

安徽中旭建设股份有限公司

审计报告

勤信审字【2017】第 11956 号

目 录

内 容	页 次
审计报告	1-2
已审财务报表	
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7-9
母公司资产负债表	10-11
母公司利润表	12
母公司现金流量表	13
母公司所有者权益变动表	14-16
财务报表附注	17-101

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
电话：（010）68360123
传真：（010）68360123-3000
邮编：100044

审计报告

勤信审字【2017】第 11956 号

安徽中旭建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽中旭建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 9 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度 1-9 月、2016 年度、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是安徽中旭建设股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为,安徽中旭建设股份有限公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2017 年 9 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-9 月、2016 年度、2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

二〇一七年十一月十八日

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、（一）	7,281,132.96	8,316,879.76	48,853,939.17
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	六、（二）	140,000.00	-	-
应收账款	六、（三）	560,588,526.72	681,340,641.34	416,325,733.01
预付款项	六、（四）	2,985,726.08	1,531,054.39	36,320.77
应收保费				
应收分保账款				
应收分保准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六、（五）	100,598,253.26	109,597,804.24	383,188,389.84
买入返售金融资产				
存货	六、（六）	285,680,814.15	245,023,370.67	300,364,667.73
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产	六、（七）			74,380,654.22
其他流动资产	六、（八）	2,155,324.88	1,998,555.92	1,866,182.24
流动资产合计		959,429,778.05	1,047,808,306.32	1,225,015,886.98
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	六、（九）			200,000.00
持有至到期投资				
长期应收款	六、（十）			64,889,764.10
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	六、（十一）	16,483,886.03	16,940,711.39	17,926,909.46
在建工程				
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	六、（十二）	5,786,692.47	5,636,046.81	69,147.92
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、（十三）	8,372,322.03	-	-
递延所得税资产	六、（十四）	15,768,271.93	16,790,392.87	15,597,809.23
其他非流动资产	六、（十五）			3,600,000.00
非流动资产合计		46,411,172.46	39,367,151.07	102,283,630.71
资 产 总 计		1,005,840,950.51	1,087,175,457.39	1,327,299,517.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款	六、（十六）	219,000,000.00	199,000,000.00	333,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	六、（十七）			13,000,000.00
应付账款	六、（十八）	286,075,669.00	386,813,635.54	462,704,471.22
预收款项	六、（十九）	416,100.00	31,459,070.76	-
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	六、（二十）	840,696.36	659,632.18	1,275,898.34
应交税费	六、（二十一）	22,234,534.34	22,641,716.45	33,954,448.15
应付利息				
应付股利				
其他应付款	六、（二十二）	15,198,202.18	26,560,719.79	127,803,887.55
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	六、（二十三）	6,265,866.79		
其他流动负债	六、（二十四）	18,696,017.04	17,379,039.22	
流动负债合计		568,727,085.71	684,513,813.94	972,238,705.26
非流动负债：				
长期借款	六、（二十五）	2,670,456.66	-	-
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	六、（二十六）			1,251,712.00
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		2,670,456.66	-	1,251,712.00
负 债 合 计		571,397,542.37	684,513,813.94	973,490,417.26
所有者权益（或股东权益）：				
股本	六、（二十七）	291,500,000.00	291,500,000.00	291,500,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、（二十八）	73,289,306.13	73,289,306.13	21,595,079.49
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	六、（二十九）	21,741,338.16	14,349,348.52	5,372,140.70
盈余公积	六、（三十）	3,488,866.09	3,488,866.09	3,981,769.79
一般风险准备				
未分配利润	六、（三十一）	45,213,952.66	20,461,102.48	31,213,448.22
归属于母公司所有者权益合计		435,233,463.04	403,088,623.22	353,662,438.20
少数股东权益		-790,054.90	-426,979.77	146,662.23
所有者权益合计		434,443,408.14	402,661,643.45	353,809,100.43
负债和所有者权益总计		1,005,840,950.51	1,087,175,457.39	1,327,299,517.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年1-9月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	五、（三十二）	453,829,527.14	738,245,532.59	607,947,588.32
其中：营业收入		453,829,527.14	738,245,532.59	603,644,063.82
利息收入		-		4,303,524.50
已赚保费		-		-
手续费及佣金收入		-		-
二、营业总成本		421,162,361.46	680,690,770.57	631,899,508.33
其中：营业成本	五、（三十二）	391,061,329.05	637,220,387.17	539,785,160.25
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	五、（三十三）	2,969,817.95	6,798,196.71	21,969,927.60
销售费用	五、（三十四）	3,183,512.50	2,612,059.85	3,753,807.12
管理费用	五、（三十五）	14,124,707.89	17,042,079.83	30,841,857.12
财务费用	五、（三十六）	13,308,051.25	9,752,196.64	20,326,113.04
资产减值损失	五、（三十七）	-3,485,057.18	7,265,850.37	15,222,643.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）			-106,225.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	-	-200,000.00	15,119,314.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,667,165.68	57,354,762.02	-8,938,830.61
加：营业外收入	五、（四十）	1,830,600.00	142,962.35	140,170.97
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	五、（四十一）	227,580.00	995,991.00	1,293,397.21
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,270,185.68	56,501,733.37	-10,092,056.85
减：所得税费用	五、（四十二）	9,880,410.63	16,626,398.17	2,137,697.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,389,775.05	39,875,335.20	-12,229,753.97
归属于母公司所有者的净利润		24,752,850.18	40,448,977.20	-11,972,147.25
少数股东损益		-363,075.13	-573,642.00	-257,606.72
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：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				
其中：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		24,389,775.05	39,875,335.20	-12,229,753.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,752,850.18	40,448,977.20	-11,972,147.25
归属于少数股东的综合收益总额		-363,075.13	-573,642.00	-257,606.72
八、每股收益：				
基本每股收益				
稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年1-9月	2016年度	2015年度
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		555,820,809.60	677,733,604.71	752,272,944.29
客户存款和同业存放款项净增加额				37,419,030.00
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	五、（四十五）	343,771,882.46	422,930,309.17	398,607,527.20
经营活动现金流入小计		899,592,692.06	1,100,663,913.88	1,188,299,501.49
购买商品、接收劳务支付的现金		557,550,917.53	697,443,387.56	540,258,807.17
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		8,201,499.44	13,868,844.17	20,099,954.43
支付的各项税费		16,890,864.89	29,793,224.61	34,379,564.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	327,812,517.57	304,245,756.64	660,447,936.20
经营活动现金流出小计		910,455,799.43	1,045,351,212.98	1,255,186,261.82
经营活动产生的现金流量净额		-10,863,107.37	55,312,700.90	-66,886,760.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-	-	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-	1,022,969.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	51,900,000.00	16,340,813.67
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十五）		107,192,190.94	420,118,963.64
投资活动现金流入小计		-	159,092,190.94	438,482,746.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,142,672.87	3,075,259.80	1,468,574.45
投资支付的现金		-		
质押贷款净增加额		-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-		
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十五）	-	101,193,073.60	217,649,416.60
投资活动现金流出小计		1,142,672.87	104,268,333.40	219,117,991.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,142,672.87	54,823,857.54	219,364,755.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	50,510,079.49
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-		
取得借款所收到的现金		223,931,300.00	241,000,000.00	264,500,000.00
发行债券收到的现金		-		
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十五）	10,500,000.00	62,233,800.00	301,164,418.29
筹资活动现金流入小计		234,431,300.00	303,233,800.00	616,174,497.78
偿还债务所支付的现金		194,994,976.55	375,500,000.00	277,136,111.49
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,856,847.60	18,047,375.20	24,699,565.92
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	五、（四十五）	16,609,442.41	45,802,642.65	468,772,173.54
筹资活动现金流出小计		223,461,266.56	439,350,017.85	770,607,850.95
筹资活动产生的现金流量净额		10,970,033.44	-136,116,217.85	-154,433,353.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-1,035,746.80	-25,979,659.41	-1,955,357.85
加：期初现金及现金等价物余额		8,274,279.76	34,253,939.17	36,209,297.02
六、期末现金及现金等价物余额		7,238,532.96	8,274,279.76	34,253,939.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年1-9月												
	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	291,500,000.00	-	-	-	73,289,306.13	-	-	14,349,348.52	3,488,866.09	-	20,461,102.48	-426,979.77	402,661,643.45
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	291,500,000.00	-	-	-	73,289,306.13	-	-	14,349,348.52	3,488,866.09	-	20,461,102.48	-426,979.77	402,661,643.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	7,391,989.64	-	-	24,752,850.18	-363,075.13	31,781,764.69
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,752,850.18	-363,075.13	24,389,775.05
（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	-	-	-	-	-	-	-	7,391,989.64	-	-	-	-	7,391,989.64
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	7,683,067.64	-	-	-	-	7,683,067.64
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-291,078.00	-	-	-	-	-291,078.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	291,500,000.00	-	-	-	73,289,306.13	-	-	21,741,338.16	3,488,866.09	-	45,213,952.66	-790,054.90	434,443,408.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2016年度												
	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	291,500,000.00	-	-	-	21,595,079.49	-	-	5,372,140.70	3,981,769.79	-	31,213,448.22	146,662.23	353,809,100.43
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	291,500,000.00	-	-	-	21,595,079.49	-	-	5,372,140.70	3,981,769.79	-	31,213,448.22	146,662.23	353,809,100.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	51,694,226.64	-	-	8,977,207.82	-492,903.70	-	-10,752,345.74	-573,642.00	48,852,543.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,448,977.20	-573,642.00	39,875,335.20
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	51,694,226.64	-	-	-	-3,981,769.79	-	-47,712,456.85	-	-
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	-	-	-	-	51,694,226.64	-	-	-	-3,981,769.79	-	-47,712,456.85	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,488,866.09	-	-3,488,866.09	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,488,866.09	-	-3,488,866.09	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	8,977,207.82	-	-	-	-	8,977,207.82
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	12,798,815.72	-	-	-	-	12,798,815.72
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-3,821,607.90	-	-	-	-	-3,821,607.90
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	291,500,000.00	-	-	-	73,289,306.13	-	-	14,349,348.52	3,488,866.09	-	20,461,102.48	-426,979.77	402,661,643.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2015年度												
	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	250,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,687,717.55	3,981,769.79	-	43,185,595.47	26,834,586.40	326,689,669.21
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	250,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,687,717.55	3,981,769.79	-	43,185,595.47	26,834,586.40	326,689,669.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,500,000.00	-	-	-	21,595,079.49	-	-	2,684,423.15	-	-	-11,972,147.25	-26,687,924.17	27,119,431.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,972,147.25	-257,606.72	-12,229,753.97
（二）所有者投入和减少资本	41,500,000.00	-	-	-	21,595,079.49	-	-	-	-	-	-	-26,430,317.45	36,664,762.04
1.股东投入的普通股	41,500,000.00	-	-	-	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	12,585,000.00	-	-	-	-	-	-	-	12,585,000.00
4.其他	-	-	-	-	510,079.49	-	-	-	-	-	-	-	510,079.49
（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	-	-	-	-	-	-	-	2,684,423.15	-	-	-	-	2,684,423.15
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	10,068,597.56	-	-	-	-	10,068,597.56
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-7,384,174.41	-	-	-	-	-7,384,174.41
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	291,500,000.00	-	-	-	21,595,079.49	-	-	5,372,140.70	3,981,769.79	-	31,213,448.22	146,662.23	353,809,100.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金		6,575,479.86	6,267,967.84	27,632,655.88
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		140,000.00	-	-
应收账款	十五、（一）	521,428,663.83	632,111,806.68	347,419,815.20
预付款项		2,985,726.08	1,364,186.47	-
应收利息		-	-	
应收股利				
其他应收款	十五、（二）	99,617,600.58	122,713,143.29	379,887,993.46
存货		280,830,587.57	239,720,939.40	295,075,711.43
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				74,380,654.22
其他流动资产				
流动资产合计		911,578,057.92	1,002,178,043.68	1,124,396,830.19
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				64,889,764.10
长期股权投资	十五、（三）	9,900,000.00	10,000,000.00	22,000,000.00
投资性房地产				
固定资产		4,009,544.10	3,846,126.15	3,642,793.11
在建工程				
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		332,525.80	94,380.14	69,147.92
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		8,372,322.03	-	-
递延所得税资产		15,768,271.93	16,790,392.87	15,597,809.23
其他非流动资产				
非流动资产合计		38,382,663.86	30,730,899.16	106,199,514.36
资 产 总 计		949,960,721.78	1,032,908,942.84	1,230,596,344.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款		175,000,000.00	165,000,000.00	279,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		261,086,755.04	360,263,388.78	420,617,388.18
预收款项		-	31,437,390.76	-
应付职工薪酬		614,500.00	479,607.48	1,166,538.00
应交税费		18,634,943.40	19,932,238.05	30,673,108.75
应付利息				
应付股利				
其他应付款		25,444,260.28	32,984,160.08	135,417,286.98
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		6,265,866.79	-	-
其他流动负债		17,851,501.79	16,541,870.74	-
流动负债合计		504,897,827.30	626,638,655.89	867,374,321.91
非流动负债：				
长期借款		2,670,456.66	-	-
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				1,251,712.00
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		2,670,456.66	-	1,251,712.00
负 债 合 计		507,568,283.96	626,638,655.89	868,626,033.91
所有者权益（或股东权益）：				
股本		291,500,000.00	291,500,000.00	291,500,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		72,779,226.64	72,779,226.64	21,085,000.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备		21,741,338.16	14,349,348.52	5,372,140.70
盈余公积		3,488,866.09	3,488,866.09	3,981,769.79
未分配利润		52,883,006.93	24,152,845.70	40,031,400.15
所有者权益合计		442,392,437.82	406,270,286.95	361,970,310.64
负债和所有者权益总计		949,960,721.78	1,032,908,942.84	1,230,596,344.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年1-9月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十五、（四）	446,189,285.47	724,038,214.20	559,456,134.15
减：营业成本	十五、（四）	386,248,875.12	625,637,833.83	500,368,855.31
税金及附加		2,533,706.89	6,267,255.60	19,273,711.23
销售费用		618,721.43	828,054.27	688,333.66
管理费用		13,018,182.03	15,411,558.66	24,553,393.65
财务费用		10,913,741.99	5,146,800.02	17,156,160.30
资产减值损失		-3,988,483.76	18,022,046.59	13,189,847.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				-106,225.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）			1,022,969.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,844,541.77	52,724,665.23	-14,857,423.33
加：营业外收入		1,830,600.00	106,000.00	10,150.00
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出		227,580.00	995,391.00	1,252,829.38
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,447,561.77	51,835,274.23	-16,100,102.71
减：所得税费用		9,717,400.54	16,512,505.74	-2,364,103.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,730,161.23	35,322,768.49	-13,735,999.09
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				
其中：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				
其中：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		28,730,161.23	35,322,768.49	-13,735,999.09
七、每股收益：				
基本每股收益				
稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2017年1-9月	2016年度	2015年度
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		531,693,744.28	644,069,248.22	712,234,761.42
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		363,411,161.62	415,915,939.66	392,284,553.76
经营活动现金流入小计		895,104,905.90	1,059,985,187.88	1,104,519,315.18
购买商品、接收劳务支付的现金		534,058,398.81	668,585,715.31	486,171,986.97
支付给职工以及为职工支付的现金		6,876,266.88	12,152,819.24	17,831,349.58
支付的各项税费		15,896,604.85	28,197,252.98	30,248,222.22
支付其他与经营活动有关的现金		340,807,493.09	303,323,589.38	606,651,871.20
经营活动现金流出小计		897,638,763.63	1,012,259,376.91	1,140,903,429.97
经营活动产生的现金流量净额		-2,533,857.73	47,725,810.97	-36,384,114.79
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			-	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			-	1,022,969.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			51,900,000.00	16,340,813.67
收到其他与投资活动有关的现金			107,192,190.94	420,118,963.64
投资活动现金流入小计		-	159,092,190.94	438,482,746.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,042,672.87	977,109.80	992,355.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		-	101,193,073.60	217,649,416.60
投资活动现金流出小计		1,042,672.87	102,170,183.40	218,641,771.60
投资活动产生的现金流量净额		-1,042,672.87	56,922,007.54	219,840,975.10
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	50,000,000.00
取得借款所收到的现金		194,931,300.00	197,000,000.00	210,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,500,000.00	48,494,911.11	294,564,418.29
筹资活动现金流入小计		205,431,300.00	245,494,911.11	555,064,418.29
偿还债务所支付的现金		176,000,417.71	311,500,000.00	239,136,111.49
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,415,396.50	13,599,999.56	21,703,681.49
支付其他与筹资活动有关的现金		16,609,442.41	44,778,753.76	457,172,173.54
筹资活动现金流出小计		202,025,256.62	369,878,753.32	718,011,966.52
筹资活动产生的现金流量净额		3,406,043.38	-124,383,842.21	-162,947,548.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-		-
五、现金及现金等价物净增加额		307,512.02	-19,736,023.70	20,509,312.08
加：期初现金及现金等价物余额		6,267,967.84	26,003,991.54	5,523,343.80
六、期末现金及现金等价物余额		6,575,479.86	6,267,967.84	26,032,655.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年1-9月										
	归属于母公司所有者权益										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	未分配利润	
优先股		永续债	其他								
一、上年期末余额	291,500,000.00	-	-	-	72,779,226.64	-	-	14,349,348.52	3,488,866.09	24,152,845.70	406,270,286.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	291,500,000.00	-	-	-	72,779,226.64	-	-	14,349,348.52	3,488,866.09	24,152,845.70	406,270,286.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	7,391,989.64	-	28,730,161.23	36,122,150.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,730,161.23	28,730,161.23
（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	-	-	-	-	-	-	-	7,391,989.64	-	-	7,391,989.64
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	7,683,067.64	-	-	7,683,067.64
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-291,078.00	-	-	-291,078.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	291,500,000.00	-	-	-	72,779,226.64	-	-	21,741,338.16	3,488,866.09	52,883,006.93	442,392,437.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2016年度										
	归属于母公司所有者权益										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	未分配利润	
优先股		永续债	其他								
一、上年期末余额	291,500,000.00	-	-	-	21,085,000.00	-	-	5,372,140.70	3,981,769.79	40,031,400.15	361,970,310.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	291,500,000.00	-	-	-	21,085,000.00	-	-	5,372,140.70	3,981,769.79	40,031,400.15	361,970,310.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	51,694,226.64	-	-	8,977,207.82	-492,903.70	-15,878,554.45	44,299,976.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,322,768.49	35,322,768.49
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	51,694,226.64	-	-	-	-3,981,769.79	-47,712,456.85	-
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	-	-	-	-	51,694,226.64	-	-	-	-3,981,769.79	-47,712,456.85	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,488,866.09	-3,488,866.09	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,488,866.09	-3,488,866.09	-
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	-	-	-	-	-	-	-	8,977,207.82	-	-	8,977,207.82
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	12,798,815.72	-	-	12,798,815.72
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-3,821,607.90	-	-	-3,821,607.90
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	291,500,000.00	-	-	-	72,779,226.64	-	-	14,349,348.52	3,488,866.09	24,152,845.70	406,270,286.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽中旭建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2015年度										
	归属于母公司所有者权益										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	未分配利润	
优先股		永续债	其他								
一、上年期末余额	250,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,687,717.55	3,981,769.79	53,767,399.24	310,436,886.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	250,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,687,717.55	3,981,769.79	53,767,399.24	310,436,886.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,500,000.00	-	-	-	21,085,000.00	-	-	2,684,423.15	-	-13,735,999.09	51,533,424.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,735,999.09	-13,735,999.09
（二）所有者投入和减少资本	41,500,000.00	-	-	-	21,085,000.00	-	-	-	-	-	62,585,000.00
1.股东投入的普通股	41,500,000.00	-	-	-	8,500,000.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	12,585,000.00	-	-	-	-	-	12,585,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	2,684,423.15	-	-	2,684,423.15
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	10,068,597.56	-	-	10,068,597.56
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-7,384,174.41	-	-	-7,384,174.41
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	291,500,000.00	-	-	-	21,085,000.00	-	-	5,372,140.70	3,981,769.79	40,031,400.15	361,970,310.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安徽中旭建设股份有限公司

