



江苏宝利国际投资股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周德洪、主管会计工作负责人费祝海及会计机构负责人(会计主管人员)费祝海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	16
第五节 股份变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第七节 财务报告	26
第八节 备查文件目录	100

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宝利国际	指	江苏宝利国际投资股份有限公司
《公司章程》	指	《江苏宝利国际投资股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1-6 月
期初数	指	2015 年 12 月 31 日数据
期末数	指	2016 年 6 月 30 日数据
上年同期	指	2015 年 1-6 月
陕西宝利	指	陕西宝利沥青有限公司
湖南宝利	指	湖南宝利沥青有限公司
吉林宝利	指	吉林宝利沥青有限公司
新疆宝利	指	新疆宝利沥青有限公司
四川宝利	指	四川宝利沥青有限公司
新加坡宝利	指	宝利控股（新加坡）私人有限公司
宝利新材料	指	江阴市宝利沥青新材料有限公司
宝利建设	指	江苏宝利建设发展有限公司
西藏宝利	指	西藏宝利沥青有限公司
宝利航空	指	江苏宝利航空装备投资有限公司
宝利油品	指	江苏宝利油品有限公司
吉林航装	指	吉林宝利航空装备制造有限公司
上海成翼	指	上海成翼融资租赁有限公司
俄罗斯宝利	指	宝利俄罗斯投资有限公司
金马溶剂	指	江阴市金马溶剂化工厂有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	宝利国际	股票代码	300135
公司的中文名称	江苏宝利国际投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝利国际		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Baoli International Investment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BLIIC		
公司的法定代表人	周德洪		
注册地址	江阴市云亭镇工业园区		
注册地址的邮政编码	214422		
办公地址	江阴市云亭镇工业园区澄杨路 502 号		
办公地址的邮政编码	214422		
公司国际互联网网址	www.baolijt.cn		
电子信箱	jsbaoli2008@baoligroups.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王学良	
联系地址	江阴市云亭镇工业园区澄杨路 502 号	
电话	0510-86017020	
传真	0510-86158880	
电子信箱	wangxl@baoligroups.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	521,667,720.08	622,072,450.90	-16.14%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	19,263,479.41	31,490,883.00	-38.83%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,167,431.92	11,801,836.67	70.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,704,651.52	-412,609,139.09	-114.71%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0659	-0.4477	-114.72%
基本每股收益（元/股）	0.021	0.034	-38.24%
稀释每股收益（元/股）	0.021	0.034	-38.24%
加权平均净资产收益率	1.66%	2.69%	下降 1.03 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.73%	1.01%	上升 0.72 个百分点
	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）	2,512,845,271.31	2,793,738,236.36	-10.05%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,174,323,520.97	1,154,225,872.98	1.74%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.2742	1.2524	1.74%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	41,220.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,732,970.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,511,083.22	
减：所得税影响额	-127,791.94	
少数股东权益影响额（税后）	294,852.25	
合计	-903,952.51	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、应收账款发生坏账损失风险

公司产品的客户主要为国有大型的高速公路建设单位，资金支付审批手续所需审核的部门较多，流程周期较长。另外个别项目经协商，综合考虑风险情况下，付款周期有所延长。从公司历史数据来看，虽然产品销售回款周期稍长，但应收账款绝大部分可以收回，发生应收账款坏账损失的可能性较小。但随着公司业务不断扩展，国内金融环境的不确定性增大，尤其与高速公路、市政道路建设相关的政府投资公司信贷筹款的能力下降，公司不能排除应收账款发生坏账损失的风险。

对策：公司管理层高度重视，从客户信用调查、销售合同签订、应收款的确认与回收的整个流程中，都明确相关人员各司其职；公司成立了应收账款小组并聘请律师定期召开应收账款回收专项会议，及时了解应收账款回收情况，并制定加大回收力度的措施。对于恶意欠款的单位，公司将通过律师走诉讼法律程序；同时对新客户审慎、充分地评估其履约能力，从源头保证应收账款回收，降低应收账款发生坏账损失风险。

2、行业周期性风险

公司产品在国内市场的需求主要来自于高等级公路、桥梁等基础设施的新建和养护，公司的经营高度依赖于业务辐射范围内高等级公路、桥梁等基础设施新建项目的建设规划和周期，所以国家基础设施建设的发展规划和规模以及基础设施建设本身的周期性，将影响公司的经营成果和可持续发展程度。

对策：公司已完成在全国范围的沥青产品生产网点布局，同时加大销售人员的培育和储备，完善公司营销团队，充分挖掘市场潜力。我国幅员辽阔，专业沥青行业有广阔的市场空间。即使道路建设的高峰期过后，道路的养护对专业沥青的需求将日益加大，养护市场将成为公司经营的重要业务。同时，在做好公司主业的基础上，公司将积极向通用航空产业转型升级，实现公司多业态发展。

3、投资风险

公司自股票发行上市以来，一直保持较快的扩张速度。但因市场情况的不确定性和发展的不均衡性，公司下属子公司面临亏损的风险。公司部分子公司由于当地市场需求影响，一直未有较为充足的订单，生产单耗较高，导致连续亏损。目前已基本完成建设的西藏宝利沥青有限公司，虽然在投资前进行多方论证、谨慎决策，但因在雪域高原地区建设生产，仍将面临一定的投资风险。另外，公司正向通用航空产业进行转型，也面临诸多投资风险。

对策：充分关注各子公司发展状况，全方位的为各子公司提供支持和帮助，及时防范各类可能发生的风险。与当地相关企业和国内在相关行业内领先的企业进行业务及资本投资合作，聘请航空产业专家，努力实现资源共享、利益共赢。

4、BT项目风险

公司经营的BT项目，已成为公司利润的另一主要来源。BT项目的正常回购期为4至5年，业主均为市政建设公司。随着国内金融环境的不确定性增大，尤其市政道路建设相关的政府投资公司信贷筹款的能力下降，公司不能排除BT项目应收款项无

法收回的风险。

对策：公司及时跟踪、评估业主的履约能力，严格按照合同期限回收资金。同时，安排法务顾问同时跟进，必要时依靠法律武器保障公司权益。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，国际原油价格持续波动，公司产品主要原材料价格振幅较大，增加了成本控制的难度。全国大范围降雨，雨量较大，持续时间长，部分地区甚至遭受洪涝灾害，导致道路项目施工延期，订单处于发货停滞状态，对公司销售额有较大影响。上半年虽然专业沥青产品市场景气度有所回升，沥青产品价格上扬，但幅度有限。公司上半年实现营业收入52,166.77万元，同比下降16.14%；各项期间费用有增有减，其中销售费用同比增长108.14%，主要是有公司承担销售运费增加所致；实现归属于上市公司股东净利润1,926.35万元，同比下降38.83%；经营活动产生的现金流量净额为6,070.47万元，与上年同期相比实现了由负转正。

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	521,667,720.08	622,072,450.90	-16.14%	
营业成本	435,033,332.68	526,215,941.40	-17.33%	
销售费用	11,989,210.59	5,760,218.51	108.14%	本期部分订单商定运输费用由公司承担，导致运费增加所致
管理费用	53,754,207.78	40,703,578.58	32.06%	本期研发费用增加所致
财务费用	31,936,351.64	43,052,245.17	-25.82%	
所得税费用	6,341,218.59	8,450,747.50	-24.96%	
研发投入	21,414,091.03	12,852,974.97	66.61%	上年同期部分研发项目立项较迟，导致本期同比增加
经营活动产生的现金流量净额	60,704,651.52	-412,609,139.09	-114.71%	本期采购较同期减少及票据承兑增加现金流所致
投资活动产生的现金流量净额	176,397,742.28	-67,271,474.63	-362.22%	上期理财产品在本期到期及本期收到 BT 项目回购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-349,645,880.63	424,113,365.27	-182.44%	本期应收款回款增加，减少借款资金占用所致
现金及现金等价物净增加额	-109,855,278.40	-56,028,900.23	96.07%	
预付款项	219,903,588.55	129,099,140.03	70.34%	本期直升机业务预付款增加及沥青进入购销旺

				季，增加原材料备货所致
应交税费	12,291,182.12	22,213,975.69	-44.67%	本期进货增加，相应增值税可抵扣增加额增加，但销售因天气滞后所致
长期借款	80,000,000.00	160,432,293.60	-50.13%	上期长期借款提前还款所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

由于受到国际原油价格持续向下的冲击，专业沥青市场平均价格也达到相对低的位置。报告期内，专业沥青价格虽然受原油价格上调的影响有所回升，但幅度较为有限，市场景气度仍需较长的周期来恢复。另外国内专业沥青市场竞争激烈，沥青产品价格受到压制，使得产品综合毛利率相对较低。同时，上半年全国大范围降雨，道路项目施工延期，产品订单处于停滞发货状态，影响公司销售额。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为高等级公路新材料的研发、生产和销售，主营产品为通用型改性沥青、高强度结构沥青料、高铁专用乳化沥青、废橡胶改性沥青等专业沥青，产品广泛应用于高速公路、桥梁、市政道路及高速铁路等路面建设，因此决定了公司的主要经营模式是专业沥青生产企业通过参加投标获得业务机会，然后根据客户的不同需要提供有针对性的产品。报告期内，公司实现营业收入52,166.77万元，同比下降16.14%；实现营业利润2,647.49万元，同比下降27.70%；实现归属于上市公司股东净利润1,926.35万元，同比下降38.83%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
通用型改性沥青	269,535,351.00	217,818,747.43	19.19%	-40.88%	-42.06%	1.65%
道路石油沥青	195,795,940.60	166,402,876.88	15.01%	53.94%	42.87%	6.59%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期数			上年同期数		
前五大供应商	采购金额（元）	占报告期采购总额比例（%）	前五大供应商	采购金额（元）	占报告期采购总额比例（%）
A 供应商	124,777,468.95	35.06%	A 供应商	112,530,744.53	14.43%
B 供应商	63,096,125.15	17.73%	B 供应商	87,616,581.18	11.23%
C 供应商	41,547,927.44	11.67%	C 供应商	73,233,265.50	9.39%
D 供应商	32,050,435.95	9.00%	D 供应商	60,019,452.66	7.69%
E 供应商	24,950,150.00	7.01%	E 供应商	27,424,368.42	3.52%
合计	286,422,107.49	80.47%	合计	360,824,412.29	46.26%

