.00	3.95
第四名	119,000.00	3.62
第五名	75,000.00	2.28
合 计	2,433,862.71	73.98

其他说明：

本公司账龄超过1年的预付款项主要系结算剩余尾款。预付账款期末余额较期初下降30.79%，主要系货款结算所致。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	225,813.14	100.00%	81,175.36	35.95%	144,637.78	269,650.58	100.00%	106,205.50	39.39%	163,445.08

合计	225,813.14	100.00%	81,175.36	35.95%	144,637.78	269,650.58	100.00%	106,205.50	39.39%	163,445.08
----	------------	---------	-----------	--------	------------	------------	---------	------------	--------	------------

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	93,811.14	4,690.56	5.00%
1 年以内小计	93,811.14	4,690.56	5.00%
1 至 2 年	59,408.00	5,940.80	10.00%
3 至 4 年	4,100.00	2,050.00	50.00%
5 年以上	68,494.00	68,494.00	100.00%
合计	225,813.14	81,175.36	35.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,030.14 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	178,498.44	190,646.45
保证金等	47,314.70	79,004.13
合计	225,813.14	269,650.58

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	暂借款	60,000.00	1 年以内	26.57%	3,000.00
第二名	暂借款	55,853.50	1 年以上	24.73%	19,954.30
第三名	暂借款	19,520.00	1-2 年	8.64%	1,952.00
第四名	暂借款	15,000.00	5 年以上	6.64%	15,000.00
第五名	暂借款	14,244.00	1 年以内	6.31%	712.20
合计	--	164,617.50	--	72.89%	40,618.50

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

报告期，公司无涉及政府补助的其他应收款；无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,016,422.83		52,016,422.83	43,048,368.58		43,048,368.58
在产品	24,608,218.58		24,608,218.58	12,118,576.71		12,118,576.71
库存商品	68,376,403.37		68,376,403.37	45,424,035.19		45,424,035.19
周转材料	949,524.87		949,524.87	574,531.50		574,531.50
合计	145,950,569.65		145,950,569.65	101,165,511.98		101,165,511.98

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

**(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	

**(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：

存货期末余额较期初增长44.27%，主要系本期原材料价格上涨，期末各项存货成本上升所致。

**11、持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	608,205.18	1,508,942.15
合计	608,205.18	1,508,942.15

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初下降59.69%，主要系期末待抵扣进项税下降所致。

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	366,538,758.28	227,249,611.17	305,769,434.25	899,557,803.70
2.本期增加金额	13,023,001.43	4,950,414.78	9,168,908.05	27,142,324.26
(1) 购置		936,762.69	1,595,437.48	2,532,200.17
(2) 在建工程转入	10,068,494.93	6,631,777.95	7,909,851.21	24,610,124.09
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	2,954,506.50	-2,618,125.86	-336,380.64	
3.本期减少金额		2,761,265.06	346,055.86	3,107,320.92
(1) 处置或报废		2,761,265.06	346,055.86	3,107,320.92
4.期末余额	379,561,759.71	229,438,760.89	314,592,286.44	923,592,807.04
二、累计折旧				
1.期初余额	88,239,313.05	98,974,889.28	117,610,434.86	304,824,637.19
2.本期增加金额	11,484,900.41	18,125,117.80	20,050,621.91	49,660,640.12
(1) 计提	11,484,900.41	18,125,117.80	20,050,621.91	49,660,640.12

3.本期减少金额	-1,579,858.38	3,189,832.35	452,816.22	2,062,790.19
(1) 处置或报废		1,913,818.94	148,971.25	2,062,790.19
(2) 其他	-1,579,858.38	1,276,013.41	303,844.97	
4.期末余额	101,304,071.84	113,910,174.73	137,208,240.55	352,422,487.12
三、减值准备				
1.期初余额	544,566.61	579,034.60	108,994.00	1,232,595.21
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额		295,204.60	6,061.00	301,265.60
(1) 处置或报废		295,204.60	6,061.00	301,265.60
4.期末余额	544,566.61	283,830.00	102,933.00	931,329.61
四、账面价值				
1.期末账面价值	277,713,121.26	115,244,756.16	177,281,112.89	570,238,990.31
2.期初账面价值	277,754,878.62	127,695,687.29	188,050,005.39	593,500,571.30

## (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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 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
4万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技	65,125,651.69	正在办理

