



安徽金禾实业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-088

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨迎春、主管会计工作负责人仰宗勇及会计机构负责人(会计主管人员)罗道兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节 财务报告.....	49
第十节 备查文件目录.....	166

释义

释义项	指	释义内容
公司、金禾实业	指	安徽金禾实业股份有限公司
金瑞投资、控股股东	指	安徽金瑞投资集团有限公司
实际控制人	指	杨迎春先生与杨乐先生
华尔泰	指	安徽华尔泰化工股份有限公司
金源化工	指	滁州金源化工有限责任公司
金利化工	指	来安县金利化工有限责任公司
金丰投资	指	滁州金丰投资有限责任公司
立鑫物流	指	来安立鑫港口经营物流有限责任公司
东瑞投资	指	安徽东瑞投资有限公司
金晨包装	指	来安县金晨包装实业有限公司
金禾美国	指	Jinhe USA LLC.
新浦化学	指	新浦化学（泰州）有限公司
华澳化工	指	菏泽市华澳化工有限公司
金瑞水泥	指	滁州金瑞水泥有限公司
金之穗	指	南京金之穗化工贸易有限公司
香港金之穗	指	金之穗国际贸易（香港）有限公司
金春无纺布	指	控股股东子公司之安徽金春无纺布股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	金禾实业	股票代码	002597
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽金禾实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金禾实业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI JINHE INDUSTRIAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	杨迎春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	仰宗勇	刘洋
联系地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号
电话	0550-5612755	0550-5614224
传真	0550-5611232	0550-5611232
电子信箱	yangzongyong@ajhchem.com	liuyang@ajhchem.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备

置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,667,073,785.92	1,586,883,710.53	5.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	236,386,524.40	117,955,971.10	100.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	154,462,257.09	102,248,081.56	51.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	426,829,546.75	262,397,719.38	62.67%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.21	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.21	100.00%
加权平均净资产收益率	11.22%	6.01%	5.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,791,488,749.01	3,637,489,602.53	4.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,141,884,778.75	2,019,106,389.41	6.08%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,689,740.34	
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）	105,877,223.06	
委托他人投资或管理资产的损益	1,884,174.66	按理财产品取得投资收益扣除营业税金及附加后的净额列示。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,437,362.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,386,385.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,823,961.39	其他符合非经常性损益定义的损益项目系本期处置子公司金利化工和立鑫港口的长期股权投资取得的投资收益。
减：所得税影响额	28,210,869.81	
少数股东权益影响额（税后）	1,709,505.19	
合计	81,924,267.31	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年,宏观经济呈企稳迹象,但经济下行的压力仍然较大,国内经济增长方式向着产业结构调整转变,着力加强供给侧改革,行业竞争更加激烈,大量没有核心竞争优势的企业将面临淘汰出局的局面;尤其是在化工行业,因安全、环保问题被行政监管机构要求停产整改、限产、搬迁的企业不断增多,化工行业去产能的趋势进一步加强。

报告期内,部分大宗化工产品因上半年宏观经济企稳的原因,价格虽仍在底部徘徊,但略有回升,部分原材料如尿素、硫磺,与去年同期相比跌幅较大,因而大宗化工产品的整体毛利率有显著提高。食品添加剂和医药中间体产品因市场供给格局改善、抢占其他甜味剂市场份额、下游市场需求进一步扩大等多种原因,产品销量和价格均有所上涨。农化类产品因农业市场的行情,与去年同期相比产品价格有所下滑。

报告期内,公司持续坚持“加强管理、夯实基础、提升素质、规范程序、堵塞漏洞、挖潜革新、提质增效、优化环境、确保安全,促进企业健康稳定发展”的发展态度,并依托循环经济、高效运营和持续创新三大优势,专注于技术、品质和服务的提升,继续确保公司安全、绿色的生产环境,着重加强对优质客户需求的把握和潜在高增长市场的深度挖掘,深化同高校和科研院所的战略合作,强化技术引进和联合攻关的力度,加强战略人才引进力度,优化内部人才培养机制,确保公司在技术进步和市场竞争中处于领先地位。

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司实现营业收入16.67亿元,较上年同期增长5.05%;实现归属母公司所有者的净利润为2.36亿元,较上年同期增长100.40%。

报告期内,公司基础化工产品总体产品价格有所上升,毛利率达到16.50%,较上年同期增长5.30%;精细化工产品报告期内整体均价有一定幅度的上涨,但产品成本上涨幅度也较大,整体毛利率为38.77%,较上年同期增加3.05%。

报告期内,公司甜味剂产品—安赛蜜实现销售收入16,043.09万元,较上年同期增长35.92%,主要为报告期内公司安赛蜜销量同比增长32.02%,产品均价同比增长2.96%;香料产品—甲、乙基麦芽酚分别实现销售收入7,065.15万元、15,425.27万元,分别较上年同期增长26.39%、35.53%,主要为报告期内公司

甲、乙基麦芽酚销量同比分别增长21.52%、36.13%。报告期内，公司甜味剂和香料产品销量有较大幅度的提高。

报告期内，公司销售费用较上年同期增加32.65%，主要原因是本期销量增加较大，销售运费相应增长，同时，公司为了加强物流管控和提高周转效率，将部分产品的运输方式由客户自提调整为送货到厂；财务费用本期比上期下降40.37%，主要原因是本期外币汇兑收益为821.36万元，增加较大所致；所得税费用本期比上期增长118.19%，主要原因是子公司金丰投资搬迁本期已清算完毕，根据清算所得计算缴纳的当期所得税费用较大。

公司经营活动产生的现金流量金额为42,682.95万元,较上年同期增长62.67%，主要系本期销售商品提供劳务收到的现金增加较大，由于本期应收账款和应收票据整体较期初较为稳定，本期销售收入收现率较高；投资活动产生的现金流量金额较上年同期流出增长102.47%，主要原因为报告期内购买理财产品增幅较大所致；本期公司累计投入研发费用4,306.86万元，与上年同期减少1.7%。

报告期内，公司依靠技术创新，利用创新成果，对生产工艺、设备持续进行技术升级改造，先后完成了年产500吨三氯蔗糖项目、安赛蜜扩建项目、热车间除尘改造、300吨/天制氨水项目、低压蒸汽发电项目、硫酸技改项目以及年产20万吨双氧水项目等多项技改项目、新建项目的建设，提高了生产效率，扩大产能，降低了生产消耗，确保公司经营安全、持续、稳定、高效。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,667,073,785.92	1,586,883,710.53	5.05%	
营业成本	1,303,826,863.61	1,332,430,149.39	-2.15%	
销售费用	97,117,151.52	73,210,703.77	32.65%	销售费用本期比上期增长 32.65%，主要原因是本期销量增加较大，销售运费相应增长。
管理费用	52,689,719.42	51,571,960.61	2.17%	
财务费用	9,937,294.72	16,664,243.45	-40.37%	财务费用本期比上期下降 40.37%，主要原因是本期外币汇兑收益增加较大。
所得税费用	54,782,650.61	25,107,575.96	118.19%	所得税费用本期比上期增长 118.19%，主要原因是子公司金丰投资搬迁本期已清算完毕，根据清算所得计算缴纳的当

				期所得税费用较大。
研发投入	43,068,550.18	43,812,224.29	-1.70%	
经营活动产生的现金流量净额	426,829,546.75	262,397,719.38	62.67%	主要系本期销售商品提供劳务收到的现金增加较大，由于本期应收账款和应收票据整体较期初较为稳定，本期销售收入收现率较高；
投资活动产生的现金流量净额	-260,212,147.17	-128,521,243.91	102.47%	主要系本期投资支付的现金增加较大，本期投资支付的现金主要包括私募基金 3000 万，信托产品 3000 万，其余主要系银行理财产品；
筹资活动产生的现金流量净额	-112,928,358.40	-163,509,286.16	-30.93%	主要系子公司华尔泰本期借款收到的现金以及偿还借款支付的现金较上期均有较大增长；
现金及现金等价物净增加额	59,339,481.93	-30,775,577.73	292.81%	主要系本期销售商品的收现率较高，货款回收情况整体较好。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、维护市场地位

公司已是甜味剂产品—安赛蜜、香料产品—甲、乙基麦芽酚的全球最大生产和销售商，2016年上半年，由于市场供需发生较大的变化，公司于2016年4月对安赛蜜进行扩产建设，由年产9000吨扩至年产12000吨，并于2016年6月中旬成功开车生产，目前生产经营情况良好；甲、乙基麦芽酚产品价格有所提升。公司产品市场占有率持续提升。

2、重点项目建设

公司于2016年4月完成了年产500吨三氯蔗糖生产装置的技术和工艺路线的优化，并成功满产运行，继续验证公司预定的各项技术指标、财务指标，并将根据满产运行情况在下半年度推进年产1500吨三氯蔗糖的项目建设。

公司基于产业链的延伸和衔接，能源和资源的综合利用，在年产15万吨双氧水的生产经验的基础上，于2016年初决定投资建设年产20万吨双氧水装置，该生产装置已于2016年6月初完成建设并成功开车生产，目前该装置生产运营良好，公司年产35万吨双氧水生产规模已达到全国前列水平。

三、主营业务构成情况

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						
基础化工	1,061,285,834.87	886,209,937.22	16.50%	-13.95%	-19.09%	5.30%
精细化工	422,702,417.89	258,830,335.54	38.77%	40.75%	34.07%	3.05%
贸易	59,465,766.70	57,223,673.53	3.77%	-	-	-
其他	110,864,340.45	92,354,734.92	16.70%	275.19%	239.15%	8.85%
分产品						
硝酸	209,349,207.15	199,717,844.55	4.60%	-15.24%	-15.55%	0.35%
三聚氰胺	206,431,612.54	154,039,253.74	25.38%	11.19%	-19.05%	27.88%
安赛蜜	160,430,952.57	109,287,417.80	31.88%	35.92%	31.70%	2.19%
甲基麦芽酚	70,651,550.42	33,947,714.88	51.95%	26.39%	10.95%	6.69%
乙基麦芽酚	154,252,733.64	86,838,109.21	43.70%	35.53%	21.17%	6.67%
液氨	122,468,654.21	116,147,771.52	5.16%	-9.77%	2.82%	-11.61%
碳铵	109,393,190.80	95,017,841.52	13.14%	-10.21%	-10.78%	0.55%
硫酸	96,032,518.35	40,204,272.98	58.13%	1.44%	-41.25%	30.42%
季戊四醇	67,151,602.45	70,211,563.13	-4.56%	5.14%	9.31%	-3.99%
双氧水	62,689,659.71	44,851,022.54	28.46%	15.31%	-4.62%	14.95%
三氯蔗糖	21,321,496.31	15,600,212.98	26.83%	-	-	-
PHC 吡啶盐	9,493,577.66	7,620,666.75	19.73%	33.77%	78.94%	-20.27%
贸易	59,465,766.70	57,223,673.53	3.77%	-	-	-
其他主营业务	305,185,837.40	263,911,316.08	13.52%	-23.38%	-17.28%	-6.38%
分地区						

内销	1,439,306,376.34	1,162,635,631.55	19.22%	2.26%	-4.80%	5.99%
外销	215,011,983.57	131,983,049.66	38.62%	38.05%	39.90%	-0.81%

四、核心竞争力分析

1、技术优势

近年来公司不断加大科技投入和人才队伍建设，建立了非常完善的科技创新体系。公司是高新技术企业，研发中心被认定为省级企业技术中心，与国内同行业相比，公司技术优势十分明显。

在精细化工领域中的甲、乙基麦芽酚和安赛蜜生产技术领域，公司通过多年的理论探索和生产实践，研究开发了一系列具有国际领先水平的核心技术，通过对工艺技术的不断开发和更新以及对新型设备的持续投资，公司近年来甲、乙基麦芽酚和安赛蜜生产收率不断提升，均已处于国内最高水平，有效降低了产品的成本，提升了产品的品质、稳定性和生产过程中的环境友好性。同时，公司利用自身在有机合成方面多年积累的化学工程技术和人才优势，迅速切入三氯蔗糖行业，并在短时间达到行业领先的得率和成本水平。

在基础化工领域，公司将自主创新与技术交流学习相结合，展示了强大和快速的产品线拓展能力，在原有小氮肥企业传统合成氨、碳铵、尿素生产路线基础上，努力实现产品的多元化和产业化。

公司引进和培养了一大批技术人员和熟练工人形成公司基础化工技术核心力量。目前公司的技术水平和生产装备在国内行业内处于领先地位。

公司近几年来一直坚持技术改造，不断提高生产设备的技术含量。在抓好原始创新和集成创新的同时，大力开展以节能降耗为重点的技术改造和新工艺新装备的应用。

2、产业链延伸和循环经济优势

传统的合成氨行业通常只涵盖以煤为原料，生产液氨、碳酸氢铵、尿素的生产流程。公司在传统合成氨产品基础上，持续拓展产品线，延伸产业链。丰富的产品线和较长的产业链使公司相对于一般的化工企业，具有明显的优势：

第一、降低生产成本，提高生产效率。通过产业链的横向和纵向延伸，减少了大量的生产成本和运输成本，对冲了部分化工产品价格波动的影响，实现了综合收益的提升。

第二、实现了能源的综合循环利用，公司的自有发电装置产生的高压蒸汽和硫酸副产的高压蒸汽一并进入公司的高压管网，除供给部分用高压蒸汽的车间外，都用于发电；发电后的中压蒸汽，再进入中压管网，供生产使用；生产环节出来的低压蒸汽，经过有效的回收、升压，再进入高压管网用于发电，实现了能源的最优化利用，有效降低了综合生产成本。

第三、增强产品布局的灵活性，实现效益最大化。公司可以根据市场价格情况，自由调节联产品的生

产比例，实现资源的优化配置和效益最大化。同时，产业链的每一种中间产品都可以有两种选择：独立出售或者供下一步生产使用，公司可以综合权衡和判断各种产品的市场价格和走势，达到效益最大化。因此，和其他单产品体量大、受周期影响较大的化工企业不同，公司的多产品线、长产业链的产业结构决定了公司基础化工的毛利率水平能够保持稳定。

在精细化工领域，公司的各种精细化工产品受益于基础化工丰富的产品线，具有明显的成本优势。安赛蜜的核心原材料，三氧化硫和双乙烯酮均由公司的硫酸和双乙烯酮生产线提供；除了自用以外，包括三氧化硫在内的硫酸系列产品均可以外售，双乙烯酮既可以外售，也可以生产出医药中间体双乙甲酯和双乙乙酯对外出售。此外，公司还以甲基麦芽酚为基础，向下游延伸生产医药中间体PHC（吡啶盐）。

3、基础化工和精细化工协同优势

公司同时拥有基础化工和精细化工两大类业务，具有发展的协同优势：

第一、降低公司生产成本。公司基础化工生产线拥有完整的热能、电力、循环水和污水处理等辅助生产系统，公司精细化工产业能够充分利用公司的辅助生产系统，从而降低了生产成本。

第二、增强抗风险能力。强周期的基础化工产业与弱周期的食品添加剂产业，能够有效提高公司的抗风险能力。经济不景气时，食品添加剂业务所受影响较小，可以弥补公司基础化工产品受到的影响，从而使公司总体盈利能力受影响较小；经济景气时，基础化工的业绩弹性较大，利润大幅提升，使公司整体业绩大幅增长。

4、区位优势

公司位于安徽省滁州市来安县，距离南京仅有50公里，是行业中靠近长三角地区这一经济活跃地带的企业之一，具有明显的区位优势。

基础化工产品由于毛利率较低和运输成本较大等原因，往往具有较明显的销售半径。国内实力雄厚并能与公司产品构成直接竞争关系的基础化工企业主要分布在山东、山西、四川、湖北等省，这些企业距离长三角地区的运距比公司多500至1,500公里以上，公司的区位优势明显，如下图：



2015年，公司同南化公司签署了仓储物流合作协议，利用南化公司在长江边的普货和危险品码头，进行煤炭、尿素、醋酸、硫磺、双氧水、硝酸等大宗原料和产品的存储和运输，降低了运输成本，有效扩大了采购半径和市场范围，进一步拓展了公司的区位优势。

5、产业规模领先优势

目前公司甲、乙基麦芽酚、安赛蜜、硝酸产品在行业细分领域内已成为全球规模领先的生产企业。甲、乙基麦芽酚的生产能力已达到4,000吨/年，占全球市场份额的50%以上；安赛蜜生产能力已达到9,000吨/年，占全球市场份额的60%以上；硝酸生产能力达到55万吨/年，约占目标区域市场份额的50%左右，碳酸氢铵生产能力达到45万吨，为华东最大的供应商。在华东区域内，公司的基础化工产品也具有显著的规模优势。公司产业规模领先优势明显。

公司在生产经营规模上的优势使公司能够充分降低生产成本，提高原材料采购中的议价能力，增强公司抵御风险的能力，巩固和扩大市场影响力。

6、产品质量和客户优势

公司制定了严格的质量控制标准，产品质量和性能不断提高。目前公司主要产品已通过了GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004、GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008、GB/T 28001-2011/OHSAS 18001:2007等认证，食品添加剂系列产品已通过了ISO22000-2005、Kosher、Halal、GMA、FSSC22000等认证。