财务报表附注

一、 公司的基本情况

（一） 公司概况

1、 公司注册地址：

公司注册地址：蚌埠市华光大道高新开发区办公楼 205 室

2、 法定代表人：郑怀琪

3、 公司类型：股份有限公司（非上市）

4、 经营范围：

经营范围：市政公用工程、建筑工程、公路工程、水利水电工程、地基基础工程、建筑机电安装工程、城市园林绿化工程、环保工程、建筑装修装饰工程、钢结构工程的设计、施工；预拌混凝土专业承包；商品混凝土、水泥混凝土预制件和沥青混合料的生产。（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）

（二） 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计六家，详见本附注八、在其他主体中的权益。

二、 财务报表编制基础

（一） 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二） 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他股东权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投

资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足

冲减的，应当调整留存收益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣

除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的

公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 1000 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄分析法	账龄状态	账龄分析法
组合 2：无风险组合	保证金、押金、备用金及合并范围内单位的应收款项	参考以前年度损失率，单独进行减值测试

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00

5 年以上	80.00	80.00
-------	-------	-------

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	某项应收款项的可收回性与其它各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其它应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额
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计提坏账准备。

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 分类

本公司的存货主要包括建造合同—已完工未结算、原材料、周转材料、在产品及库存商品等。存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 建造合同—已完工未结算/已结算未完工

建造合同工程按照累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）扣除已经办理结算的价款列示。

建造合同工程累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）部分在预收账款中列示为“已结算未完工”。

3. 原材料、周转材料、在产品以及库存商品的计价方法

原材料、周转材料、在产品以及库存商品等存货发出时，采用先进先出法或加权平均法确定发出存货的成本。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

本公司的存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
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。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面股东权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合

同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	20-30	5	3.17-4.80
机械设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧计提方法

1. 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1）融资租入固定资产的认定依据符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2. 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

3. 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件等，以成本计量。

1. 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

2. 软件

软件按其估计的可使用年限以直线法摊销。

3. 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并

作适当调整。

4. 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研发对象而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对研发对象最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- （1）研发对象的开发已经技术团队进行充分论证；
- （2）管理层已批准研发对象开发的预算；
- （3）已有前期市场调研的研究分析说明研发对象所生产的产品具有市场推广能力；
- （4）有足够的技术和资金支持，以进行研发对象的开发活动及后续的大规模生产；以及
- （5）研发对象开发的支出能够可靠地归集。

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

5. 无形资产减值

当无形资产的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。

（十七）长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

4. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

5. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

6. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办

机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

1. 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入及费用。建造合同的结果能够可靠地估计是指合同总收入能可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入本公司，在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定及为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能与以前的预计成本相比较。

完工进度主要根据建造项目的性质，按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度或者按实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当期完成的建造合同，按实际合同总收入扣除以前年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本扣除以前年度累计已确认的成本后的余额确认为当期成本。

当建造合同的结果不能可靠地估计，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，即将预计损失计入当期损益。

2. 销售商品

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退货的净额列示。

本公司销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠计量；
- （4）相关经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

3. 提供劳务

提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，劳务的完成程度能够可靠的确定时，根据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或者已经发生的成本占估计总成本的比例，按照完工百分比确认收入。

4. BT 合同(指“建设和移交合同”)

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本公司提供建造服务的，于建设阶段，按照附注三、(二十一) 1. 所述的会计政策确认相关建造服务合同收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

(二十二) 政府补助

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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在股东权益中确认的交易或者事项。

（二十四）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%、11.00%
营业税	营业额	3.00%
城市维护建设税	实际的流转税	5.00%、7.00%
教育费附加	实际的流转税	3.00%
地方教育费附加	实际的流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

无

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调整合并利润表税金及附加本年金额 340,428.16 元，调减合并利润表管理费用本年金额 340,428.16 元。调整母公司利润表税金及附加本年金额 57,809.38 元，调减母公司利润表管理费用本年金额 57,809.38 元。

（2）执行《企业会计准则第16号—政府补助》

财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了修订后的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会 [2017]15 号），企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该次会计政策变更和会计科目核算的调整，对公司损益、总资产、净资产不产生影响，不涉及以前年度的追溯调整，目前亦对公司报表项目列报未产生相关影响。

2. 会计估计的变更

本期无会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	43,903.12	62,872.36	272,166.29
银行存款	7,194,629.84	8,211,407.40	33,981,772.88
其他货币资金	42,600.00	42,600.00	14,600,000.00
合计	7,281,132.96	8,316,879.76	48,853,939.17

1. 2015年12月31日其他货币资金余额为安徽中旭建设股份有限公司诉讼冻结资金160.00万元，子公司安徽元通管业有限公司的票据保证金1,300.00万元；

2. 2016年12月31日和2017年9月30日其他货币资金为子公司安徽元通管业有限公司存入的土地复垦保证金42,600.00元。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	140,000.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-
合计	140,000.00	-	-