改工程固定资产相关房产等		
磷酸铁项目厂房	12,576,941.29	正在办理

其他说明

(1) 报告期，公司不存在暂时闲置的固定资产、融资租赁租入的固定资产和经营租赁租出的固定资产的情况。

(2) 报告期，计提折旧额为49,660,640.12元。

(3) 报告期，由在建工程转入固定资产原值的金额为24,610,124.09元。

(4) 账面原值及累计折旧本期增加项目中的其他系前期暂估转固的固定资产在本期决算，决算时对相关资产类别进行调整。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1万吨/年磷酸铁改扩建项目				15,292,497.61		15,292,497.61
干电石渣储存利用改造项目	1,519,385.54		1,519,385.54			
其他零星工程				803,704.16		803,704.16
合计	1,519,385.54		1,519,385.54	16,096,201.77		16,096,201.77

### (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
1万吨/年磷酸铁改扩建项目	59,577,000.00	15,292,497.61	8,291,240.78	23,583,738.39			39.59%	60.00%				其他
干电石渣储存利用改	3,500,000.00		1,519,385.54			1,519,385.54	43.41%	90.00%				其他

造项目												
合计	63,077,000.00	15,292,497.61	9,810,626.32	23,583,738.39		1,519,385.54	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(1) 报告期，公司在建工程不存在减值情况，故未计提在建工程减值准备。

(2) 在建工程期末余额较期初下降90.56%，主要系本期1万吨/年磷酸铁改扩建项目主体工程完工转入固定资产所致。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	43,811,335.00	3,600,000.00			47,411,335.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	43,811,335.00	3,600,000.00			47,411,335.00
二、累计摊销					
1.期初余额	4,557,554.90	666,000.00			5,223,554.90
2.本期增加金额	882,107.40	216,000.00			1,098,107.40
(1) 计提	882,107.40	216,000.00			1,098,107.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,439,662.30	882,000.00			6,321,662.30
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	38,371,672.70	2,718,000.00			41,089,672.70
2.期初账面价值	39,253,780.10	2,934,000.00			42,187,780.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- (1) 报告期，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权的情况。
- (2) 报告期，公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

## 26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,290,435.19	793,565.28	3,567,099.55	598,152.12
可抵扣亏损	19,184,915.00	2,877,737.25	52,975,747.06	7,946,362.06
递延收益影响	13,150,251.51	1,972,537.73	7,116,835.55	1,214,192.13
预提费用影响	8,172,176.21	1,225,826.43		
合计	45,797,777.91	6,869,666.69	63,659,682.16	9,758,706.31

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,869,666.69		9,758,706.31

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,044,053.03	4,097,767.66
可抵扣亏损		120,664,916.48
合计	4,044,053.03	124,762,684.14

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017			
2018		40,984,224.02	
2019		1,759,624.70	
2020		77,921,067.76	
2021			
合计		120,664,916.48	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	72,000,000.00	258,000,000.00
合计	72,000,000.00	258,000,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

- (1) 保证借款均由母公司铜陵化学工业集团有限公司提供担保。
- (2) 短期借款期末余额较期初下降72.09%，主要系本期归还银行借款所致。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,084,000.00	
合计	15,084,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	122,870,882.63	73,493,763.59
应付工程设备款	11,843,182.21	21,780,871.97
应付运费等	10,891,897.02	26,568,243.37
合计	145,605,961.86	121,842,878.93

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

合计	0.00	--
----	------	----

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,188,603.55	48,818,686.63
合计	29,188,603.55	48,818,686.63

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收账款期末余额较期初余额下降40.21%，主要系预收货款结算所致。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,942,651.51	64,313,406.24	60,121,619.69	11,134,438.06
二、离职后福利-设定提存计划		6,935,648.98	6,112,654.42	822,994.56
合计	6,942,651.51	71,249,055.22	66,234,274.11	11,957,432.62

#### (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	3,200,000.00	50,837,260.33	47,415,560.33	6,621,700.00
2、职工福利费		4,233,937.00	4,233,937.00	
3、社会保险费		3,035,501.15	3,035,501.15	
其中：医疗保险费		2,376,276.12	2,376,276.12	
工伤保险费		481,450.33	481,450.33	
生育保险费		177,774.70	177,774.70	
4、住房公积金	434,533.03	4,464,617.00	4,361,741.00	537,409.03
5、工会经费和职工教育经费	3,308,118.48	1,742,090.76	1,074,880.21	3,975,329.03
合计	6,942,651.51	64,313,406.24	60,121,619.69	11,134,438.06

