

公司代码：600486

公司简称：扬农化工

# 江苏扬农化工股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人程晓曦、主管会计工作负责人董兆云及会计机构负责人（会计主管人员）周洁宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 3   |
| 第二节  | 公司简介.....           | 3   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....    | 5   |
| 第四节  | 董事会报告.....          | 6   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 13  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....      | 18  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 20  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 20  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 21  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 22  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 117 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 |   |  |
|--------|---|--|
| 本公司、公司 | 指 | 江苏扬农化工股份有限公司                                     |
| 报告期    | 指 | 2016 年 1-6 月                                     |
| 上证所    | 指 | 上海证券交易所  |
| 中化集团   | 指 | 本公司实际控制人——中国中化集团公司                               |
| 扬农集团   | 指 | 本公司的控股股东——江苏扬农化工集团有限公司                           |
| 瑞筑公司   | 指 | 本公司其他关联方——江苏瑞筑置业有限公司                             |
| 优士公司   | 指 | 本公司控股子公司——江苏优士化学有限公司                             |
| 优嘉公司   | 指 | 本公司控股子公司——江苏优嘉植物保护有限公司                           |
| 外贸信托公司 | 指 | 实际控制人控制的企业——中国对外贸易经济信托有限公司                       |
| 中化财务公司 | 指 | 实际控制人控制的企业——中化集团财务有限责任公司                         |
| 杀虫剂    | 指 | 一类用于防治农业害虫和城市卫生害虫的药品                             |
| 除草剂    | 指 | 一类可使杂草彻底地或选择地发生枯死的药剂                             |
| 杀菌剂    | 指 | 一类用于防治由各种病原微生物引起的植物病害的农药                         |
| 菊酯     | 指 | 拟除虫菊酯农药，是一类模拟天然除虫菊酯化学结构合成的农药，具有杀虫谱广、高效、低毒、低残留的优点 |
| 氯氟醚菊酯  | 指 | 一种拟除虫菊酯农药，本公司专利产品                                |
| 草甘膦    | 指 | 一种有机磷类内吸传导性广谱灭生性除草剂                              |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 江苏扬农化工股份有限公司                        |
| 公司的中文简称   | 扬农化工                                |
| 公司的外文名称   | Jiangsu Yangnong Chemical Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Yangnong Chemical                   |
| 公司的法定代表人  | 程晓曦                                 |

### 二、 联系人和联系方式

|  |       |        |
|--|-------|--------|
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|--|-------|--------|

|      |                   |                   |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 吴孝举               | 任杰                |
| 联系地址 | 江苏省扬州市文峰路39号      | 江苏省扬州市文峰路39号      |
| 电话   | (0514) 85860486   | (0514) 85860486   |
| 传真   | (0514) 85889486   | (0514) 85889486   |
| 电子信箱 | stockcom@yngf.com | stockcom@yngf.com |

### 三、基本情况变更简介

|              |               |
|--------------|---------------|
| 公司注册地址       | 江苏省扬州市文峰路39号  |
| 公司注册地址的邮政编码  | 225009        |
| 公司办公地址       | 江苏省扬州市文峰路39号  |
| 公司办公地址的邮政编码  | 225009        |
| 公司网址         | www.yngf.com  |
| 电子信箱         | yngf@yngf.com |
| 报告期内变更情况查询索引 |               |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn  |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券办公室         |
| 报告期内变更情况查询索引         |                 |

### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 扬农化工 | 600486 |         |

### 六、公司报告期内注册变更情况

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 注册登记日期         | 2016-5-19          |
| 注册登记地点         | 扬州市工商行政管理局         |
| 企业法人营业执照注册号    | 91321000714092832H |
| 税务登记号码         | 91321000714092832H |
| 组织机构代码         | 91321000714092832H |
| 报告期内注册变更情况查询索引 |                    |

### 七、其他有关资料

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 1,595,244,809.90 | 1,802,254,171.95 | -11.49         |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 212,554,274.97   | 250,649,273.22   | -15.20         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 177,345,037.36   | 229,607,297.02   | -22.76         |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 44,573,904.00    | 183,454,023.10   | -75.70         |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,218,335,983.00 | 3,136,591,329.99 | 2.61           |
| 总资产                    | 4,725,498,203.36 | 4,657,356,157.39 | 1.46           |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.686          | 0.809 | -15.20         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.686          | 0.809 | -15.20         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.572          | 0.741 | -22.76         |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 6.55           | 8.81  | 减少2.26个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.46           | 8.07  | 减少2.60个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