2. 截至2017年9月30日，本公司无已质押的、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露：

类别	2017年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	630,371,784.20	100.00	69,783,257.48	11.07	560,588,526.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	630,371,784.20	100.00	69,783,257.48	11.07	560,588,526.72

接上表

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款	753,210,288.69	100.00	71,869,647.35	9.54	681,340,641.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	753,210,288.69	100.00	71,869,647.35	9.54	681,340,641.34

接上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	463,119,301.53	100.00	46,793,568.52	10.10	416,325,733.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	463,119,301.53	100.00	46,793,568.52	10.10	416,325,733.01

注 1：其中应收关联方款项余额详见附注“十、（六）（1）应收关联方款项”。

（1）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017 年 9 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	372,943,542.57	18,647,177.12	5.00
1-2 年	125,004,874.71	12,500,487.47	10.00
2-3 年	59,564,984.40	8,934,747.65	15.00
3-4 年	54,278,269.29	16,283,480.79	30.00
4-5 年	4,822,420.45	2,411,210.23	50.00
5 年以上	13,757,692.78	11,006,154.22	80.00

账龄	2017 年 9 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	630,371,784.20	69,783,257.48	/

接上表

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	502,622,022.69	25,131,101.13	5.00
1-2 年	104,404,294.79	10,440,429.48	10.00
2-3 年	106,829,532.95	16,024,429.94	15.00
3-4 年	18,236,262.94	5,470,878.88	30.00
4-5 年	6,972,441.15	3,486,220.58	50.00
5 年以上	14,145,734.17	11,316,587.34	80.00
合计	753,210,288.69	71,869,647.35	/

接上表

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	171,707,805.95	8,585,390.30	5.00
1-2 年	237,875,554.54	23,787,555.45	10.00
2-3 年	29,795,375.89	4,469,306.39	15.00
3-4 年	9,594,830.98	2,878,449.29	30.00
4-5 年	14,145,734.17	7,072,867.09	50.00
5 年以上	-	-	80.00
合计	463,119,301.53	46,793,568.52	/

2. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备 11,132,107.62 元，本期无收回或转回的坏账准备；2016 年度计提坏账准备 25,076,078.83 元，本期无收回或转回的坏账准备；2017 年 1-9 月转回坏账准备 2,086,389.87 元。报告期内无对应收账款进行核销的情况。

3. 报告期内无对应收账款进行核销的情况。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2017 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	关联方	42,773,000.00	1 年以内	6.78
固镇中旭建设投资有限公司	关联方	41,587,579.68	1 年以内	6.60
滁州市同创建设投资有限公司	非关联方	36,726,232.00	1 年以内	5.83
寿县城南新区通新工程建设指挥部办公室	非关联方	33,702,865.21	1 年以内； 1-2 年	5.35
安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	非关联方	29,274,129.50	1 年以内； 1-2 年	4.64
合计	/	184,063,806.39	/	29.20

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
固镇中旭建设投资有限公司	关联方	57,721,870.80	1 年以内	7.66
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	关联方	39,876,000.00	1 年以内	5.30
安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	非关联方	39,241,110.13	1 年以内	5.21
中铁二十四局集团安徽工程有限公司	非关联方	35,315,222.60	1-2 年； 2-3 年	4.69
安徽达美置业有限公司	非关联方	33,778,307.00	1 年以内； 1-2 年	4.48
合计		205,932,510.53		27.34

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宿迁市经济开发总公司	非关联方	43,140,187.04	1-2 年	9.31
南京市浦口新城开发建设有限公司	非关联方	24,314,567.88	1-2 年	5.25
南京市科技创新投资有限责任公司	非关联方	15,925,411.00	1 年以内	3.44
	非关联方	7,498,480.00	1-2 年	1.62
南京市河西新城区国有资产经营控股（集团）有限责任公司	非关联方	21,126,055.59	1-2 年	4.56

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽水利开发股份有限公司	非关联方	16,574,364.79	1-2 年	3.58
合计	/	128,579,066.30	/	27.76

5. 截至 2017 年 9 月 30 日, 不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(四) 预付款项

1. 预付款项账龄

项目	2017 年 9 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,985,726.08	100.00	1,515,754.72	99.00	36,320.77	100.00
1-2 年	-	-	15,299.67	1.00	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,985,726.08	100.00	1,531,054.39	100.00	36,320.77	100.00

2. 按预付对象归集的期末金额重大的预付款项

2017 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
安徽小松工程机械有限公司	非关联方	968,000.00	1 年以内	32.42
中国石化销售有限公司	非关联方	824,186.68	1 年以内	27.60
安徽恒远管桩有限公司	非关联方	331,584.00	1 年以内	11.11
凤阳长江建材有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	6.70
舒城江城市政工程有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	6.70
合计	/	2,523,770.68	/	84.53

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
中国石化销售有限公司	非关联方	925,735.00	1 年内	60.47
合肥日繁贸易有限公司	非关联方	100,000.00	1 年内	6.53
合计	/	1,025,735.00	/	67.00

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
中国石化销售有限公司安徽蚌埠石油分公司	非关联方	21,021.10	1年以内	57.88
怀远县永平远信水暖门市部	非关联方	15,299.67	1年以内	42.12
合计	/	36,320.77	/	100.00

(五) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	2017年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	102,181,085.69	100.00	1,582,832.43	1.55	100,598,253.26
其中：组合 1	7,671,751.10	7.51	1,582,832.43	20.63	6,088,918.67
组合 2	94,509,334.59	92.49	-	-	94,509,334.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	102,181,085.69	100.00	1,582,832.43	1.55	100,598,253.26

接上表

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	112,579,303.98	100.00	2,981,499.74	2.65	109,597,804.24
其中：组合 1	21,231,365.70	18.86	2,981,499.74	14.04	18,249,865.96
组合 2	91,347,938.28	81.14			91,347,938.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	112,579,303.98	100.00	2,981,499.74	2.65	109,597,804.24

接上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	403,980,118.04	100.00	20,791,728.20	5.15	383,188,389.84
其中：组合 1	309,884,743.05	76.71	20,791,728.20	6.71	289,093,014.85
组合 2	94,095,374.99	23.29	-	-	94,095,374.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	403,980,118.04	100.00	20,791,728.20	5.15	383,188,389.84

注 1：以上组合 2 为以保证金、押金、备用金及合并范围内关联方为特征的无风险组合，其中应收关联方款项余额详见附注“十、(六)(1) 应收关联方款项”。

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017 年 9 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,495,084.43	124,754.22	5.00
1-2 年	929,469.58	92,946.96	10.00
2-3 年	1,108,272.32	166,240.85	15.00
3-4 年	1,928,270.81	578,481.24	30.00
4-5 年	1,160,380.02	580,190.01	50.00
5 年以上	50,273.94	40,219.15	80.00
合计	7,671,751.10	1,582,832.43	/

接上表

账龄	2016 年 12 月 31 日
----	------------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	7,316,047.20	365,802.36	5.00
1-2 年	7,257,315.24	725,731.52	10.00
2-3 年	2,154,107.41	323,116.11	15.00
3-4 年	3,425,490.91	1,027,647.28	30.00
4-5 年	1,078,404.94	539,202.47	50.00
5 年以上	-	-	80.00
合计	21,231,365.70	2,981,499.74	/

接上表

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	221,342,235.56	11,067,111.78	5.00
1-2 年	77,730,408.80	7,773,040.88	10.00
2-3 年	8,613,693.75	1,292,054.06	15.00
3-4 年	2,198,404.94	659,521.48	30.00
4-5 年	-	-	50.00
5 年以上	-	-	80.00
合计	309,884,743.05	20,791,728.20	/

(2) 截至 2017 年 9 月 30 日, 无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 其他应收款计提、收回或转回坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备 3,466,005.58 元, 本期无收回或转回的坏账准备; 2016 年度转回的坏账准备 17,810,228.46 元; 2017 年 1-9 月转回的坏账准备 1,398,667.31 元。

3. 报告期内无对其他应收款核销的情况。

4. 其他应收款按性质分类情况

款项性质	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
备用金	4,177,356.57	1,606,048.86	1,225,743.11
往来款	7,671,751.10	23,641,924.84	307,057,037.15
保证金	90,331,978.02	87,331,330.28	95,697,337.78

合计	102,181,085.69	112,579,303.98	403,980,118.04
----	----------------	----------------	----------------

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2017年9月30日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
蚌埠市公共资源交易中心怀远分中心	非关联方	11,122,000.00	1年以内	10.88	投标保证金
五河县国库集中支付中心	非关联方	900,000.00	1年以内	0.88	投标保证金
		1,700,000.00	1-2年	1.66	
		5,500,087.33	2-3年	5.38	
蚌埠融资担保集团有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	2.94	贷款保证金
		3,400,000.00	1-2年	3.33	
		200,000.00	4-5年	0.20	
固镇县公共资源交易监督管理局	非关联方	5,287,000.00	1年以内	5.17	投标保证金
淮北市公共资源交易中心	非关联方	3,800,000.00	1年以内	3.72	投标保证金
合计	/	34,909,087.33	/	34.16	/

2016年12月31日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	性质或内容
蚌埠市公共资源交易中心怀远分中心	非关联方	11,122,000.00	1年以内	9.88	投标保证金
五河县国库集中支付中心	非关联方	1,100,000.00	1年以内	0.98	投标保证金
		7,000,087.33	1-2年	6.22	
五河县城市建设投资经营有限责任公司	非关联方	4,448,600.00	1-2年	3.95	投标保证金
宿松县公共资源交易中心	非关联方	3,841,000.00	1-2年	3.41	投标保证金
怀远县会计管理局	非关联方	3,660,000.00	1年以内	3.25	土地保证金
合计		31,171,687.33		27.69	

2015年12月31日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
------	------------	----	----	------------------------	-------

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
蚌埠市淮上区财政局	非关联方	53,200,000.00	1年以内	13.17	项目投资 款、保证金
		55,970,000.00	1-2年	13.85	
安徽达美置业有限公司	关联方	15,499,341.84	1年以内	3.84	单位往来款
		41,405,022.98	1-2年	10.25	
安徽远宏建筑装饰工程有限公 司	关联方	50,635,095.82	1年以内	12.53	股权转让款
固镇中旭建设投资有限公司	关联方	26,249,594.93	1年以内	6.50	单位往来等
张玲玲	非关联方	2,631,440.00	1年以内	0.65	个人往来款
		6,368,560.00	1-2年	1.58	
		3,801,440.00	2-3年	0.94	
合计	/	255,760,495.57	/	63.31	/

6. 截至 2017 年 9 月 30 日, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份所有者单位的欠款。

(六) 存货

(1) 分类列示

项目	2017 年 9 月 30 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	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	670,656.29		670,656.29	595,183.39		595,183.39	234,878.54		234,878.54
库存商品	4,179,570.29		4,179,570.29	4,707,247.88		4,707,247.88	5,096,056.87		5,096,056.87
建造合同形成的已完工未结算资产	280,830,587.57		280,830,587.57	239,720,939.40		239,720,939.40	295,033,732.32		295,033,732.32
合计	285,680,814.15		285,680,814.15	245,023,370.67		245,023,370.67	300,364,667.73		300,364,667.73

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

累计已发生成本	1,837,068,142.16	1,450,819,267.05	1,270,519,905.42
累计已确认毛利	231,369,676.07	171,429,265.71	146,839,128.31
减：预计损失		-	-
已办理结算金额	1,787,607,230.66	1,382,527,593.36	1,122,325,301.41
合计	280,830,587.57	239,720,939.40	295,033,732.32

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
BT项目应收款	-	-	74,380,654.22
合计	-	-	74,380,654.22

注：截止 2016 年 12 月 31 日期末，BT 项目工程款及资金占用利息均已收到。

(八) 其他流动资产

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
预缴企业所得税	1,921,051.23	1,892,367.60	1,866,182.24
未抵扣的进项税	234,264.61	106,188.32	-
代扣代缴个人所得税	9.04	-	-
合计	2,155,324.88	1,998,555.92	1,866,182.24

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	2017年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	-	-	-
合计	-	-	-

接上表

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	-	-	-
合计	-	-	-

接上表

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	200,000.00	-	200,000.00
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	200,000.00	-	200,000.00
合计	200,000.00	-	200,000.00

注：可供出售股东权益系本公司之子公司安徽天泽市政工程有限责任公司于2013年9月形成的对安徽万达尔投资咨询有限公司投资款，持股20%，对被投资单位无重大影响，该公司已于2016年5月3日注销。

(十) 长期应收款

项目	2017年9月30日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间(%)
BT项目应收款余额	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

接上表

项目	2016年12月31日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间(%)

BT 项目应收款余额	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

接上表

项目	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间(%)
BT 项目应收款余额	64,889,764.10	-	64,889,764.10	5.00
合计	64,889,764.10	-	64,889,764.10	-