公司前五大供应商为公司一直合作企业，排名变化为正常经营活动发展所致，对公司未来经营活动无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期数			上年同期数		
前五大客户	销售金额（元）	占报告期销售总额比例（%）	前五大客户	销售金额（元）	占报告期销售总额比例（%）
A 客户	48,243,466.02	9.25%	A 客户	20,438,645.94	3.29%
B 客户	23,325,811.97	4.47%	B 客户	17,599,484.27	2.84%
C 客户	22,226,386.11	4.26%	C 客户	17,454,713.68	2.81%
D 客户	17,084,532.87	3.27%	D 客户	17,099,422.14	2.76%
E 客户	12,359,824.10	2.37%	E 客户	16,840,740.68	2.71%
合计	123,240,021.07	23.62%	合计	89,433,006.71	14.41%

公司大客户随着业务的开展会有所变化，但发展可持续，销售额的排序在不同时期会发生变动，公司不存在对某一客户的重大依赖。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

（1）公司所处行业格局和趋势

以改性沥青为主的高等级公路新材料具有广阔的市场前景，导致越来越多的企业涉足改性沥青的生产。近年来，国际大型石油（化工）公司通过独资、合资、并购等方式加入我国改性沥青生产行业，加剧了国内改性沥青市场的竞争；同时，国内规模较大，实力较为雄厚的专业沥青生产企业开始向全国扩张，进一步加剧了行业的竞争。由于国际原油价格的大幅波动，导致生产改性沥青的主要原材料基质沥青的价格也随之大幅波动，加上通用型改性沥青的市场竞争日趋激烈，部分厂商不惜打价格战，使改性沥青产品毛利率一直处于低位。在这两个因素的共同作用下，市场份额向拥有技术优势、资本优势和成本优势的企业集中，部分规模小、技术创新能力不足的企业被市场淘汰，行业集中度进一步提高。我国幅员辽阔，不同地区、不同气候条件下对改性沥青的使用性能有不同的需求，随着竞争的加剧，促使企业进一步降低成本，提高产品的使用性能，体现出产品的差异化，新型高端改性沥青产品的应用日趋广泛。

（2）国家宏观经济政策层面

2016年为“十三五规划”的开局之年，国家交通运输部正在抓紧编制《十三五现代综合交通规划》，并将尽快启动一批规划内的重大项目，着力推进高速公路、普通国省道、农村公路等建设，确保完成公路投资1.65万亿元目标任务（转至中国证券网）。对于公司正在转型的通用航空产业，国务院办公厅印发了《关于促进通用航空业发展的指导意见》，对进一步促进通用航空业发展做出了部署。近日，中航工业下发了《关于加快通用航空业发展的决定》，直接对接军民融合战略和供给侧改革，为我国通用航空业的蓬勃发展打下了坚实的基础。

（3）公司业务发展规模

公司业务主要分为三大板块：沥青事业板块、通用航空板块、工程项目投资板块，其中的沥青事业板块为公司最主要部分。公司在陕西、湖南、吉林、新疆、四川、西藏、新加坡、俄罗斯等国家和地区设立了子公司，国内市场基本完成全覆盖，国外市场正在积极开拓。虽然国内专业改性沥青市场竞争越来越激烈，但公司拥有一定的技术优势、资本优势和成本优势，同时较大的生产规模、较强的技术创新能力，大大提高了公司的核心竞争力，保障了公司处于行业和市场前列。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

不适用

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

（1）应收账款发生坏账损失风险

公司产品的客户主要为国有大型的高速公路建设单位，资金支付审批手续所需审核的部门较多，流程周期较长。另外个别项目经协商，综合考虑风险情况下，付款周期有所延长。从公司历史数据来看，虽然产品销售回款周期稍长，但应收账款绝大部分可以收回，发生应收账款坏账损失的可能性较小。但随着公司业务不断扩展，国内金融环境的不确定性增大，尤其与高速公路、市政道路建设相关的政府投资公司信贷筹款的能力下降，公司不能排除应收账款发生坏账损失的风险。

对策：公司管理层高度重视，从客户信用调查、销售合同签订、应收款的确认与回收的整个流程中，都明确相关人员各司其职；公司成立了应收账款小组并聘请律师定期召开应收账款回收专项会议，及时了解应收账款回收情况，并制定加大回收力

度的措施。对于恶意欠款的单位，公司将通过律师走诉讼法律程序；同时对新客户审慎、充分地评估其履约能力，从源头保证应收账款回收，降低应收账款发生坏账损失风险。

(2) 行业周期性风险

公司产品在国内市场的需求主要来自于高等级公路、桥梁等基础设施的新建和养护，公司的经营高度依赖于业务辐射范围内高等级公路、桥梁等基础设施新建项目的建设规划和周期，所以国家基础设施建设的发展规划和规模以及基础设施建设本身的周期性，将影响公司的经营成果和可持续发展程度。

对策：公司已完成在全国范围的沥青产品生产网点布局，同时加大销售人员的培育和储备，完善公司营销团队，充分挖掘市场潜力。我国幅员辽阔，专业沥青行业有广阔的市场空间。即使道路建设的高峰期过后，道路的养护对专业沥青的需求将日益加大，养护市场将成为公司经营的重要业务。同时，在做好公司主业的基础上，公司将积极向通用航空产业转型升级，实现公司多业态发展。

(3) 投资风险

公司自股票发行上市以来，一直保持较快的扩张速度。但因市场情况的不确定性和发展的不均衡性，公司下属子公司面临亏损的风险。公司部分子公司由于当地市场需求影响，一直未有较为充足的订单，生产单耗较高，导致连续亏损。目前已基本完成建设的西藏宝利沥青有限公司，虽然在投资前进行多方论证、谨慎决策，但因在雪域高原地区建设生产，仍将面临一定的投资风险。另外，公司正向通用航空产业进行转型，也面临诸多投资风险。

对策：充分关注各子公司发展状况，全方位的为各子公司提供支持和帮助，及时防范各类可能发生的风险。与当地相关企业和国内在相关行业内领先的企业进行业务及资本投资合作，聘请航空产业专家，努力实现资源共享、利益共赢。

(4) BT项目风险

公司经营的BT项目，已成为公司利润的另一主要来源。BT项目的正常回购期为4至5年，业主均为市政建设公司。随着国内金融环境的不确定性增大，尤其市政道路建设相关的政府投资公司信贷筹款的能力下降，公司不能排除BT项目应收款项无法收回的风险。

对策：公司及时跟踪、评估业主的履约能力，严格按照合同期限回收资金。同时，安排法务顾问同时跟进，必要时依靠法律武器保障公司权益。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

2、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。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司于2015年11月24日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：稽查总队调查通字153007号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案稽查。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年度财务报表进行审计，并出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。截至目前，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司处于转型升级初期，需要大量的现金支持。在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司从实际需求出发，本报告期不进行利润分配。	保障公司生产经营以及向通航产业转型升级。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	周德洪、周秀凤、张宇定、陈永勤、徐建娟	公司控股股东及实际控制人周德洪、周秀凤夫妇对所持股份自愿锁定的承诺：1、自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。2、在公司任职期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。公司股东张宇定、陈永勤、徐建娟对所持股份自愿锁定的承诺：1、自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。2、在公司任职期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。	2010年09月13日	长期有效	报告期内，上述股东履行了承诺。
	周德洪、周秀凤夫妇	避免同业竞争承诺：本公司控股股东、实际控制人周德洪、周秀凤夫妇关于避免同业竞争的承诺：1、本人所控股或参股的企业除宝利沥青以外，目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与宝利沥青业务范围相同、相似或构成实质性竞争的业务；2、本人所控股或参股的企业除宝利沥青以外，将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式从事与宝利沥青现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。	2009年07月30日	长期有效	报告期内，上述股东履行了承诺。
	江苏宝利国际投资股份有限公司	对所有员工严格依法参加社会保险和住房公积金制度，缴纳社会保险费和住房公积金。	2009年07月30日	长期有效	报告期内，公司履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因	不适用				

因及下一步计划（如有）	
-------------	--

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	212,916,398	23.10%				-3,701,326	-3,701,326	209,215,072	22.70%
3、其他内资持股	212,916,398	23.10%				-3,701,326	-3,701,326	209,215,072	22.70%
境内自然人持股	212,916,398	23.10%				-3,701,326	-3,701,326	209,215,072	22.70%
二、无限售条件股份	708,683,602	76.90%				3,701,326	3,701,326	712,384,928	77.30%
1、人民币普通股	708,683,602	76.90%				3,701,326	3,701,326	712,384,928	77.30%
三、股份总数	921,600,000	100.00%				0	0	921,600,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

年初，高管锁定股按25%比例解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周德洪	207,939,096	0	0	207,939,096	高管锁定股	2017年1月4日
张宇定	498,452	124,613	0	373,839	高管锁定股	2017年1月4日
徐建娟	1,202,850	300,713	0	902,137	高管锁定股	2017年1月4日
陈永勤	3,276,000	3,276,000	0	0	高管锁定股	2016年1月22日
合计	212,916,398	3,701,326	0	209,215,072	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		69,074						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周德洪	境内自然人	30.08%	277,252,128	0	207,939,096	69,313,032		
周秀凤	境内非国有法人	4.73%	43,567,200	0	0	43,567,200		
富国资产管理（香港）有限公司—客户资金（交易所）	境外法人	0.39%	3,554,980	0	0	3,554,980		
陈永勤	境内自然人	0.36%	3,276,000	0	0	3,276,000		
温丽清	境内自然人	0.29%	2,679,395	0	0	2,679,395		
王洁	境内自然人	0.29%	2,627,214	0	0	2,627,214		
深圳九源投资管理有限公司—九源长和 1 号资产管理计划	其他	0.25%	2,300,000	0	0	2,300,000		
韦满坚	境内自然人	0.25%	2,300,000	-700000	0	2,300,000		
鲁五一	境内自然人	0.23%	2,165,400	0	0	2,165,400		
马德霞	境内自然人	0.22%	2,010,000	0	0	2,010,000		
战略投资者或一般法人因配售新	不适用							