公司凭借行业地位、领先技术、产品质量等优势拓展了一批优质客户，并与其建立了广泛的合作关系。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
基金	-	民生财富安心债券专享投资基金	10,000,000.00	10,000,000		10,000,000		10,525,000.00	525,000.00	交易性金融资产	购买
基金	-	红炎神州牧基金	30,000,000.00	0		30,000,000		29,070,000.00	-930,000.00	交易性金融资产	购买
合计			40,000,000.00	10,000,000	--	40,000,000	--	39,595,000.00	-405,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015年09月16日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2015年10月17日								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国邮政储蓄银行股份有限公司来安县支行	无	否	理财产品	5,000	2016年01月20日	2017年01月19日	到期分配本金和收益	0	0	195	0
中国民生银行马鞍山分行	无	否	理财产品	3,000	2016年01月25日	2016年04月25日	到期分配本金和收益	3,031.41	0	31.41	31.41
中国民生银行马鞍山分行	无	否	理财产品	2,000	2016年02月01日	2016年05月03日	到期分配本金和收益	2,021.17	0	21.17	21.17
中国邮政储蓄银行股份有限公司来安县支行	无	否	理财产品	5,000	2016年05月11日	2017年05月09日	到期分配本金和收益	0	0	179.01	0
平安银行南京迈皋桥支行	无	否	可随时赎回理财产品, 收益约 2.20%	1,957	2016年01月01日	2016年12月31日	到期分配本金和收益	0	0	0	0
交通银行滁州分行	无	否	理财产品	1,000	2016年04月07日	2016年12月31日	到期分配本金和收益	0	0	0	0
东亚银行合肥分行	无	否	结构性理财(澳元/美元价格挂钩), 预期收益率 1.3%-3.45%	3,000	2016年04月08日	2016年10月11日	到期分配本金和收益	0	0	0	0
东亚银行	无	否	结构性理	3,000	2016年	2016年	到期分配	0	0	0	0

合肥分行			财(澳元/美元价格挂钩), 预期收益率 1.3%-3.55%		05月19日	11月21日	本金和收益					
交通银行 滁州分行	无	否	理财产品	4,000	2016年 06月13日	2016年 12月13日	到期分配 本金和收益	0	0	70.19	0	
渤海银行 合肥分行	无	否	理财产品	5,000	2016年 07月22日	2017年 01月19日	到期分配 本金和收益	0	0	86.78	0	
厦门国际 银行上海 徐汇支行	无	否	靠档计息 理财产品, 收益 为 1.46%-3.0 %	3,000	2016年 08月01日	2017年 02月28日	到期分配 本金和收益	0	0	0	0	
交通银行 滁州分行	无	否	理财产品	2,000	2016年 04月07日	2016年 06月30日	到期分配 本金和收益	2,027.55	0	27.55	27.55	
中国邮政 储蓄银行 股份有限 公司苏州 市分行	无	否	理财产品	2,000	2016年 01月21日	2016年 07月21日	到期分配 本金和收益		0	35.9	0	
合肥科技 农村商业 银行	无	否	理财产品	3,000	2015年 10月13日	2016年 04月14日	到期分配 本金和收益	3,058.66	0	58.66	58.66	
交通银行 滁州分行	无	否	理财产品	2,500	2015年 11月02日	2016年 02月01日	到期分配 本金和收益	2,524.62	0	24.62	24.62	
徽商银行 来安县支 行	无	否	理财产品	3,000	2015年 11月18日	2016年 02月18日	到期分配 本金和收益	3,026.42	0	26.42	26.42	
交通银行 滁州分行	无	否	理财产品	1,500	2015年 12月14日	2016年 06月13日	到期分配 本金和收益	1,528.42	0	28.42	28.42	
合肥科技 农村商业 银行	无	否	理财产品	2,000	2015年 10月13日	2016年 04月13日	到期分配 本金和收益	2,039.11	0	39.11	39.11	

合肥科技农村商业 银行	无	否	理财产品	5,000	2016年 03月31 日	2016年 09月29 日	到期分配 本金和收 益	0	0	92.25	0
华夏银行 南京分行	无	否	理财产品	2,000	2016年 05月17 日	2016年 11月17 日	到期分配 本金和收 益	0	0	38.31	0
平安银行 南京河西 支行	无	否	可随时赎 回理财产 品, 收益 约 2.20%	1,016	2016年 01月01 日	2016年 12月31 日	到期分配 本金和收 益	0	0	0	0
交通银行 南京分行	无	否	靠档计息 理财产 品, 收益 为 1.80%-2.9 5%	1,500	2016年 05月27 日	2016年 11月30 日	到期分配 本金和收 益	0	0	0	0
交通银行 滁州分行	无	否	靠档计息 理财产 品, 收益 为 1.80%-2.9 5%	1,000	2016年 05月31 日	2016年 11月30 日	到期分配 本金和收 益	0	0	0	0
民生银行 马鞍山分 行	无	是	集合资金 信托计划	3,000	2016年 05月20 日	2016年 09月17 日	赎回或到 期后按合 同约定分 配本金和 收益	0	0	41.42	0
合计				65,473	--	--	--	19,257.36	0	996.22	257.36
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年03月20日										
	2015年09月16日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年04月11日										
	2015年10月17日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	87,683.97
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	85,683.60
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	19,372.46
累计变更用途的募集资金总额比例	22.09%

募集资金总体使用情况说明

公司于 2011 年 7 月向社会公开发行人民币普通股 3,350 万股，每股发行价为 21.50 元，应募集资金总额为人民币 72,025.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,341.03 万元后，实际募集资金净额为 67,683.97 万元。(1) 上述募集资金到位前，截至 2011 年 7 月 31 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 21,715.12 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 21,460.65 万元。(2) 2015 年 1-12 月直接投入募集资金项目 3,702.44 万元（其中包括募集资金利息扣除手续费后的净额 2,063.38 万元），截止 2015 年 12 月末累计直接投入募集资金 44,222.95 万元，累计使用募集资金 65,683.60 万元。扣除使用结余募集资金永久性置换流动资金 4,063.75 万元后，募集资金余额为零，募集资金专用账户累计利息收入 2,065.79 万元，手续费支出 1.74 万元，募集资金专户 2016 年 6 月 30 日结存金额合计为 268.11 元。

公司于 2014 年 6 月向社会公开发行公司债券，募集资金 2 亿元，用于补充流动资金和偿还银行贷款，目前已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
5,000 吨/年安赛蜜项目	否	27,320.22	27,320.22		23,695.91	86.73%	2012 年 07 月 01 日	1,477.70	否	否
年产 20 万吨硝酸铵钙项目	是	34,592.05	15,908.31		15,908.31	100.00%	2011 年 03 月 31 日	124.34	否	是
供热系统节能减排改造项目	否	5,771.7	5,771.7		5,777.87	100.00%	2011 年 07 月 31 日	1,782.33	是	否
年产 15 万吨双氧水项目	否	0	16,895.99		20,301.51	100.00%	2014 年 07 月 01 日	975.14	否	否
承诺投资项目小计	--	67,683.97	65,896.22		65,683.6	--	--	4,359.51	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	67,683.97	65,896.22		65,683.6	--	--	4,359.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	5,000 吨/年安赛蜜项目于 2012 年 7 月投产,因受宏观经济环境影响,募投项目产品需求增长放缓,加之产能过剩,导致产销未能完全展开,以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧,导致未能达到预期效益。年产 20 万吨硝酸铵钙项目是由年产 16.5 万吨浓硝酸原料项目和年产 20 万吨硝酸铵钙项目组成,其中年产 16.5 万吨浓硝酸项目已于 2011 年 3 月末建成投产,年产 20 万吨硝酸铵钙项目公司终止该产品项目的建设,导致未能达到预期效益。15 万吨双氧水项目于 2014 年 7 月投产,运行时间较短以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧,导致未能达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	关于终止募投项目"年产 20 万吨硝酸铵钙项目"部分产品的原因:受全球经济危机和国内经济形势低迷的影响,硝酸铵钙产品价格持续走低,其市场前景不乐观,行业内大部分公司出现严重亏损的现象。公司本着审慎及对广大投资者负责的原则,拟终止该产品项目的建设。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为了使公司的募投项目及早产生效益，在首次公开发行股票募集资金前，公司利用自有资金对上述项目进行了建设。截至 2011 年 7 月 31 日，公司以自有资金先行投入 21,715.12 万元建设募投项目，其中 5,000 吨/年安赛蜜项目投入 571.52 万元，年产 20 万吨硝酸铵钙项目投入 15,908.31 万元，供热系统节能减排改造项目投入 5,235.29 万元（投资预算为 4,980.81 万元，因此以募集资金置换 4,980.81 万元）。该投入金额业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会审字[2011]4509 号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。2011 年 8 月 18 日，经公司第二届董事会第十四次会议决议，公司以募集资金置换上述预先投入的自有资金 21,460.65 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 11 月 7 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 6,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2012 年 4 月 30 日。2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 6,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2012 年 11 月 30 日；2012 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2013 年 4 月 30 日。2013 年 4 月 21 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2013 年 10 月 31 日；2013 年 10 月 28 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2014 年 4 月 30 日。2014 年 3 月 17 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2014 年 9 月 30 日。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已按期将上述资金归还募集资金户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>年产 5,000 吨/年安赛蜜项目实际结余募集资金 4,063.61 万元。供热系统节能减排改造项目结余资金 0.14 万元。年产 5,000 吨/年安赛蜜项目募集资金结余的主要原因一是该项目论证与建设时间较长，随着市场变化，钢材等材料及设备采购价格下降，使得建设成本大幅降低；二是该项目是公司安赛蜜扩产项目，公司在之前已建设投产的 4,000 吨/年安赛蜜工程时，在动力、环保等配套附属工程设计建造时已考虑扩产需要，因此建设时无需再对环保、动力等配套附属工程进行投资扩容，节约了建设资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>为了提高结余募集资金使用效率，提高资金流动性和降低资金运营成本，2012 年 12 月 23 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，并经临时股东大会审议通过，同意将年产 5,000 吨/年安赛蜜项目及供热系统节能减排改造项目的结余募集资金 4,063.75 万元永久性补充流动资金。2013 年度公司将上述节余募集资金 4,063.75 万元转出募集资金户用于永久性补充流动资金。</p> <p>截止 2015 年末，募集资金专户资金余额 6,671.33 元，为了提高结余募集资金使用效率，2016 年 1-6 月公司将上述节余募集资金中的 5,983.01 元转出用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无

情况	
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 15 万吨双氧水项目	年产 20 万吨硝酸铵钙项目	16,895.99	0	20,301.5	100.00%	2014 年 07 月 01 日	975.14	否	否
合计	--	16,895.99	0	20,301.5	--	--	975.14	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			"年产 20 万吨硝酸铵钙项目"是由年产 16.5 万吨浓硝酸原料项目和年产 20 万吨硝酸铵钙项目组成,原计划总投资 34,592.05 万元,实际已累计投入募集资金 15,908.31 万元,剩余募集资金 19,372.46 万元(含利息收入和手续费支出净额 688.72 万元)。由于受全球经济危机和国内经济形势持续低迷的影响,硝酸铵钙产品价格持续走低,其市场前景不乐观,行业内大部分公司出现严重亏损的现象。公司本着审慎及对广大投资者负责的原则,终止该产品项目的建设。为提高募投资金的使用效率,公司经审慎分析和论证,决定将该项目资金变更用于"年产 15 万吨双氧水项目"。2013 年 9 月 8 日,经公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资用途的议案》,公司将募集资金投资项目"年产 20 万吨硝酸铵钙项目"后续硝酸铵钙产品项目部分终止,变更为"年产 15 万吨双氧水项目",该项目计划总投资 16,895.99 万元,实施主体为本公司。上述议案已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			"年产 15 万吨双氧水项目"于 2014 年 7 月投产,运行时间较短以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧,导致未能达到预期效益。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
华尔泰	子公司	化工制造	硫酸、销售 等大宗化 学品	248900000	856,042,36 8.37	382,188,57 0.85	477,864,25 1.28	-2,414,59 8.59	1,402,623.60

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	90.00%	至	120.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	31,129.03	至	36,044.14
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,383.7		
业绩变动的原因说明	2016 年 1-9 月份归属上市公司股东净利润增长变动幅度为 90.00% 至 120.00%，归属上市公司股东的净利润区间为 31,129.03 万元至 36,044.14 万元。主要原因为：1、全资子公司滁州金丰投资有限责任公司在 2016 年第一季度完成了拆迁清算，确认收益，实现净利润 8,000 余万元；2、2016 年 1-9 月份，公司精细化工产品销量、产品价格与同期相比增幅较大；3、2016 年 1-9 月份，基础化工部分产品略有价格上涨，主要原材料煤炭、尿素等大宗产品价格降幅较大，生产成本降低，毛利率增加。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

公司于 2016 年 4 月 20 日召开了 2015 年度股东大会，审议通过了《2015 年度利润分配预案》：以截止 2016 年 03 月 27 日公司总股本 564,598,386 股为基数，每 10 股派现金人民币 1.7 元（含税），共计派现金 95,981,725.62 元，剩余分配利润结转以后年度，2015 年度不送红股，不以资本公积转增股本。公司于 2016 年 5 月 12 日完成了权益分派工作。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 01 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司、安信证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司、上海相生资产管理有限公司、天治基金管理有限公司、韩国投资信托运用株式会社上海代表处、上海六禾投资有限公司。	公司主要经营情况，详情见公司于 2016 年 2 月 1 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《2016 年 1 月 29 日投资者关系活动记录表》。未提供资料
2016 年 03 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	长安基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、太平洋保险股份有限公司、必达资本投资管理中心、北京衍航投资管理有限公司、泓盛资产、SMC 中国基金、金元证券、海通	公司主要经营情况，详情见公司于 2016 年 3 月 3 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《2016 年 3 月 2 日投资者关系活动记录表》。未提供资

			证券、阳光资产管理股份有限公司、 农行汇理基金管理有限公司、齐鲁证 券、毕盛资产管理有限公司、安盛天 平。	料
--	--	--	--	---

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《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企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、信息披露规范，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，未收到被监管部门采取的行政监管措施的有关文件。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、议事、表决程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保各股东特别是中小股东能够充分行使其权利。

2、关于公司与控股股东

公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

3、关于董事和董事会

公司目前有九名董事，其中独立董事三名，占全体董事比例的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集董事会会议和股东大会会议，执行股东大会的决议和授权事项，不存在越权审批或先实施后审议的情形，不存在损害中小股东利益的情形。公司的三位独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表事前认可意见及独立意见，切实维护公司和股东的利益。

4、关于监事和监事会

公司目前有监事三名，其中职工监事一名，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务、董事、高级管理人员的履职进行监督，确保合法合规，对定期报告、重大事项、财务状况进行审核并发表意见，全体监事认真履行职责，勤勉尽责，切实维护股东利益。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《上市规则》、《信息披露制度》以及《投资者关系管理制度》等法律法规，真实、准确、及时、完整履行信息披露义务，在投资者关系平台上回答投资者关心的各类问题，接听投资者电话，将投资者反映的问题与建议及时反馈董事会，保持投资沟通渠道的畅通。报告期内，董事会秘书认真的接待各类投资者调研，根据信息披露要求进行解析与公告。实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行公司应尽的义务，确保所有投资者以平等的机会及时获取公司信息。

6、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。公司能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
滁州宇达物业开发有限公司	滁州金丰投资有限责任公司100%股权	暂未完成	15,238	0	无影响	0.00%	本次股权转让定价是以中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2016]第2196号《安徽金禾实业股份有限公司拟转让滁州金丰投资有限责任公司股权项目资	否	无关联关系	否	是	2016年04月14日	详见公司于2016年4月21日在巨潮资讯网披露的《第四届董事第四次会议决议公告》、《关于出让全资子公司100%股权的公告》。

							产评估报告》净资产评估值为基础,结合金丰投资公司资产状况、经营状况等因素,经双方协商确定本次股权转让价格。						
郑安灵	来安县金利化工有限责任公司 100% 股权	2016 年 6 月 23 日	605	-34.82	影响极小	-0.15%	根据华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 5 月 12 日出具的《来安县金利化工有限责任公司审计报告》(会审字[2016]3555 号),以 2016 年 4 月 30 日为审计基准日,双方一致同	否	无关联关系	是	是	2016 年 06 月 02 日	详见公司于 2016 年 6 月 2 日在巨潮资讯网披露的《第四届董事第六次会议决议公告》、《关于出让部分全资子公司 100% 股权的公告》,2016 年 6 月 23 日披露的《关于全资子公司完

							意以审计基准日经审计的净资产值作为定价基础。						成股权转让工商变更登记的公告》。
徐飞	来安县立鑫港口经营有限责任公司 100% 股权	2016 年 6 月 23 日	85	13.58	影响极小	0.06%	根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 5 月 12 日出具的《来安县立鑫港口经营物流有限责任公司审计报告》（会审字 [2016]3556 号），以 2016 年 4 月 30 日为审计基准日，双方一致同意以审计基准日经审计的净资产值作为定价基础。	否	无关联关系	是	是	2016 年 06 月 02 日	详见公司于 2016 年 6 月 2 日在巨潮资讯网披露的《第四届董事第六次会议决议公告》、《关于出让部分全资子公司 100% 股权的公告》，2016 年 6 月 23 日披露的《关于全资子公司完成股权转让工商变更登记的公告》。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司于2014年7月17日向限制性股票激励对象授予限制性股票，并于2014年8月12日完成股权激励限制性股票授予工作，授予的限制性股票于2014年8月13日上市。详见公司于2014年8月12日在巨潮资讯网披露的《关于公司限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2014-080）。