(十一) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.2014 年 12 月 31 日余额	13,322,835.54	6,174,909.20	7,350,468.72	993,134.00	27,841,347.46
2.本期增加金额	-	917,494.45	379,800.00	89,205.00	1,386,499.45
(1) 购置	-	917,494.45	379,800.00	89,205.00	1,386,499.45
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	4,830,778.28	359,867.00	5,190,645.28
(1) 处置或报废	-	-	4,830,778.28	359,867.00	5,190,645.28
4.2015 年 12 月 31 日余额	13,322,835.54	7,092,403.65	2,899,490.44	722,472.00	24,037,201.63
二、累计折旧					
1.2014 年 12 月 31 日余额	929,682.53	1,519,140.37	2,033,642.15	519,278.56	5,001,743.61
2.本期增加金额	632,834.90	850,073.94	1,102,402.29	133,320.27	2,718,631.40
(1) 计提	632,834.90	850,073.94	1,102,402.29	133,320.27	2,718,631.40
3.本期减少金额	-	-	1,390,951.70	219,131.14	1,610,082.84
(1) 处置或报废	-	-	1,390,951.70	219,131.14	1,610,082.84
4.2015 年 12 月 31 日余额	1,562,517.43	2,369,214.31	1,745,092.74	433,467.69	6,110,292.17
三、减值准备					
1.2014 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.2015 年 12 月 31 日账面价值	11,760,318.11	4,723,189.34	1,154,397.70	289,004.31	17,926,909.46
2.2014 年 12 月 31 日账面价值	12,393,153.01	4,655,768.83	5,316,826.57	473,855.44	22,839,603.85

截至 2015 年 12 月 31 日，本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 0.00

元；本期增加的累计折旧中，本期计提 2,718,631.40 元。

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.2015 年 12 月 31 日余额	13,322,835.54	7,092,403.65	2,899,490.44	722,472.00	24,037,201.63
2.本期增加金额	-	670,201.28	236,923.08	95,955.44	1,003,079.80
(1) 购置	-	670,201.28	236,923.08	95,955.44	1,003,079.80
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2016 年 12 月 31 日余额	13,322,835.54	7,762,604.93	3,136,413.52	818,427.44	25,040,281.43
二、累计折旧					
1.2015 年 12 月 31 日余额	1,565,317.51	2,359,467.06	1,757,046.68	428,460.92	6,110,292.17
2.本期增加金额	632,834.90	906,371.93	356,468.30	93,602.74	1,989,277.87
(1) 计提	632,834.90	906,371.93	356,468.30	93,602.74	1,989,277.87
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2016 年 12 月 31 日余额	2,198,152.41	3,265,838.99	2,113,514.98	522,063.66	8,099,570.04
三、减值准备					
1.2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.2016年12月31日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.2016年12月31日账面价值	11,124,683.13	4,496,765.94	1,022,898.54	296,363.78	16,940,711.39
2.2015年12月31日账面价值	11,757,518.03	4,732,936.59	1,142,443.76	294,011.08	17,926,909.46

截至 2016 年 12 月 31 日，本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 0.00

元；本期增加的累计折旧中，本期计提 1,989,277.87 元。

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.2016年12月31日余额	13,322,835.54	7,762,604.93	3,136,413.52	818,427.44	25,040,281.43
2.本期增加金额	100,000.00	491,343.59	154,916.48	231,437.75	977,697.82
(1) 购置	-	491,343.59	154,916.48	231,437.75	877,697.82
(2) 在建工程转入	100,000.00	-	-	-	100,000.00
3.本期减少金额	-	-	551,600.00	-	551,600.00
(1) 处置或报废	-	-	551,600.00	-	551,600.00
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2017年9月30日余额	13,422,835.54	8,253,948.52	2,739,730.00	1,049,865.19	25,466,379.25
二、累计折旧					
1.2016年12月31日余额	2,198,152.41	3,265,838.99	2,113,514.98	522,063.66	8,099,570.04
2.本期增加金额	475,813.74	679,248.62	170,646.04	81,234.78	1,406,943.18
(1) 计提	475,813.74	679,248.62	170,646.04	81,234.78	1,406,943.18
3.本期减少金额	-	-	524,020.00	-	524,020.00
(1) 处置或报废	-	-	524,020.00	-	524,020.00
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2017年9月30日余额	2,673,966.15	3,945,087.61	1,760,141.02	603,298.44	8,982,493.22
三、减值准备					
1.2016年12月31日余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.2017年9月30日余额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
四、账面价值					
1.2017年9月30日账面价值	10,748,869.39	4,308,860.91	979,588.98	446,566.75	16,483,886.03
2.2016年12月31日账面价值	11,124,683.13	4,496,765.94	1,022,898.54	296,363.78	16,940,711.39

截至 2017 年 9 月 30 日，本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 100,000.00 元；本期增加的累计折旧中，本期计提 1,406,943.18 元。

2. 由于本公司固定资产使用状况良好，未发现减值的迹象，因此未计提固定资产减值准备。

3. 截至 2017 年 9 月 30 日，本公司不存在闲置的固定资产情况。

4. 截至 2017 年 9 月 30 日，本公司未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	7,004,157.26	正在办理

（十二）无形资产

1. 无形资产分类

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1.2014年12月31日	-	4,500.00	-	4,500.00
2.本期增加金额	-	82,075.00	-	82,075.00
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2015年12月31日	-	86,575.00	-	86,575.00
二、累计摊销				
1.2014年12月31日	-	4,500.00	-	4,500.00
2.本期增加金额	-	12,927.08	-	12,927.08
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2015年12月31日	-	17,427.08	-	17,427.08
三、减值准备				
1.2014年12月31日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2015年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.2015年12月31日	-	69,147.92	-	69,147.92

2.2014 年 12 月 31 日

-

-

-

-

2015 年度计提摊销金额为 12,927.08 元。

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1.2015 年 12 月 31 日	-	86,575.00	-	86,575.00
2.本期增加金额	5,600,000.00	72,180.00		5,672,180.00
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2016 年 12 月 31 日	5,600,000.00	158,755.00	-	5,758,755.00
二、累计摊销				
1.2015 年 12 月 31 日	-	17,427.08	-	17,427.08
2.本期增加金额	58,333.33	46,947.78	-	105,281.11
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2016 年 12 月 31 日	58,333.33	64,374.86		122,708.19
三、减值准备				
1.2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-		-
3.本期减少金额	-	-		-
4.2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.2016 年 12 月 31 日	5,541,666.67	94,380.14	-	5,636,046.81
2.2015 年 12 月 31 日	-	69,147.92	-	69,147.92

2016 年度计提摊销金额为 105,281.11 元。

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1.2016 年 12 月 31 日	5,600,000.00	158,755.00	-	5,758,755.00
2.本期增加金额	-	299,145.31	-	299,145.31
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2017 年 9 月 30 日	5,600,000.00	457,900.31	-	6,057,900.31
二、累计摊销				-
1.2016 年 12 月 31 日	58,333.33	64,374.86	-	122,708.19
2.本期增加金额	87,500.00	60,999.65	-	148,499.65
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2017 年 9 月 30 日	145,833.33	125,374.51	-	271,207.84
三、减值准备				-

1.2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2017 年 9 月 30 日	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.2017 年 9 月 30 日	5,454,166.67	332,525.80	-	5,786,692.47
2.2016 年 12 月 31 日	5,541,666.67	94,380.14	-	5,636,046.81

2017 年 1-9 月计提摊销金额为 148,499.65 元。

2. 未办妥权证的土地使用权情况

截至 2017 年 9 月 30 日，本公司无未办妥权证的土地使用权。

（十三） 长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016 年 12 月 31 日
租赁费	-	-	-	-	-
装修费	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

接上表

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017 年 09 月 30 日
租赁费	-	4,346,532.00	1,086,633.00	-	3,259,899.00
装修费	-	6,816,564.03	1,704,141.00	-	5,112,423.03
合计	-	11,163,096.03	2,790,774.00	-	8,372,322.03

（十四） 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	2017 年 9 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	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	63,073,087.73	15,768,271.93	67,161,571.49	16,790,392.87
预计负债	-	-	-	-
合计	63,073,087.73	15,768,271.93	67,161,571.49	16,790,392.87

接上表

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

	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	67,161,571.49	16,790,392.87	61,139,524.90	15,284,881.23
预计负债	-	-	1,251,712.00	312,928.00
合计	67,161,571.49	16,790,392.87	62,391,236.90	15,597,809.23

2. 未经确认的递延所得税资产情况

项目	2017年9月30日	2016年12月30日	2015年12月31日
可抵扣暂时性差异	8,293,002.18	7,689,575.60	6,445,771.82
可抵扣亏损	23,739,236.81	18,650,430.34	11,026,379.82
合计	32,032,238.99	26,340,005.94	17,472,151.64

(十五) 其他非流动资产

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
预付土地款	-	-	3,600,000.00
合计	-	-	3,600,000.00

注：本公司之子公司安徽元通管业有限公司本期已正式获得位于马城工业区的土地，并取得怀国用（2016）第 533 号土地证。

(十六) 短期借款

短期借款	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
抵押借款	70,000,000.00	30,000,000.00	114,500,000.00
保证借款	149,000,000.00	169,000,000.00	218,000,000.00
质押借款	-	-	1,000,000.00
合计	219,000,000.00	199,000,000.00	333,500,000.00

截止至 2017 年 9 月 30 日，短期借款余额明细情况：

序号	贷款单位	借款条件	金额	借款合同号	抵押/保证合同号	抵（质）押品/担保人
1	徽商银行股份公司蚌埠分行	保证借款	4,000,000.00	流借字第 128141706021000003 号	最高额保证 1308141705002	蚌埠市润通汽车销售有限公司
2	徽商银行股份公司蚌埠分行	保证借款	4,000,000.00	流借字第 128141707121000001 号	最高额保证 1308141705002	蚌埠市润通汽车销售有限公司
3	徽商银行股份公司蚌埠分行	保证借款	7,000,000.00	流借字第 128141708171000001 号	最高额保证 1308141705002	蚌埠市润通汽车销售有限公司
4	徽商银行股份公司蚌埠分行	保证借款	15,000,000.00	流借字第 128141705191000003 号	最高额保证 1308141705002	蚌埠市润通汽车销售有限公司

安徽中旭建设股份有限公司财务报表附注

5	徽商银行股份公司蚌埠分行	抵押贷款	10,000,000.00	流借字第128141706291000003号	1308141706002	界首市达实置业有限公司界首达实商贸城 F3 和 F7 号楼
6	中信银行股份有限公司蚌埠分行	保证借款	10,000,000.00	(2016)蚌银贷字第16bbD071号	(2016)蚌银保字第16bbD071-a号,(2016)蚌银最保字第16bbA026-d1号,(2016)蚌银最保字第16bbA026-d2号	蚌埠融资担保集团有限公司,李万双,郑怀琪
7	上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行	保证借款	15,000,000.00	18012017280204	YB1801201728020401,ZB1801201700000062	怀远县中小企业融资担保有限公司、李万双、顾从荣
8	上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行	保证借款	5,000,000.00	18012017280311	YB1801201728031101,ZB1801201700000062	蚌埠融资担保集团有限公司、李万双、顾从荣
9	上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行	保证借款	5,000,000.00	18012017280381	ZB1801201700000062,YB1801201728038101	蚌埠融资担保集团有限公司、李万双、顾从荣
10	上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行	保证借款	10,000,000.00	18012017280385	ZB1801201700000062,YB1801201728038501	蚌埠融资担保集团有限公司、李万双、顾从荣
11	中国建设银行股份有限公司蚌埠分行	抵押贷款	30,000,000.00	2016038	2016038	安徽广坤置业有限公司-五河县国防南路西侧、银河路以东2号商业用地和五河县国防南路西侧、银河路以东2号商业用房
12	中国建设银行股份有限公司蚌埠分行	抵押贷款	30,000,000.00	2016037	2016037-2.1 2016037-2.2	安徽广坤置业有限公司五河县光彩大市场12号楼中段,安徽达美置业有限公司五河县中旭兴业广场1号商业楼113-115号、213-215号、301-315号、401-414号
13	中国建设银行股份有限公司蚌埠分行	抵押贷款	10,000,000.00	2017006	2017(最)006	界首市达实置业有限公司界首商贸城二期商业房产
14	合肥市国正小额贷款有限公司	保证借款	20,000,000.00	2017年借字0047号(最高额流动资金借款)	2017年保字0047-1号,2017年保字0047-2号,2017年保字0047-3号	安徽达实融资担保有限公司、安徽紫阳置业有限公司、李万双、顾从荣、郑怀琪
15	徽商银行股份公司蚌埠分行	保证借款	5,000,000.00	流借字第128141612091000001号	最高额保证1308141612009	安徽润田汽车贸易有限公司
16	徽商银行股份公司蚌埠分行	保证借款	10,000,000.00	流借字第128141612261000003号	最高额保证1308141612009	安徽润田汽车贸易有限公司
17	怀远农商银行马城支行	保证借款	19,000,000.00	马城支行(部)流借字第201701号	马城支行(部)保字第201701号	安徽达实融资担保有限公司
18	中国邮政储蓄银行股份有限公司蚌埠市分行	保证借款	8,000,000.00	34000022100217020003	DB3400002210917020002	蚌埠融资担保集团有限公司
19	中国邮政储蓄银行股份有限公司蚌埠市分行	保证借款	2,000,000.00	34000022100217020004	DB340000222017020001	蚌埠融资担保集团有限公司