### (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		6,770,935.49	5,947,940.93	822,994.56
2、失业保险费		164,713.49	164,713.49	
合计		6,935,648.98	6,112,654.42	822,994.56

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初增长72.23%，主要系报告期公司业绩提升，计提的年度绩效工资增加所致。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,012,787.60	2,902,309.55
企业所得税	46,870.99	312.44
个人所得税	16,028.65	27,505.36
城市维护建设税		203,161.66
教育费附加		87,069.29
地方教育费附加		58,046.18
房产税	193,727.18	111,706.88
土地使用税	787,104.96	787,104.92

印花税	67,971.11	
水利基金	50,000.00	
合计	12,174,490.49	4,177,216.28

其他说明：

应交税费期末余额较期初增长191.45%，主要系期末应交增值税增加所致。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	95,700.00	343,136.13
合计	95,700.00	343,136.13

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：

应付利息期末余额较期初下降72.11%，主要系银行借款余额下降所致。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	661,877.10	754,477.10
销售服务费	1,047,563.47	875,484.84
其他	926,882.07	1,063,058.19
合计	2,636,322.64	2,693,020.13

#### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、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
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,116,835.55	7,550,900.00	1,517,484.04	13,150,251.51	
合计	7,116,835.55	7,550,900.00	1,517,484.04	13,150,251.51	--

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
污水处理项目环保补助	897,995.90		220,481.66		677,514.24	与资产相关
酸解工程改造项目补助	165,000.00		30,000.00		135,000.00	与资产相关
4万吨/年致密复合膜金红石技改补助	2,218,583.33		337,000.00		1,881,583.33	与资产相关
3万吨/年锐钛型钛白粉升级改造项目补助	707,316.69		282,926.66		424,390.03	与资产相关

高耐侯性金红石型钛白粉项目补助	987,500.00		150,000.00		837,500.00	与资产相关
高性能钛白粉工程技术研究中心项目补助	673,771.63		131,487.72		542,283.91	与资产相关
工业转型升级转型升级资金	458,334.67		27,777.00		430,557.67	与资产相关
磷酸铁项目补助	1,008,333.33	1,450,900.00	114,848.00		2,344,385.33	与资产相关
10kt 磷酸铁改扩建项目		5,000,000.00	185,185.00		4,814,815.00	与资产相关
工业强基技术改造设备补助		1,020,000.00	37,778.00		982,222.00	与资产相关
大师工作室补助		80,000.00			80,000.00	与收益相关
合计	7,116,835.55	7,550,900.00	1,517,484.04		13,150,251.51	--

其他说明：

(1) 根据铜陵市铜官区关于拨付 2017 年现代服务业专项资金、工业转型升级专项资金配套资金的报告（区财[2017]86 号）和铜陵市关于下达 2017 年工业转型升级专项资金的通知（铜经信产业[2017]286 号），本公司的子公司共获得政府补助资金 1,450,900.00 元。

(2) 根据铜陵市关于下达 2016 年度节能减排财政政策综合示范奖励资金计划（第二批）的通知（铜发改循环[2016]489 号），本公司的子公司纳源科技 10kt 磷酸铁改扩建项目获得财政补助资金 5,000,000.00 元。

(3) 根据安徽省经济和信息化委员会关于下达 2017 年支持制造强省建设若干政策奖励补助项目和资金的通知（皖经信财务[2017]258 号），本公司的子公司纳源科技磷酸铁改扩建项目获得政府补助资金 1,020,000.00 元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	215,020,000.00						215,020,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	350,260,215.01			350,260,215.01
合计	350,260,215.01			350,260,215.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、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		10,548,807.29	10,548,807.29	

合计		10,548,807.29	10,548,807.29	
----	--	---------------	---------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,108,002.81	6,817,844.99		20,925,847.80
合计	14,108,002.81	6,817,844.99		20,925,847.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-75,878,412.21	-118,389,494.17
调整后期初未分配利润	-75,878,412.21	-118,389,494.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,769,194.85	42,511,081.96
减：提取法定盈余公积	6,817,844.99	
期末未分配利润	81,072,937.65	-75,878,412.21