根据公司2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对因发生职务变更和2014年度个人绩效考核事宜未满足第一期解锁条件的部分限制性股票激励对象所持有的6.6万股限制性股票按原授予价格回购注销，2015年10月21日，公司完成了注销手续以及工商变更。详见公司于2015年7月28日在巨潮资讯网披露的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的公告》（公告编号：2015-067）。

根据公司2015年7月第三届董事会第二十次会议，公司审议通过了《关于限制性股票激励计划第一期解锁条件成就议案》，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就，同意按照公司《限制性股票激励计划（草案）修订稿》的相关规定办理限制性股票第一批解锁相关事宜。符合限制性股票激励计划第一批解锁条件的激励对象共有146人，达到解锁条件的限制性股票数量为386.40万股。第一批解锁的限制性股票386.40万股的解锁日（上市流通日）为2015年8月19日。详见公司于2015年8月8日在巨潮资讯网披露的《关于限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的公告》（公告编号：2015-069）。

公司限制性股票激励计划第二期解锁暂未实施。

七、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
来安县金晨包	本公司联营企	货物采	包装	市场价	随行就	1,065.85	0.80%	3,000	否	先货后	-	2016年03月29	巨潮资讯

装实业有限公司		购	袋		市					款		日	网《关于预计
滁州金瑞水泥有限公司	金瑞投资之子公司	货物采购	水泥、石粉	市场价	随行就市	423.56	0.32%	1,000	否	先货后款	-	2016年03月29日	2016年度公司日常关联交易的公告》（公告编号：2016-032）
菏泽市华澳化工有限公司	金瑞投资之子公司	货物采购	糠醛	市场价	随行就市	1,492.19	1.12%	4,000	否	先货后款	-	2016年03月29日	
滁州金瑞水泥有限公司	金瑞投资之子公司	货物销售	炉渣灰	市场价	随行就市	30.95	0.02%	150	否	先货后款	-	2016年03月29日	
合计				--	--	3,012.55	--	8,150	--	--	--	--	--
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	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

	披露日期							
华尔泰		9,800	2013年02月27日	4,287.5	连带责任保证	5年	否	否
华尔泰		5,000	2012年10月23日	2,600	连带责任保证	8年	否	否
华尔泰		3,000	2013年01月09日	150	连带责任保证	5年	否	否
华尔泰		2,000	2013年01月11日	2,000	连带责任保证	5年	否	否
华尔泰		6,200	2016年01月28日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		1,000	2015年10月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		1,000	2015年09月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		1,500	2015年08月27日	1,500	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		7,000	2015年11月30日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		36,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		21,537.5		
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		36,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		21,537.5		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.06%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	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	控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及实际控制人杨迎春先生	如与股份公司不可避免地出现关联交易, 承诺方将根据《公司法》、《公司章程》和《关联交易制度》的规定, 依照市场规则, 本着一般商业原则, 通过签订书面协议, 公平合理地进行交易, 以维护股份公司及所有股东的利益, 承诺方将不利用在股份公司中的股东地位, 为其或其近亲	2010年09月01日	长期有效	严格执行

		属在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。			
	控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及实际控制人杨迎春先生	对于股份公司正在经营的业务、产品，金瑞投资保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。金瑞投资也保证不利用控股股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时金瑞投资将保证金瑞投资全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2010 年 09 月 01 日	长期有效	严格执行
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东安徽金瑞投资集团有限公司	自 2015 年 7 月 2 日起，将根据自身资金情况，安排资金不少于 5000 万元人民币，在 12 个月内积极增持公司股票，并承诺 12 个月内不进行减持行为。	2015 年 07 月 13 日	2015 年 7 月 2 日至 2016 年 7 月 2 日	控股股东于 2016 年 2 月 5 日完成增持计划，详见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股股东完成增持公司股份计划的公告》(公告编号：2016-009)
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、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。

十三、公司债相关情况

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

是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
安徽金禾实业股份有限公司 2014 年公司债券	14 金禾债	112210	2014 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 29 日	20,000	7.18%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。若投资者行使回售选择权，则所回售部分债券的第 2 个计息年度的利息将在投资者回售兑付日 2016 年 6 月 30 日随所回售部分债券的本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司于 2016 年 6 月 30 日支付了 2015 年 6 月 30 日至 2016 年 6 月 29 日期间的利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东方花旗证券有限公司	办公地址	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 层	联系人	胡刘斌	联系人电话	021-23153888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过《关于发行公司债券方案的议案》，公司发债用于补充流动资金和偿还银行贷款。截止报告期末，公司已将 2014 年公司债券募集的 20,000 万元资金全部用于补充流动资金和偿还银行贷款。
年末余额（万元）	20,000
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

公司债券信用评级机构联合信用评级有限公司于2016年5月24日出具了《安徽金禾实业股份有限公司2014年公司债券跟踪评级分析报告》，通过对公司主体信用状况和发行的公司债券进行跟踪评级，确定：安徽金禾实业股份有限公司主体长期信用等级为AA，评级展位为“稳定”；安徽金禾实业股份有限公司发行的“14金禾债”公司债券信用等级为AA。具体情况请见公司2016年5月25日刊登于巨潮资讯网披露的《2014年公司债券2016年跟踪信用评级报告》。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

2015年6月30日，公司向截止2015年6月29日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全

体“14金禾债”持有人支付2014年6月30日至2015年6月29日期间的利息7.18元（含税）/张，共支付债券利息1,436万元。

2016年6月30日，公司向截止2015年6月29日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“14金禾债”持有人支付2015年6月30日至2016年6月29日期间的利息7.18元（含税）/张，共支付债券利息1,436万元。

公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的实施。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人东方花旗证券有限公司严格按照相关法律、法规、《公司债券发行与交易管理办法》、《债券募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定，积极履行受托管理职责，于2016年6月27日出具了《2014年公司债券受托管理实务报告（2015年度）》，详见公司于2016年6月29日在巨潮资讯网披露的《2014年公司债券受托管理实务报告（2015年度）》。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	180.76%	198.35%	-17.59%
资产负债率	38.89%	39.64%	-0.75%
速动比率	132.31%	136.57%	-4.26%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	85,411,736.32	票据保证金、按揭保证金、存出投资款
应收票据	173,682,257.45	票据质押开具银行承兑汇票
固定资产	3,854,765.20	抵押贷款
无形资产	48,182,449.36	抵押贷款
合 计	311,131,208.33	-

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司信用状况良好，与国内多家银行等金融机构保持着良好的长期合作关系，截止到报告期末，公司获银行授信 10.33 亿元，剩余授信额度为 6.34 亿元，报告期内，公司均按时偿还银行贷款，无逾期情况发生。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及公司债券受托管理人、资信评级机构均严格按照法律、法规及《债券募集说明书》的相关规定，积极安排资金按时足额兑付利息，及时披露公司经营情况信息，保证债券持有人的权益不受侵害。

14、报告期内发生的重大事项

报告期内，无重大事项发生。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

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	13,364,696	2.35%				610,585	610,585	13,975,281	2.48%
3、其他内资持股	13,364,696	2.35%				610,585	610,585	13,975,281	2.48%
境内自然人持股	13,364,696	2.35%				610,585	610,585	13,975,281	2.48%
二、无限售条件股份	554,889,304	97.65%				-4,266,199	-4,266,199	550,623,105	97.52%
1、人民币普通股	554,889,304	97.65%				-4,266,199	-4,266,199	550,623,105	97.52%
三、股份总数	568,254,000	100.00%				-3,655,614	-3,655,614	564,598,386	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 本期有限售条件股份“其他”增加610,585股系公司2016年3月完成了董事、监事和高级管理人员的换届，新增董事、监事和高级管理人员所持有的无限售条件流通股转为有限售条件股份所致。

(2) 本期无限售条件流通股份“其他”减少4,266,199股，其中610,585股见以上(1)；其余3,655,614股系根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于在1亿元人民币额度内回购公司部分社会公众股份方案的议案》，2015年10月17日至2016年1月17日，公司回购了3,655,614股股份，并于2016年2月5日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述3,655,614股回购股份的注销手续。2016年4月5日，公司股本总数变更为564,598,386股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年3月15日召开2016年第一次临时股东大会，审议关于第三届董事会换届事宜，经股东大会审议通过，戴世林先生、曹松亭先生、方泉先生、周林林先生不再担任董事职务，杨乐先生、夏家信先生、孙涛先生、王从春先生担任新一届董事；贾卫民先生、孙昌兴先生、占世向先生不再担任独立董事，王玉春先生、杨辉先生、胡国华先生担任新一届独立董事。其他董事人员不变。

公司于2016年3月15日召开第四届董事会第一次会议，会议任命了新一届高级管理人员，戴世林先生不再担任总经理职务，夏家信先生担任总经理，孙彩军先生担任副总经理，其他人员不变。

2、公司于2015年10月16日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于在1亿元人民币额度内回购公司部分社会公众股份方案的议案》以及《关于授权董事会具体办理本次回购社会公众股份相关事宜的议案》，2015年10月17日至2016年1月17日，公司回购了365.56万股股份，并于2016年2月5日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述365.56万股回购股份的注销手续。2016年4月5日，公司注册资本变更为56,459.84万元。

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

报告期内，公司因回购注销部分社会公众股份3,655,614股，报告期末，公司股本总数为564,598,386股。股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响如下：

财务指标	2016年半年度	2015年	
	按新股本计算（元/股）	按新股本计算（元/股）	按原股本计算（元/股）
基本每股收益	0.42	0.38	0.38
稀释每股收益	0.42	0.38	0.38
归属公司普通股股东的每股净资产	3.71	3.55	3.55

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

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曹松亭	194,474	0	54,426	248,900	曹松亭先生原为第三届董事会董事，2016年3月15日任期届满离任，根据相关规定，自申报离任日起6个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定。	自申报离任日6个月后的12个月内解锁50%，自申报离任日6个月后的12个月期满，解锁100%
方泉	306,816	0	102,272	409,088	方泉先生原为第三届董事会董事，2016年3月15日任期届满离任，根据相关规定，自申报离任日起6个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定。	自申报离任日6个月后的12个月内解锁50%，自申报离任日6个月后的12个月期满，解锁100%
戴世林	442,094	0	147,364	589,458	戴世林先生原为第三届董事会董事及总经理，2016年3月15日任期届满离任，根据相关规定，自申报离任日起6个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定。	自申报离任日6个月后的12个月内解锁50%，自申报离任日6个月后的12个月期满，解锁100%
杨乐	70,000	0	306,524	376,524	高管限售股，2016年3月15日被选举为公司第四届董事会董事	每年可转让25%
合计	1,013,384	0	610,586	1,623,970	--	--

二、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	34,282		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽金瑞投资	境内非国有法人	51.76%	292,218,2	增持		292,218,21	质押	160,200,000

集团有限公司			18	2,936,940 股		8	
上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.65%	9,300,000	减持 300,000 股		9,300,000	
工银安盛人寿保险有限公司	境内非国有法人	1.25%	7,049,846			7,049,846	
上海谱润股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.10%	6,200,000	减持 200,000 股		6,200,000	
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.98%	5,513,741			5,513,741	
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	其他	0.89%	5,000,000			5,000,000	
中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金	其他	0.80%	4,507,499			4,507,499	
大成价值增长证券投资基金	其他	0.70%	3,947,111			3,947,111	
杨迎春	境内自然人	0.68%	3,816,050		2,862,038	954,012	
全国社保基金四一三组合	其他	0.62%	3,478,666			3,478,666	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长，是公司实际控制人；上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)、上海谱润股权投资企业(有限合伙)的执行事务合伙人是同一人--尹锋						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
安徽金瑞投资集团有限公司	292,218,218	人民币普通股	292,218,218				

上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)	9,300,000	人民币普通股	9,300,000
工银安盛人寿保险有限公司	7,049,846	人民币普通股	7,049,846
上海谱润股权投资企业(有限合伙)	6,200,000	人民币普通股	6,200,000
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	5,513,741	人民币普通股	5,513,741
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金	4,507,499	人民币普通股	4,507,499
大成价值增长证券投资基金	3,947,111	人民币普通股	3,947,111
全国社保基金四一三组合	3,478,666	人民币普通股	3,478,666
中国银行股份有限公司—富兰克林国海潜力组合混合型证券投资基金	2,050,000	人民币普通股	2,050,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长，是公司实际控制人；上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）、上海谱润股权投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人是同一人--尹锋		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏家信	董事、总经理	被选举	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满，被选举为第四届董事会董事，被聘任为公司总经理
杨乐	董事	被选举	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满，被选举为第四届董事会董事
孙 涛	董事	被选举	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满，被选举为第四届董事会董事
王从春	董事、副总经理	被选举	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满，被选举为第四届董事会董事
王玉春	独立董事	被选举	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满，被选举为第四届董事会独立董事
杨辉	独立董事	被选举	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满，被选举为第四届董事会独立董事
胡国华	独立董事	被选举	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满，被选举为第四届董事会独立董事
戴世林	董事、总经理	任期满离任	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满离任
方泉	董事	任期满离任	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满离任
曹松亭	董事	任期满离任	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满离任
周林林	董事	任期满离任	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满离任
占世向	独立董事	任期满离任	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满离任
贾卫民	独立董事	任期满离任	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满离任
孙昌兴	独立董事	任期满离任	2016 年 03 月 15 日	第三届董事会任期届满离任
孙彩军	副总经理	聘任	2016 年 03 月 15 日	被第四届董事会聘任为公司副总经理

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	610,091,490.34	560,388,682.04
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	39,595,000.00	174,207,237.32
衍生金融资产		
应收票据	315,026,210.96	412,088,248.49
应收账款	191,503,428.75	125,498,069.89
预付款项	92,704,981.11	85,327,157.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,028,019.11	1,962,242.04
应收股利		
其他应收款	7,629,158.17	5,180,756.59
买入返售金融资产		

存货	477,443,043.21	555,591,495.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	390,185,242.68	137,457,721.03
流动资产合计	2,126,206,574.33	2,057,701,610.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	93,746,210.00	93,746,210.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,619,817.59	1,892,174.62
投资性房地产		
固定资产	1,286,525,979.24	1,183,651,206.55
在建工程	13,031,876.82	57,406,570.76
工程物资		
固定资产清理		11,268,123.60
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	113,380,645.04	114,983,581.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	36,576,096.73	23,513,368.28
递延所得税资产	17,629,720.65	11,957,377.59
其他非流动资产	102,771,828.61	81,369,378.72
非流动资产合计	1,665,282,174.68	1,579,787,992.04
资产总计	3,791,488,749.01	3,637,489,602.53
流动负债：		
短期借款	182,000,000.00	133,000,000.00
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	368,602.46	368,602.46
衍生金融负债		

应付票据	324,590,827.70	267,386,737.00
应付账款	319,078,457.79	264,337,743.65
预收款项	26,876,569.60	103,747,890.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	77,925,367.50	85,071,455.25
应交税费	25,969,991.50	18,365,114.31
应付利息	426,527.40	7,742,431.24
应付股利	2,821,875.00	1,286,775.00
其他应付款	119,143,128.56	63,234,376.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	23,356,364.00	55,606,364.00
其他流动负债	73,100,820.11	37,243,112.94
流动负债合计	1,175,658,531.62	1,037,390,603.24
非流动负债：		
长期借款	70,050,452.00	70,656,816.00
应付债券	199,081,183.68	198,645,336.18
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		100,082,242.26
预计负债		
递延收益	28,849,443.95	32,656,924.75
递延所得税负债		2,468,880.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	297,981,079.63	404,510,199.56
负债合计	1,473,639,611.25	1,441,900,802.80
所有者权益：		
股本	564,598,386.00	568,254,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	488,975,406.79	521,345,193.33
减：库存股	19,753,125.00	59,033,442.02
其他综合收益	2,490,171.50	1,827,360.44
专项储备	37,247,624.16	58,791,761.15
盈余公积	122,774,873.29	122,774,873.29
一般风险准备		
未分配利润	945,551,442.01	805,146,643.22
归属于母公司所有者权益合计	2,141,884,778.75	2,019,106,389.41
少数股东权益	175,964,359.01	176,482,410.32
所有者权益合计	2,317,849,137.76	2,195,588,799.73
负债和所有者权益总计	3,791,488,749.01	3,637,489,602.53

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：罗道兵

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	487,290,731.64	472,767,937.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,595,000.00	174,207,237.32
衍生金融资产		
应收票据	284,738,826.80	381,063,662.17
应收账款	182,002,202.40	96,760,370.50
预付款项	39,474,386.85	63,751,081.02
应收利息	1,307,299.25	1,747,291.71
应收股利		
其他应收款	221,579,535.95	57,069,818.18
存货	190,520,822.36	211,288,799.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,673,902.19	171,886,765.38