股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中周德洪和周秀凤为夫妻关系，是公司控股股东及实际控制人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
周德洪	69,313,032	人民币普通股	69,313,032
周秀凤	43,567,200	人民币普通股	43,567,200
富国资产管理（香港）有限公司—客户资金（交易所）	3,554,980	人民币普通股	3,554,980
陈永勤	3,276,000	人民币普通股	3,276,000
温丽清	2,679,395	人民币普通股	2,679,395
王洁	2,627,214	人民币普通股	2,627,214
深圳九源投资管理有限公司—九源长和 1 号资产管理计划	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
韦满坚	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
鲁五一	2,165,400	人民币普通股	2,165,400
马德霞	2,010,000	人民币普通股	2,010,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中的周德洪和周秀凤为夫妻关系，为公司控股股东及实际控制人，未知其余股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人；前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东中的周德洪和周秀凤为夫妻关系，为公司控股股东及实际控制人，未知其余股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东深圳九源投资管理有限公司—九源长和 1 号资产管理计划通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,300,000 股，实际合计持有 2,300,000 股；公司股东韦满坚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,300,000 股，实际合计持有 2,300,000 股；公司股东除通过普通证券账户持有 1,100 股外，还通过万联证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,164,300 股，实际合计持有 2,165,400 股；公司股东马德霞通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,010,000 股，实际合计持有 2,010,000 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	期初持有的 股权激励 限制性股 票数量	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量	本期被注 销的股权 激励限制 性股票数 量	期末持有的 股权激励 限制性股 票数量
周德洪	董事长	现任	277,252,128	0	0	277,252,128	0	0	0	0
张宇定	副董事长、 总经理	现任	498,452	0	0	498,452	0	0	0	0
徐建娟	董事	现任	1,202,850	0	0	1,202,850	0	0	0	0
周文婷	董事、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邹爱国	董事、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周子炜	董事、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
沙智慧	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王荣朝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
卢青	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
焦保安	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张国强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
俞科英	职工代表 监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
费祝海	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王学良	董事会秘 书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
顾泉锋	董事、副 总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	278,953,430	0	0	278,953,430	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

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
顾泉锋	董事、副总经理	离任	2016年03月14日	个人原因
周子炜	副总经理	聘任	2016年03月16日	补选
邹爱国	董事	聘任	2016年04月02日	补选
周子炜	董事	聘任	2016年04月02日	补选

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏宝利国际投资股份有限公司

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	350,575,029.01	496,311,614.37
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	5,111,373.01	
衍生金融资产		
应收票据	44,861,206.00	326,563,092.44
应收账款	675,079,194.69	612,426,317.13
预付款项	219,903,588.55	129,099,140.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,588,680.82	6,881,976.41
应收股利		
其他应收款	59,958,808.85	50,774,218.79
买入返售金融资产		
存货	229,044,171.88	86,962,404.76

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	242,719,160.72	264,498,837.42
其他流动资产	37,959,636.53	167,056,883.50
流动资产合计	1,869,800,850.06	2,140,574,484.85
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	131,230,941.27	134,815,730.46
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	392,364,357.59	335,211,552.11
在建工程	110,059.16	68,293,027.32
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	94,381,773.27	95,488,756.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,749.71	188,988.21
递延所得税资产	24,936,540.25	19,128,295.02
其他非流动资产		37,402.10
非流动资产合计	643,044,421.25	653,163,751.51
资产总计	2,512,845,271.31	2,793,738,236.36
流动负债：		
短期借款	943,407,608.58	1,217,806,929.80
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		800.00
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	202,197,421.35	139,418,817.61
预收款项	59,745,175.31	24,573,027.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,747,478.49	2,056,959.50
应交税费	12,291,182.12	22,213,975.69
应付利息	2,011,026.34	2,405,407.46
应付股利		
其他应付款	12,728,061.36	16,061,167.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,244,127,953.55	1,464,537,084.99
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	160,432,293.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,966,999.35	5,208,269.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,966,999.35	165,640,563.29
负债合计	1,329,094,952.90	1,630,177,648.28
所有者权益：		
股本	921,600,000.00	921,600,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,256,006.19	35,256,006.19
减：库存股		
其他综合收益	651,352.62	-182,815.96
专项储备		
盈余公积	39,967,404.52	39,967,404.52
一般风险准备		
未分配利润	176,848,757.64	157,585,278.23
归属于母公司所有者权益合计	1,174,323,520.97	1,154,225,872.98
少数股东权益	9,426,797.44	9,334,715.10
所有者权益合计	1,183,750,318.41	1,163,560,588.08
负债和所有者权益总计	2,512,845,271.31	2,793,738,236.36

法定代表人：周德洪

主管会计工作负责人：费祝海

会计机构负责人：费祝海

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	301,260,151.34	434,790,301.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,361,206.00	324,173,092.44
应收账款	488,599,082.99	378,424,018.34
预付款项	62,174,491.53	32,690,086.83
应收利息	6,479,458.11	4,478,751.02
应收股利		
其他应收款	556,113,742.20	266,547,081.59
存货	34,167,016.83	35,765,606.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	38,939.04	
其他流动资产	677,870.61	150,809,376.97
流动资产合计	1,493,871,958.65	1,627,678,315.17

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	628,311,760.05	560,461,760.05
投资性房地产		
固定资产	113,121,858.63	119,827,855.16
在建工程		400,000.00
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	11,528,261.19	11,719,459.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,979.54	71,388.10
递延所得税资产	9,862,725.32	11,354,349.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	762,837,584.73	703,834,811.75
资产总计	2,256,709,543.38	2,331,513,126.92
流动负债：		
短期借款	677,161,544.58	756,413,461.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		800.00
衍生金融负债		
应付票据	420,403,637.60	271,000,000.00
应付账款	80,283,412.67	204,786,283.80
预收款项	28,907,282.63	8,571,147.80
应付职工薪酬	829,000.00	896,994.40
应交税费	4,492,491.06	3,379,059.85
应付利息	1,931,219.34	2,016,147.97
应付股利		
其他应付款	645,608.69	49,839,180.01
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,214,654,196.57	1,296,903,075.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,214,654,196.57	1,296,903,075.52
所有者权益：		
股本	921,600,000.00	921,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,256,006.19	35,256,006.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,967,404.52	39,967,404.52
未分配利润	45,231,936.10	37,786,640.69
所有者权益合计	1,042,055,346.81	1,034,610,051.40
负债和所有者权益总计	2,256,709,543.38	2,331,513,126.92

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	521,667,720.08	622,072,450.90
其中：营业收入	521,667,720.08	622,072,450.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	527,489,631.67	622,251,781.14
其中：营业成本	435,033,332.68	526,215,941.40
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	4,224,588.52	1,677,301.32
销售费用	11,989,210.59	5,760,218.51
管理费用	53,754,207.78	40,703,578.58
财务费用	31,936,351.64	43,052,245.17
资产减值损失	-9,448,059.54	4,842,496.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	112,173.01	-515,819.86
投资收益（损失以“－”号填列）	32,184,631.80	37,311,997.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,474,893.22	36,616,847.54
加：营业外收入	2,063,172.63	2,346,530.21
其中：非流动资产处置利得	17,096.00	27,065.60
减：营业外支出	2,841,285.51	908,720.63
其中：非流动资产处置损失	58,316.68	252,725.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,696,780.34	38,054,657.12
减：所得税费用	6,341,218.59	8,450,747.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,355,561.75	29,603,909.62
归属于母公司所有者的净利润	19,263,479.41	31,490,883.00

少数股东损益	92,082.34	-1,886,973.38
六、其他综合收益的税后净额	834,168.58	-10,777.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	834,168.58	-10,777.00
（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	834,168.58	-10,777.00
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	834,168.58	-10,777.00
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	20,189,730.33	29,593,132.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,097,647.99	31,480,106.00
归属于少数股东的综合收益总额	92,082.34	-1,886,973.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.021	0.034
（二）稀释每股收益	0.021	0.034

法定代表人：周德洪

主管会计工作负责人：费祝海

会计机构负责人：费祝海

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	381,817,702.96	409,551,806.12
减：营业成本	324,111,524.54	342,098,977.74
营业税金及附加	386,543.68	1,463,299.22
销售费用	3,846,643.85	1,160,042.62
管理费用	29,925,528.54	23,547,838.17
财务费用	17,895,885.49	19,723,022.72
资产减值损失	-3,277,495.72	3,320,832.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	800.00	-515,819.86
投资收益（损失以“－”号填列）	37,303.23	291,644.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,967,175.81	18,013,617.80
加：营业外收入	358,529.58	357,521.59
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		547,679.13
其中：非流动资产处置损失		9,031.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,325,705.39	17,823,460.26
减：所得税费用	1,880,409.98	2,778,328.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,445,295.41	15,045,131.59
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,445,295.41	15,045,131.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	806,885,108.13	562,633,120.98
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	961,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	7,563,587.31	6,923,591.99
经营活动现金流入小计	815,409,695.44	569,556,712.97
购买商品、接受劳务支付的现金	640,503,692.41	884,360,285.05
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	18,794,882.33	15,581,938.05
支付的各项税费	38,969,856.79	42,205,145.36
支付其他与经营活动有关的现金	56,436,612.39	40,018,483.60
经营活动现金流出小计	754,705,043.92	982,165,852.06
经营活动产生的现金流量净额	60,704,651.52	-412,609,139.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	197,680,781.50	113,580,200.00
取得投资收益收到的现金	44,299,061.56	12,744,014.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,642,902.50	1,440,000.00
投资活动现金流入小计	248,722,745.56	127,764,214.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,889,443.28	83,386,359.06
投资支付的现金	47,935,560.00	109,270,000.00
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	7,500,000.00	2,379,330.00
投资活动现金流出小计	72,325,003.28	195,035,689.06
投资活动产生的现金流量净额	176,397,742.28	-67,271,474.63
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	1,112,661,861.61	1,969,935,803.49
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	1,112,661,861.61	1,969,935,803.49
偿还债务支付的现金	1,357,369,963.72	713,794,286.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,487,351.05	50,219,951.90
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	82,450,427.47	781,808,199.34
筹资活动现金流出小计	1,462,307,742.24	1,545,822,438.22
筹资活动产生的现金流量净额	-349,645,880.63	424,113,365.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,688,208.43	-261,651.78
五、现金及现金等价物净增加额	-109,855,278.40	-56,028,900.23
加：期初现金及现金等价物余额	199,710,472.54	290,847,739.27
六、期末现金及现金等价物余额	89,855,194.14	234,818,839.04