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,136,069,427.12	877,750,666.76	808,842,427.86	685,748,708.92
其他业务	6,605,703.98	4,625,674.09	10,241,421.86	8,319,461.08
合计	1,142,675,131.10	882,376,340.85	819,083,849.72	694,068,170.00

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,095,705.68	3,060,188.24
教育费附加	1,755,299.72	1,311,509.25
房产税	1,725,605.45	296,827.52
土地使用税	3,148,419.72	2,098,946.48
车船使用税	2,850.00	2,520.00
印花税	1,123,508.41	20,014.00
地方教育费附加	1,170,204.32	874,339.50
合计	13,021,593.30	7,664,344.99

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期增长69.90%，主要系本期缴纳的增值税增加对应的附加税增加所致

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	3,873,528.60	3,314,684.72
运杂费	22,425,937.37	22,486,414.31
销售服务费	1,285,472.25	1,633,927.90
其他	5,212,018.72	5,189,291.78
合计	32,796,956.94	32,624,318.71

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	8,840,582.37	7,271,048.72
排污费	2,014,896.00	2,014,896.00
技术开发费	17,450,129.90	5,048,775.99
差旅办公费	462,592.00	494,780.39
土地使用费	360,360.36	360,360.36
业务招待费	299,506.60	240,908.04
折旧费	739,337.30	745,359.33
无形资产摊销	1,098,107.40	1,098,107.40

各项税费		1,212,889.24
其他	2,983,950.92	2,894,406.66
合计	34,249,462.85	21,381,532.13

其他说明：

管理费用本期发生额较上期增长60.18%，主要系公司和控股子公司从事研发活动，本期技术开发费增长所致。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,993,685.20	14,685,354.19
减：利息收入	317,181.40	192,021.07
利息净支出	8,676,503.80	14,493,333.12
汇兑损失	1,128,111.18	351,473.44
减：汇兑收益	268,177.99	910,032.50
汇兑净损失	859,933.19	-558,559.06
银行手续费	259,332.29	184,060.66
合计	9,795,769.28	14,118,834.72

其他说明：

财务费用本期发生额较上期下降30.62%，主要系本期借款下降，利息支出减少所致。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,723,335.64	85,215.66
二、存货跌价损失		4,328,605.66
合计	1,723,335.64	4,413,821.32

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期下降60.96%，主要系本期钛白粉市场价格持续上涨，未计提存货跌价准备所致。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-562,005.37	-1,913,839.85
其中：固定资产处置利得	-562,005.37	-1,913,839.85
无形资产处置利得		
在建工程		
生产性生物资产		
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失		
非货币性资产交换利得		
合计	-562,005.37	-1,913,839.85

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
土地使用税返还	1,574,300.00	
企业发展奖补	1,000,000.00	
外贸专项资金补助	552,000.00	
失业保险普惠制补助	286,000.00	
其他政府补助	703,400.00	

递延收益摊销转入	1,517,484.04	
合计	5,633,184.04	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		3,510,634.04	
其他	1,489,015.06	33,329.39	1,489,015.06
合计	1,489,015.06	3,543,963.43	1,489,015.06

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
递延收益转 入		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,247,434.04	与资产相关
土地使用税 返还		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	否	否		1,495,400.00	与收益相关
其他补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		767,800.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		3,510,634.04	--

其他说明：

## 72、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
非流动资产毁损报废损失			

其他说明：

### 73、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	2,870,937.44	1,328,855.33
递延所得税费用	2,889,039.62	115,568.33
合计	5,759,977.06	1,444,423.66

#### (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	175,271,865.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,290,779.89
非应税收入的影响	-1,097,198.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,799.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,658,308.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	110,807.45
额外可扣除费用的影响	-1,289,617.38
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	209,753.97
其他	169,959.59
所得税费用	5,759,977.06

其他说明

所得税费用本期发生额较上期增长298.77%，主要系本公司未弥补亏损大幅下降导致确认的递延所得税资产减少及子公司本年应交所得税增加所致。

### 74、其他综合收益

详见附注。

### 75、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
政府补助	11,666,600.00	2,377,200.00
保证金及押金	227,000.00	233,880.00
其他	1,713,616.07	792,055.78
合计	13,607,216.07	3,403,135.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期金额较上期增长299.84%，主要系本期收到的政府补助款增加所致。