流动资产合计	1,742,182,707.44	1,630,542,963.43
非流动资产：		
可供出售金融资产	93,746,210.00	93,746,210.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	465,850,646.46	370,943,501.19
投资性房地产		
固定资产	713,418,139.24	579,573,599.98
在建工程	12,770,415.23	57,366,570.76
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	29,108,056.46	29,838,405.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,818,345.73	14,823,264.72
递延所得税资产	20,344,666.38	12,766,554.02
其他非流动资产	89,271,084.96	74,507,956.47
非流动资产合计	1,455,327,564.46	1,233,566,062.74
资产总计	3,197,510,271.90	2,864,109,026.17
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	368,602.46	368,602.46
衍生金融负债		
应付票据	324,590,827.70	266,256,737.00
应付账款	230,153,504.13	163,415,323.86
预收款项	15,506,484.10	14,594,909.60
应付职工薪酬	69,038,197.01	66,311,334.66
应交税费	15,673,161.73	12,458,673.57
应付利息	132,753.52	7,312,753.52
应付股利	2,821,875.00	1,286,775.00
其他应付款	86,978,012.74	23,083,827.28

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	606,364.00	10,606,364.00
其他流动负债	63,893,721.54	30,935,838.76
流动负债合计	809,763,503.93	596,631,139.71
非流动负债：		
长期借款	2,425,452.00	3,031,816.00
应付债券	199,081,183.68	198,645,336.18
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,155,078.24	6,652,106.86
递延所得税负债		2,468,880.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,661,713.92	210,798,139.41
负债合计	1,016,425,217.85	807,429,279.12
所有者权益：		
股本	564,598,386.00	568,254,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	491,311,911.00	523,709,832.86
减：库存股	19,753,125.00	59,033,442.02
其他综合收益		
专项储备	32,185,140.58	33,428,723.48
盈余公积	122,774,873.29	122,774,873.29
未分配利润	989,967,868.18	867,545,759.44
所有者权益合计	2,181,085,054.05	2,056,679,747.05
负债和所有者权益总计	3,197,510,271.90	2,864,109,026.17

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,667,073,785.92	1,586,883,710.53
其中：营业收入	1,667,073,785.92	1,586,883,710.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,489,305,674.47	1,481,270,969.01
其中：营业成本	1,303,826,863.61	1,332,430,149.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,137,602.82	5,343,933.62
销售费用	97,117,151.52	73,210,703.77
管理费用	52,689,719.42	51,571,960.61
财务费用	9,937,294.72	16,664,243.45
资产减值损失	14,597,042.38	2,049,978.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-16,612,237.32	10,240,602.17
投资收益（损失以“－”号填列）	16,328,525.77	9,627,020.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-272,357.03	-117,847.48
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	177,484,399.90	125,480,363.88
加：营业外收入	125,538,334.97	9,340,898.43
其中：非流动资产处置利得	8,547.00	45,160.13
减：营业外支出	12,964,466.64	237,493.04
其中：非流动资产处置损失	11,698,287.34	3,948.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	290,058,268.23	134,583,769.27
减：所得税费用	54,782,650.61	25,107,575.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	235,275,617.62	109,476,193.31

归属于母公司所有者的净利润	236,386,524.40	117,955,971.10
少数股东损益	-1,110,906.78	-8,479,777.79
六、其他综合收益的税后净额	662,811.06	-432,962.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	662,811.06	-432,962.51
（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	662,811.06	-432,962.51
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	235,938,428.68	109,043,230.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	237,049,335.46	117,523,008.59
归属于少数股东的综合收益总额	-1,110,906.78	-8,479,777.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.21
（二）稀释每股收益	0.42	0.21

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：罗道兵

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	1,099,543,934.07	1,037,697,708.87
减：营业成本	816,381,126.31	834,562,603.86
营业税金及附加	4,809,211.35	4,217,622.82
销售费用	52,159,727.82	33,860,014.40
管理费用	32,728,890.98	30,014,972.51
财务费用	-2,127,316.28	3,181,683.86
资产减值损失	19,683,158.34	2,513,578.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-16,612,237.32	10,240,602.17
投资收益（损失以“－”号填列）	84,449,515.68	11,472,609.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-272,357.03	-117,847.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	243,746,413.91	151,060,444.35
加：营业外收入	2,938,035.33	2,815,471.59
其中：非流动资产处置利得	8,547.00	45,160.13
减：营业外支出	937,049.81	154,054.74
其中：非流动资产处置损失	342,336.81	3,542.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	245,747,399.43	153,721,861.20
减：所得税费用	27,343,565.08	24,454,833.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	218,403,834.35	129,267,027.22
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	218,403,834.35	129,267,027.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,844,246,923.52	1,638,745,470.52
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	6,054,154.24	2,876,092.04
经营活动现金流入小计	1,850,301,077.76	1,641,621,562.56

购买商品、接受劳务支付的现金	1,141,121,004.71	1,126,665,988.69
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	153,400,805.36	154,490,642.73
支付的各项税费	109,168,928.76	65,329,654.83
支付其他与经营活动有关的现金	19,780,792.18	32,737,556.93
经营活动现金流出小计	1,423,471,531.01	1,379,223,843.18
经营活动产生的现金流量净额	426,829,546.75	262,397,719.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,083,085.79	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,104,241.94	7,884,594.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		971,579.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	644,080.08	
收到其他与投资活动有关的现金	67,464,209.52	5,524,115.72
投资活动现金流入小计	300,295,617.33	94,380,289.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,466,311.50	119,155,323.28
投资支付的现金	365,030,000.00	103,746,210.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,453.00	
投资活动现金流出小计	560,507,764.50	222,901,533.28
投资活动产生的现金流量净额	-260,212,147.17	-128,521,243.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	129,000,000.00	104,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,019,540.99	
筹资活动现金流入小计	130,019,540.99	104,500,000.00
偿还债务支付的现金	112,856,364.00	152,871,989.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,761,535.39	115,137,297.16
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	8,330,000.00	
筹资活动现金流出小计	242,947,899.39	268,009,286.16
筹资活动产生的现金流量净额	-112,928,358.40	-163,509,286.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,650,440.75	-1,142,767.04
五、现金及现金等价物净增加额	59,339,481.93	-30,775,577.73
加：期初现金及现金等价物余额	465,340,272.09	491,602,977.31
六、期末现金及现金等价物余额	524,679,754.02	460,827,399.58

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	1,258,125,780.97	997,687,740.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,978,818.20	2,770,311.46
经营活动现金流入小计	1,265,104,599.17	1,000,458,051.65
购买商品、接受劳务支付的现金	633,476,088.43	637,208,730.95
支付给职工以及为职工支付的现金	117,009,122.76	107,368,259.04
支付的各项税费	67,401,713.47	49,489,324.01
支付其他与经营活动有关的现金	14,571,978.17	19,536,519.94
经营活动现金流出小计	832,458,902.83	813,602,833.94
经营活动产生的现金流量净额	432,645,696.34	186,855,217.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,083,085.79	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金	71,265,823.10	9,730,183.13

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		967,379.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,900,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	67,372,068.55	5,414,345.77
投资活动现金流入小计	395,620,977.44	106,111,908.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,160,052.93	104,747,431.69
投资支付的现金	349,870,000.00	131,690,160.00
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	11,453.00	
投资活动现金流出小计	520,041,505.93	236,437,591.69
投资活动产生的现金流量净额	-124,420,528.49	-130,325,683.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金		26,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	519,540.99	
筹资活动现金流入小计	519,540.99	26,500,000.00
偿还债务支付的现金	10,606,364.00	37,106,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,081,192.86	101,453,758.81
支付其他与筹资活动有关的现金	170,433,426.00	
筹资活动现金流出小计	290,120,982.86	138,560,122.81
筹资活动产生的现金流量净额	-289,601,441.87	-112,060,122.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,987,629.69	-1,142,767.04
五、现金及现金等价物净增加额	23,611,355.67	-56,673,355.37
加：期初现金及现金等价物余额	381,326,739.65	476,688,850.77
六、期末现金及现金等价物余额	404,938,095.32	420,015,495.40

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	568,254,000.00				521,345,193.33	59,033,442.02	1,827,360.44	58,791,761.15	122,774,873.29		805,146,643.22	176,482,410.32	2,195,588,799.73
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	568,254,000.00				521,345,193.33	59,033,442.02	1,827,360.44	58,791,761.15	122,774,873.29		805,146,643.22	176,482,410.32	2,195,588,799.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,655,614.00				-32,369,786.54	-39,280,317.02	662,811.06	-21,544,136.99			140,404,798.79	-518,051.31	122,260,338.03
（一）综合收益总额							662,811.06				236,386,524.40	-1,110,906.78	235,938,428.68
（二）所有者投入和减少资本	-3,655,614.00				-32,372,770.49	-39,280,317.02						20,578.40	3,272,510.93
1. 股东投入的普通股	-3,655,614.00				-35,715,728.81	-37,745,217.02							-1,626,125.79
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					3,317,806.95	-1,535,100.00							4,852,906.95
4. 其他					25,151.37							20,578.40	45,729.77
（三）利润分配											-95,981,725.61		-95,981,725.61
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												-95,981,725.61	-95,981,725.61	
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								-537,373.31				572,277.07	34,903.76	
1. 本期提取								6,323,380.04				1,406,337.88	7,729,717.92	
2. 本期使用								6,860,753.35				834,060.81	7,694,814.16	
（六）其他					2,983.95			-21,006,763.68					-21,003,779.73	
四、本期期末余额	564,598,386.00				488,975,406.79	19,753,125.00	2,490,171.50	37,247,624.16	122,774,873.29			945,551,442.01	175,964,359.01	2,317,849,137.76

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	284,160,000.00				787,779,373.79		-14,279.61	57,778,558.56	97,898,582.50		700,811,196.74	206,881,006.24	2,135,294,438.22
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	284,160,000.00			787,779,373.79		-14,279,615.58	57,778,558.50	97,898,582.50		700,811,196.74	206,881,006.24	2,135,294,438.22	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	284,160,000.00			-278,186,389.06		-432,962.51	888,825.28			32,707,971.10	-8,240,179.33	30,897,265.48	
(一)综合收益总额						-432,962.51				117,955,971.10	-8,479,777.79	109,043,230.80	
(二)所有者投入和减少资本				5,973,610.94								5,973,610.94	
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				5,973,610.94								5,973,610.94	
4. 其他													
(三)利润分配										-85,248,000.00		-85,248,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-85,248,000.00		-85,248,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	284,160,000.00			-284,160,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	284,160,000.00			-284,160,000.00									
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							888,825.28				239,598.46	1,128,423.74	
1. 本期提取							6,481,470.49				1,715,146.12	8,196,616.61	
2. 本期使用							5,592,645.21				1,475,547.66	7,068,192.87	
(六) 其他													
四、本期期末余额	568,320,000.00				509,592,984.73	-447,242.12	58,667,383.84	97,898,582.50		733,519,167.84	198,640,826.91	2,166,191,703.70	

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	568,254,000.00				523,709,832.86	59,033,442.02		33,428,723.48	122,774,873.29	867,545,759.44	2,056,679,747.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	568,254,000.00				523,709,832.86	59,033,442.02		33,428,723.48	122,774,873.29	867,545,759.44	2,056,679,747.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,655,614.00				-32,397,921.86	-39,280,317.02		-1,243,582.90		122,422,108.74	124,405,307.00
(一) 综合收益总额										218,403,834.35	218,403,834.35
(二) 所有者投入和减少资本	-3,655,614.00				-32,397,921.86	-39,280,317.02					3,226,781.16
1. 股东投入的普通股	-3,655,614.00				-35,715,728.81	-37,745,217.02					-1,626,125.79

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					3,317,806.95	-1,535,100.00					3,317,806.95	
4. 其他												
(三) 利润分配										-95,981,725.61	-95,981,725.61	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-95,981,725.61	-95,981,725.61	
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										-1,243,582.90	-1,243,582.90	
1. 本期提取										4,604,522.64	4,604,522.64	
2. 本期使用										5,848,105.54	5,848,105.54	
(六) 其他												
四、本期期末余额	564,598,386.00				491,311,911.00	19,753,125.00			32,185,140.58	122,774,873.29	989,967,868.18	2,181,085,054.05

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	284,160,000.00				789,113,111.14			32,916,797.66	97,898,582.50	728,897,242.36	1,932,985,733.66

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	284,160,000.00				789,113,111.14			32,916,797.66	97,898,582.50	728,897,242.36	1,932,985,733.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	284,160,000.00				-278,186,389.06			592,706.01		44,019,027.22	50,585,344.17
（一）综合收益总额										129,267,027.22	129,267,027.22
（二）所有者投入和减少资本					5,973,610.94						5,973,610.94
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					5,973,610.94						5,973,610.94
4. 其他											
（三）利润分配										-85,248,000.00	-85,248,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-85,248,000.00	-85,248,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	284,160,000.00				-284,160,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	284,160,000.00				-284,160,000.00						
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								592,706.0			592,706.0

								1			1
1. 本期提取								4,385,180.80			4,385,180.80
2. 本期使用								3,792,474.79			3,792,474.79
(六) 其他											
四、本期期末余额	568,320,000.00				510,926,722.08			33,509,503.67	97,898,582.50	772,916,269.58	1,983,571,077.83

三、公司基本情况

1、公司概况

安徽金禾实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由安徽金瑞投资集团有限公司（由皖东金瑞化工有限责任公司更名而来，以下简称“金瑞投资”）、安徽省定远县大江医疗用品有限责任公司（以下简称“大江医疗”）、来安县长安混凝土外加剂有限公司（以下简称“长安混凝土外加剂”）共同发起设立的股份有限公司，于2006年12月25日在滁州市工商行政管理局办理注册登记，注册资本为人民币8,000万元，其中金瑞投资以其与化工产品相关的生产经营净资产按经安徽国信资产评估有限责任公司皖国信评报字（2006）第194号《资产评估报告书》评定的价值（评估基准日为2006年11月30日）出资15,530.64万元，并按1：0.503778338的折股比例折为股本7,824万元，大江医疗以现金出资198.50万元，按1：0.503778338的折股比例折为股本100万元，长安混凝土外加剂以现金出资150.86万元，按1：0.503778338的折股比例折为股本76万元。

2008年5月，根据大江医疗、长安混凝土外加剂与杨迎春、戴世林等23位自然人签订的股权转让协议，大江医疗、长安混凝土外加剂将所持本公司股权全部转让给杨迎春、戴世林等23位自然人。

2010年6月，经公司股东大会决议批准，上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海复星”）向公司增资582万元、上海谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海谱润”）向公司增资388万元、大连獐子岛投资有限公司（以下简称“大连獐子岛”）向公司增资290万元、绍兴平安创新投资有限责任公司（以下简称“绍兴平安”）向公司增资250万元、芜湖达成创业投资中心（有限合伙）（以下简称“芜湖达成”）向公司增资240万元、武汉玉源投资管理中心（有限合伙）（以下简称“武汉玉源”）向公司增资150万元、平安财智投资管理有限公司（以下简称“平安财智”）向公司增资50万元、尹锋向公司增资30万元、南京优龙投资中心（有限合伙）（以下简称“南京优龙”）向公司增资20万元。至此，公司股本增至10,000万元。

根据公司2010年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]964号文《关

于核准安徽金禾实业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2011年7月向社会公开发行人民币普通股股票3,350万股。至此，公司股本增至13,350万元。

根据公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年末总股本13,350万股为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增6股转增股本，共转增8,010万股，转增后公司股本变更为21,360万元。

根据公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年末总股本21,360万元为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增3股转增股本，共转增6,408万股，转增后公司股本变更为27,768万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议，本公司授予激励对象限制性股票，增加股本648万股，变更后注册资本为28,416.00万元。

根据公司2014年度股东大会决议，本公司审议通过《2014年度利润分配预案》，同意进行资本公积转增股本，以2013年末总股本28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，转增后公司总股本增加至56,832万股。2015年5月22日，公司注册资本变更为56,832.00万元。

根据公司2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对股权激励对象谭金成、程贺氢、范文俊以及熊寿俊已获授权但尚未解锁的0.72万股、0.60万股、1.08万股及4.20万股限制性股票按原授予价格回购注销。2015年10月21日，公司注册资本变更为56,825.40万元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议，本公司审议通过《关于在1亿元人民币额度内回购公司部分社会公众股份方案的议案》，2015年10月17日至2016年1月17日，公司回购了3,655,614股股份，并于2016年2月5日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述3,655,614股回购股份的注销手续。2016年4月5日，公司注册资本变更为56,459.8386万元。

本公司企业法人营业执照注册号为91341100796433177T，注册地址为来安县城东大街127号，法定代表人为杨迎春。

本公司经营范围：食品添加剂、危险化学品有机类、液体无水氨、工业甲醇、工业硝酸、甲醛、浓硫酸、二氧化硫、三氧化硫、双乙烯酮、丙酮、双氧水、二氧化碳、氯甲烷生产、销售；三氯蔗糖、三聚氰胺、季戊四醇、甲酸钠、尿素、碳酸氢铵、吡啶盐酸盐、乙酰乙酸甲酯、乙酰乙酸乙酯的生产、销售；化工原料、机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。

财务报告批准报出日：本财务报表于2016年8月17日由董事会通过及批准发布。

2、合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	备注
----	-------	-------	-------	----