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	573,006,115.77	435,865,309.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,607,487.92	4,882,579.11
经营活动现金流入小计	577,613,603.69	440,747,888.52
购买商品、接受劳务支付的现金	469,988,112.87	622,253,378.42
支付给职工以及为职工支付的现金	7,999,162.69	7,852,497.66
支付的各项税费	8,418,685.41	17,990,841.86
支付其他与经营活动有关的现金	24,713,170.35	23,639,278.91
经营活动现金流出小计	511,119,131.32	671,735,996.85
经营活动产生的现金流量净额	66,494,472.37	-230,988,108.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	147,240,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	268,299.25	633,672.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	147,608,299.25	70,633,672.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,135,757.24	2,969,067.02
投资支付的现金	68,615,560.00	146,615,630.00
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		939,330.00
投资活动现金流出小计	73,751,317.24	150,524,027.02
投资活动产生的现金流量净额	73,856,982.01	-79,890,354.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	726,752,382.17	974,866,385.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		533,997,626.81
筹资活动现金流入小计	726,752,382.17	1,508,864,012.21
偿还债务支付的现金	811,009,498.09	587,850,285.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,428,226.02	47,424,723.22
支付其他与筹资活动有关的现金	135,838,456.83	634,256,092.41
筹资活动现金流出小计	965,276,180.94	1,269,531,101.05
筹资活动产生的现金流量净额	-238,523,798.77	239,332,911.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-568,589.04	13,368.28
五、现金及现金等价物净增加额	-98,740,933.43	-71,532,183.64
加：期初现金及现金等价物余额	166,037,005.25	238,563,159.11
六、期末现金及现金等价物余额	67,296,071.82	167,030,975.47

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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	921,600,000.00				35,256,006.19		-182,815.96		39,967,404.52		157,585,278.23	9,334,715.10	1,163,560,588.08
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	921,600,000.00				35,256,006.19		-182,815.96		39,967,404.52		157,585,278.23	9,334,715.10	1,163,560,588.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							834,168.58				19,263,479.41	92,082.34	20,189,730.33
（一）综合收益总额							834,168.58				19,263,479.41	92,082.34	20,189,730.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	921,600,000.00				35,256,006.19		651,352.62		39,967,404.52		176,848,757.64	9,426,797.44	1,183,750,318.41

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	512,000,000.00				291,256,006.19		-91,349.04		38,488,181.18		316,553,901.86	14,582,519.28	1,172,789,259.47
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	512,000,000.00				291,256,006.19		-91,349.04		38,488,181.18		316,553,901.86	14,582,519.28	1,172,789,259.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	409,600,000.00				-256,000,000.00		-91,466.92		1,479,223.34		-158,968,623.6	-5,247,804.18	-9,228,671.39

号填列)	00				0					3		
(一)综合收益总额										26,830,599.71	-3,330,120.35	23,409,012.44
(二)所有者投入和减少资本											-1,917,683.83	-1,917,683.83
1. 股东投入的普通股											-1,917,683.83	-1,917,683.83
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,479,223.34		-32,199,223.34		-30,720,000.00
1. 提取盈余公积								1,479,223.34		-1,479,223.34		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,720,000.00		-30,720,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	409,600,000.00				-256,000,000.00						-153,600,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	256,000,000.00				-256,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	153,600,000.00										-153,600,000.00	
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本期期末余额	921,600,000.00				35,256,006.19		-182,815.96		39,967,404.52		157,585,278.23	9,334,715.10	1,163,560,588.08

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	921,600,000.00				35,256,006.19				39,967,404.52	37,786,640.69	1,034,610,051.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	921,600,000.00				35,256,006.19				39,967,404.52	37,786,640.69	1,034,610,051.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,445,295.41	7,445,295.41
（一）综合收益总额										7,445,295.41	7,445,295.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	921,600,000.00				35,256,006.19				39,967,404.52	45,231,936.10	1,042,055,346.81

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	512,000,000.00				291,256,006.19				38,488,181.18	208,793,630.62	1,050,537,817.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	512,000,000.00				291,256,006.19				38,488,181.18	208,793,630.62	1,050,537,817.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	409,600,000.00				-256,000,000.00				1,479,223.34	-171,006,989.93	-15,927,766.59
（一）综合收益总额										14,792,233.41	14,792,233.41

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,479,223.34	-32,199,223.34	-30,720,000.00
1. 提取盈余公积									1,479,223.34	-1,479,223.34	
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,720,000.00	-30,720,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	409,600,000.00				-256,000,000.00					-153,600,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	256,000,000.00				-256,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	153,600,000.00									-153,600,000.00	
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	921,600,000.00				35,256,006.19				39,967,404.52	37,786,640.69	1,034,610,051.40

三、公司基本情况

(一) 公司概况

江苏宝利国际投资股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由江阴市宝利沥青有限公司整体变更设立的股份有限公司,设立时注册资本为5,000万元,于2007年7月在江苏省无锡工商行政管理局注册登记,企业法人营业执照注册号为320200000123865。

根据本公司2007年度第一次临时股东大会决议,本公司增加注册资本1,000万元,增资后本公司注册资本变更为6,000万元,于2007年8月13日办理工商变更登记,领取了换发后的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2010) 1334号”文核准,本公司于2010年10月12日和2010年10月13日通过深圳证券交易所系统,采用网上向社会公众投资者定价与网下向配售对象询价配售相结合的发行方式公开发行人民币普通股(A股)2,000万股(每股面值1元),并于2010年10月26日在深圳证券交易所创业板上市交易,股票简称:宝利沥青,股票代码:300135。发行后本公司注册资本变更为8,000万元,于2010年12月10日办理工商变更登记,领取了换发后的企业法人营业执照。

根据本公司2010年度股东大会决议,本公司以2010年末总股本8,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股,共转增股本8,000万股。实施转增基准日为2011年5月23日,转增股本后,本公司注册资本变更为16,000万元,于2011年5月30日办理工商变更登记,领取了换发后的企业法人营业执照。

根据本公司2011年度股东大会决议,本公司以2011年末总股本16,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股,共转增股本16,000万股。实施转增基准日为2012年5月15日,转增股本后,本公司注册资本变更为32,000万元,于2012年5月28日办理工商变更登记,领取了换发后的企业法人营业执照。

根据本公司2012年度股东大会决议,本公司以2012年末总股本32,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增6股,共转增股本19,200万股。实施转增基准日为2013年5月22日,转增股本后,本公司注册资本变更为51,200万元,于2013年6月21日办理工商变更登记,领取了换发后的企业法人营业执照。

根据本公司2014年度股东大会决议,本公司以2014年末总股本51,200万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,以未分配利润向全体股东每10股送3股,转增股本及送红股共40,960万股。实施转增基准日为2015年5月21日,转增股本及送红股后,本公司注册资本变更为92,160万元,于2015年6月24日办理工商变更登记,领取了换发后的企业法人营业执照。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,并下设生产部、财务部、审计部、行政部、营销部、市场部、技术研发部、质检化验部、采购调运部、安环设备部、海外项目部等部门。

本公司经营范围:利用自有资金对外投资;新材料技术开发;沥青和高强度结构沥青料(不含危险品)的生产;20号、100号、200号燃料油(以上不含危险品)的生产;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外;机械设备租赁服务(不含融资性租赁)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司生产的主要产品:通用型改性沥青、高强度结构沥青料、高铁专用乳化沥青、废橡塑改性沥青等专业沥青产品。

本公司注册地:江苏省江阴市云亭镇工业园区。

本公司法定代表人:周德洪。

本公司控股股东、实际控制人:周德洪、周秀凤夫妇。

(二) 合并财务报表范围

截至2016年06月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
陕西宝利沥青有限公司
湖南宝利沥青有限公司
吉林宝利沥青有限公司
新疆宝利沥青有限公司
四川宝利沥青有限公司
西藏宝利沥青有限公司
江苏宝利建设发展有限公司
宝利控股(新加坡)私人有限公司
江阴市宝利沥青新材料有限公司

江苏宝利航空装备投资有限公司
江苏宝利油品有限公司
上海成翼融资租赁有限公司
宝利俄罗斯投资有限公司
吉林宝利航空装备制造有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响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：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司境外子公司宝利俄罗斯投资有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢布为其记账本位币。

本公司境外子公司宝利控股（新加坡）私人有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

增加子公司或业务

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

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

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

处置子公司或业务

(1) 一般处理方法

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

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

(2) 分步处置子公司

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

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

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

购买子公司少数股权

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

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照

各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额达到 1,000 万元(含 1,000 万元) 以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	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	单项金额不重大但有证据表明其未来现金流量现值低于账面价值
坏账准备的计提方法	按其低于账面价值的差额单项计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（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惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已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。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
铁路设施	年限平均法	20	5	4.75
固定资产装修	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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	土地出让年限
专利权	10年	可使用年限
软件	10年	可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命有限的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租用房屋装修费等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	依据
租用房屋装修费	5年	受益期限

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

下限金额的平均数确定。

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

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

23、收入

（1）销售商品收入确认原则和计量方法

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；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。

（2）让渡资产使用权收入的确认原则和计量方法

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入公司，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，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认原则和计量方法

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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。

（4）本公司收入确认的具体方法

①商品销售收入

本公司在将产品实际交付给客户，并经客户验收时确认收入的实现。

②BT业务收入

BT业务经营方式为“建设-移交”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设合同书，并授权BT业务承接方代理其实施投融资并进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金和资金回报。

本公司在BT业务中承担融资职能，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为长期应收款，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为未实现融资收益，在回购期内分摊投资收益。其中，长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的补助如果政府文件中明确规定用于购买某项固定资产或无形资产等长期资产的，则划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，在从所建造或购买的资产可供使用时按照其使用年限分期计入营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 套期保值的分类

- 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(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- ②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此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，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- 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) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，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。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

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。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，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。

(3) 套期会计处理方法

①公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

②现金流量套期

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，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、17%、20%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	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
宝利控股（新加坡）私人有限公司	17%
宝利俄罗斯投资有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 高新技术企业所得税优惠政策

①本公司（母公司）于2011年9月30日获得江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。2014年9月2日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审，仍被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司2014年至2016年减按15%的税率计缴企业所得税。

②本公司之子公司陕西宝利沥青有限公司于2010年11月16日获得陕西省财政厅、陕西省科学技术厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。2013年7月4日，经陕西省财政厅、陕西省科学技术厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局复审，仍被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2013年至2015年减按15%的税率计缴企业所得税。

③本公司之子公司湖南宝利沥青有限公司于2012年8月13日获得湖南省财政厅、湖南省科学技术厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。2015年10月28日，经湖南省财政厅、湖南省科学技术厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局复审，仍被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2015年至2017年减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 西部大开发战略企业所得税优惠政策

①根据财政部、海关总署、国家税务总局下发的“财税[2011]58号文”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局“2012年第12号公告”《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、西藏自治区人民政

府《关于印发西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法的通知》（藏政发[2008]33号），本公司之子公司西藏宝利沥青有限公司自成立之日起至2020年12月31日期间减按15%的税率计缴企业所得税。