## (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
期间费用	7,397,862.17	9,437,321.31
往来款及其他	4,368,505.19	2,425,208.85
合计	11,766,367.36	11,862,530.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	295,987.00	192,021.07
合计	295,987.00	192,021.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	169,511,888.91	44,998,527.77
加：资产减值准备	1,723,335.64	4,413,821.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,660,640.12	49,725,812.26
无形资产摊销	1,098,107.40	1,098,107.40
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）	562,005.37	1,913,839.85
财务费用（收益以“-”号填列）	8,009,844.52	14,121,965.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,889,039.62	115,568.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,785,057.67	15,843,889.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,464,256.09	-68,319,923.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,165,933.56	1,217,318.81
经营活动产生的现金流量净额	211,371,481.38	65,128,928.14
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	58,307,537.64	45,330,628.89
减：现金的期初余额	45,330,628.89	16,818,545.21
现金及现金等价物净增加额	12,976,908.75	28,512,083.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	58,307,537.64	45,330,628.89
其中: 库存现金	5,408.31	962.96
可随时用于支付的银行存款	58,302,129.33	45,329,665.93
三、期末现金及现金等价物余额	58,307,537.64	45,330,628.89

其他说明:

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 78、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	4,525,200.00	冻结保证金
合计	4,525,200.00	--

其他说明:

## 79、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	--	--	6,480,008.87
其中：美元	991,706.54	6.5342	6,480,008.87
应收账款	--	--	18,824,968.19
其中：美元	2,880,990.51	6.5342	18,824,968.19

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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
铜陵纳源材料科技有限公司	铜陵	铜陵	制造业	70.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### （2）重要的非全资子公司

单位：元

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

铜陵纳源材料科技有限公司	30.00%	5,742,694.06		21,048,142.61
--------------	--------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
铜陵纳源	70,724,796.23	41,540,043.27	112,264,839.50	33,452,384.13	8,651,980.00	42,104,364.13	38,547,151.37	33,422,570.65	71,969,722.02	19,484,892.19	1,466,668.00	20,951,560.19

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
铜陵纳源	81,259,452.38	19,142,313.54	19,142,313.54	6,177,676.32	35,374,961.24	8,291,486.03	8,291,486.03	-17,455,719.88

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债, 包括: 信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理, 由公司财务、审计、企业管理部门组织公司风险评估活动, 对重要业务和事项的风险评估, 组织相关人员进行审核, 必要时将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力的情况下, 制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险信息

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金, 主要存放于信用良好的国有及其他银行。国有银行和其他银行主要为大中型的上市银行, 管理层认为这些国有及其他银行具备较高信誉和良好资产状况, 不存在重大的信用风险, 预期不会给公司带来损失; 本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票, 具有较强的流动性, 公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行, 确保票据保管和使用的安全性, 不存在重大的信用风险; 本公司仅与信用良好的客户进行交易, 且会持续监控应收账款余额并及时催收, 以确保公司避免发生重大坏账损失的风险; 本公司整体信用风险评价较低。

#### 2、流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司资金管理目标是确保有充足的现金以偿还到期债务, 公司的财务部门通过监控现金余额和对未来月度现金流量的预测, 合理预测和分析市场需求变化, 确保公司在所有合理预测的情况下有充足的资金偿还债务。

### 3、市场风险信息

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

#### (1) 汇率风险

本公司出口业务量较大，外币结算量占公司资金总量的比重较大。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。公司财务部门负责监控市场汇率的变化，控制公司外币交易结点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。截止2017年12月31日，本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详见本附注七、79外币货币性项目。

2017年12月31日，假设在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对外币（主要是美元）升值或贬值1%，那么本公司当年的利润总额将减少或增加25.30万元。

#### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，截止2017年12月31日，公司有息负债情况如下：

报表项目	金 额	现执行利率	备注
短期借款	72,000,000.00	4.35%	固定利率

本公司期末借款均为固定利率，无利率风险影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 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
铜陵化学工业集团有限公司	安徽省铜陵市	化肥、农资（除危险品）、有机化工、无机化工及颜料产品生产与销售等	125,526.33 万元	30.91%	30.91%

本企业的母公司情况的说明

铜陵市华盛化工投资有限公司（以下简称“华盛化工”）于2004年5月28日经安徽省铜陵市人民政府批准成立的国有独资公司，作为铜陵市国有资产投资主体，对铜化集团持股、运营，持股比例占铜化集团注册资本的55.07%。