			直接	间接	
1	安徽华尔泰化工股份有限公司	华尔泰	55	—	
2	滁州金源化工有限责任公司	金源化工	51	—	
3	滁州金丰投资有限责任公司	金丰投资	100	—	
4	安徽东瑞投资有限公司	东瑞投资	—	100	
5	Jinhe USA LLC	美国金禾	100	—	
6	南京金之穗化工贸易有限公司	金之穗	100	—	
7	来安县金利化工有限责任公司	金利化工	100	—	不合并资产负债表
8	来安立鑫港口经营物流有限责任公司	立鑫港口	100	—	不合并资产负债表
9	金之穗国际贸易（香港）有限公司	香港金之穗	—	100	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
金之穗国际贸易（香港）有限公司	香港金之穗	2016年1-6月	全资孙公司

本报告期内处置子公司：

子公司全称	子公司简称	处置期间	变化原因
来安县金利化工有限责任公司	金利化工	2016年6月	股权转让
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	立鑫港口	2016年6月	股权转让

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及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2016年6月30日起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

重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《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

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况以及2016年度1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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，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。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 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。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易

损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公

允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重

新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般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，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，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，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在对相关资产或负债定价时所使用的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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单项金额在 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。</p>
-------------------------	---

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
以账龄作为信用风险特征组合	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	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

(1) 存货的分类

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

（2）取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

（5）周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

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，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行内部交易损失属于资产减值损失的，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、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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的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
房屋及建筑物		15-45	5	6.33-2.11
机器设备		10-15	5	9.50-6.33

运输设备		5-10	5	19.00-9.50
电子设备及其他		5-10	5	19.00-9.50

本公司对常年处于高腐蚀状态的机器设备按双倍余额递减法计提折旧，机器设备预计使用年限为10-15年、预计残值率5%。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数、预计净残值和折旧方法与原先估计数有差异的，调整固定资产折旧率。

(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。

16、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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。

17、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。

其他的借款费用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。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、非专利技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

- 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
非专利技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，本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。

- 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，本公司在每年年度终了对其使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在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，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。具体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，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、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；
- ④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；
- ⑤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：

- A. 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；
- B. 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；
- C. 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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

21、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。

22、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。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

24、收入

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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。公司销售商品收入确认的具体原则如下：

①国内销售：公司在将产品运至买方指定的地点并经验收合格后，取得经买方签收的销售提货单回执联确认收入。

②国外销售：以货物完成报关装船或边境交货作为确认收入的时点，在收齐装箱单、发票、报关单后按离岸价确认销售收入。

(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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、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

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。

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

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①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；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

26、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。

27、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能够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/业务业务收入。

28、 安全生产费用

根据财政部、安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定，本公司自2012年1月1日起按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月计提安全生产费用：

- （1）全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；
- （2）全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；
- （3）全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- （4）全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

公司提取的安全生产费用在成本费用中列支，同时记入“专项储备”科目。提取的安全生产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，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。

29、 套期会计

（1）套期的分类

公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的

损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

（2）套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

（3）被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

- ①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

（4）运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(5) 公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(6) 现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A.原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B.将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(7) 境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。

处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税	5%

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
金禾实业	15%
华尔泰、金源化工、金利化工、立鑫港口、东瑞投资、金之穗	25%
美国金禾	15%—38%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税[2015]90号）规定，公司尿素及碳铵产品自2015年9月1日起按13%税率征收增值税。

(2) 所得税

2015年6月19日本公司通过高新技术企业重新认定，并取得高新技术企业证书（证书编号：GR201534000188），自2015年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收

企业所得税。

3、其他

1：公司销售碳铵、尿素、蒸汽执行13%税率；销售其他产品执行17%税率；公司自营出口增值税实行“免、抵、退”政策，其中：甲基麦芽酚、乙基麦芽酚、安赛蜜退税率为13%，三聚氰胺、季戊四醇、三氯蔗糖退税率为9%。

2：子公司金丰投资、金之穗按7%缴纳城市维护建设税，公司、华尔泰、金源化工、金利化工、立鑫港口、东瑞投资均按5%缴纳城市维护建设税。

3：公司2016年度执行15%的所得税税率，华尔泰、金源化工、金利化工、立鑫港口、东瑞投资、金之穗2016年度均执行25%的所得税税率，美国金禾根据应纳税所得额情况，执行企业所得税税率区间为15%—38%。

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	1,630,829.78	95,789.12
银行存款	523,048,924.24	465,244,482.97
其他货币资金	85,411,736.32	95,048,409.95
合计	610,091,490.34	560,388,682.04

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金82,352,636.32元、按揭保证金3,059,100.00元。

(2) 货币资金期末余额中无因抵押或冻结等使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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
交易性金融资产	39,595,000.00	174,207,237.32
权益工具投资	39,595,000.00	174,207,237.32
合计	39,595,000.00	174,207,237.32

其他说明：

(1) 期末交易性金融资产包括：民生财富安心债券专享投资基金10,525,000.00元、红炎神州牧基金29,070,000.00元。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末比期初下降77.27%，主要原因是本期已赎回华龙证券金智慧22号集合资产管理计划、广发货币B级和工银货币。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	315,026,210.96	412,088,248.49
合计	315,026,210.96	412,088,248.49

(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
银行承兑票据	173,682,257.45
合计	173,682,257.45

(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	273,325,288.25	
合计	273,325,288.25	

(4) 期末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,697,244.80	0.83%	1,008,944.32	59.45%	688,300.48	2,419,332.24	1.79%	1,093,382.28	45.19%	1,325,949.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,428,745.32	99.17%	12,613,617.05	6.20%	190,815,128.27	132,718,423.87	98.21%	8,546,303.94	6.44%	124,172,119.93
合计	205,125,990.12	100.00%	13,622,561.37	6.64%	191,503,428.75	135,137,756.11	100.00%	9,639,686.22	7.13%	125,498,069.89

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北省邢台市鹏飞镁盐厂	534,406.40	427,525.12	80.00%	预计部分收回
淄博益得医药化工厂	1,162,838.40	581,419.20	50.00%	预计部分收回
合计	1,697,244.80	1,008,944.32	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	199,539,315.08	9,976,965.76	5.00%
1 至 2 年	253,293.40	25,329.34	10.00%
2 至 3 年	538,098.58	161,429.57	30.00%
3 至 4 年	683,501.84	341,750.92	50.00%
4 至 5 年	1,531,974.78	1,225,579.82	80.00%
5 年以上	882,561.64	882,561.64	100.00%
合计	203,428,745.32	12,613,617.05	6.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,784,199.91 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
货款	376,340.06

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
滁州宝泰	货款	123,432.50	确认无法收回		否
滁州市华易化工有限公司	货款	62,745.00	确认无法收回		否
昆山建秋化工原料有限公司(购甲醇)	货款	56,471.00	确认无法收回		否
昆山明新化工有限公司(购甲醇)	货款	54,365.00	确认无法收回		否
无锡华盛化工助剂厂	货款	19,893.30	确认无法收回		否
扬州金旭物贸有限公司	货款	15,098.45	确认无法收回		否
江都苏康化工有限公司	货款	10,413.00	确认无法收回		否
合计	--	342,418.25	--	--	--

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	金 额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
SVR LABORATORIES PVT LTD	12,608,113.20	6.15	630,405.66
Shree jaya laboratories pvt ltd	4,457,662.56	2.17	222,883.13
安徽泰合森能源科技有限责任公司	3,741,980.00	1.83	187,099.00
VASUDHA PHARMA CHEM LIMITED	3,261,623.04	1.59	163,081.15
KEKULE PHARMA LIMITED	3,249,580.52	1.58	162,479.03
合 计	27,318,959.32	13.32	1,365,947.97

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移应收账款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

应收账款期末余额比期初增长51.79%，主要原因是本期精细化工产品销售较上年同期增加较大且本期外销采用信用证方式结算的货款增加较大，导致期末应收账款增加较大。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	90,698,165.23	97.84%	83,065,691.55	97.35%
1至2年	605,886.84	0.65%	678,236.51	0.79%
2至3年	1,021,614.02	1.10%	1,182,953.03	1.39%
3年以上	379,315.02	0.41%	400,276.22	0.47%
合计	92,704,981.11	--	85,327,157.31	--

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比例
北京晋煤太阳石化工有限公司晋城分公司	9,069,372.34	9.78%
菏泽市华澳化工有限公司	8,865,242.20	9.56%
中石化炼油销售(福建)有限公司	5,103,939.02	5.51%
中煤科工物流有限公司	4,189,321.39	4.52%
阳泉煤业(集团)股份有限公司(煤)	2,960,412.34	3.19%
合计	30,188,287.29	32.56%

其他说明:

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,923,339.66	1,747,156.27
委托贷款	104,679.45	215,085.77
合计	2,028,019.11	1,962,242.04

7、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	8,579,995.66	100.00%	950,837.49	11.08%	7,629,158.17	5,960,780.95	100.00%	780,024.36	13.09%	5,180,756.59
合计	8,579,995.66	100.00%	950,837.49	11.08%	7,629,158.17	5,960,780.95	100.00%	780,024.36	13.09%	5,180,756.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,095,249.87	254,762.49	5.00%
1 至 2 年	1,988,098.29	198,809.83	10.00%
2 至 3 年	1,414,943.90	424,483.17	30.00%
3 至 4 年	16,800.00	8,400.00	50.00%
4 至 5 年	2,608.00	2,086.40	80.00%
5 年以上	62,295.60	62,295.60	100.00%
合计	8,579,995.66	950,837.49	9.93%

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 471,505.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,988,808.70	4,659,458.03
保证金	1,423,244.42	1,179,252.75

代付社保及公积金	157,978.49	33,640.55
其他	9,964.05	88,429.62
合计	8,579,995.66	5,960,780.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司食堂	备用金	1,285,653.50	1 年以内	14.99%	64,282.68
章健	备用金	834,161.35	1 年以内	9.72%	41,708.07
东至县房地产管理局	保证金	696,000.00	2 至 3 年	8.11%	208,800.00
无锡市崇安区人民法院	保证金	449,100.00	1 年以内	5.23%	22,455.00
东至县社保局	保证金	350,000.00	2 至 3 年	4.08%	105,000.00
合计	--	3,614,914.85	--	42.13%	442,245.75

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

其他应收款余额期末比期初增长 43.94%，主要原因是公司本期应收备用金金额增加较大。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	178,211,220.51	6,084,794.82	172,126,425.69	161,244,892.11	10,937,998.63	150,306,893.48
库存商品	117,532,973.36	3,256,542.24	114,276,431.12	142,831,810.12	3,234,487.38	139,597,322.74

开发成本	191,040,186.40	—	191,040,186.40	265,687,279.56		265,687,279.56
合计	486,784,380.27	9,341,337.06	477,443,043.21	569,763,981.79	14,172,486.01	555,591,495.78

(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	
原材料	10,937,998.63	6,084,794.82		10,937,998.63		6,084,794.82
库存商品	3,234,487.38	3,256,542.24		3,234,487.38		3,256,542.24
合计	14,172,486.01	9,341,337.06		14,172,486.01		9,341,337.06

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	354,730,000.00	120,000,000.00
待抵扣进项税	2,448,691.91	9,249,944.04
预交所得税	2,232,043.34	2,817,299.25
预交营业税		3,533,447.74
预交土地增值税		1,060,034.34
预交其他税金		431,080.66
待摊费用	774,507.43	365,915.00
信托产品投资	30,000,000.00	
合计	390,185,242.68	137,457,721.03

其他说明：

(1) 期末银行理财产品包括：

平安银行南京迈皋桥支行“支付账户-平安银行天天利3号保本理财”1957万元，在交易时间内自动转入理财账户，并可随时赎回；交通银行滁州分行“日增利S款”保本靠档计息型理财产品1000万元，期限自2016年4月7日起，可以随时赎回；东亚银行合肥分行“结构性理财（澳元/美元价格挂钩）”保本浮动收益型理财产品3000万元，期限自2016年4月8日至2016年10月11日；东亚银行合肥分行“结构性理财（澳元/美元价格挂钩）”保本浮动收益型理财产品3000万元，期限自2016年5月19日至2016年11月21日；交通

银行滁州分行“日增利183天”保本型浮动收益型理财产品4000万元，期限自2016年6月13日至2016年12月13日；中国邮政储蓄银行苏州分行“邮银财智·盛世2016年第2期”保本浮动收益型理财产品2000万元，期限自2016年1月21日至2016年7月21日；

合肥科技农村商业银行“添金增利系列保本保证收益型人民币机构理财产品”5000万元，期限自2016年3月31日至2016年9月29日；华夏银行南京分行“274号增盈策略保本型理财产品”2000万元，期限自2016年5月17日至2016年11月17日；平安银行南京河西支行“支付账户-平安银行天天利3号保本理财”1016万元，在交易时间内自动转入理财账户，并可随时赎回；交通银行滁州分行“日增利S款”保本靠档计息型理财产品1500万元，期限自2016年5月27日起，可以随时赎回；交通银行滁州分行“日增利S款”保本靠档计息型理财产品1000万元，期限自2016年5月31日起，可以随时赎回；

中国邮政储蓄银行来安县支行“银财智·盛利2016年第15期”非保本型理财产品5000万元，期限自2016年1月20日至2017年1月19日；中国邮政储蓄银行来安县支行“邮银财智·盛利2016年第52期”非保本型理财产品5000万元，期限自2016年5月11日至2017年5月9日。

(2) 期末信托产品投资系金之穗本期购买的非保本封闭型“GS五矿信托-民生保腾集合资金信托计划(2016第76期)”3,000万元，期限自2016年5月20日至2016年9月7日。

10、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
可供出售权益工具：	93,746,210.00		93,746,210.00	93,746,210.00		93,746,210.00
按成本计量的	93,746,210.00		93,746,210.00	93,746,210.00		93,746,210.00
合计	93,746,210.00		93,746,210.00	93,746,210.00		93,746,210.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海谱润三期股权	50,900,000.00			50,900,000.00					10.00%	

投资合伙企业（有限合伙）										
上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）	42,846,210.00			42,846,210.00					99.00%	
合计	93,746,210.00			93,746,210.00					--	

11、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											
来安县金晨包装实业有限公司	1,892,174.62			-272,357.03						1,619,817.59	
小计	1,892,174.62			-272,357.03						1,619,817.59	
二、联营企业											
合计	1,892,174.62			-272,357.03						1,619,817.59	

其他说明

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	515,682,314.02	1,762,707,135.56	25,775,602.72	76,781,509.87	2,380,946,562.17
2.本期增加金额	12,821,163.01	182,571,558.84	1,559,955.55	7,406,411.43	204,359,088.83
（1）购置		15,951,538.27	389,204.77	1,776,352.30	18,117,095.34

(2) 在建工程转入	12,821,163.01	166,620,020.57	1,170,750.78	5,630,059.13	186,241,993.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,772,766.93	3,527,673.27	1,357,307.38		7,657,747.58
(1) 处置或报废	2,772,766.93	3,527,673.27	1,357,307.38		7,657,747.58
4.期末余额	525,730,710.10	1,941,751,021.13	25,978,250.89	84,187,921.30	2,577,647,903.42
二、累计折旧					
1.期初余额	123,579,541.72	992,448,340.90	19,029,092.40	54,157,898.19	1,189,214,873.21
2.本期增加金额	12,354,788.36	81,071,905.96	1,070,341.51	3,964,968.21	98,462,004.04
(1) 计提	12,354,788.36	81,071,905.96	1,070,341.51	3,964,968.21	98,462,004.04
3.本期减少金额	1,428,331.36	1,917,662.11	1,289,442.01		4,635,435.48
(1) 处置或报废	1,428,331.36	1,917,662.11	1,289,442.01		4,635,435.48
4.期末余额	134,505,998.72	1,071,602,584.75	18,809,991.90	58,122,866.40	1,283,041,441.77
三、减值准备					
1.期初余额	3,222,374.40	4,799,733.83	5,094.94	53,279.24	8,080,482.41
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,222,374.40	4,799,733.83	5,094.94	53,279.24	8,080,482.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	388,002,336.98	865,348,702.55	7,163,164.05	26,011,775.66	1,286,525,979.24
2.期初账面价值	388,880,397.90	765,459,060.83	6,741,415.38	22,570,332.44	1,183,651,206.55

其他说明

13、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
三氯蔗糖项目 (含 TGS 废水)	-	-	-	55,181,720.66	-	55,181,720.66
2015 年硫酸技改项目	-	-	-	966,083.93	-	966,083.93
年产 20 万吨双氧水项目	-	-	-	811,065.70	-	811,065.70
四公司低压蒸汽发电项目	-	-	-	218,175.32	-	218,175.32
300 吨/天制氨水项目	-	-	-	189,525.15	-	189,525.15
合成氨醇烃化及其他项目配套改造项目	10,393,046.92	-	10,393,046.92	-	-	-
零星工程	2,638,829.90	-	2,638,829.90	40,000.00	-	40,000.00
合计	13,031,876.82	-	13,031,876.82	57,406,570.76	-	57,406,570.76

(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
三氯蔗糖项目 (含 TGS 废水)	95,000,000.00	55,181,720.66	36,376,540.33	91,558,260.99			96.38%	完工				其他
AK 糖扩建项目			10,682,973.11	10,682,973.11				完工				其他
年产 20 万吨双氧水项目	65,000,000.00	811,065.70	63,245,695.58	64,056,761.28			98.55%	完工				其他