②根据财政部、海关总署、国家税务总局下发的“财税[2011]58号文”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局“2012年第12号公告”《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局“2012年第7号公告”《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》，本公司之子公司四川宝利沥青有限公司自2014年1月1日起至2020年12月31日期间减按15%的税率计缴企业所得税。

③根据财政部、海关总署、国家税务总局下发的“财税[2011]58号文”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局“2012年第12号公告”《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，本公司之子公司新疆宝利沥青有限公司自2013年1月1日起至2020年12月31日期间减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	648,320.35	400,312.67
银行存款	103,748,470.12	312,123,081.58
其他货币资金	246,178,238.54	183,788,220.12
合计	350,575,029.01	496,311,614.37

其他说明

其中使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	106,285,994.89	51,300,000.00
BT项目管理部资金	11,008,834.38	10,987,863.87
银行贷款保证金		105,218,302.85
用于担保的定期存单	118,032,000.00	101,388,968.24
冻结存款	14,541,596.33	14,541,596.33
履约贷款保证金	9,646,084.63	11,898,248.19
其他保证金	1,205,324.64	1,266,162.35
合计	260,719,834.87	296,601,141.83

截止2016年6月30日，汇票承兑保证金106,285,994.89元为本公司向银行申请开具的银行承兑汇票（票据融资借款）存入银行保证金户的存款。

截止2016年6月30日，BT项目银行专户资金11,008,834.38元为本公司向宜兴市太湖东路工程投资建设-移交(BT)项目专用共管账户存入的项目资金。

截止2016年6月30日，用于担保的定期存单118,032,000.00元为本公司为获取短期借款存入银行的定期存单存款。

截止2016年6月30日，冻结存款14,541,596.33元为本公司因涉及诉讼被法院冻结的存款。

截止2016年6月30日，履约保证金9,646,084.63元为本公司向银行借款开具给贷款银行作为履约保证金存入银行的保证金存款。

截止2016年6月30日，其他保证金1,205,324.64元为文明施工专户保证金405,324.64元、农民工工资保障金600,000.00元、建设

项目履约保证金200,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,111,373.01	
其他	5,111,373.01	
合计	5,111,373.01	

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,861,206.00	147,940,260.49
商业承兑票据		178,622,831.95
合计	44,861,206.00	326,563,092.44

(2) 期末公司已背书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	13,510,000.00	13,519,300.00
合计	13,510,000.00	13,519,300.00

(3) 期末公司已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	270,990,000.00	145,331,030.00
合计	270,990,000.00	145,331,030.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	200,004,663.38	26.56%	21,064,300.53	10.53%	178,940,362.85	201,309,093.46	28.89%	25,471,894.35	12.65%	175,837,199.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	532,256,752.48	70.67%	47,856,730.39	8.99%	484,400,022.09	473,355,568.35	67.94%	46,939,891.43	9.92%	426,415,676.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,892,936.80	2.77%	9,154,127.05	43.81%	11,738,809.75	22,051,556.30	3.17%	11,878,115.20	53.87%	10,173,441.10
合计	753,154,352.66	-	78,075,157.97	-	675,079,194.69	696,716,218.11	-	84,289,900.98	-	612,426,317.13

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
A 公司	94,799,052.10	4,739,952.61	5.00%	诉讼后达成还款计划且已执行
B 公司	80,870,906.23	8,087,090.62	10.00%	双方达成还款计划且其大股东提供还款担保
C 公司	13,290,819.15	2,715,314.35	20.43%	诉讼后提供财产清偿且少数股东以其股权担保
D 公司	11,043,885.90	5,521,942.95	50.00%	诉讼后预计未来可收回金额
合计	200,004,663.38	21,064,300.53	--	--

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	462,080,610.07	23,104,030.50	5.00%
1 年以内小计	462,080,610.07	23,104,030.50	5.00%
1 至 2 年	35,851,110.65	3,585,111.07	10.00%
2 至 3 年	12,876,937.11	3,863,081.13	30.00%
3 至 4 年	4,205,872.81	2,102,936.41	50.00%
4 至 5 年	10,203,252.78	8,162,602.22	80.00%
5 年以上	7,038,969.06	7,038,969.06	100.00%
合计	532,256,752.48	47,856,730.39	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,128,253.16 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,132,257.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
A公司	159,848,739.75	21.22	7,992,436.99
B公司	94,799,052.10	12.59	4,739,952.61
C公司	80,870,906.23	10.74	7,823,237.07
D公司	33,344,594.99	4.43	1,667,229.75
E公司	20,334,806.95	2.7	1,016,740.35
合计	389,198,100.02	51.68	23,239,596.76

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	217,385,081.85	98.85%	128,319,721.32	99.40%
1 至 2 年	1,961,358.80	0.89%	699,816.02	0.54%
2 至 3 年	554,545.90	0.25%	45,452.80	0.04%
3 年以上	2,602.00		34,149.89	0.02%
合计	219,903,588.55	--	129,099,140.03	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
A公司	132,847,762.17	60.41
B公司	20,549,033.16	9.34
C公司	9,224,000.00	4.19
D公司	7,806,149.32	3.55
E公司	4,387,604.10	2.00
合计	174,814,548.75	79.49

7、应收利息

应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,185,455.43	4,478,751.02
BT 项目投资期利息	2,403,225.39	2,403,225.39
合计	4,588,680.82	6,881,976.41

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	45,600,0	100.00%	13,008,9	28.53%	32,591,10	45,600,	100.00%	13,008,90	28.53%	32,591,100.

独计提坏账准备的其他应收款	00.00		00.00		0.00	000.00		0.00		00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,895,843.59	100.00%	13,528,134.74	33.08%	27,367,708.85	30,160,360.57	100.00%	11,977,241.78	39.71%	18,183,118.79
合计	86,495,843.59	-	26,537,034.74	-	59,958,808.85	75,760,360.57	-	24,986,141.78	-	50,774,218.79

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡中磊环保工程技术有限公司	45,600,000.00	13,008,900.00	28.53%	本公司已以合同欺诈为由报案，但全部收回存在困难
合计	45,600,000.00	13,008,900.00	--	--

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	19,770,906.89	988,545.36	5.00%
1 年以内小计	19,770,906.89	988,545.36	5.00%
1 至 2 年	5,660,958.00	566,095.80	10.00%
2 至 3 年	460,000.00	138,000.00	30.00%
3 至 4 年	2,028,980.60	1,014,490.30	50.00%
4 至 5 年	10,769,974.10	8,615,979.28	80.00%
5 年以上	2,205,024.00	2,205,024.00	100.00%
合计	40,895,843.59	13,528,134.74	

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 19,064,171.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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
合同欺诈款	45,600,000.00	45,600,000.00
出借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证金	21,981,257.92	14,382,645.60
垫付款项	8,575,585.94	6,919,540.52
农民工保障资金	1,500,000.00	
其他	3,838,999.73	3,858,174.45
合计	86,495,843.59	75,760,360.57

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 公司	合同欺诈款	45,600,000.00	52.72%	13,008,900.00
B 公司	保证金及垫付款项	11,419,452.73	13.20%	5,200,058.81
C 公司	保证金	7,500,000.00	8.67%	375,000.00
D 公司	保证金	5,000,000.00	5.78%	4,000,000.00
E 公司	出借款	5,000,000.00	5.78%	250,000.00
合计	--	74,519,452.73	86.15%	22,833,958.81

9、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	141,975,098.25	2,109,487.89	139,865,610.36	88,172,067.02	13,630,822.90	74,541,244.12
库存商品	89,171,458.66		89,171,458.66	14,745,927.38	2,324,766.74	12,421,160.64
委托加工物资	7,102.86		7,102.86			
合计	231,153,659.77	2,109,487.89	229,044,171.88	102,917,994.40	15,955,589.64	86,962,404.76

(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	13,630,822.90			11,521,335.01		2,109,487.89
库存商品	2,324,766.74			2,324,766.74		
合计	15,955,589.64			13,846,101.75		2,109,487.89

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	242,669,861.72	264,498,837.42
一年内到期的长期待摊费用	49,299.00	
合计	242,719,160.72	264,498,837.42

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		147,000,000.00
待认证进项税额	4,333,331.22	4,886,554.27
待抵扣进项税额	31,691,283.32	13,275,632.41
多交企业所得税	1,835,021.99	1,835,021.99
其他	100,000.00	59,674.83
合计	37,959,636.53	167,056,883.50

12、长期应收款

长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目合作资金	453,294,721.86		453,294,721.86	507,330,304.00		507,330,304.00	
未实现融资收益	-79,393,918.87		-79,393,918.87	-108,015,736.1		-108,015,736.1	

				2		2	
一年内到期的长期应收款	-242,669,861.72		-242,669,861.72	-264,498,837.42		-264,498,837.42	
合计	131,230,941.27		131,230,941.27	134,815,730.46		134,815,730.46	--

其他说明：

期末BT项目明细情况：

项目	项目合作资金	减：未实现融资收益	期末余额	其中：一年内到期的长期应收款
吉林解放大道项目	35,880,969.21	10,079,344.35	25,801,624.86	25,801,624.86
宜兴漏湖项目	214,388,489.80	27,409,193.45	186,979,296.36	110,043,400.00
吉林经八路项目	104,762,554.55	23,027,230.08	81,735,324.47	55,996,546.85
吉林新城大桥项目	51,356,251.17	8,536,371.53	42,819,879.65	24,152,137.48
吉林长吉北线项目	25,637,593.81	8,956,275.29	16,681,318.52	13,444,350.72
融资租赁项目	21,268,863.32	1,385,504.18	19,883,359.14	13,231,801.81
合计	453,294,721.86	79,393,918.87	373,900,802.99	242,669,861.72

13、固定资产

固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	铁路设施	固定资产装修	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	151,820,941.50	19,373,973.66	5,409,378.91	299,299,780.13	23,010,590.66	11,469,539.53	510,384,204.39
2.本期增加金额	75,929,744.90	147,048.27		1,824,030.73		371,555.96	78,272,379.86
(1) 购置				1,824,030.73		371,555.96	2,195,586.69
(2) 在建工程转入	75,929,744.90	147,048.27					76,076,793.17
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				826,780.39	1,581,157.00	1,262.14	2,409,199.53
(1) 处置或报废				826,780.39	1,581,157.00	1,262.14	2,409,199.53