本企业最终控制方是铜陵市华盛化工投资有限公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽通华物流有限公司（简称“通华物流”）	受同一母公司控制
铜陵化工集团有机化工有限责任公司（简称“有机化工”）	受同一母公司控制
铜陵市铜官山化工有限公司（简称“铜官山化工”）	受同一实际控制人控制
铜陵港务有限责任公司（简称“铜陵港务”）	受同一母公司控制
铜陵瑞莱科技有限公司（简称“铜陵瑞莱”）	受同一实际控制人控制
铜陵首运物流有限责任公司（简称“铜陵首运”）	受同一母公司控制
铜陵化工集团化工研究设计院有限责任公司（简称“设计院”）	受同一母公司控制
铜陵鑫克精细化工有限责任公司（简称“鑫克化工”）	受同一母公司控制
铜陵市九华山化工有限公司（简称“九华山化工”）	受同一实际控制人控制

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
有机化工	蒸汽	3,273,081.08	4,000,000.00	否	497,469.03
铜官山化工	工业用水				11,030,816.80
通华物流	客运及货物运输	23,554,192.41	30,000,000.00	否	36,767,766.43
铜陵港务	装卸力资	956,000.02	1,200,000.00	否	745,349.06
铜陵首运	装卸力资及仓储				76,650.94
设计院	设计费	361,320.74			207,547.17
鑫克化工	湿法磷酸	14,496,913.47	20,000,000.00	否	1,389,475.14
铜陵瑞莱	硫酸亚铁溶液				635,518.13
九华山化工	工业用水	9,605,577.05	8,500,000.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铜陵瑞莱	硫酸亚铁	1,933,609.23	1,593,096.41
铜陵瑞莱	蒸汽	2,462,873.73	6,852,477.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
铜官山化工	土地使用权	360,360.36	400,000.00

关联租赁情况说明

2017年3月22日本公司与铜官山化工签订《土地使用权租赁合同》，租赁土地位于铜陵市铜官山大道1289号，面积21,594.50平方米，租赁期为2017年1月1日至2019年12月31日，租金为每年40万元（含税）。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铜陵纳源	1,633,800.00	2017年09月01日	2018年03月01日	否
铜陵纳源	1,925,000.00	2017年12月05日	2018年06月05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
铜化集团	30,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月17日	否

铜化集团	25,000,000.00	2017年02月10日	2018年02月09日	否
铜化集团	17,000,000.00	2017年07月24日	2018年07月19日	否
铜化集团	7,000,000.00	2017年07月14日	2018年07月14日	否

## 关联担保情况说明

本公司作为担保方：

①2017年9月1日，本公司与铜陵农商银行铜建支行签订了编号为[铜陵农商行铜建支行2017保字第0002号]保证合同，保证范围为子公司纳源科技与该行在2017年9月1日签订的编号为[TJZH20170002]银行承兑协议下本金163.38万元及利息和其他费用。

②2017年12月5日，本公司与铜陵农商银行铜建支行签订了编号为[铜陵农商行铜建支行2017保字第0003号]保证合同，保证范围为子公司纳源科技与该行在2017年12月5日签订的编号为[TJZH20170003]银行承兑协议下本金192.50万元及利息和其他费用。

截至2017年12月31日止，本公司实际为控股子公司提供担保余额为355.88万元。

本公司作为被担保方：

①2017年12月13日，铜化集团与中国建设银行股份有限公司铜陵市分行签订了合同编号为[2017051202-001]的保证合同，保证范围为主合同编号[2017051202]的《人民币流动资金借款合同》下全部债务，期末借款余额为3,000.00万元。

②2014年2月17日，铜化集团与中国建设银行股份有限公司铜陵市分行签订合同编号为[2014053001]的《最高额保证合同》，保证范围为不超过15,000万元的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等，保证合同有效期为2014年2月17日至2017年2月16日，期末借款余额为2,500.00万元。

③2017年7月21日，铜化集团与交通银行股份有限公司铜陵分行签订了合同编号为[1750028]的保证合同，保证范围为主合同编号[171035]的《流动资金借款合同》下全部债务，期末借款余额1,700.00万元。

④2017年7月14日，铜化集团与中信银行股份有限公司合肥分行签订了合同编号为（2017）信合银最保字第1773503A0132-a号的《最高额保证合同》，保证范围为不超过7,000.00万元的银行承兑汇票、信用证、银行保函出具等，保证合同有效期为2017年7月14日至2018年7月14日，期末开立的银行承兑汇票余额为1,000.00万，其中保证金300万元，敞口部分700万元。