目												
合成氨醇烃化及其他项目配套改造项目			10,393,046.92			10,393,046.92		在建				其他
其他工程		1,413,784.40	21,169,043.61	19,943,998.11		2,638,829.90		在建				其他
合计	160,000,000.00	57,406,570.76	141,867,299.55	186,241,993.49		13,031,876.82	--	--				--

(3) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程期末比期初下降77.30%，主要原因是本期三氯蔗糖项目已竣工投入使用，在建工程结转固定资产的金额较大。

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司搬迁	-	11,268,123.60
合计	-	11,268,123.60

其他说明：

固定资产清理是根据滁州市“美好新滁城”建设指挥部《第八十九指挥长暨市规委会联席会议纪要》，子公司金丰投资属于滁州市“清流河二期整治工程”征迁范围，因此进行搬迁转产。本期金丰投资搬迁已清算完毕，固定资产清理相关余额转入营业外支出。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	128,945,189.60	9,579,770.53	552,949.18	139,077,909.31
2.本期增加金额			64,102.56	64,102.56
(1) 购置			64,102.56	64,102.56

(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	128,945,189.60	9,579,770.53	617,051.74	139,142,011.87
二、累计摊销				
1.期初余额	14,667,960.69	9,173,531.88	252,834.82	24,094,327.39
2.本期增加金额	1,219,173.30	400,583.99	47,282.15	1,667,039.44
(1) 计提	1,219,173.30	400,583.99	47,282.15	1,667,039.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	15,887,133.99	9,574,115.87	300,116.97	25,761,366.83
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	113,058,055.61	5,654.66	316,934.77	113,380,645.04
2.期初账面价值	114,277,228.91	406,238.65	300,114.36	114,983,581.92

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。

16、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
----	------	--------	--------	--------	------

催化剂	21,635,414.41	18,362,168.28	5,189,841.95		34,807,740.74
土地租赁费	1,877,953.87		129,761.88		1,748,191.99
装修费		20,164.00			20,164.00
合计	23,513,368.28	18,382,332.28	5,319,603.83		36,576,096.73

其他说明

长期待摊费用期末比期初增长55.55%，主要原因是本期增加的双氧水催化剂金额较大。

17、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	16,412,368.19	2,461,855.23	13,388,273.61	1,986,692.15
预提运费	46,414,383.94	6,962,157.59	21,497,696.63	3,224,654.49
专项储备	18,810,420.18	2,821,563.03	28,667,802.30	4,099,706.52
股权激励	28,131,431.50	4,246,914.25	16,736,435.48	2,505,875.80
预提节能增效分成	7,176,537.03	1,076,480.55	936,324.20	140,448.63
交易性金融资产公允价值变动	405,000.00	60,750.00		
合计	117,350,140.84	17,629,720.65	81,226,532.22	11,957,377.59

(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
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	16,459,202.49	2,468,880.37
合计	0.00	0.00	16,459,202.49	2,468,880.37

(3) 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
可抵扣亏损	90,603,394.05	90,685,969.65

递延收益	28,940,270.09	31,125,722.27
资产减值准备	7,502,367.73	19,284,405.39
固定资产折旧	1,001,360.48	3,158,104.04
股权激励	4,765,433.75	2,998,483.87
预提运费	3,637,284.03	1,060,514.54
合计	136,450,110.13	148,313,199.76

(4) 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
2016 年			
2017 年	870,796.74	870,796.74	
2018 年	6,914,046.15	6,914,046.15	
2019 年	32,392,316.89	32,474,892.49	
2020 年	50,426,234.27	50,426,234.27	
合计	90,603,394.05	90,685,969.65	--

其他说明：

递延所得税资产期末比期初增长47.44%，主要原因是本期预提运费增加较大，递延所得税资产相应增长。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备、土地款	102,771,828.61	81,369,378.72
合计	102,771,828.61	81,369,378.72

其他说明：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
来安县城基础设施开发有限公司	非关联方	61,230,257.20	4年以内	预付购地款
来安县城建设土地征收办公室	非关联方	9,917,708.00	1年以内	预付征地费
来安县土地储备中心	非关联方	4,051,000.00	1年以内	预付购地款
扬州鸿友建设工程有限公司	非关联方	2,243,499.72	1年以内	预付工程款
上海汉得信息技术股份有限公司	非关联方	1,482,560.95	1年以内	预付培训费
合计		78,925,025.87		

19、资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		本期其他减少*	期末余额
			转 回	转 销		
坏账准备	10,419,710.58	5,255,705.32	—	383,153.56	718,863.48	14,573,398.86
存货跌价准备	14,172,486.01	9,341,337.06	—	14,172,486.01	—	9,341,337.06
固定资产减值准备	8,080,482.41	—	—	—	—	8,080,482.41
合 计	32,672,679.00	14,597,042.38	—	14,555,639.57	718,863.48	31,995,218.33

注*：本期其他减少系本期处置子公司金利化工和立鑫港口导致减少的金利化工和立鑫港口期末坏账准备金额。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	57,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	125,000,000.00	105,000,000.00
合计	182,000,000.00	133,000,000.00

短期借款分类的说明：

- (2) 保证借款期末余额系本公司为子公司华尔泰借款12,500.00万元提供担保。
- (3) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。
- (4) 短期借款期末比期初增长36.84%，主要原因是子公司华尔泰本期新增的保证借款金额较大。

21、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
交易性金融负债	368,602.46	368,602.46
其他	368,602.46	368,602.46
合计	368,602.46	368,602.46

其他说明：

期末余额是根据公司与银行签定的补贴式期权组合合约，对期末尚未交割的期权组合，按合同汇率与交割日远期人民币对美元汇率的差额计算浮动亏损。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	324,590,827.70	267,386,737.00
合计	324,590,827.70	267,386,737.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	189,653,698.45	147,320,825.04
工程设备款	77,010,616.24	72,297,268.26
运费	46,278,781.98	36,332,574.26
劳务及服务费	6,135,361.12	8,387,076.09
合计	319,078,457.79	264,337,743.65

(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
湖南兴鹏化工科技有限公司	6,676,000.00	工程尾款及质保金
中交第二航务工程局有限公司	4,397,288.98	工程尾款及质保金
中国化学工程第三建设有限公司	1,809,537.30	工程尾款及质保金
合计	12,882,826.28	--

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	26,876,569.60	29,291,074.17
购房款		74,456,816.78

合计	26,876,569.60	103,747,890.95
----	---------------	----------------

(2) 期末余额中无账龄超过一年的大额预收款。

(3) 预收款项期末比期初下降74.09%，主要原因是东瑞投资本期房产实现销售，预收购房款结转确认收入的金额较大。

25、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	83,856,153.15	136,854,272.46	142,785,058.11	77,925,367.50
二、离职后福利-设定提存计划	1,215,302.10	13,751,559.82	14,966,861.92	
合计	85,071,455.25	150,605,832.28	157,751,920.03	77,925,367.50

(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	59,197,875.32	123,576,679.14	125,827,939.07	56,946,615.39
2、职工福利费		6,395,416.91	5,643,386.53	752,030.38
3、社会保险费	108,005.27	4,052,405.07	4,160,410.34	
其中：医疗保险费	18,990.70	3,167,078.22	3,186,068.92	
工伤保险费	68,306.88	713,100.71	781,407.59	
生育保险费	20,707.69	172,226.14	192,933.83	
4、住房公积金	250,400.00	2,188,808.00	2,221,308.00	217,900.00
5、工会经费和职工教育经费	24,299,872.56	640,963.34	4,932,014.17	20,008,821.73
合计	83,856,153.15	136,854,272.46	142,785,058.11	77,925,367.50

(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	1,131,169.89	13,082,577.35	14,213,747.24	

2、失业保险费	84,132.21	668,982.47	753,114.68	
合计	1,215,302.10	13,751,559.82	14,966,861.92	

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,768,129.03	5,489,642.09
企业所得税	12,970,498.23	10,032,166.78
个人所得税	2,141,782.41	443,439.29
城市维护建设税	338,864.62	495,748.97
教育费附加	354,109.33	323,757.69
土地使用税	283,978.28	527,131.17
水利基金	48,785.60	52,728.20
印花税	38,370.55	46,302.10
土增税	21,464.33	
营业税	4,009.12	841,252.34
房产税		112,945.68
合计	25,969,991.50	18,365,114.31

其他说明：

应交税费期末比期初增长41.41%，主要原因是本期销售增长，应交的增值税、企业所得税增加较大。

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	117,509.55	405,255.86
企业债券利息	132,753.52	7,220,000.00
短期借款应付利息	176,264.33	117,175.38
合计	426,527.40	7,742,431.24

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：

应付利息期末比期初下降94.49%，主要原因是债券首期利息于2016年6月29日到期支付，期末计提的

债券利息金额相应下降。

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励未解锁股份	2,821,875.00	1,286,775.00
合计	2,821,875.00	1,286,775.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应股利期末比期初增长119.30%，主要原因是本期宣告发放的现金股利中归属于尚未解锁的限制性股票持有者的现金股利增加较大。

29、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
金丰投资股权转让款	62,380,000.00	
往来款	23,930,384.50	27,170,057.79
未解锁限制性股票	19,753,125.00	21,288,225.00
暂借款	3,830,000.00	11,660,000.00
保证金	2,401,628.00	1,437,010.00
购房定金	4,609,265.00	
代收代付款	552,014.60	967,807.90
押金	185,424.44	464,942.76
其他	1,501,287.02	246,332.99
合计	119,143,128.56	63,234,376.44

(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
安徽东至香隅化工园投资发展有限公司	24,050,000.00	待结算
安徽金瑞化工投资有限公司	3,019,102.00	待结算
东至县财政局	2,630,000.00	免息借款
合计	29,699,102.00	--

其他说明

其他应付款期末比期初增长88.42%，主要原因是公司本期收到滁州宇达物业开发有限公司（以下简称“滁州宇达”）支付的部分金丰投资的股权转让款金额较大。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,356,364.00	55,606,364.00
合计	23,356,364.00	55,606,364.00

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提运输装卸费	50,051,667.97	22,684,066.43
预提电费	7,641,962.22	5,540,260.69
节能增效分成	7,176,537.03	936,324.20
递延收益	8,207,461.62	8,082,461.62
其他	23,191.27	
合计	73,100,820.11	37,243,112.94

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：

(2) 递延收益项目明细情况

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	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
国债专项补助	1,200,000.00	600,000.00	600,000.00	—	1,200,000.00	与资产相关
国债专项补助	133,000.00	66,500.00	66,500.00	—	133,000.00	与资产相关
节能技改项目补助资金	314,000.00	188,250.00	188,250.00	—	314,000.00	与资产相关
清洁生产项目扩大内需补助资金	930,000.00	481,000.00	481,000.00	—	930,000.00	与资产相关
技术改造贴息	32,000.00	25,250.00	25,250.00	—	32,000.00	与资产相关
技术改造贴息	25,000.00	19,750.00	19,750.00	—	25,000.00	与资产相关

节能专项资金	25,000.00	8,000.00	8,000.00	—	25,000.00	与资产相关
企业发展专项资金	70,000.00	25,778.62	25,778.62	—	70,000.00	与资产相关
双氧水及三聚氰胺前期征地及基础设施建设费用补助	135,000.00	67,500.00	67,500.00	—	135,000.00	与资产相关
城乡建设部分专项资金补助	97,557.24	15,000.00	15,000.00	—	97,557.24	与资产相关
工业发展专项政策资金	32,967.03	16,483.52	16,483.52	—	32,967.03	与资产相关
二氧化碳项目补助	450,000.00	225,000.00	225,000.00	—	450,000.00	与资产相关
三聚氰胺项目补助	3,330,245.04	1,665,122.50	1,665,122.50	—	3,330,245.04	与资产相关
锅炉更新改造项目财政专项资金	1,107,692.31	553,846.16	553,846.16	—	1,107,692.31	与资产相关
固定资产投资贴息	100,000.00	50,000.00	50,000.00	—	100,000.00	与资产相关
能源管理中心示范项目补助	40,000.00	20,000.00	20,000.00	—	40,000.00	与资产相关
规模以上工业技改设备投资补助	30,000.00	15,000.00	15,000.00	—	30,000.00	与资产相关
15万吨硝酸技术改造投资补助	30,000.00	15,000.00	15,000.00	—	30,000.00	与资产相关
硝酸酸性水回购利用项目	—	125,000.00	—	—	125,000.00	
合计	8,082,461.62	4,182,480.80	4,057,480.80	—	8,207,461.62	

注*：本期新增补助金额系递延收益重分类将于一年内摊销的政府补助金额。

(3) 其他流动负债期末比期初增长96.28%，主要原因是本期预提的运输装卸费增加较大。

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,425,452.00	3,031,816.00
保证借款	67,625,000.00	67,625,000.00
合计	70,050,452.00	70,656,816.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

(2) 长期借款金额情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末余额	期初余额
来安县财政局	2006-04-15	2021-04-14	RMB	浮动利率	2,425,452.00	3,031,816.00
工商银行股份有限公司东至支行	2013-02-27	2018-02-24	RMB	浮动利率	30,625,000.00	30,625,000.00
中国建设银行股份有限公司东至支行	2012-12-20	2019-12-17	RMB	浮动利率	2,000,000.00	2,000,000.00
中国建设银行股份有限公司东至支行	2013-01-31	2020-12-17	RMB	浮动利率	20,000,000.00	20,000,000.00
中国银行池州分行	2013-01-09	2018-01-11	RMB	浮动利率	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计					70,050,452.00	70,656,816.00

(3) 期末保证借款系本公司为子公司华尔泰借款90,375,000.00元(其中重分类至一年内到期的非流动负债2,275,000.00元)提供担保。

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一般公司债券	199,081,183.68	198,645,336.18
合计	199,081,183.68	198,645,336.18

(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

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
一般公司债券	200,000,000.00	2014-6-30	3年	200,000,000.00	198,645,336.18	0	7,180,000.00	435,847.50	0	199,081,183.68
合计	--	--	--	200,000,000.00	198,645,336.18	0	7,180,000.00	435,847.50	0	199,081,183.68

(3) 其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]73号文核准,公司发行总额为2亿元人民币的公司债券,期限3年,自2014年6月30日起至2017年6月30日止,并附第二年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权,债券票面利率为7.18%,采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付,起息日为2014年6月30日,债券发行费用260万元。

34、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
搬迁补偿款	100,082,242.26		100,082,242.26		
合计	100,082,242.26		100,082,242.26		--

其他说明：

子公司金丰投资因处于滁州市“清流河二期整治工程”沿线需要整体拆迁，滁州市政府有关部门根据金丰投资的评估报告结果，综合补偿金丰投资征迁费1.17亿元。本期金丰投资搬迁已清算完毕，专项应付款余额予以转销。

35、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	32,656,924.75	375,000.00	4,182,480.80	28,849,443.95	
合计	32,656,924.75	375,000.00	4,182,480.80	28,849,443.95	--

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
国债专项补助	800,000.00			600,000.00	200,000.00	与资产相关
国债专项补助	221,666.67			66,500.00	155,166.67	与资产相关
节能技改项目补助资金	645,000.00			188,250.00	456,750.00	与资产相关
清洁生产项目扩大内需补助资金	2,247,500.00			481,000.00	1,766,500.00	与资产相关
技术改造贴息	56,000.00			25,250.00	30,750.00	与资产相关
技术改造贴息	100,000.00			19,750.00	80,250.00	与资产相关
节能专项资金	150,000.00			8,000.00	142,000.00	与资产相关
企业发展专项资金	530,833.33			25,778.62	505,054.71	与资产相关
双氧水及三聚氰胺前期征地及基础设施建设费用补助	1,080,000.00			67,500.00	1,012,500.00	与资产相关
城乡建设部分专	821,106.86			15,000.00	806,106.86	与资产相关

项资金补助						
工业发展专项政策资金	79,697.02			16,483.52	63,213.50	与资产相关
二氧化碳项目补助	2,100,000.00			225,000.00	1,875,000.00	与资产相关
三聚氰胺项目补助	20,814,031.17			1,665,122.50	19,148,908.67	与资产相关
锅炉更新改造项目财政专项资金	1,476,923.07			553,846.16	923,076.91	与资产相关
固定资产投资贴息	725,000.00			50,000.00	675,000.00	与资产相关
能源管理中心示范项目补助	306,666.63			20,000.00	286,666.63	与资产相关
规模以上工业技改设备投资补助	235,000.00			15,000.00	220,000.00	与资产相关
15 万吨硝酸技术改造投资补助	267,500.00			15,000.00	252,500.00	与资产相关
硝酸酸性水回购利用项目		500,000.00	125,000.00	125,000.00	250,000.00	与资产相关
搬迁补偿款		100,082,242.26	100,082,242.26			与收益相关
合计	32,656,924.75	100,582,242.26	100,207,242.26	4,182,480.80	28,849,443.95	--

其他说明：

(1) 递延收益本年增加数中：根据《关于做好省企业发展专项资金项目库征集工作的通知》（皖经信技改函（2015）1145号），子公司华尔泰收到硝酸酸性水回购利用项目补助资金500,000.00元。