4.期末余额	227,750,686.40	19,521,021.93	5,409,378.91	300,297,030.47	21,429,433.66	11,839,833.35	586,247,384.72
二、累计折旧							
1.期初余额	27,593,478.63		269,026.49	123,731,622.59	16,091,643.45	4,282,517.90	171,968,289.06
2.本期增加金额	3,555,533.44	463,624.27	416,161.35	13,495,868.68	1,582,341.76	1,036,003.99	20,549,533.49
(1) 计提	3,555,533.44	463,624.27	416,161.35	13,495,868.68	1,582,341.76	1,036,003.99	20,549,533.49
3.本期减少金额				313,987.83	1,502,099.15	189.36	1,816,276.34
(1) 处置或报废				313,987.83	1,502,099.15	189.36	1,816,276.34
4.期末余额	31,149,012.07	463,624.27	685,187.84	136,913,503.44	16,171,886.06	5,318,332.53	190,701,546.21
三、减值准备							
1.期初余额				3,202,761.12		1,602.10	3,204,363.22
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额				22,882.30			22,882.30
(1) 处置或报废				22,882.30			22,882.30
4.期末余额				3,179,878.82		1,602.10	3,181,480.92
四、账面价值							
1.期末账面价值	196,601,674.33	19,057,397.66	4,724,191.07	160,203,648.21	5,257,547.60	6,519,898.72	392,364,357.59
2.期初账面价值	124,227,462.87	19,373,973.66	5,140,352.42	172,365,396.42	6,918,947.21	7,185,419.53	335,211,552.11

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	9,005,839.24	正在办理之中
仓库车间	20,433,763.96	正在办理之中

	29,439,603.20	
--	---------------	--

14、在建工程

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
年产 5 万吨的改性沥青生产装置、2 万立方米的沥青储罐、专用铁路线及附属设施				67,893,027.32		67,893,027.32
烟囱	22,179.65		22,179.65			
袋装沥青设备	87,879.51		87,879.51			
天然气安装工程				400,000.00		400,000.00
合计	110,059.16		110,059.16	68,293,027.32		68,293,027.32

15、无形资产

无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	103,034,356.68	150,000.00		576,881.44	103,761,238.12
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	103,034,356.68	150,000.00		576,881.44	103,761,238.12
二、累计摊销					
1.期初余额	7,898,210.53	120,000.00		254,271.30	8,272,481.83
2.本期增加金额	1,061,868.24	7,500.00		37,614.78	1,106,983.02
(1) 计提	1,061,868.24	7,500.00		37,614.78	1,106,983.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,960,078.77	127,500.00		291,886.08	9,379,464.85
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	94,074,277.91	22,500.00		284,995.36	94,381,773.27
2.期初账面价值	95,136,146.15	30,000.00		322,610.14	95,488,756.29

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
租赁房屋装修费	188,988.21		118,939.50	49,299.00	20,749.71
合计	188,988.21		118,939.50	49,299.00	20,749.71

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	109,902,698.18	14,910,772.95	115,427,095.62	17,821,173.52
可抵扣亏损	49,763,821.43	5,422,015.60	5,979,733.86	1,013,121.50
递延收益	19,199,006.80	4,603,751.70	1,960,000.00	294,000.00
合计	178,865,526.41	24,936,540.25	123,366,829.48	19,128,295.02

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		24,936,540.25		19,128,295.02

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款等		37,402.10
合计		37,402.10

19、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	112,337,989.22
保证借款	447,943,200.00	635,973,720.66
信用借款	28,921,435.84	48,491,943.81
信用证融资借款	226,542,972.74	150,003,276.11
票据融资借款	220,000,000.00	271,000,000.00
合计	943,407,608.58	1,217,806,929.80

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

21、应付账款

应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料费用款	145,076,617.90	66,392,066.20
应付工程设备款	12,702,628.43	31,930,935.39
应付 BT 项目工程	44,418,175.02	41,095,816.02
合计	202,197,421.35	139,418,817.61

22、预收款项

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	59,745,175.31	24,573,027.41
合计	59,745,175.31	24,573,027.41

23、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	2,054,396.46	20,539,955.90	20,847,356.87	1,746,995.49
二、离职后福利-设定提存计划	2,563.04	1,242,666.38	1,244,746.42	483.00
合计	2,056,959.50	21,782,622.28	22,092,103.29	1,747,478.49

(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	2,033,437.30	17,929,712.00	18,216,388.41	1,746,760.89
2、职工福利费		1,587,925.25	1,587,925.25	
3、社会保险费	7,322.22	579,369.85	586,457.47	234.60
其中：医疗保险费	6,290.24	468,817.27	474,900.51	207.00
工伤保险费	727.10	82,976.96	83,687.96	16.10
生育保险费	304.88	27,575.62	27,869.00	11.50
4、住房公积金	8,602.40	439,228.60	447,831.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,034.54	3,720.20	8,754.74	
合计	2,054,396.46	20,539,955.90	20,847,356.87	1,746,995.49

(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	1,560.00	1,162,985.62	1,164,085.62	460.00
2、失业保险费	1,003.04	79,680.76	80,660.80	23.00
合计	2,563.04	1,242,666.38	1,244,746.42	483.00

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,047,950.05	4,135,272.99
营业税		245,603.41
企业所得税	4,382,523.72	16,305,411.52
个人所得税	169,600.62	360,557.67
城市维护建设税	158,511.30	303,347.73
房产税	121,783.17	139,963.31
印花税	42,892.80	164,866.64
教育费附加	114,276.14	216,682.51
地方基金	30,241.62	118,867.21
土地使用税	223,402.70	223,402.70
合计	12,291,182.12	22,213,975.69

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付短期和长期借款利息	2,011,026.34	2,405,407.46
合计	2,011,026.34	2,405,407.46

26、其他应付款

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
代收代付运费	7,505,118.07	11,075,460.23
保证金	4,050,000.00	4,050,000.00
其他	1,172,943.29	935,707.29
合计	12,728,061.36	16,061,167.52

27、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	10,000,000.00	40,000,000.00
合计	10,000,000.00	40,000,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		73,432,293.60
信用借款	80,000,000.00	87,000,000.00
合计	80,000,000.00	160,432,293.60

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	5,208,269.69		241,270.34	4,966,999.35	
合计	5,208,269.69		241,270.34	4,966,999.35	--

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
10万吨/年聚合物改性沥青生产以及原材料仓储新建项目	2,496,013.59		167,599.74		2,328,413.85	与资产相关
聚合物改性沥青和乳化沥青生产项目	778,750.00		52,500.00		726,250.00	与资产相关
土地补贴款	1,933,506.10		21,170.60		1,912,335.50	与资产相关
合计	5,208,269.69		241,270.34		4,966,999.35	--

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	921,600,000.00						921,600,000.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	35,256,006.19			35,256,006.19
合计	35,256,006.19			35,256,006.19

32、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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-182,815.96	834,168.58			834,168.58		651,352.62

外币财务报表折算差额	-182,815.96	834,168.58			834,168.58		651,352.62
其他综合收益合计	-182,815.96	834,168.58			834,168.58		651,352.62

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,967,404.52			39,967,404.52
合计	39,967,404.52			39,967,404.52

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	157,585,278.23	316,553,901.86
调整后期初未分配利润	157,585,278.23	316,553,901.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,263,479.41	26,830,599.71
减：提取法定盈余公积		1,479,223.34
应付普通股股利		30,720,000.00
转作股本的普通股股利		153,600,000.00
期末未分配利润	176,848,757.64	157,585,278.23

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,032,500.33	433,427,368.08	616,955,195.57	522,632,955.24
其他业务	1,635,219.75	1,605,964.60	5,117,255.33	3,582,986.16
合计	521,667,720.08	435,033,332.68	622,072,450.90	526,215,941.40

36、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	3,061,013.60	194,430.62

城市维护建设税	667,132.92	851,314.71
教育费附加	496,442.00	631,555.99
合计	4,224,588.52	1,677,301.32

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费用	449,221.21	633,668.40
招待费用	2,984,337.40	1,041,810.90
办公费用	459,307.45	153,000.23
广宣费用		5,200.00
折旧费用	416,361.99	483,157.53
会务费用	42,826.65	3,120.00
招标费用	22,266.40	50,610.00
职工薪酬	726,252.96	756,531.31
运输费用	6,635,586.38	1,948,876.48
其他费用	253,050.15	684,243.66
合计	11,989,210.59	5,760,218.51

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费用	1,498,058.21	1,800,212.65
招待费用	3,646,879.37	2,808,376.16
办公费用	1,327,912.66	815,062.41
通讯费用	154,142.95	70,894.68
折旧费用	4,773,097.32	4,640,132.18
培训费用	46,602.64	114,368.83
修理费用	2,263,572.48	1,357,037.11
食堂费用	794,359.73	603,469.40
燃料动力	472,614.90	312,034.23
职工薪酬	9,480,334.08	6,784,098.87
资产摊销	1,105,688.64	1,124,608.74
税费基金	1,398,623.30	1,617,508.51

广宣费用	92,171.70	132,798.00
保险费用	492,022.50	546,386.59
会务费用	69,574.00	209,887.80
研发费用	21,414,091.03	12,852,974.97
安全环保费	639,538.85	592,472.97
服务费用	2,984,290.91	3,309,856.70
诉讼费用	233,937.61	323,551.61
租赁费用	549,440.34	190,909.15
其他费用	317,254.56	496,937.02
合计	53,754,207.78	40,703,578.58

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,069,340.54	35,999,066.89
减：利息收入	3,028,292.93	7,065,925.01
汇兑损益	7,272,889.53	3,077,089.50
贴现支出	901,175.53	10,519,294.87
银行手续费	721,238.97	522,718.92
合计	31,936,351.64	43,052,245.17

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,517,436.31	4,842,496.16
二、存货跌价损失	-6,930,623.23	
合计	-9,448,059.54	4,842,496.16

41、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	112,173.01	-515,819.86
合计	112,173.01	-515,819.86

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇投资收益	194,563.98	532,767.02
BT 项目投资收益	32,147,328.57	36,690,794.76
其他	-157,260.75	88,435.86
合计	32,184,631.80	37,311,997.64

43、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	17,096.00	27,065.60	17,096.00
其中：固定资产处置利得	17,096.00	27,065.60	17,096.00
政府补助	1,491,700.00	2,172,185.00	1,491,700.00
递延收益	241,270.34	143,670.62	241,270.34
赔偿收入	150,000.00		150,000.00
其他	163,106.29	3,608.99	163,106.29
合计	2,063,172.63	2,346,530.21	2,063,172.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科技局拨款		200,000.00	与收益相关
云亭财政所奖励基金		104,000.00	与收益相关
人才发展专项资金		24,000.00	与收益相关
锅炉拆除补贴款		160,000.00	与收益相关
望城科技局专项经费		50,000.00	与收益相关
望城经开区管委会产业科技扶持资金		20,000.00	与收益相关
望城科技局科学技术奖金		100,000.00	与收益相关
克拉玛依市重点产业发展补贴		1,514,185.00	与收益相关
递延收益收入	241,270.34	143,670.62	与资产相关
望城区财政局科技计划资金	300,000.00		与收益相关
经开区科技项目补助	20,000.00		与收益相关
环保局锅炉煤改气补助	90,000.00		与收益相关
专利补贴款	43,000.00		与收益相关
泸县经信局奖励经济发展贡献奖	47,700.00		与收益相关
政府企业发展金与奖金	961,000.00		与收益相关