截至2017年12月31日止，铜化集团实际为本公司提供担保余额为7,900.00万元。

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,465,200.00	1,880,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铜陵瑞莱	3,491,527.95	174,576.40	5,953,817.82	297,690.89

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	铜官山化工	120,601.88	920,601.88
应付账款	铜陵港务	50,491.58	65,170.00
应付账款	有机化工	1,162,299.24	65,693.24
应付账款	铜陵首运	67,605.25	67,605.25
应付账款	通华物流	2,608,449.18	6,755,490.79
应付账款	鑫克化工	4,687,074.66	1,225,685.91
应付账款	铜陵瑞莱	43,556.21	43,556.21
应付账款	九华山化工	838,509.00	
应付账款	铜化设计院	5,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,502,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

在资产负债表日后未发生重要销售退回的相关情况。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2018年3月24日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,183,454.32	100.00%	4,379,222.58	9.28%	42,804,231.74	32,791,091.85	100.00%	2,830,043.05	8.63%	29,961,048.80
合计	47,183,454.32	100.00%	4,379,222.58	9.28%	42,804,231.74	32,791,091.85	100.00%	2,830,043.05	8.63%	29,961,048.80

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	31,020,433.95	1,551,021.69	5.00%
1 年以内小计	31,020,433.95	1,551,021.69	5.00%
1 至 2 年	2,335,306.08	233,530.61	10.00%
2 至 3 年	792,237.20	237,671.16	30.00%
3 至 4 年	3,307,331.80	1,653,665.90	50.00%
4 至 5 年	105,272.96	84,218.37	80.00%
5 年以上	619,114.85	619,114.85	100.00%
合计	38,179,696.84	4,379,222.58	11.47%

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 1,549,179.53 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
铜陵纳源材料科技有限公司	9,003,757.48	19.08	-
第二名	6,443,374.62	13.66	322,168.73
第三名	4,939,855.20	10.47	246,992.76
铜陵瑞莱科技有限公司	3,491,527.95	7.40	174,576.40
第五名	1,790,697.51	3.80	89,534.88

合 计	25,669,212.76	54.41	833,272.77
-----	---------------	-------	------------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

报告期，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 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其他应收款	201,849.18	100.00%	78,175.36	38.73%	123,673.82	269,235.02	100.00%	106,184.72	39.44%	163,050.30
合计	201,849.18	100.00%	78,175.36	38.73%	123,673.82	269,235.02	100.00%	106,184.72	39.44%	163,050.30

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	33,811.14	1,690.56	5.00%
1 年以内小计	33,811.14	1,690.56	5.00%
1 至 2 年	59,408.00	5,940.80	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年	4,100.00	2,050.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%

5 年以上	68,494.00	68,494.00	100.00%
合计	165,813.14	78,175.36	47.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 28,009.36 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	57,081.14	190,646.45
保证金等	72,770.30	78,588.57
往来款及其他	71,997.74	
合计	201,849.18	269,235.02

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	暂借款	55,853.50	1 年以上	27.67%	19,954.30
铜陵纳源材料科技有 限公司	往来款	36,036.04	1 年以内	17.85%	
第三名	暂借款	19,520.00	1-2 年	9.67%	1,952.00
第四名	暂借款	15,000.00	5 年以上	7.43%	15,000.00
第五名	暂借款	14,244.00	1 年以内	7.06%	712.20
合计	--	140,653.54	--	69.68%	37,618.50

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

报告期，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 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	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00
合计	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
铜陵纳源材料科 技有限公司	29,400,000.00			29,400,000.00		
合计	29,400,000.00			29,400,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,054,880,729.46	827,442,051.28	773,689,821.15	664,904,082.06
其他业务	14,909,405.62	12,959,649.38	14,572,854.90	12,578,266.80
合计	1,069,790,135.08	840,401,700.66	788,262,676.05	677,482,348.86

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-562,005.37	
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）	5,633,184.04	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,489,015.06	
减：所得税影响额	984,029.06	
少数股东权益影响额	158,247.39	
合计	5,417,917.28	--

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	27.98%	0.7616	0.7616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.05%	0.7364	0.7364

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关文件。

安徽安纳达钛业股份有限公司

董事长： 陈书勤

二〇一八年三月二十七日