截至2017年9月30日,本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

种类	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	-	-	13,000,000.00

合计	-	-	13,000,000.00
----	---	---	---------------

截至 2017 年 9 月 30 日，本公司无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
工程款	282,116,208.90	384,063,465.56	460,934,271.52
货款	3,959,460.10	2,750,169.98	1,770,199.70
合计	286,075,669.00	386,813,635.54	462,704,471.22

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

2017 年 9 月 30 日

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽鑫瑞建筑劳务有限公司	28,503,149.43	未结算
蚌埠金鹰新地新型建材制造有限公司	12,989,599.95	未结算
安徽立先建筑劳务分包有限公司	8,580,001.96	未结算
安徽省家庆金属贸易有限公司	5,008,521.35	未结算
蚌埠立林建筑劳务分包有限公司	4,336,841.62	未结算
合计	59,418,114.31	/

2016 年 12 月 31 日

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
怀远县城南钢材贸易有限公司	11,830,000.00	未结算
安徽省家庆金属贸易有限公司	10,593,307.01	未结算
蚌埠金鹰新地新型建材制造有限公司	10,263,505.00	未结算
五河恒兴混凝土有限公司	9,936,103.59	未结算
蚌埠市思创沥青路面工程有限公司	5,667,869.98	未结算
合计	48,290,785.58	/

2015 年 12 月 31 日

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
五河恒兴混凝土有限公司	30,934,866.24	未结算
怀远县城南钢材贸易有限公司	30,372,808.11	未结算
蚌埠富城混凝土有限公司	23,627,224.80	未结算

安徽永固桩基工程有限公司	14,397,096.00	未结算
安徽文明商品混凝土有限公司	13,249,323.20	未结算
合计	112,581,318.35	/

(十九) 预收款项

1. 预收款项列示

账龄	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	416,100.00	31,459,070.76	-
1年以上	-	-	-
合计	416,100.00	31,459,070.76	-

2. 截至2017年9月30日,本公司无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

3. 截至2017年9月30日,本公司预收账款余额中无预收关联方。

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	1,262,746.34	11,103,491.75	11,719,757.91	646,480.18
二、离职后福利-设定提存计划	13,152.00	2,149,086.26	2,149,086.26	13,152.00
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,275,898.34	13,252,578.01	13,868,844.17	659,632.18

接上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
一、短期薪酬	646,480.18	7,376,063.59	7,181,847.41	840,696.36
二、离职后福利-设定提存计划	13,152.00	1,163,476.28	1,176,628.28	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	659,632.18	8,539,539.87	8,358,475.69	840,696.36

2. 短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,256,907.00	9,521,917.11	10,138,183.27	640,640.84
二、职工福利费	-	678,506.40	678,506.40	-

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
三、社会保险费	5,839.34	836,148.90	836,148.90	5,839.34
其中：医疗保险费	5,150.32	743,786.68	743,786.68	5,150.32
工伤保险费	313.25	46,086.79	46,086.79	313.25
生育保险费	375.77	46,275.43	46,275.43	375.77
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	66,919.34	66,919.34	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,262,746.34	11,103,491.75	11,719,757.91	646,480.18

接上表

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	640,640.84	6,095,165.84	5,895,110.32	840,696.36
二、职工福利费	-	716,098.40	716,098.40	-
三、社会保险费	5,839.34	526,799.35	532,638.69	-
其中：医疗保险费	5,150.32	465,801.89	470,952.21	-
工伤保险费	313.25	31,906.27	32,219.52	-
生育保险费	375.77	29,091.19	29,466.96	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	38,000.00	38,000.00	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	646,480.18	7,376,063.59	7,181,847.41	840,696.36

3. 设定提存计划列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	12,525.80	2,011,068.32	2,011,068.32	12,525.80
2、失业保险费	626.20	138,017.94	138,017.94	626.20
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	13,152.00	2,149,086.26	2,149,086.26	13,152.00

接上表

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日
1、基本养老保险	12,525.80	1,105,506.94	1,118,032.74	-

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日
2、失业保险费	626.20	57,969.34	58,595.54	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	13,152.00	1,163,476.28	1,176,628.28	-

(二十一) 应交税费

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	2,442,939.45	2,082,191.16	858,853.46
营业税	-	-	24,408,040.84
企业所得税	16,722,492.27	17,677,101.58	5,734,210.53
城建税	1,176,267.52	1,124,678.00	1,090,784.09
教育费附加	1,284,916.81	1,161,494.68	1,246,700.33
土地使用税	82,301.98	79,995.48	75,868.98
房产税	280,455.19	230,054.06	162,852.56
其他税费	245,161.12	286,201.49	377,137.36
合计	22,234,534.34	22,641,716.45	33,954,448.15

注：根据财会【2016】22号文规定，“应交税费-待转销项税额”科目年末贷方余额重分类到“其他流动负债”。

(二十二) 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	1,690,079.61	9,380,996.46	119,384,262.93
保证金	12,645,311.93	11,930,485.40	5,872,596.62
其他	862,810.64	5,249,237.93	2,547,028.00
合计	15,198,202.18	26,560,719.79	127,803,887.55

(2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2017 年 9 月 30 日	未偿还或结转的原因
安徽天翔建设管理有限公司	1,811,000.00	保证金
徐永娟	873,750.00	保证金
南京华璋建设工程有限公司	508,544.40	保证金
安徽亿达建筑工程有限公司	331,371.00	保证金
南京奎铎五金建材销售中心	40,000.00	保证金

项目	2017年9月30日	未偿还或结转的原因
合计	3,564,665.40	/

接上表

项目	2016年12月31日	未偿还或结转的原因
安徽天翊建设管理有限公司	1,811,000.00	保证金
顾克	1,532,325.83	资金占用利息
徐永娟	1,012,800.00	保证金
南京华璋建设工程有限公司	508,544.40	保证金
南京奎铎五金建材销售中心	40,000.00	保证金
合计	4,904,670.23	/

接上表

项目	2015年12月31日	未偿还或结转的原因
安徽元通典当有限责任公司	29,610,153.14	往来款
安徽天翊建设管理有限公司	2,831,000.00	保证金
顾克	1,532,325.83	资金占用利息
安徽天城市政工程建设有限责任公司	1,040,000.00	保证金
王炳涛	600,000.00	保证金
合计	35,613,478.97	/

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款	6,265,866.79	-	-
合计	6,265,866.79	-	-

注：一年内到期的长期借款系本公司委托平安国际融资租赁有限公司向上海华瑞银行股份有限公司取得的借款，借款金额12,500,000元，借款起始日2017年3月8日，借款终止日2019年3月8日，分24个月还本付息，已归还本金3,563,676.55元，余额8,936,323.45元，其中一年内到期的6,265,866.79元重分类至本科目，其他2,670,456.66元列示在长期借款科目。

(二十四) 其他流动负债

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待转销项税	18,696,017.04	17,379,039.22	-
合计	18,696,017.04	17,379,039.22	-

注：根据财会【2016】22号文规定，“应交税费-待转销项税额”科目年末贷方余额重分类到“其他流动负债”。

（二十五） 长期借款

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款	2,670,456.66	-	-
合计	2,670,456.66	-	-

注：长期借款系本公司委托平安国际融资租赁有限公司向上海华瑞银行股份有限公司取得的借款，借款金额12,500,000元，借款起始日2017年3月8日，借款终止日2019年3月8日，分24个月还本付息，已归还本金3,563,676.55元，余额8,936,323.45元，其中一年内到期的6,265,866.79元重分类至一年内到期的非流动负债，其他2,670,456.66元列示在长期借款科目。

（二十六） 预计负债

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
未决诉讼	-	-	1,251,712.00
合计	-	-	1,251,712.00

注：本公司的温州分公司在2014年5月温州市龙湾区经七、纬一支路市政道路及配套工程施工期间，施工人员张仁炳、何祖成在非工作期间发生意外交通死亡事故，2016年温州分公司已根据法院判决支付丧葬补助金及抚恤金125.17万元。

（二十七） 股本

投资者名称	2015 年 12 月 31 日	本期增	本期减	2016 年 12 月 31 日
-------	------------------	-----	-----	------------------

	投资金额	所占比例 (%)	加	少	投资金额	所占比例 (%)
李万双	212,460,000.00	72.88	-	-	212,460,000.00	72.88
胡先保	37,540,000.00	12.88	-	-	37,540,000.00	12.88
安徽聚群投资 管理中心（有 限合伙）	33,000,000.00	11.32	-	-	33,000,000.00	11.32
于国瑞	8,500,000.00	2.92	-	-	8,500,000.00	2.92
合计	291,500,000.00	100.00	-	-	291,500,000.00	100.00

接上表

投资者名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年9月30日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
李万双	212,460,000.00	72.88	-	-	212,460,000.00	72.88
胡先保	37,540,000.00	12.88	-	-	37,540,000.00	12.88
安徽聚群投资 管理中心（有 限合伙）	33,000,000.00	11.32	-	-	33,000,000.00	11.32
于国瑞	8,500,000.00	2.92	-	-	8,500,000.00	2.92
合计	291,500,000.00	100.00	-	-	291,500,000.00	100.00

(二十八) 资本公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价	8,500,000.00	-	-	8,500,000.00
其他资本公积	13,095,079.49	51,694,226.64	-	64,789,306.13
合计	21,595,079.49	51,694,226.64	-	73,289,306.13

接上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
资本溢价	8,500,000.00	-	-	8,500,000.00
其他资本公积	64,789,306.13	-	-	64,789,306.13
合计	73,289,306.13	-	-	73,289,306.13

(二十九) 专项储备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
安全生产费	5,372,140.70	12,798,815.72	3,821,607.90	14,349,348.52
合计	5,372,140.70	12,798,815.72	3,821,607.90	14,349,348.52

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日
安全生产费	14,349,348.52	7,683,067.64	291,078.00	21,741,338.16
合计	14,349,348.52	7,683,067.64	291,078.00	21,741,338.16

(三十) 盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,981,769.79	3,488,866.09	3,981,769.79	3,488,866.09
合计	3,981,769.79	3,488,866.09	3,981,769.79	3,488,866.09

接上表

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日
法定盈余公积	3,488,866.09	-	-	3,488,866.09
合计	3,488,866.09	-	-	3,488,866.09

(三十一) 未分配利润

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
上期期末未分配利润	20,461,102.48	31,213,448.22	43,185,595.47
加：期初未分配利润调整数	-	-	-
其中：会计政策变更	-	-	-

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
重要前期差错更正	-	-	-
同一控制合并范围变更	-	-	-
其他调整因素	-	-	-
调整后期初未分配利润	20,461,102.48	31,213,448.22	43,185,595.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,752,850.18	40,448,977.20	-11,972,147.25
减：提取法定盈余公积	-	3,488,866.09	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作实收资本的普通股股利	-	-	-
其他		47,712,456.85	
期末未分配利润	45,213,952.66	20,461,102.48	31,213,448.22

(三十二) 营业收入、营业成本

1. 明细情况

项目	2017年1-9月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	446,189,285.47	386,248,875.12	730,890,211.91	631,798,056.19	598,640,012.54	535,447,519.86
其中：房建工程	248,143,613.61	215,390,996.82	370,148,923.52	321,808,615.07	278,656,308.92	245,269,581.57
市政工程	198,045,671.86	170,857,878.30	343,241,711.48	293,160,526.54	295,335,892.20	266,979,550.67
其他工程类项目			17,499,576.91	16,828,914.58	24,647,811.42	23,198,387.62
其他业务	7,640,241.67	4,812,453.93	7,355,320.68	5,422,330.98	5,004,051.28	4,337,640.39
利息收入					4,303,524.50	
合计	453,829,527.14	391,061,329.05	738,245,532.59	637,220,387.17	607,947,588.32	539,785,160.25