拉萨工信局先进企业奖金	30,000.00		与收益相关
合计	1,732,970.34	2,315,855.62	

44、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	58,316.68	252,725.19	58,316.68
其中：固定资产处置损失	58,316.68	252,725.19	58,316.68
对外捐赠		100,000.00	
地方规费	61,293.02	66,210.06	
停工损失			
违约金	2,598,750.00		2,598,750.00
其他	122,925.81	489,785.38	122,925.81
合计	2,841,285.51	908,720.63	2,779,992.49

45、所得税费用

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	7,791,009.16	11,891,445.92
递延所得税费用	-1,449,790.57	-3,440,698.42
合计	6,341,218.59	8,450,747.50

46、其他综合收益

详见附注七、32。

47、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
收到的政府补助收入	590,374.83	2,172,185.00
收到的利息收入	4,841,069.47	2,276,287.08

收到的承兑保证金		
收到的其他保证金	1,557,485.00	2,300,492.20
收到的垫付利息		
收到的罚款收入		
其他	574,658.01	174,627.71
合计	7,563,587.31	6,923,591.99

(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
支付付现费用	30,112,488.59	25,613,469.12
支付代收代付运费	15,403,366.45	9,485,014.48
支付投标保证金	2,817,743.32	4,920,000.00
支付其他	8,103,014.03	
合计	56,436,612.39	40,018,483.60

(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
BT 项目投资收益		
收到的代收 BT 项目工程款		
其他	6,642,902.50	1,440,000.00
合计	6,642,902.50	1,440,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的代收 BT 项目工程款		
其他	7,500,000.00	2,379,330.00
合计	7,500,000.00	2,379,330.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的保证金	82,450,427.47	781,808,199.34
合计	82,450,427.47	781,808,199.34

48、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	19,355,561.75	29,603,909.62
加：资产减值准备	-9,448,059.54	4,842,496.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,549,533.49	19,217,513.59
无形资产摊销	1,106,983.02	1,090,741.30
长期待摊费用摊销	118,939.50	124,874.10
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）	41,220.68	-27,065.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		252,725.19
财务费用（收益以“-”号填列）	-112,173.01	515,819.86
投资损失（收益以“-”号填列）	26,970,516.07	46,518,361.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,184,631.80	-37,311,997.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,808,245.23	-3,440,698.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,081,767.12	-266,043,182.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	245,036,566.72	17,703,110.24
其他	-62,839,793.01	-225,655,746.36
经营活动产生的现金流量净额	60,704,651.52	-412,609,139.09
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	89,855,194.14	234,818,839.04
减：现金的期初余额	199,710,472.54	290,847,739.27
现金及现金等价物净增加额	-109,855,278.40	-56,028,900.23

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,855,194.14	199,710,472.54
其中：库存现金	648,320.33	400,312.67
可随时用于支付的银行存款	89,206,873.81	196,192,517.01
可随时用于支付的其他货币资金		3,117,642.86
三、期末现金及现金等价物余额	89,855,194.14	199,710,472.54

49、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	260,719,834.87	详见附注七、1
合计	260,719,834.87	--

50、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			
其中：美元	750,476.09	6.6443	4,986,416.06
欧元	22.17	7.3748	163.50
新币	32,358.75	4.9239	159,331.25
卢布	5,508,365.93	0.1041	573,420.89
小计	6,291,222.94		5,145,910.81
应付账款			
其中：美元	4,713,533.94	6.6312	31,256,386.27
小计	4,713,533.94		31,256,386.27
短期借款			
其中：美元	41,984,498.82	6.6312	278,407,608.58
小计	41,984,498.82		278,407,608.58

(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

本公司境外子公司宝利俄罗斯投资有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢布为其记账本位币。

本公司境外子公司宝利控股（新加坡）私人有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西宝利沥青有限公司	陕西	陕西省杨凌示范区	沥青的生产、销售等	100.00%		投资设立
湖南宝利沥青有限公司	湖南	湖南省望城县经济开发区	沥青的生产、销售等	100.00%		投资设立
吉林宝利沥青有限公司	吉林	梨树县十家堡镇	沥青的生产、销售等	100.00%		投资设立
新疆宝利沥青有限公司	新疆	克拉玛依区兴农路	沥青的生产、销售等	100.00%		投资设立
四川宝利沥青有限公司	四川	泸县临港经济园区	沥青的生产、销售等	100.00%		投资设立
江苏宝利建设发展有限公司	江苏及吉林	江阴市临港新城滨江西路2号1幢218室	工程项目的建设、管理	100.00%		投资设立
西藏宝利沥青有限公司	西藏	拉萨市堆龙德庆县工业园管委会2-4号	沥青的生产、销售等	65.00%		投资设立
宝利控股（新加坡）私人有限公司	新加坡	新加坡	沥青和高强度结构沥青料的销售，投资等	100.00%		投资设立
江阴宝利新材料有限公司	江苏	江阴市澄江中路159号A415	沥青和高强度结构沥青料生产、销售等	100.00%		投资设立
江苏宝利航空装备投资有限公司	江苏	江阴市云亭镇工业园区	航空产业投资等	100.00%		投资设立
江苏宝利油品有	江苏	江阴市云亭镇工	原油贸易等	100.00%		投资设立

限公司		业园区				
上海成翼融资租赁有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区	融资租赁业务等		100.00%	投资设立
宝利俄罗斯投资有限公司	俄罗斯	俄罗斯联邦莫斯科市斯莫伦斯大道斯莫伦斯广场 701 号	公路项目投资、建设和养护，沥青的生产、销售等		100.00%	投资设立
吉林宝利航空装备制造有限公司	吉林	吉林省吉林市吉林经济技术开发区吉孤公路 480 号	飞机发动机销售、直升机维修、航空技术开发等		100.00%	投资设立

（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
西藏宝利沥青有限公司	35.00%	92,082.34		9,426,797.44

（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
西藏宝利沥青有限公司	102,386,189.06	53,810,003.55	156,196,192.61	49,262,485.63	80,000,000.00	129,262,485.63	61,251,337.77	144,970,765.46	206,222,103.23	106,119,195.04	73,432,293.60	179,551,488.64

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
西藏宝利沥青有限公司	22,792,696.59	263,092.39	263,092.39	-25,565,567.76	14,987,416.65	-5,391,352.50	-5,391,352.50	50,561,416.19

九、与金融工具相关的风险

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、短期借款等，各项金

融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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，包括利率风险、汇率风险等。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2016年06月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，本公司的净利润将下降或上升203.35万元。管理层认为25个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

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和金融负债，外币金融资产和外币金融负债列示如下：

项目	期末余额				年初余额		
	美元	欧元	新币	卢布	美元	欧元	卢布
货币资金	750,476.09	22.17	32,358.75	5,508,365.93	16,205,072.38	14,289,819.25	35,161,374.73
短期借款	41,984,498.82				35,031,411.28		
应付账款	4,713,533.94				4,824,376.63		
一年内到期的非流动负债							
合计	47,448,508.85	22.17	32,358.75	5,508,365.93	56,060,860.29	14,289,819.25	35,161,374.73

于2016年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润304.69万元；于2016年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对卢布贬值或升值1%，则公司将减少或增加净利润55,083.66元；于2016年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对新币升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润1,593.31元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元等外币可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动风险，是指公司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。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是周德洪、周秀凤夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、(1)。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江阴市金马溶剂化工厂有限公司	同一实际控制人
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

截止 2016 年 6 月 30 日，事项未结清，相应担保事项未解除的情况：

担保方	被担保方	担保内容	外币金额 (万元)	本币金额 (万元)	是否已履行完毕
周德洪、周秀凤	本公司	短期借款		20,000.00	否
周德洪、周秀凤		短期借款(进口押汇 融资借款)	US\$2,040.31	13,529.69	否
周德洪、周秀凤		短期借款(新加坡信 用证融资借款)	US\$622.00	4,124.61	否
江阴市金马溶剂化工厂有限公司		短期借款(银行承兑 汇票融资借款)		22,000.00	否
合计				59,654.30	

截止 2016 年 6 月 30 日，事项已结清，相应担保事项已解除的情况：

担保方	被担保方	担保内容	外币金额 (万元)	本币金额 (万元)	是否已履行 完毕
江阴市金马溶剂化工 厂有限公司	本公司	短期借款(银行 承兑汇票融资 借款)		13,000.00	是
周德洪、周秀凤	本公司	短期借款		17,000.00	是

周德洪、周秀凤	本公司	短期借款	US\$685.00	4,448.12	是
周德洪、周秀凤	本公司	短期借款(进口押汇融资借款)	US\$1,433.25	9,306.96	是
周德洪、周秀凤	本公司	短期借款(新加坡信用证融资借款)	US\$2,310.02	15,000.33	是
周德洪、周秀凤	本公司	保函		394.51	是
周德洪	江苏宝利建设发展有限公司	一年内到期的长期借款		4,000.00	是
		长期借款		8,700.00	是
合计				71,849.92	

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,759,900.00	1,531,300.00

十一、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06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

①截止2016年06月30日，本公司已背书和已贴现未到期的银行承兑汇票总额284,500,000.00元。

②关于吕斯特诉（以下简称“原告”）本公司之全资孙公司上海成翼融资租赁有限公司（以下简称“上海成翼”）担保纠纷的未决诉讼

2015年7月16日，上海成翼收到无锡市崇安区人民法院关于吕斯特起诉上海成翼的诉讼材料。起诉状中吕斯特称上海成翼于2015年5月29日为宋跟兄欠吕斯特的借款签订了《保证协议》，现吕斯特诉请上海成翼承担担保责任，请求法院判令上海成翼偿还宋跟兄借款本金1,374万元和利息13.33万元，并支付本案件的律师费44.52万元，支付2014年9月原告起诉宋跟兄发生诉讼费、保全费和律师费23万元。吕斯特于2015年7月14日请求无锡市崇安区人民法院冻结了上海成翼存于上海汇丰银行的银行存款14,541,596.33元。截止财务报告日，本案尚未一审判决。