(2) 其他减少系预计一年内转入利润表的金额重分类至其他流动负债。

36、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	568,254,000.00				-3,655,614.00	-3,655,614.00	564,598,386.00

其他说明：

(1) 本期有限售条件股份“其他”增加61.06万元系公司2016年3月完成了董事、监事和高级管理人员的换届，新增董事、监事和高级管理人员所持有的无限售条件流通股转为有限售条件股份所致。

(2) 本期无限售条件流通股份“其他”减少426.62万元，其中61.06万元见以上（1）；其余365.56

万元系根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于在1亿元人民币额度内回购公司部分社会公众股份方案的议案》，2015年10月17日至2016年1月17日，公司回购了365.56万股股份，并于2016年2月5日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述365.56万股回购股份的注销手续。2016年4月5日，公司注册资本变更为56,459.84万元。

37、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）	503,082,971.66		35,715,728.81	467,367,242.85
其他资本公积	18,262,221.67	3,345,942.27		21,608,163.94
合计	521,345,193.33	3,345,942.27	35,715,728.81	488,975,406.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期减少35,715,728.81元系本期注销库存股3,655,614.00股对应减少的资本公积（股本溢价）。

（2）其他资本公积本期增加3,345,942.27元，其中1,870,000.00元系以公司自身权益结算的股份支付本期应摊销的股份支付费用；其中1,472,958.32元系公司按期末收盘价格计算的税前可抵扣股权激励费用与账面确认的股权激励费用差额确认的递延所得税资产形成的资本公积本公司享有金额；其余2,983.95元系本期处置子公司立鑫港口导致增加的其他资本公积。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	59,033,442.02	1,626,125.79	40,906,442.81	19,753,125.00
合计	59,033,442.02	1,626,125.79	40,906,442.81	19,753,125.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于在1亿元人民币额度内回购部分社会公众股份的议案》，公司本期累计实施回购股份160,500.00股，成交金额为1,626,125.79元，确认库存股1,626,125.79元。

（2）公司本期注销股份回购形成的库存股3,655,614.00股，对应减少库存股金额39,371,342.81元；此外，根据本期宣告发放的现金股利中归属于尚未解锁的限制性股票持有者的可撤销现金股利减少库存股1,535,100.00元。

39、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,827,360.44	662,811.06			662,811.06		2,490,171.50
外币财务报表折算差额	1,827,360.44	662,811.06					2,490,171.50
其他综合收益合计	1,827,360.44	662,811.06			662,811.06		2,490,171.50

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：

40、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	58,791,761.15	6,323,380.04	27,867,517.03	37,247,624.16
合计	58,791,761.15	6,323,380.04	27,867,517.03	37,247,624.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据财企〔2012〕16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。子公司金丰投资、金源化工、金利化工本期未计提安全生产费用。

(2) 专项储备本期减少27,867,517.03元，其中本期实际使用导致专项储备减少6,860,753.35元；其中本期处置子公司金利化工和立鑫港口，导致专项储备减少21,006,763.68元。

41、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	122,774,873.29			122,774,873.29
合计	122,774,873.29			122,774,873.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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	805,146,643.22	700,811,196.74
调整后期初未分配利润	805,146,643.22	700,811,196.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,250,415.64	214,449,837.27
减：提取法定盈余公积		24,876,290.79
应付普通股股利	95,981,725.61	85,238,100.00
期末未分配利润	945,551,442.01	805,146,643.22

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。

43、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	1,654,318,359.91	1,294,618,681.21	1,563,190,454.21	1,315,547,747.33
其他业务	12,755,426.01	9,208,182.40	23,693,256.32	16,882,402.06
合计	1,667,073,785.92	1,303,826,863.61	1,586,883,710.53	1,332,430,149.39

44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,769,927.54	20,300.02
城市维护建设税	3,099,661.77	2,661,816.80
教育费附加	3,105,566.64	2,661,816.80
土地增值税	1,162,446.87	
合计	11,137,602.82	5,343,933.62

其他说明：

营业税金及附加本期比上期增长108.42%，主要原因是本期东瑞投资房产实现销售，房地产销售收入

增加较大，相关税金随之增长。

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	79,875,621.20	60,456,387.36
职工薪酬	11,372,794.40	7,162,050.55
广告及业务宣传费	1,219,021.62	1,302,484.09
差旅费	892,136.92	847,889.80
其他	3,757,577.38	3,441,891.97
合计	97,117,151.52	73,210,703.77

其他说明：

销售费用本期比上期增长32.65%，主要原因是本期销量增加较大，销售运费相应增长。

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,785,509.04	18,857,737.13
税金	6,093,229.41	5,428,592.96
折旧费	4,557,713.79	3,440,197.96
招待费	3,324,782.50	3,081,316.92
股权激励	1,870,000.00	3,890,000.00
办公费	1,379,322.41	3,476,062.79
差旅费	974,465.05	3,476,062.79
修理费	830,272.96	2,042,977.46
咨询费	644,371.71	441,886.59
无形资产摊销	442,304.14	1,247,196.03
绿化排污费	400,678.25	1,237,530.83
其他	8,387,070.16	4,952,399.15
合计	52,689,719.42	51,571,960.61

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,434,853.44	22,469,065.96
减：利息收入	5,260,392.91	5,524,115.72
汇兑损失	2,458,183.47	483,072.38
减：汇兑收益	8,213,759.30	1,197,937.57
手续费	518,410.02	434,158.40
合计	9,937,294.72	16,664,243.45

其他说明：

财务费用本期比上期下降40.37%，主要原因是汇兑损益较上年增加较大。

48、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	5,255,705.32	
二、存货跌价损失	9,341,337.06	1,577,304.83
七、固定资产减值损失		472,673.34
合计	14,597,042.38	2,049,978.17

其他说明：

资产减值损失本期比上期大幅增长，主要原因是本期计提的存货跌价准备和坏账准备金额较大。

49、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-16,612,237.32	9,620,034.54
远期结售汇浮动盈亏		620,567.63
合计	-16,612,237.32	10,240,602.17

其他说明：

公允价值变动收益本期比上期大幅下降，主要原因是本期处置交易性金融资产华龙证券金智慧22号集合资产管理计划，其公允价值变动收益结转确认投资收益的金额较大。

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-272,357.03	-117,847.48
处置长期股权投资产生的投资收益	2,823,961.39	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	12,083,085.79	
理财产品投资收益	1,993,835.62	963,698.63
委托贷款利息收入		6,923,621.92
财务顾问服务费		1,857,547.12
投资交易手续费	-300,000.00	
合计	16,328,525.77	9,627,020.19

其他说明:

投资收益本期比上期增长69.61%，主要原因是本期处置交易性金融资产华龙金智慧，持有期间确认的公允价值变动损益转入投资收益金额较大。

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,547.00	45,160.13	8,547.00
其中：固定资产处置利得	8,547.00	45,160.13	8,547.00
政府补助	105,877,223.06	7,764,422.76	105,877,223.06
专项储备结转	18,601,197.73		18,601,197.73
赔款收入	155,862.97	35,579.40	155,862.97
罚款收入	98,153.76		98,153.76
其他	797,350.45	1,495,736.14	797,350.45
合计	125,538,334.97	9,340,898.43	125,538,334.97

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
递延收益摊销	政府			否		104,264,723.06	6,419,646.26	与资产相关
其他财政补助	政府	补助		否	否	1,612,500.00	1,344,776.50	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	105,877,223.06	7,764,422.76	--

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	11,698,287.34	3,948.42	11,698,287.34
其中：固定资产处置损失	11,698,287.34	3,948.42	11,698,287.34
对外捐赠	694,713.00	95,500.00	694,713.00
其他	571,466.30	138,044.62	571,466.30
合计	12,964,466.64	237,493.04	12,964,466.64

其他说明：

营业外支出本期比上期大幅增长，主要原因是子公司金丰投资搬迁本期已清算完毕，发生的固定资产清理支出转入营业外支出的金额较大。

53、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	61,911,017.19	21,683,119.90
递延所得税费用	-7,128,366.58	3,424,456.06
合计	54,782,650.61	25,107,575.96

(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	290,058,268.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,633,042.50
子公司适用不同税率的影响	-573,619.74
调整以前期间所得税的影响	304,117,690.99
非应税收入的影响	45,617,653.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,636,791.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-114,535.24

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	771,681.68
所得税费用	54,782,650.61

其他说明

所得税费用本期比上期增长118.19%，主要原因是子公司金丰投资搬迁本期已清算完毕，根据清算所得计算缴纳的当期所得税费用较大。

54、其他综合收益

详见附注七、39。

55、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	2,112,500.00	1,344,776.50
保证金、押金	2,310,789.33	
其他	1,630,864.91	1,531,315.54
合计	6,054,154.24	2,876,092.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	3,717,777.50	3,591,808.80
借款备用金	2,329,350.67	1,787,872.45
差旅费	1,866,601.97	1,913,026.69
办公费	1,478,645.70	4,363,705.62
广告及业务宣传费	1,219,021.62	1,733,639.85
资金往来	220,571.29	7,934,109.35
绿化排污费	645,849.93	1,135,625.27
咨询费	644,371.71	441,886.59
赞助及捐赠支出	694,713.00	95,500.00
其他	6,963,888.79	9,740,382.31

合计	19,780,792.18	32,737,556.93
----	---------------	---------------

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	5,084,209.52	5,524,115.72
金丰投资股权转让款	62,380,000.00	
合计	67,464,209.52	5,524,115.72

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
固定资产清理支出	11,453.00	
合计	11,453.00	

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
存出投资款	519,540.99	
借款	500,000.00	
合计	1,019,540.99	

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
少数股东借款	8,330,000.00	
合计	8,330,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	235,275,617.62	109,476,193.31
加：资产减值准备	14,597,042.38	2,049,978.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,462,004.04	108,382,583.96
无形资产摊销	1,667,039.44	1,950,731.21
长期待摊费用摊销	5,319,603.83	4,798,175.27
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）	11,689,740.34	-41,211.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,612,237.32	-10,240,602.17
财务费用（收益以“-”号填列）	10,182,003.61	16,230,085.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,328,525.77	-9,627,020.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,659,486.21	-125,797.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,468,880.37	1,443,005.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,807,115.51	-133,078,241.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,359,606.26	-20,222,376.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,748,973.56	190,510,456.32
其他	8,063,402.31	891,760.22
经营活动产生的现金流量净额	426,829,546.75	262,397,719.38
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	524,679,754.02	460,827,399.58
减：现金的期初余额	465,340,272.09	491,602,977.31
现金及现金等价物净增加额	59,339,481.93	-30,775,577.73

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,900,000.00
其中：	--
处置金利化工	6,050,000.00
处置立鑫港口	850,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,255,919.92
其中：	--
金利化工	5,823,285.68
立鑫港口	432,634.24
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	644,080.08

其他说明：

(3) 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	524,679,754.02	465,340,272.09
其中：库存现金	1,630,829.78	560,832.78
可随时用于支付的银行存款	523,048,924.24	460,266,566.80
三、期末现金及现金等价物余额	524,679,754.02	465,340,272.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	85,411,736.32	3,118,900.00

其他说明：

57、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	85,411,736.32	票据保证金、按揭保证金
应收票据	173,682,257.45	票据质押开具银行承兑汇票
固定资产	3,854,765.20	抵押贷款
无形资产	48,182,449.36	抵押贷款
合计	311,131,208.33	--

其他说明：

58、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	--	--	255,925,081.76
其中：美元	33,618,787.89	6.6312	222,932,906.26
欧元	7,468.00	7.3750	55,076.50
法郎	4,863,000.00	6.7730	32,937,099.00
应收账款	--	--	69,884,391.43
其中：美元	10,538,724.73	6.6312	69,884,391.43

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

根据公司第三届董事会第七次会议决议，以及商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第3400201400018号）批准，公司在美国特拉华州惠灵顿独资设立“美国金禾有限责任公司”（英文名称：Jinhe USA LLC），注册资本和投资总额为100万美元，经营年限20年，法定代表人：杨迎春，经营范围：销售食品添加剂各类化工原料，2014年7月15日，公司汇出首次出资款50万美元，2015年2月25日，公司汇出剩余出资款50万美元。根据公司第三届董事会第十七次会议决议，美国金禾增加注册资本400万美元，由本公司全额认缴，公司分别于2015年4月27日汇出出资款200万美元，2015年5月15日汇出出资款120万美元，2015年5月18日汇出出资款80万美元。美国金禾采用“美元”为记账本位币。

根据公司第三届董事会第二十七次会议决议，子公司金之穗在香港设立全资孙公司金之穗国际贸易（香港）有限公司（以下简称“香港金之穗”）。2016年4月29日，根据《公司条例》（香港法例第32章），香港金之穗取得了香港特别行政区公司注册处处长钟丽玲签发的编号为“2370001”公司注册证书（CERTIFICATE OF INCORPORATION），注册资本10,000股，首任董事为杨乐，经营范围为贸易，经营期限：2016年4月29日至2017年4月28日。截止2016年6月30日，金之穗对香港金之穗尚未缴付出资。

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
金利化工	6,050,000.00	100.00%	出售	2016年06月28日	股权转让协事项已经董事会批准，股权转让协议已签订并且受让方已支付对价的50%以上(6.28全额一次性支付)	2,803,956.41	100.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
立鑫港口	850,000.00	100.00%	出售	2016年06月28日	股权转让协事项已经董事会批准，股权转让协议已签订并且受让方已支付对价的50%以上(6.28全额一次性支付)	20,004.98	100.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

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

2、其他

金利化工、立鑫港口于2016年6月处置，本期仅合并其1-6月份利润表、现金流量表，不合并其资产负债表。本期新增子公司香港金之穗（间接持股100%），故本期合并范围新增香港金之穗。

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	
滁州金丰投资有限责任公司	滁州市	滁州市	制造业、房地产投资等	100.00%		设立
来安县金利化工有限责任公司	来安县	来安县	化工制造	100.00%		设立
滁州金源化工有限责任公司	来安县	来安县	化工制造	51.00%		设立
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	来安县	来安县	服务业	100.00%		设立
安徽华尔泰化工股份有限公司	东至县	东至县	化工制造	55.00%		企业合并
安徽东瑞投资有限公司	东至县	东至县	投资、服务业		100.00%	设立
Jinhe USA LLC	美国	美国	化工产品销售	100.00%		设立
南京金之穗化工贸易有限公司	南京市	南京市	化工产品销售	100.00%		设立
金之穗国际贸易（香港）有限公司	香港	香港	化工产品销售		100.00%	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
滁州金源化工有限责任公司	49.00%	-1,742,087.40		4,003,859.59
安徽华尔泰化工股份有限公司	45.00%	631,180.62		171,960,499.42

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
安徽华尔泰化工股份有限公司	217,754,419.95	638,287,948.42	856,042,368.37	382,534,431.81	91,319,365.71	473,853,797.52	281,315,502.28	655,886,802.23	937,202,304.51	464,284,921.26	93,629,817.89	557,914,739.15
滁州金源化工有限责任公司	25,633,524.35	29,573,098.62	55,206,622.97	46,882,533.41	0.00	46,882,533.41	21,238,598.39	32,134,914.72	53,373,513.11	41,571,042.49	0.00	41,571,042.49

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
安徽华尔泰化工股份有限公司	477,864,251.28	1,402,623.60	1,402,623.60	27,512,598.91	473,048,115.67	-15,448,075.27	-15,448,075.27	82,936,214.79
滁州金源化工有限责任公司	43,262,713.57	-3,555,280.41	-3,555,280.41	6,795,984.62	98,810,153.89	-3,113,517.31	-3,113,517.31	6,350,664.80

其他说明：

2、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	
来安县金晨包装实业有限公司	来安县	来安县	编织袋等包装物的生产销售	45.00%		权益法核算

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
流动资产	24,892,795.19	29,057,174.97
非流动资产	12,408,131.46	11,945,745.36
资产合计	37,300,926.65	41,002,920.33
流动负债	33,701,332.00	36,478,087.85
负债合计	33,701,332.00	36,478,087.85
归属于母公司股东权益	3,599,594.65	4,204,832.48
按持股比例计算的净资产份额	1,619,817.59	1,892,174.62
对联营企业权益投资的账面价值	1,619,817.59	1,892,174.62
营业收入	13,406,735.09	15,505,711.78
净利润	-605,237.83	-261,883.28
综合收益总额	-605,237.83	-261,883.28

其他说明

3、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：

十、与金融工具相关的风险

1、定性信息

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的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。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且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和应变力的情况下，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。

2、信用风险信息

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵消条件予以抵消，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以，本项内容此处不再单独披露。

3、流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

4、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、利率风险和其他价格风险。

（1）汇率风险敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产。2016年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司净利润将增加49.03万元。反之，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司净利润将减少49.03万元。

（2）利率风险敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于以浮动利率计息的银行借款。2016年6月30日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率下降100个基点，本公司净利润就会增加5.40万元，这一增加主要来自可变利率借款利息费用的降低。在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率上升100个基点，本公司净利润就会减少5.40万元，这一减少主要来自可变利率借款利息费用的增加。

（3）其他价格风险

无。

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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	39,595,000.00			39,595,000.00
1.交易性金融资产	39,595,000.00			39,595,000.00
（2）权益工具投资	39,595,000.00			39,595,000.00
（五）交易性金融负债	368,602.46			368,602.46
其他	368,602.46			368,602.46
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