2. 公司前五名客户的主营业务收入情况

2017年1-9月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	122,824,311.36	27.06
怀远县龙亢新型城镇化建设有限公司	55,399,713.12	12.21
滁州市同创建设投资有限责任公司	35,347,567.11	7.79

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
肥西县城建设投资有限公司	32,143,483.97	7.08
安徽达美置业有限公司	25,549,520.12	5.63
合计	271,264,595.68	59.77

2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
固镇中旭建设投资有限公司	133,562,481.33	18.09
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	54,848,755.78	7.43
安徽宿松经济开发区管委会	53,066,542.38	7.19
安徽达美置业有限公司	51,432,538.47	6.97
固镇县广坤置业有限公司	48,716,177.79	6.60
合计	341,626,495.75	46.28

2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
固镇中旭建设投资有限公司	122,760,000.00	20.19
固镇县广坤置业有限公司	88,613,100.80	14.58
庐江县经济开发区建设投资有限公司、庐江县住房和城乡建设局	57,752,932.30	9.50
巢湖经济开发区建设发展有限公司	45,185,580.91	7.43
寿县城市建设投资有限公司	28,364,707.14	4.67
合计	342,676,321.15	56.37

(三十三) 税金及附加

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
营业税	-	4,553,506.23	19,479,196.00
资源税	-	1,035.99	349,435.21
城市维护建设税	1,163,712.74	1,024,049.14	1,103,475.30
教育费附加	941,790.84	775,918.62	997,488.68
房产税	83,933.87	73,617.54	-
土地使用税	238,566.76	212,213.44	-
印花税	223,866.76	54,597.18	-

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
其他	317,946.98	103,258.57	40,332.41
合计	2,969,817.95	6,798,196.71	21,969,927.60

(三十四) 销售费用

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	544,902.16	550,859.85	774,307.48
运输费	2,199,980.84	1,424,175.00	913,574.68
折旧与摊销	-	-	7,561.92
广告宣传费	126,060.00	-	1,604,969.82
招投标费用	226,874.94	370,098.87	285,732.68
其他	85,694.56	266,926.13	167,660.54
合计	3,183,512.50	2,612,059.85	3,753,807.12

(三十五) 管理费用

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	6,987,846.55	9,583,001.41	11,118,718.05
折旧摊销	649,931.98	910,648.81	1,328,176.57
办公费用	338,159.29	471,285.80	1,092,955.14
业务招待费	307,406.00	221,945.36	692,728.58
差旅费	367,254.64	533,037.16	557,850.11
咨询服务费	1,615,291.27	3,550,290.57	856,000.00
车辆费用	221,773.79	876,301.59	581,739.35
税金	-	257,032.19	1,304,131.35
租赁费	1,206,633.00	230,000.00	120,000.00
股份支付	-	-	12,585,000.00
装修费	1,704,141.01	-	-
其他	726,270.36	408,536.94	604,557.97
合计	14,124,707.89	17,042,079.83	30,841,857.12

(三十六) 财务费用

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	12,362,288.76	18,786,264.09	27,416,601.75
减：利息收入	55,434.81	10,909,957.76	9,358,834.44
银行手续费	23,198.06	46,819.21	1,082,545.73

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
其他	977,999.24	1,829,071.10	1,185,800.00
合计	13,308,051.25	9,752,196.64	20,326,113.04

(三十七) 资产减值损失

项目	2017 年 1-9	2016 年度	2015 年度
一、坏账损失	-3,485,057.18	7,265,850.37	15,222,643.20
合计	-3,485,057.18	7,265,850.37	15,222,643.20

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-106,225.30
合计	-	-	-106,225.30

(三十九) 投资收益

投资收益明细情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	14,096,345.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-
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	-	-	1,017,934.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-	5,034.60
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-200,000.00	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-	-
合计	-	-200,000.00	15,119,314.70

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置收益	-	-	-
政府补助	1,830,600.00	136,000.00	130,000.00
其他	-	6,962.35	10,170.97
合计	1,830,600.00	142,962.35	140,170.97

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
企业扶持发展资金（挂牌奖励）	1,100,000.00	-	-	与收益相关
新三板挂牌奖励	600,000.00	-	-	与收益相关
龙头骨干企业奖励款	80,000.00	-	-	与收益相关
2017 年就业补助资金	33,600.00	-	-	与收益相关
宣城宛陵西路建筑工地文明创建考核奖励金	6,000.00	-	-	与收益相关
特别贡献奖	5,000.00	-	-	与收益相关
纳税大户奖励	5,000.00	104,000.00	10,000.00	与收益相关
非公企业党组织双强六好奖励	1,000.00	-	-	与收益相关
优秀党员表彰奖金	-	2,000.00	-	与收益相关
包河区统计局信息奖励金	-	30,000.00	-	与收益相关
贴息补助	-	-	90,000.00	与收益相关
“小升规”企业补助	-	-	30,000.00	与收益相关
合计	1,830,600.00	136,000.00	130,000.00	/

(四十一) 营业外支出

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
赔偿金及违约金支出	-	995,391.00	1,277,758.19
罚没及滞纳金	200,000.00	600.00	15,639.02

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
处置非流动资产损益	27,580.00	-	-
合计	227,580.00	995,991.00	1,293,397.21

(四十二) 所得税费用

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,858,289.69	17,818,981.81	4,750,556.84
递延所得税调整	1,022,120.94	-1,192,583.64	-2,612,859.72
合计	9,880,410.63	16,626,398.17	2,137,697.12

(四十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
保证金收回	180,139,009.90	187,182,354.82	357,359,410.24
利息收入	55,434.81	10,938,593.45	4,629,667.26
政府补助	1,830,600.00	136,000.00	130,000.00
往来款	161,746,837.75	224,673,360.90	36,488,449.70
合计	343,771,882.46	422,930,309.17	398,607,527.20

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
销售费用付现支出	2,613,289.34	1,424,175.00	2,518,544.50
管理费用付现支出	5,819,181.10	4,703,280.93	3,693,340.69
往来款	119,039,608.61	107,170,771.07	276,107,781.74
工程保证金	191,092,917.67	188,624,371.74	374,053,435.90
未摊销装修费	3,259,899.00	-	-
未摊销租赁费	5,112,423.03	-	-
其他付现支出	875,198.82	2,323,157.90	4,074,833.37
合计	327,812,517.57	304,245,756.64	660,447,936.20

注：未摊销装修费、未摊销租赁费是指 2017 年 1-9 月支付的装修费、租赁费未在本管理费用中摊销的部分。

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
收回拆出资金	-	101,193,073.60	420,118,963.64
资金占用费	-	5,999,117.34	-
合计	-	107,192,190.94	420,118,963.64

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
拆出资金	-	101,193,073.60	217,649,416.60
合计	-	101,193,073.60	217,649,416.60

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
拆入资金	10,500,000.00	49,233,800.00	87,685,964.54
收回票据保证金	-	13,000,000.00	98,791,652.78
收回票据融资资金	-	-	114,686,800.97
合计	10,500,000.00	62,233,800.00	301,164,418.29

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
偿还拆入资金	15,631,443.17	43,234,682.66	108,586,373.54
支付票据保证金	-	-	14,600,000.00
偿还票据融资款	-	-	344,400,000.00
借款服务费	977,999.24	2,567,959.99	1,185,800.00
合计	16,609,442.41	45,802,642.65	468,772,173.54

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	24,389,775.05	39,875,335.20	-12,229,753.97
加: 资产减值准备	-3,485,057.18	7,265,850.37	15,222,643.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,406,943.18	1,989,277.87	2,718,631.40
无形资产摊销	148,499.65	105,281.11	12,927.08
长期待摊费用减少	2,790,774.00		

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	27,580.00		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-		106,225.30
财务费用（收益以“-”填列）	13,340,288.00	20,615,335.19	28,602,401.75
投资损失（收益以“-”填列）	-	200,000.00	-15,119,314.71
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,022,120.94	-1,192,583.64	-2,558,801.72
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-		
存货的减少（增加以“-”填列）	-40,657,443.48	55,341,297.06	128,251,743.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	131,642,051.09	84,056,301.62	-353,089,133.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-148,880,628.26	-161,920,601.70	126,032,472.91
其他	7,391,989.64	8,977,207.82	15,163,197.85
经营活动产生的现金流量净额	-10,863,107.37	55,312,700.90	-66,886,760.33
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-		
债务转为资本	-		
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	7,238,532.96	8,274,279.76	34,253,939.17
减：现金的期初余额	8,274,279.76	34,253,939.17	36,209,297.02
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额	-1,035,746.80	-25,979,659.41	-1,955,357.85

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-	-	30,000,000.00
其中：安徽达美置业有限公司	-	-	30,000,000.00
安徽元通典当有限责任公司	-	-	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-	-	13,659,186.33
其中：安徽达美置业有限公司	-	-	7,731,346.98

安徽元通典当有限责任公司	-	-	5,927,839.35
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金	-	51,900,000.00	-
其中：安徽元通典当有限责任公司	-	51,900,000.00	-
处置子公司收到的现金净额	-	51,900,000.00	16,340,813.67

3. 现金和现金等价物的构成

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
一、现金	7,238,532.96	8,274,279.76	34,253,939.17
其中：库存现金	43,903.12	62,872.36	272,166.29
可随时用于支付的银行存款	7,194,629.84	8,211,407.40	33,981,772.88
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	7,238,532.96	8,274,279.76	34,253,939.17

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
货币资金	42,600.00	42,600.00	14,600,000.00
固定资产	-	185,896.72	190,736.79
合计	42,600.00	228,496.72	14,790,736.79

注1：（1）2017年9月30日和2016年12月31日受限货币资金余额包含子公司元通管业存入土地复垦保证金4.26万元；（2）2015年12月31日受限货币资金余额含中旭建设诉讼冻结资金160.00万元，子公司元通管业票据保证金1,300.00万元。

注2：2016年12月31日和2015年12月31日受限固定资产为中旭建设将凤阳东路383号的两个会议室抵押给蚌埠市融资担保集团有限公司，固定资产原值为305,688.34元，净值如上表列示。

七、合并范围的变动

1. 处置子公司

本期不再纳入合并范围的子公司

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
安徽达美置业有限公司	30,000,000.00	100.00	出售	2015-12-01	转让协议约定及工商变更	24,553,055.27
安徽元通典当有限责任公司	51,900,000.00	72.28	出售	2015-09-01	转让协议约定及工商变更	-10,456,709.95

接上表:

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
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

2. 新设子公司

报告期内, 本公司无新设的子公司。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

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	
1. 安徽天泽市政工程有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	市政工程	100.00	-	设立
2. 宣城开元建筑工程有限公司	安徽宣城	安徽宣城	市政工程	100.00	-	设立
3. 芜湖东南建设工程有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	市政工程	100.00	-	设立
4. 庐江县中汉市政工程有限公司	安徽合肥	安徽合肥	市政工程	100.00	-	设立
5. 无为中旭天泽建设工程有限公司	安徽无为	安徽无为	市政工程	100.00	-	设立
6. 安徽元通管业有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	管材生产销售	90.00	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益全额
安徽元通管业有限公司	10.00%	10.00%	-363,075.13	-	-790,054.90

(二) 在合营企业中的权益

本公司无在合营安排或联营企业中的权益。

(三) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	2017年9月30日				
	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	可供出售金融资产	合计
可供出售金融资产	-	-	-	-	-
应收账款	-	-	560,588,526.72	-	560,588,526.72
其他应收款	-	-	100,598,253.26	-	100,598,253.26

接上表

金融资产项目	2016年12月31日				
	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	可供出售金融资产	合计

可供出售金融资产	-	-	-	-	-
应收账款	-	-	681,340,641.34	-	681,340,641.34
其他应收款	-	-	109,597,804.24	-	109,597,804.24

接上表

金融资产项目	2015 年 12 月 31 日				
	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	可供出售金融资产	合计
可供出售金融资产	-	-	-	200,000.00	200,000.00
应收账款	-	-	416,325,733.01	-	416,325,733.01
其他应收款	-	-	383,188,389.84	-	383,188,389.84

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	2017 年 09 月 30 日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	219,000,000.00	219,000,000.00
应付票据	-	-	-
应付账款	-	286,075,669.00	286,075,669.00
其他应付款	-	15,198,202.18	15,198,202.18

接上表

金融负债项目	2016 年 12 月 31 日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	199,000,000.00	199,000,000.00
应付票据	-	-	-
应付账款	-	386,813,635.54	386,813,635.54
其他应付款	-	26,560,719.79	26,560,719.79