公司聘请的江苏楚乾律师事务所律师出具的法律意见书认为：《保证协议》系宋根兄、陶蔚枫实施犯罪过程中由陶蔚枫越权指示第三人使用上海成翼公章签订，对上海成翼不发生效力，上海成翼在吕斯特诉上海成翼民间借贷一案中胜诉的可能性极大。

公司管理层认为：《保证协议》系宋根兄、陶蔚枫实施犯罪过程中由陶蔚枫越权指示第三人使用上海成翼公章签订，对上海成翼不发生效力，上海成翼不会承担担保责任。

本公司控股股东及实际控制人、董事长周德洪先生对该涉诉事项做出如下承诺：如因涉诉事项导致上海成翼遭受任何现金损失（上海成翼在2016年03月30日之前计提预计负债或者坏账准备的相应部分除外），则在相应诉讼的判决生效且执行程序完

成之后的15个工作日内，周德洪将在上海成翼所遭受的实际损失范围内以现金方式向上海成翼承担补偿义务。
截止2016年06月30日，上海成翼账面未对该未决诉讼事项计提预计损失。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

1、关于本公司及全资子公司被诉侵犯商业秘密赔偿的诉讼

2016年1月5日，本公司及全资子公司江苏宝利航空装备投资有限公司（以下简称“宝利航投”）分别收到江苏省无锡市中级人民法院送达的案号为（2015）锡知民初字第00284号民事案件的传票及起诉状等材料，要求公司、宝利航投于2016年3月1日到无锡中院参加该民事诉讼案件的证据交换及开庭。起诉状中北京宜通金茂航空投资有限公司、中俄直升机技术（青岛）有限公司（以下统称“原告”）称，其享有客户俄罗斯直升机股份公司、俄罗斯发动机试验设计局有限责任公司的经营秘密，本公司及宝利航投实施了侵害原告商业秘密的行为，请求法院判令公司、宝利航投及梁安吉（第三被告）立即停止侵犯其商业秘密，公开赔礼道歉，并赔偿经济损失6,000万元以及合理开支20万元。

截止财务报告日，本案原告已撤诉。

2、关于长沙韦东建材诉本公司及全资子公司湖南宝利沥青有限公司合同纠纷的诉讼

2016年1月26日，公司及全资子公司湖南宝利沥青有限公司（以下简称“湖南宝利”）分别收到湖南省长沙市中级人民法院送达的案号为（2016）湘01民初字第173号民事案件的传票及起诉状等材料。起诉状中长沙市韦东建材有限公司（以下简称“原告”）称其与湖南宝利双方签署了《合作协议》，协议就原告方在湖南省高速公路范围内帮助销售本公司及湖南宝利所生产的沥青及相关产品事宜达成一致，并对销售方式、独立完成销售的奖励及提成标准做了相应的具体约定。原告方在协议签署后组织团队帮助公司及湖南宝利签署了湖南11条高速公路的沥青销售合同，但公司及湖南宝利一直不与其结算销售提成，请求法院判令公司、湖南宝利连带向其支付沥青销售奖金、提成款30,187,856.06元。

截止财务报告日，本案原告已撤诉。

十三、其他重要事项

分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：沥青业务分部、BT业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	沥青业务分部	分部间抵销	合计
沥青业务收入	520,323,158.61		520,323,158.61
BT 项目投资收益	32,147,328.57		36,695,786.03
其他	1,344,561.47		1,344,561.47

(3) 其他说明

关于公司全资孙公司上海成翼合同诈骗相关案件的说明

上海成翼成立初期，公章、法人章、财务章等暂时都由陶蔚枫保管。

2015年5月，陶蔚枫在未获得本公司及上海成翼任何人员批准的情况下，使用上海成翼公章和印鉴与宋根兄实际控制的无锡中磊环保工程技术有限公司（简称中磊公司）签署编号为2015HZ0501号《融资租赁合同》，与中磊公司进行设备售后回租的融资业务，宋根兄同时以无锡市太湖西大道1898-1、1900-1（第1、2层）和1898、1900（第1、2层）房产提供抵押担保。

2015年6月，陶蔚枫在未获得本公司及上海成翼任何人员批准的情况下，再次使用上海成翼公章和印鉴与宋根兄实际控制的无锡中磊环保工程技术有限公司（简称中磊公司）签署编号为2015HZ0502号《融资租赁合同》，再次与中磊公司进行设备售后回租的融资业务，宋根兄同时以无锡市太湖西大道1898-1、1900-1（第1、2层）和1898、1900（第1、2层）房产提供抵押担保。两次都在未获得公司及上海成翼任何人员批准的情况下，使用上海成翼公章和印鉴通过银行向中磊公司分别汇款人民币3,000万元、2,000万元合计5,000万元。上海成翼2015年度已收回款项440万元，上述房产已抵押给上海成翼，经评估的市场价值约3,200万元，2015年度上海成翼计提了13,008,900.00万元的资产减值损失。

公司已于2015年7月初向无锡市公安局经侦支队就上海成翼被合同诈骗一案报案。2016年4月1日，无锡市公安局直属分局出具《破案告知单》，告知2016年3月25日江阴市人民检察院批准逮捕宋根兄、陶蔚枫。截止财务报告日，上海成翼被合同诈骗一案尚在进一步侦查中。

截止财务报告日，本案被完成公安侦查阶段，列为刑事案件，移交检察院审查。

十四、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	175,669,958.33	32.51%	12,827,043.23	7.30%	162,842,915.10	174,685,762.41	40.43%	16,766,638.15	9.60%	157,919,124.26
按信用风险特征组	350,384,	64.85%	31,695,5	9.05%	318,688,4	241,986	56.01%	26,984,39	11.15%	215,002,52

合计提坏账准备的应收账款	010.21		77.27		32.94	,919.00		1.22		7.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,219,972.80	2.63%	7,152,237.85	50.30%	7,067,734.95	15,378,592.30	3.56%	9,876,226.00	64.22%	5,502,366.30
合计	540,273,941.34		51,674,858.35		488,599,082.99	432,051,273.71		53,627,255.37		378,424,018.34

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
A 公司	94,799,052.10	4,739,952.61	5.00%	诉讼，后达成还款计划且已执行
B 公司	80,870,906.23	8,087,090.62	10.00%	双方达成还款计划且其大股东提供还款担保
合计	175,669,958.33	12,827,043.23	--	--

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	316,319,133.79	15,815,956.69	5.00%
1 年以内小计	316,319,133.79	15,815,956.69	5.00%
1 至 2 年	7,875,883.78	787,588.38	10.00%
2 至 3 年	12,367,541.61	3,710,262.48	30.00%
3 至 4 年	2,513,949.71	1,256,974.86	50.00%
4 至 5 年	5,913,532.26	4,730,825.81	80.00%
5 年以上	5,393,969.06	5,393,969.06	100.00%
合计	350,384,010.21	31,695,577.27	

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,952,397.02 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,132,257.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
A公司	159,848,739.75	29.59%	7,992,436.99
B公司	94,799,052.10	17.55%	4,739,952.61
C公司	80,870,906.23	14.97%	7,823,237.07
D公司	33,344,594.99	6.17%	1,667,229.75
E公司	20,334,806.95	3.76%	1,016,740.35
合计	389,198,100.02	72.04%	23,239,596.76

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,052,984.70	4.42%	11,009,386.66	43.94%	14,043,598.04	24,813,703.96	8.97%	9,941,595.08	40.06%	14,872,108.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	542,070,144.16	95.58%			542,070,144.16	251,674,972.71	91.03%			251,674,972.71
合计	567,123,128.86		11,009,386.66		556,113,742.20	276,488,676.67		9,941,595.08		266,547,081.59

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	7,683,531.60	384,176.58	5.00%
1 年以内小计	7,683,531.60	384,176.58	5.00%
1 至 2 年	3,995,133.00	399,513.30	10.00%
3 至 4 年	1,989,257.00	994,628.50	50.00%
4 至 5 年	10,769,974.10	8,615,979.28	80.00%
5 年以上	615,089.00	615,089.00	100.00%
合计	25,052,984.70	11,009,386.66	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,067,791.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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
资金往来款项	542,070,144.16	251,674,972.71
保证金	9,749,130.96	11,176,022.00
代付利息	8,040,322.14	6,897,180.99
出借款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	2,263,531.60	1,740,500.97
合计	567,123,128.86	276,488,676.67

(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
江阴市宝利沥青新材料有限公司	资金往来	171,099,606.10		30.17%	
江苏宝利建设发展有	资金往来	131,411,255.22		23.17%	

限公司					
西藏宝利沥青有限公司	资金往来	63,590,608.17		11.21%	
吉林宝利沥青有限公司	资金往来	32,078,342.68		5.66%	
新疆宝利沥青有限公司	资金往来	27,614,351.25		4.87%	
合计	--	425,794,163.42	--	75.08%	

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	628,311,760.05		628,311,760.05	560,461,760.05		560,461,760.05
合计	628,311,760.05		628,311,760.05	560,461,760.05		560,461,760.05

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
陕西宝利沥青有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖南宝利沥青有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
吉林宝利沥青有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新疆宝利沥青有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
四川宝利沥青有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江苏宝利建设发展有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
西藏宝利沥青有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
宝利控股(新加坡)私人有限公司	98,013,763.50			98,013,763.50		
江阴市宝利沥青	10,000,000.00			10,000,000.00		

新材料有限公司					
江苏宝利航空装备投资有限公司	71,000,000.00	62,800,000.00		133,800,000.00	
江苏宝利油品有限公司	500,000.00	5,050,000.00		5,550,000.00	
宝利俄罗斯投资有限公司	4,947,996.55			4,947,996.55	
合计	560,461,760.05	67,850,000.00		628,311,760.05	

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	368,458,901.16	310,731,498.89	405,792,913.93	339,480,606.96
其他业务	13,358,801.80	13,380,025.65	3,758,892.19	2,618,370.78
合计	381,817,702.96	324,111,524.54	409,551,806.12	342,098,977.74

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	194,563.98	291,644.18
其他	-157,260.75	
合计	37,303.23	291,644.18

6、其他

十五、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	41,220.68	
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	1,732,970.34	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,511,083.22	
减：所得税影响额	-127,791.94	
少数股东权益影响额	294,852.25	
合计	-903,952.51	--

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	1.66%	0.021	0.021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.021	0.021

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

无

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有董事长签名的2016年半年度报告文本原件。

江苏宝利国际投资股份有限公司
2016年8月26日