期末交易性金融资产公允价值确定依据：安心债券专享投资基金根据基金估值报告；红炎神州牧基金根据公示的市场价格。

期末交易性金融负债公允价值确定依据：根据公司与银行签定的补贴式期权组合合约，对期末尚未交割的补贴式期权组合，按合同汇率与交割日远期人民币对美元汇率的差额计算补贴式期权组合合约浮动亏损，其中交割日远期人民币对美元汇率按照中国银行公布的远期汇率确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽金瑞投资集团有限公司	来安县南大街银河综合楼 305-310 室	化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资	60,550,600.00	51.76%	51.76%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨迎春及杨乐父子。

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、1。

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九、3。

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
来安县金晨包装实业有限公司	本公司持有期 45% 的股权

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
滁州金瑞水泥有限公司	同受金瑞投资控制
滁州中鹏设备模具制造有限公司	同受金瑞投资控制
安徽金春无纺布股份有限公司	同受金瑞投资控制
菏泽市华澳化工有限公司*1	同受金瑞投资控制
新浦化学（泰兴）有限公司*2	子公司少数股东之全资子公司
杨少春	公司实际控制人兄弟
夏家信	公司总经理

其他说明

注*1：菏泽市华澳化工有限公司（以下简称“菏泽华澳”）系由母公司金瑞投资于2014年12月收购的全资子公司，注册资本300万元，注册地址是鄄城县黄堽镇工业园区，主要从事糠醛生产、销售。

*2：新浦化学（泰兴）有限公司（以下简称“新浦泰兴”）系原持有子公司华尔泰12.05%股权的新浦化学私人有限公司（以下简称“新浦化学”）的全资子公司，注册资本32,314万美元，注册地址是江苏省泰兴市经济开发区疏港路1号，主要从事危险化学品（硝基苯、苯胺、盐酸等）生产、销售、批发、装卸仓储。2015年6月30日，经华尔泰2014年度股东大会决议，新浦化学将其持有的华尔泰3000万股权转让给安徽尧诚投资集团有限公司。

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
来安县金晨包装实业有限公司	包装袋	10,658,532.00	30,000,000.00	否	8,653,917.53
滁州金瑞水泥有限公司	水泥、石粉	4,235,645.32	10,000,000.00	否	3,259,285.80
菏泽市华澳化工有限公司	糠醛	14,921,947.00	40,000,000.00	否	12,848,987.05

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
滁州金瑞水泥有限公司	炉渣灰	309,497.84	666,275.76
滁州金春无纺布股份有限公司	双氧水	49,154.50	
新浦化学（泰兴）有限公司	硝酸、硫酸		11,912,110.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

①根据公司与来安县金晨包装实业有限公司（以下简称“金晨包装”）签定的采购合同，公司与金晨包装之间的货物采购价格按市场价格确定。

②根据公司与滁州金瑞水泥有限公司（以下简称“金瑞水泥”）签订的货物买卖合同，公司与金瑞水泥之间的货物采购价格按市场价格确定，根据公司与金瑞水泥签订的货物买卖合同，公司与金瑞水泥之间的货物销售价格按市场价格确定。

③根据公司与菏泽华澳签订的货物买卖合同，公司与菏泽华奥之间的货物采购价格按市场价格确定。

④根据公司与金瑞水泥签订的货物买卖合同，公司与金瑞水泥之间的货物销售价格按市场价格确定。

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	安徽金春无纺布股份有限公司			2,813.00	

预付款项	菏泽市华澳化工有限公司	8,865,242.20	6,945,348.08
------	-------------	--------------	--------------

(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	来安县金晨包装实业有限公司	1,117,190.75	3,525,098.50
应付账款	杨少春		3,584.90
应付账款	滁州金瑞水泥有限公司	686,147.48	388,259.84
其他应付款	安徽金瑞投资集团有限公司	3,019,102.00	3,019,102.00

十三、股份支付

1、以公司自身权益工具结算的股份支付

(1) 股份支付总体情况

公司期初授予的各项权益工具总额	6,480,000.00
其中：限制性股票数量	6,480,000.00
公司上期行权的各项权益工具总额	6,480,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5元/股，分三期，合同剩余期限分别为 8个月和31个月

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,880,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,870,000.00

(3) 股份支付的修改情况

公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”），决定授予激励对象限制性股票720万股，确定首次激励对象149人，授予限制性股票数量662万股，预留58万股，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行人

民币普通股股票。

2014年7月17日公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，调整后首次激励对象147人，授予限制性股票数量654万股，并确定首次授予日为2014年7月17日。2014年7月24日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于再次调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》，激励对象陈迎久和史树文因个人原因分别放弃和部分放弃认购限制性股票，调整后首次实际激励对象146人，授予限制性股票数量648万股，授予价格为每股5元。截至2014年7月24日止，公司已收到146名激励对象缴纳的出资款3,240万元，其中648万元计入股本，2,592万元计入资本公积。

公司以限制性股票的授予日，在年末对限制性股票进行了最佳估计的基础上，经测算公司相关年度的行权费用如下：

项目名称	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度	合计
股权激励费用	5,230,000.00	7,780,000.00	3,730,000.00	1,190,000.00	17,930,000.00

2、以企业集团内其他企业权益工具结算的股份支付

(1) 股份支付总体情况

公司期初授予的没有结算义务的各项权益工具总额	24,224,857.00
公司期初行权的没有结算义务的各项权益工具总额	24,224,857.00

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	每股净资产评估价值
可行权权益工具数量的确定依据	内部职工间接持股数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,041,203.23
期初以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,041,203.23

(3) 本公司没有结算义务的股份支付情况说明

金春无纺布与本公司同受母公司金瑞投资控制，2015年7月15日，本公司37名职工通过员工持股平台滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙）以每股1.8085价格向金春无纺布增资24,224,857.00股，同期金春无纺布经评估每股净资产价格为2.223元，确认本次股份支付费用金额10,041,203.23元（（2.223-1.8085）*24,224,857.00）。

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2016年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日止，本公司对外担保情况列示如下：

担保方	被担保方	担保合同情况			期末实际担保余额情况			是否履行完毕
		金额 (万元)	起始日	到期日	金额 (万元)	起始日	到期日	
本公司	华尔泰	9,800.00	2013.02.22	2018.02.27	4,287.50	2013.02.27	2018.02.24	否
本公司	华尔泰	5,000.00	2012.12.20	2020.12.17	600.00	2012.10.23	2019.12.17	否
					2,000.00	2013.01.31	2020.12.17	否
本公司	华尔泰	3,000.00	2013.01.09	2018.01.09	150.00	2013.01.09	2018.01.09	否
本公司	华尔泰	2,000.00	2013.01.11	2018.01.11	2,000.00	2013.01.11	2018.01.11	否
本公司	华尔泰	6,200.00	2015.09.25	2016.05.24	1,000.00	2016.01.28	2016.07.26	否
					1,000.00	2016.03.14	2016.09.09	否
					1,000.00	2016.03.23	2016.09.19	否
					1,000.00	2016.05.24	2016.08.26	否
					1,000.00	2016.06.17	2016.08.17	否
本公司	华尔泰	1,000.00	2015.10.21	2016.10.20	1,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
本公司	华尔泰	1,000.00	2015.09.21	2016.09.20	1,000.00	2015.09.21	2016.09.20	否
本公司	华尔泰	1,500.00	2015.08.27	2016.08.26	1,500.00	2015.08.27	2016.08.26	否
本公司	华尔泰	7,000.00	2015.11.30	2016.11.29	2,000.00	2015.11.30	2016.11.29	否
					1,000.00	2016.05.25	2017.05.24	否
					1,000.00	2016.06.22	2017.06.21	否
合计		36,500.00	—	—	21,537.50	—	—	

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于2016年7月4日召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意以自有资金人民币1,000万元在滁州设立全资子公司。2016年7月12日，公司成立了子公司滁州金盛环保科技有限公司，公司注册资本1,000万元，法定代表人戴世林，经营范围：固体化工废弃物处理，综合利用及环保技术研发。

(2) 公司于2016年7月20日召开第四届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意以自有资金人民币2,000万元在来安县设立全资子公司。2016年7月22日，公司成立了子公司来安县金弘新能源科技有限公司，公司注册资本2,000万元，法定代表人陈宝林，经营范围：光伏、新能源及再生能源开发、投资、建设、运营、安装、检修维护、技术咨询、培训服务。

(3) 公司于2016年4月12日召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于出让全资子公司滁州金丰投资有限责任公司股权的议案》，同意将截止2016年3月31日经审计、评估后的金丰投资全部股权转让给滁州宇达物业开发有限公司（以下简称“滁州宇达”）。金丰投资经审计和评估后，公司与滁州宇达协商确定本次股权转让价格为人民币15,238万元，股权转让价款分期支付。截止2016年6月30日，公司累计收到滁州宇达支付的股权转让款金额为6,238万元。2016年8月15日，公司收到滁州宇达支付的剩余股权转让款9,000万元，至此，公司收到了滁州宇达支付的金丰投资的全部股权转让价款15,238万元。

截至2016年8月17日止，除上述事项外，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、其他

截至2016年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,697,244.80	0.87%	1,008,944.32	59.45%	688,300.48	2,419,332.24	2.30%	1,093,382.28	45.19%	1,325,949.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	193,354,510.75	99.13%	12,040,608.83	6.23%	181,313,901.92	102,613,865.22	97.70%	7,179,444.68	7.00%	95,434,420.54
合计	195,051,755.55	100.00%	13,049,553.15	6.69%	182,002,202.40	105,033,197.46	100.00%	8,272,826.96	7.88%	96,760,370.50

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北省邢台市鹏飞镁盐厂	1,162,838.40	581,419.20	50.00%	预计部分收回
淄博益得医药化工厂	534,406.40	427,525.12	80.00%	预计部分收回
合计	1,697,244.80	1,008,944.32	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	189,763,711.27	9,488,185.56	5.00%
1 至 2 年	217,834.18	21,783.42	10.00%
2 至 3 年	283,580.24	85,074.07	30.00%
3 至 4 年	674,848.64	337,424.32	50.00%
4 至 5 年	1,531,974.78	1,225,579.82	80.00%
5 年以上	882,561.64	882,561.64	100.00%
合计	193,354,510.75	12,040,608.83	6.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额4,776,726.19元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金 额	占应收账款期末余额合 计数的比例（%）	坏账准备 期末余额
SVR LABORATORIES PVT LTD	12,608,113.2	6.46	630,405.66
jinhe USA	11,721,146.4	6.01	586,057.32
Shree jaya laboratories pvt ltd	4,457,662.56	2.29	222,883.13
VASUDHA PHARMA CHEM LIMITED	3,261,623.04	1.67	163,081.15
KEKULE PHARMA LIMITED	3,249,580.52	1.67	162,479.03
合 计	35,298,125.72	18.10	1,764,906.29

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移应收账款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

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	237,279,602.62	100.00%	15,700,066.67	6.62%	221,579,535.95	64,052,849.49	100.00%	6,983,031.31	10.90%	57,069,818.18

其他应收款										
合计	237,279,602.62	100.00%	15,700,066.67	6.62%	221,579,535.95	64,052,849.49	100.00%	6,983,031.31	10.90%	57,069,818.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	225,902,452.79	11,295,122.64	5.00%
1 至 2 年	3,200,605.63	320,060.56	10.00%
2 至 3 年	118,943.90	35,683.17	30.00%
3 至 4 年	8,016,800.00	4,008,400.00	50.00%
5 年以上	40,800.30	40,800.30	100.00%
合计	237,279,602.62	15,700,066.67	6.59%

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8,717,035.36元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	231,000,000.00	60,566,574.00
备用金	5,830,502.62	3,443,375.49
其他	449,100.00	42,900.00
合计	237,279,602.62	64,052,849.49

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京金之穗化工贸易有限公司	往来款	223,000,000.00	1 年以内	93.59%	11,150,000.00
滁州金源化工有限责任公司	借款	8,000,000.00	3-4 年	3.35%	4,000,000.00
公司食堂	备用金	1,285,653.50	1 年以内	0.54%	64,282.68
章健	备用金	834,161.35	1 年以内	0.35%	41,708.07
王珩	备用金	332,836.30	1 年以内	0.14%	16,641.82
合计	--	233,452,651.15	--	98.25%	15,272,632.57

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

其他应收款余额期末比期初大幅增长，主要原因是与子公司金之穗往来款金额较大。

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	464,230,828.87		464,230,828.87	369,051,326.57		369,051,326.57

对联营、合营企业投资	1,619,817.59		1,619,817.59	1,892,174.62		1,892,174.62
合计	465,850,646.46		465,850,646.46	370,943,501.19		370,943,501.19

(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
滁州金丰投资工 有限责任公司	53,453,664.43	100,031,743.83		153,485,408.26		
来安县金利化工 有限责任公司	4,103,306.34	8,657.41	4,111,963.75			
滁州金源化工有 限责任公司	4,507,762.35	152,947.53		4,660,709.88		
来安立鑫港口经 营物流有限责任 公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
安徽华尔泰化工 股份有限公司	270,382,623.45	98,117.28		270,480,740.73		
Jinhe USA LLC	30,603,970.00			30,603,970.00		
南京金之穗化工 贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	369,051,326.57	100,291,466.05	5,111,963.75	464,230,828.87		

(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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
来安县金 晨包装实 业有限公 司	1,892,174 .62			-272,357. 03						1,619,817 .59	

小计	1,892,174 .62			-272,357. 03						1,619,817 .59
合计	1,892,174 .62			-272,357. 03						1,619,817 .59

(3) 其他说明

①对子公司金丰投资长期股权投资增加100,031,743.83元，其中100,000,000.00元系根据公司第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于对全资子公司滁州金丰投资有限责任公司增资的议案》，公司本期以自有资金对全资子公司金丰投资增资人民币100,000,000.00元；其中31,743.83元系对金丰投资管理人员实施股权激励，分摊股份支付费用形成。

②对子公司金利化工长期股权投资增加8,657.41元系对金利化工管理人员实施股权激励，分摊股份支付费用形成；对金利化工长期股权投资减少4,111,963.75元以及对子公司立鑫港口长期股权投资减少1,000,000.00元系根据公司第四届董事会第六次会议审议通过的《关于出让部分全资子公司100%股权的议案》，公司本期处置了对金利化工和立鑫港口的全部股权投资。

③对子公司金源化工长期股权投资增加152,947.53元和对子公司华尔泰长期股权投资增加98,117.28元分别系对金源化工、华尔泰管理人员实施股权激励，分摊股份支付费用形成。

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	1,085,617,534.34	806,726,268.58	1,012,865,021.60	815,727,111.72
其他业务	13,926,399.73	9,654,857.73	24,832,687.27	18,835,492.14
合计	1,099,543,934.07	816,381,126.31	1,037,697,708.87	834,562,603.86

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-272,357.03	-117,847.48
处置长期股权投资产生的投资收益	1,788,036.25	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	12,083,085.79	
子公司分红收益	68,638,369.85	
委托贷款利息收入	1,543,257.53	8,769,210.96
理财产品投资收益	969,123.29	963,698.63
投资交易手续费	-300,000.00	
财务顾问服务费		1,857,547.12
合计	84,449,515.68	11,472,609.23

6、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	218,403,834.35	129,267,027.22
加：资产减值准备	19,683,158.34	2,513,578.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,684,283.48	61,513,935.96
无形资产摊销	794,451.70	1,187,489.01
长期待摊费用摊销	933,807.90	903,285.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号添列）	333,789.81	-41,617.35
固定资产报废损失（收益以“-”号添列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号添列）	16,612,237.32	-10,240,602.17
财务费用（收益以“-”号添列）	-1,764,363.46	2,896,547.85
投资损失（收益以“-”号添列）	-84,449,515.68	-11,472,609.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号添列）	-6,130,305.41	-754,902.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号添列）	-2,468,880.37	1,443,005.18
存货的减少（增加以“-”号添列）	14,578,580.75	5,946,569.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号添列）	33,572,507.51	-175,463,637.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号添列）	162,584,264.55	178,564,441.76
其他*	7,277,845.55	592,706.01
经营活动产生的现金流量净额	432,645,696.34	186,855,217.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
资本公积转增股本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—

融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	404,938,095.32	420,015,495.40
减：现金的期初余额 ₁	381,326,739.65	476,688,850.77
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加	23,611,355.67	-56,673,355.37

注*：“其他”项目是公司专项储备及票据保证金上下两年期末余额的差额以及公司股权激励本期确认的管理费用。

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	-11,689,740.34	
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）	105,877,223.06	
委托他人投资或管理资产的损益	1,884,174.66	按理财产品取得投资收益扣除营业税金及附加后的净额列示。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,437,362.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,386,385.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,823,961.39	其他符合非经常性损益定义的损益项目系本期处置子公司金利化工和立鑫港口的长期股权投资取得的投资收益。
减：所得税影响额	28,210,869.81	
少数股东权益影响额	1,709,505.19	
合计	81,924,267.31	--

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	11.22%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.27	0.27

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表及财务报告原件。
- 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 三、其他相关资料。
- 四、以上文件置备地点：公司董事会办公室。