接上表

金融负债项目	2015 年 12 月 31 日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	333,500,000.00	333,500,000.00
应付票据	-	13,000,000.00	13,000,000.00
应付账款	-	462,704,471.22	462,704,471.22
其他应付款	-	127,803,887.55	127,803,887.55

2. 信用风险

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

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

3. 流动风险

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

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

4. 市场风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的实际控制人情况

公司实际控制人为李万双，直接持有公司72.88%股份。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
李万双	公司控股股东、实际控制人、董事长
胡先保	公司持股 5%以上股东、董事、副总经理，原公司监事
安徽聚群投资管理中心（有限合伙）	公司持股 5%以上股东
于国瑞	公司股东、董事
郑怀琪	公司董事、总经理
赵海峰	公司监事
顾从荣	李万双的配偶
顾克	李万双配偶的弟弟
李玉侠	胡先保配偶
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	控股股东为南京树德投资管理有限公司，李万双为实际控制人并任监事
南京树德投资管理有限公司	李万双控制且任执行董事、总经理
安徽达实融资担保有限公司	李万双曾控制并已于 2015 年 8 月 23 日对外转让其所持全部股权，且目前任董事长法定代表人的企业
安徽广坤置业有限公司	李万双的配偶顾从荣施加重大影响的企业
固镇县广坤置业有限公司	安徽广坤置业有限公司全资子公司
安徽远宏建筑装饰工程有限公司	顾克控制、公司监事赵秀萍任监事的企业
安徽元通典当有限责任公司	安徽远宏建筑装饰工程有限公司的子公司、李万双、顾从荣参股的企业
安徽明辉房地产经纪有限责任公司	李万双的女儿李梦然控制，且李万双任执行董事的企业
蚌埠房多多房地产经纪有限公司	李万双的女儿李梦然控制的企业，且顾从荣任监事企业
固镇中旭建设投资有限公司	于国瑞控制的企业
安徽恒利资产监管有限公司	顾克参股并任监事的企业
安徽嘉德投资管理咨询有限公司	胡先保的配偶李玉侠控制的企业
安徽达美置业有限公司	财务报告期间内处置的子公司

(五) 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
------	--------	--------------	---------	---------

安徽远宏建筑装饰工程有限公司	接受建筑外墙装饰服务	-	8,747,255.56	-
	接受办公楼装修服务	5,068,890.15		-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
安徽广坤置业有限公司	提供工程施工服务	-	34,111,360.53	22,116,551.53
固镇县广坤置业有限公司	提供工程施工服务	-	48,716,177.79	88,613,100.80
固镇中旭建设投资有限公司	提供工程施工服务	22,317,475.01	133,562,481.33	122,760,000.00
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	提供工程施工服务	122,824,311.36	54,848,755.78	-
安徽达美置业有限公司	提供工程施工服务	25,549,520.12	51,432,538.47	-
安徽远宏建筑装饰工程有限公司	处置股权	-	-	51,900,000.00

注：2015 年 12 月 24 日，中旭建设将持有的安徽达美置业有限公司 100%股权转让给王义，2016 年 12 月 24 日起安徽达美置业有限公司为公司非关联方，该交易发生时达美置业仍为中旭建设关联方，故该交易为关联交易。

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽达实融资担保有限公司(保证)	元通管业	1,500.00	2014.1.15	2015.1.15	是
安徽广坤置业有限公司(抵押)	中旭建设	3,000.00	2014.3.25	2015.3.24	是
李万双、顾从荣(保证)	中旭建设	3,000.00	2014.3.25	2015.3.25	是
安徽广坤置业有限公司(抵押)	中旭建设	1,600.00	2014.6.10	2015.6.9	是
邹翠红、顾克、胡先保(保证)	中旭建设	1,600.00	2014.6.10	2015.6.9	是
安徽达实融资担保有限公司(保证)	元通管业	1,900.00	2015.1.17	2016.1.17	是

李万双、顾从荣（存单质押）	中旭建设	100.00	2015.5.29	2016.5.28	是
安徽广坤置业有限公司（抵押）	中旭建设	3,000.00	2015.5.7	2016.5.6	是
安徽广坤置业有限公司（抵押）	中旭建设	4,000.00	2015.5.7	2016.5.6	是
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	7,000.00	2015.5.7	2016.5.6	是
安徽广坤置业有限公司（抵押）	中旭建设	1,450.00	2015.6.11	2016.6.10	是
李万双、胡先保（保证）	中旭建设	1,450.00	2015.6.11	2016.6.10	是
李万双（保证）	中旭建设	4,000.00	2015.6.18	2016.6.17	是
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	5,000.00	2015.8.13	2016.8.13	是
胡先保、于国瑞、安徽聚群投资管理中心（有限合伙）（保证）	中旭建设	5,000.00	2015.8.13	2016.8.13	是
李玉侠（保证）	中旭建设	5,000.00	2015.8.13	2016.8.13	是
安徽达实融资担保有限公司（保证）	中旭建设	1,000.00	2015.8.18	2016.8.13	是
安徽达实融资担保有限公司（保证）	元通管业	500.00	2015.9.26	2016.9.24	是
安徽广坤置业有限公司（抵押）	中旭建设	2,000.00	2015.9.9	2016.8.13	是
安徽聚云互联网产业园有限公司（抵押）	中旭建设	2,000.00	2015.10.23	2016.9.21	是
安徽达实融资担保有限公司（保证）	元通管业	1,900.00	2016.1.14	2017.1.13	是
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	300.00	2016.2.27	2017.2.24	是
安徽达实融资担保有限公司、李万双、顾从荣、胡先保、郑怀琪、姜克霞、于国瑞（保证）	中旭建设	1,000.00	2016.2.5	2017.2.4	是
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	200.00	2016.3.2	2017.3.1	是
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	300.00	2016.3.3	2017.3.2	是
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	200.00	2016.3.4	2017.3.3	是
李万双（保证）	中旭建设	500.00	2016.6.27	2017.6.22	是
李万双（保证）	中旭建设	500.00	2016.7.21	2017.7.19	是
安徽达实融资担保有限公司、李万双、顾从荣、郑怀琪（保证）	中旭建设	1,000.00	2016.8.29	2017.8.29	是
李万双、顾从荣、于国瑞、胡先保、李玉侠、安徽聚群投资管理中心（有限合伙）、安徽达实融资担保有限公司（保证）	中旭建设	1,000.00	2016.9.14	2017.9.13	是
李万双、顾从荣、于国瑞、胡先保、李玉侠（保证）	中旭建设	1,000.00	2016.9.24	2017.9.13	是
李万双（保证）	中旭建设	1,000.00	2016.9.28	2017.9.27	是
李万双（保证）	中旭建设	1,500.00	2016.11.8	2017.5.7	是
安徽广坤置业有限公司（抵押）	中旭建设	3,000.00	2016.12.2	2017.12.1	否
李万双、郑怀琪（保证）	中旭建设	1,000.00	2016-12-9	2017-12-8	否
安徽广坤置业有限公司（抵押）	中旭建设	3,000.00	2017-1-5	2017-12-22	否
安徽达实融资担保有限公司（保证）	元通管业	1,900.00	2017-1-12	2018-1-11	否
安徽达实融资担保有限公司、李万双、顾从荣、郑	中旭建设	2,000.00	2017-2-22	2018-2-22	否

怀琪（保证）					
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	1,500.00	2017-5-11	2017-11-8	否
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	500.00	2017-8-3	2018-3-21	否
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	500.00	2017-9-26	2018-9-24	否
李万双、顾从荣（保证）	中旭建设	1,000.00	2017-9-28	2018-9-27	否

(5) 关键管理人员薪酬

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
关键管理人员报酬	654,730.00	884,440.00	780,379.22

(六) 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2017年9月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	固镇县广坤置业有限公司	-	-	25,414,929.42	1,270,746.47	9,486,567.00	474,328.35
应收账款	固镇中旭建设投资有限公司	41,587,579.68	2,079,378.98	57,721,870.80	2,886,093.54	-	-
应收账款	安徽广坤置业有限公司	14,894,370.59	744,718.53	19,794,370.59	1,290,389.18	-	-
应收账款	安徽聚云互联网科技产业园有限公司	42,773,000.00	2,138,650.00	39,876,000.00	1,993,800.00	-	-
应收账款	安徽达美置业有限公司	-	-	33,778,307.00	2,090,344.40	11,653,581.00	582,679.05
其他应收款	顾从荣	-	-	-	-	1,431,698.33	71,584.92
其他应收款	胡先保	-	-	-	-	3,094,180.56	154,709.03
其他应收款	安徽聚云互联网科技产业园有限公司	-	-	-	-	4,700,000.00	235,000.00
其他应收款	安徽远宏建筑装饰工程有限公司	-	-	-	-	50,635,095.82	2,531,754.79
其他应收款	安徽达美置业有限公司	-	-	-	-	56,904,364.82	2,845,218.24

其他应收款	固镇中旭建设投资有限公司	-	-	-	-	26,249,594.93	1,310,500.00
其他应收款	安徽广坤建筑工程有限公司	-	-	-	-	11,620,000.00	1,162,000.00
其他应收款	安徽恒利资产监管有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-
其他应收款	安徽聚群投资管理有限公司 (有限合伙)	-	-	-	-	100,000.00	5,000.00

注：2015 年 12 月 24 日，中旭建设将持有的安徽达美置业有限公司 100%股权转让给王义，2016 年 12 月 24 日起安徽达美置业有限公司为公司非关联方，该交易发生时达美置业仍为中旭建设关联方，故该交易为关联交易。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付账款	安徽远宏建筑装饰有限公司	-	5,068,890.15	-
其他应付款	固镇县广坤置业有限公司	5,989,128.58	-	6,585,304.10
其他应付款	安徽广坤置业有限公司	-	-	15,501,686.30
其他应付款	李万双	-	5,611,617.34	267,624.30
其他应付款	顾克	-	1,532,325.83	1,532,325.83
其他应付款	郑怀琪	-	-	500,000.00
其他应付款	安徽远宏建筑装饰有限公司	-	40,000.00	-
其他应付款	安徽明辉房地产经纪有限责任公司	-	68,138.89	868,138.89
其他应付款	安徽达实融资担保有限公司	-	-	8,577,298.17

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 9 月 30 日，本公司不存在重要承诺事项。

(二) 或有事项

对外担保明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中旭建设	安徽润田汽车贸易有限公司	40,000,000.00	2017.2.21	2018.2.20	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中旭建设	蚌埠市润利汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2017.3.13	2018.3.8	否
中旭建设	安徽鸿日商贸有限公司	8,000,000.00	2016.7.11	2019.7.11	否
中旭建设	蚌埠市祺富达汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	2016.12.7	2017.10.7	否
中旭建设	安徽双晖建材贸易有限责任公司	15,000,000.00	2017.3.29	2018.3.29	否

注：中旭建设对蚌埠市祺富达汽车销售服务有限公司的担保，于2017年10月7日到期。2017年10月9日中旭建设与蚌埠市祺富达汽车销售服务有限公司签订新的担保协议，担保协议担保起始日为2017年10月9日，担保到期日为2018年10月7日。

（三） 诉讼事项

序号	原告	被告	案件状态	案由	涉诉金额 (元)
1	潘新平	中旭建设	二审中	民间借贷纠纷	500,000.00
2	六安市美自然环保工程有限公司	中旭建设	二审中	工程款纠纷	760,000.00
3	付保英	中旭建设	二审中	工程施工合同纠纷	1,370,033.14
4	苏海华	中旭建设	二审中	人身损害赔偿纠纷	71,528.00
5	江苏恒飞建设工程有限公司	中旭建设	二审中	建设工程施工合同纠纷	304,977.36
6	合肥瑞邦工程材料有限公司	中旭建设	一审中	买卖合同纠纷	109,780.00
7	中旭建设	巢湖区汇商小额贷款股份有限公司、叶国清、秦为旭、周淼、曹琴、潘林生、陶国肯	重审中	案外人执行异议之诉	4,100,000.00
8	中旭建设	浙江省苍南县龙港开发区管委会	一审尚未判决	建设工程合同纠纷	8,609,844.00
9	中旭建设	陶国肯	一审中	建设工程合同纠纷	3,083,877.13
10	中旭建设	钱开锋	已判决，强制执行中	民间借贷纠纷	1,000,000.00

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2017 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	582,994,948.61	100.00	61,566,284.78	10.56	521,428,663.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	582,994,948.61	100.00	61,566,284.78	10.56	521,428,663.83

接上表

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	696,335,249.83	100.00	64,223,443.15	9.22	632,111,806.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	696,335,249.83	100.00	64,223,443.15	9.22	632,111,806.68

接上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	388,388,090.54	100.00	40,968,275.34	10.55	347,419,815.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
合计	388,388,090.54	100.00	40,968,275.34	10.55	347,419,815.20

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

无

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017 年 9 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	368,159,151.71	18,407,957.58	5.00
1-2 年	118,343,591.16	11,834,359.12	10.00
2-3 年	32,006,960.17	4,801,044.02	15.00
3-4 年	49,235,032.79	14,770,509.84	30.00
4-5 年	1,492,520.00	746,260.00	50.00
5 年以上	13,757,692.78	11,006,154.22	80.00
合计	582,994,948.61	61,566,284.78	/

接上表

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	491,262,817.22	24,563,140.86	5.00
1-2 年	86,886,350.66	8,688,635.07	10.00
2-3 年	84,239,844.06	12,635,976.61	15.00
3-4 年	14,405,742.97	4,321,722.89	30.00
4-5 年	5,394,760.75	2,697,380.38	50.00
5 年以上	14,145,734.17	11,316,587.34	80.00
合计	696,335,249.83	64,223,443.15	/

接上表

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	128,090,005.82	6,404,500.29	5.00
1-2 年	212,300,344.05	21,230,034.40	10.00

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
2-3 年	25,964,855.92	3,894,728.39	15.00
3-4 年	7,887,150.58	2,366,145.17	30.00
4-5 年	14,145,734.17	7,072,867.09	50.00
5 年以上	-	-	80.00
合计	388,388,090.54	40,968,275.34	/

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年度计提应收账款坏账准备 8,816,606.72 元，本期应收账款无收回或转回的坏账准备；2016 年度计提应收账款坏账准备 23,255,167.81 元，本期应收账款无收回或转回的坏账准备；2017 年 1-9 月转回坏账准备 2,657,158.37 元。报告期内无对应收账款进行核销的情况。

3. 报告期内无对应收账款进行核销的情况。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2017 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	关联方	42,773,000.00	1 年以内	7.34
固镇中旭建设投资有限公司	关联方	41,587,579.68	1 年以内	7.13
滁州市同创建设投资有限公司	非关联方	36,726,232.00	1 年以内	6.30
寿县城南新区通新工程建设指挥部办公室	非关联方	33,702,865.21	1 年以内；1-2 年	5.78
安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限公司	非关联方	29,274,129.50	1 年以内；1-2 年	5.02
合计	/	184,063,806.39	/	31.57

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
固镇中旭建设投资有限公司	关联方	57,721,870.80	1 年以内	8.29
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	关联方	39,876,000.00	1 年以内	5.73
安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限公司	非关联方	39,241,110.13	1 年以内	5.64

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
责任公司				
中铁二十四局集团安徽工程有限公司	非关联方	35,315,222.60	1-2 年; 2-3 年	5.07
安徽达美置业有限公司	非关联方	33,778,307.00	1 年以内; 1-2 年	4.85
合计	/	205,932,510.53	/	29.58

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宿迁市经济开发总公司	非关联方	43,140,187.04	1-2 年	11.11
南京市浦口新城开发建设有限公司	非关联方	24,314,567.88	1-2 年	6.26
南京市科技创新投资有限责任公司	非关联方	23,423,891.00	1 年以内; 1-2 年	6.03
南京河西新城区国有资产经营控股(集团)有限责任公司	非关联方	21,126,055.59	1-2 年	5.44
安徽水利开发股份有限公司	非关联方	16,574,364.79	1-2 年	4.27
合计		128,579,066.30	/	33.11

5. 截至 2017 年 9 月 30 日, 不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	2017 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	101,124,403.53	100.00	1,506,802.95	1.49	99,617,600.58
其中: 组合 1	7,405,195.81	7.32	1,506,802.95	20.35	5,898,392.86
组合 2	93,719,207.72	92.68			93,719,207.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	101,124,403.53	100.00	1,506,802.95	1.49	99,617,600.58

接上表

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	125,651,271.63	100.00	2,938,128.34	2.34	122,713,143.29
其中：组合 1	21,062,141.62	16.76	2,938,128.34	13.95	18,124,013.28
组合 2	104,589,130.01	83.24			104,589,130.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	125,651,271.63	100.00	2,938,128.34	2.34	122,713,143.29

接上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	400,059,243.02	100.00	20,171,249.56	5.04	379,887,993.46
其中：组合 1	304,973,868.03	76.23	20,171,249.56	6.61	284,802,618.47
组合 2	95,085,374.99	23.77			95,085,374.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	400,059,243.02	100.00	20,171,249.56	5.04	379,887,993.46

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017 年 9 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	2,386,802.38	32.23	119,340.12
1-2 年	881,642.76	11.91	88,164.28

账龄	2017 年 9 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
2-3 年	1,098,699.10	14.84	164,804.86
3-4 年	1,922,660.47	25.96	576,798.14
4-5 年	1,115,391.10	15.06	557,695.55
5 年以上			
合计	7,405,195.81	100.00	1,506,802.95

接上表

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	7,257,269.54	34.46	362,863.48
1-2 年	7,247,742.02	34.41	724,774.20
2-3 年	2,148,497.07	10.20	322,274.56
3-4 年	3,380,501.99	16.05	1,014,150.60
4-5 年	1,028,131.00	4.88	514,065.50
5 年以上			
合计	21,062,141.62	100.00	2,938,128.34

接上表

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	219,199,103.74	71.87	10,959,955.19
1-2 年	76,182,798.46	24.98	7,618,279.85
2-3 年	8,563,834.83	2.81	1,284,575.22
3-4 年	1,028,131.00	0.34	308,439.30
4-5 年			
5 年以上			
合计	304,973,868.03	100.00	20,171,249.56

（2）截至 2017 年 9 月 30 日，无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 其他应收款计提、收回或转回坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备 4,373,240.70 元，本期无收回或转回的坏账准备；2016 年度转回的坏账准备 17,233,121.22 元；2017 年 1-9 月转回的坏账准备 1,431,325.39 元。

3. 报告期内无对其他应收款进行核销的情况。

4. 其他应收款按性质分类情况

款项性质	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
备用金	3,995,424.90	1,434,117.19	1,225,743.11
往来款	11,627,559.75	40,678,824.16	334,423,239.45
保证金	85,501,418.88	83,538,330.28	64,410,260.46
合计	101,124,403.53	125,651,271.63	400,059,243.02

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2017 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
蚌埠市公共资源交易中心怀远分中心	非关联方	11,122,000.00	1 年以内	11.00	投标保证金
五河县国库集中支付中心	非关联方	900,000.00	1 年以内	0.89	投标保证金
		1,700,000.00	1-2 年	1.68	
		5,500,087.33	2-3 年	5.44	
蚌埠融资担保集团有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	2.97	贷款保证金
		3,400,000.00	1-2 年	3.36	
		200,000.00	4-5 年	0.20	
固镇县公共资源交易监督管理局	非关联方	5,287,000.00	1 年以内	5.23	投标保证金
宣城开元建筑工程有限公司	子公司	60,000.00	1 年以内	0.06	单位往来款
		4,162,363.94	1-2 年	4.12	
合计	/	35,331,451.27	/	34.95	/

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	性质或内容
蚌埠市公共资源交易中心怀远分中心	非关联方	11,122,000.00	1 年以内	8.85	投标保证金

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
五河县国库集中支付中心	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	0.88	投标保证金
		7,000,087.33	1-2 年	5.57	
五河县城市建设投资经营有限责任公司	非关联方	4,448,600.00	1-2 年	3.54	投标保证金
宿松县公共资源交易中心	非关联方	3,841,000.00	1-2 年	3.06	投标保证金
蚌埠融资担保集团有限公司	非关联方	3,400,000.00	1 年以内	2.71	贷款保证金
		200,000.00	3-4 年	0.16	
合计	/	31,111,687.33	/	24.77	/

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
蚌埠市淮上区财政局	非关联方	53,200,000.00	1 年以内	13.30	单位往来款
		55,970,000.00	1-2 年	13.99	
安徽达美置业有限公司	关联方	15,499,341.84	1 年以内	3.87	单位往来款
		41,405,022.98	1-2 年	10.35	
安徽远宏建筑装饰工程有限公司	关联方	50,635,095.82	1 年以内	12.66	股权转让款
固镇中旭建设投资有限公司	关联方	26,249,594.93	1 年以内	6.56	单位往来等
张玲玲	非关联方	2,631,440.00	1 年以内	0.66	个人往来款
		6,368,560.00	1-2 年	1.59	
		3,801,440.00	2-3 年	0.95	
合计	/	255,760,495.57	/	63.93	/

6. 截至 2017 年 9 月 30 日，其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款。

（三） 长期股权投资

被投资单位名称	2017 年 9 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

安徽天泽市政工程有限责任公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
宣城开元建筑工程有限公司	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	-	100,000.00
芜湖东南建设工程有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
庐江县中汉市政工程有限公司	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
无为中旭天泽建设工程有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
安徽元通管业有限公司	14,400,000.00	12,000,000.00	2,400,000.00	14,400,000.00	12,000,000.00	2,400,000.00
合计	22,000,000.00	12,100,000.00	9,900,000.00	22,000,000.00	12,000,000.00	10,000,000.00

接上表

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽天泽市政工程有限责任公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
宣城开元建筑工程有限公司	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
芜湖东南建设工程有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
庐江县中汉市政工程有限公司	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
无为中旭天泽建设工程有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
安徽元通管业有限公司	14,400,000.00	12,000,000.00	2,400,000.00	14,400,000.00	-	14,400,000.00
合计	22,000,000.00	12,000,000.00	10,000,000.00	22,000,000.00	-	22,000,000.00

(四) 营业收入、营业成本

项目	2017 年 1-9 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	446,189,285.47	386,248,875.12	724,038,214.20	625,637,833.83	559,456,134.15	500,368,855.31
其中：房建工程	248,143,613.61	215,390,996.82	370,148,923.52	321,808,615.07	310,703,296.92	273,892,497.37
市政工程	198,045,671.86	170,857,878.30	336,389,713.77	287,000,304.18	224,105,025.81	203,277,970.32
其他工程类项目			17,499,576.91	16,828,914.58	24,647,811.42	23,198,387.62

项目	2017 年 1-9 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
其他业务						
利息收入						
合计	446,189,285.47	386,248,875.12	724,038,214.20	625,637,833.83	559,456,134.15	500,368,855.31

1. 公司前五名客户的主营业务收入情况

2017 年 1-9 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	122,824,311.36	27.53
怀远县龙亢新型城镇化建设有限公司	55,399,713.12	12.42
滁州市同创建设投资有限公司	35,347,567.11	7.92
肥西县城建设投资有限公司	32,143,483.97	7.20
安徽达美置业有限公司	25,549,520.12	5.73
合计	271,264,595.68	60.80

2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
固镇中旭建设投资有限公司	133,562,481.33	18.45
安徽聚云互联网科技产业园有限公司	54,848,755.78	7.58
安徽宿松经济开发区管委会	53,066,542.38	7.33
安徽达美置业有限公司	51,432,538.47	7.10
固镇县广坤置业有限公司	48,716,177.79	6.73
合计	341,626,495.75	47.19

2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
固镇中旭建设投资有限公司	122,760,000.00	21.94
固镇县广坤置业有限公司	88,613,100.80	15.84
庐江县经济开发区建设投资有限公司、庐江县住房和城乡建设局	57,752,932.30	10.32
巢湖经济开发区建设发展有限公司	45,185,580.91	8.08
寿县城市建设投资有限公司	28,364,707.14	5.07

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	342,676,321.15	61.25

(五) 投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	2017年1-9月	2016年度	2015年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-
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	-	-	1,017,934.79
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-	5,034.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-	-
合计	-	-	1,022,969.39

四、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损益	-27,580.00	-	14,096,345.32
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
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）	1,830,600.00	136,000.00	130,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
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	-	-200,000.00	1,022,969.39
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,000.00	-989,028.65	-1,283,226.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-12,585,000.00
非经常性损益合计	1,603,020.00	-1,053,028.65	1,381,088.47
所得税影响额	450,755.00	35,740.59	3,469,008.83
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,152,265.00	-1,088,769.24	-2,087,920.36
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,152,265.00	-1,089,323.48	-2,098,142.84
归属于少数股东的非经常性损益	-	554.24	10,222.48

(二) 净资产收益率及每股收益

2017年 1-9 月

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.96	0.0849	0.0849
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.68	0.0810	0.0810

2016 年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.82	0.1388	0.1388
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.11	0.1425	0.1425

2015 年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.99	-0.0411	-0.0411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.29	-0.0339	-0.0339

安徽中旭建设股份有限公司

2017 年 11 月 18 日