——

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**三、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | -81,978.31    |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,476,908.21  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -122,968.97   |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 39,073,654.80 |         |
| 少数股东权益影响额  | -776,969.67   |         |
| 所得税影响额   | -6,359,408.45 |         |
| 合计   | 35,209,237.61 |         |

**四、其他****第四节 董事会报告****一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

2016年上半年，公司上下牢牢抓住经济运行、新区发展建设两条主线，积极面对严峻的经济形势和繁重的发展任务，完成营业收入 15.95 亿元，同比下降 11.49%，实现净利润 2.13 亿元，同比下降 15.20%。

报告期内，在国内卫药市场竞争进一步加剧的局面下，公司牢牢抓住重点客户，着力做好重点品种的推广与销售，制定针对性的营销策略，努力抢抓每笔订单，在行业销售整体下滑的不利情况下，公司卫生用药销售额同比下降了 10.34%，但是保持了市场占有率的稳中有升。在国内农化市场，公司强化市场研判，抓牢重点客户，加大重点产品销售，多品种销量同比有所增长，多渠道、多形式拓展制剂市场，报告期制剂销售额同比增长 24%，但是受农产品价格下降等多重压力影响，国内农化市场整体需求不足，公司国内农药销售同比下降 25.16%。在国际市场，受气候异常、国际需求疲软、价格竞争激烈、跨国公司去库存等多种不利因素影响，国际农药市场量价齐跌，公司着力加强与卫药重点市场和客户的合作，卫药销售额同比增长 19%，全力抓好草甘膦、高效氯氟氰菊酯、联苯菊酯等大吨位产品的销售，以量补价，报告期公司完成自营出口 9.98 亿元，同比下降 4.26%。

报告期内，生产系统坚持以市场为导向，合理调度装置，围绕市场订单强化产能保障，同时穿插组织部分新品开车，较好地满足了市场需求。报告期内，生产部门和技术部门加强联动，对多个成品及中间体进行工艺改进，在提质降耗、三废减排等方面取得成效。

报告期内，公司继续把新区建设作为重点工作，先后取得了二期项目备案、环评、安评、卫评等相关批复。在此基础上，公司不断加快项目建设步伐，结合技术改进及生产调试情况，开展了多个项目的设计以及工艺讨论，进行了公用工程和相关厂房的土建施工。

报告期内，公司结合市场及二期项目需求，进行了多个项目的工艺优化调试，在提质降耗、三废减排、隐患消除等方面取得成效。在知识产权管理上，报告期公司申请国内专利 4 项，获得授权 5 项。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%)  |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入          | 1,595,244,809.90 | 1,802,254,171.95 | -11.49    |
| 营业成本          | 1,177,023,174.59 | 1,353,655,203.30 | -13.05    |
| 销售费用          | 16,693,397.27    | 18,806,727.91    | -11.24    |
| 管理费用          | 154,814,867.59   | 127,186,855.67   | 21.72     |
| 财务费用          | -17,852,669.26   | -19,331,335.64   | 不适用       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,573,904.00    | 183,454,023.10   | -75.70    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -173,637,106.29  | -50,447,538.95   | 不适用       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -139,905,917.17  | 2,118,525.88     | -6,703.93 |
| 研发支出          | 80,065,289.99    | 53,272,620.68    | 50.29     |
| 应收账款          | 839,576,259.69   | 546,376,979.06   | 53.66     |
| 预付款项          | 127,707,541.17   | 60,679,584.34    | 110.46    |
| 其他应收款         | 49,211,061.78    | 7,799,237.63     | 530.97    |
| 其他流动资产        | 1,110,483,146.60 | 169,555,120.73   | 554.94    |
| 持有至到期投资       | 0                | 1,000,000,000.00 | -100.00   |
| 在建工程          | 48,559,739.77    | 3,399,873.76     | 1,328.28  |
| 资产减值损失        | 38,963,596.54    | 24,019,436.50    | 62.22     |
| 投资收益          | 39,073,654.80    | 24,188,116.16    | 61.54     |

营业收入变动原因说明:报告期农药行业整体疲软,公司销售有所下降。

营业成本变动原因说明:营业成本随营业收入的下降而减少。

销售费用变动原因说明:主要是运费下降。

管理费用变动原因说明:主要是研发费用增加。

财务费用变动原因说明:主要是汇兑损益变动。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是部分产品收账期延长, 应收账款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是优嘉公司二期项目开始建设, 工程投资增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期实施了年度利润分配方案, 支付了 1.39 亿元现金红利。

研发支出变动原因说明:主要是优嘉公司研发支出增加。

应收账款变动原因说明:主要是部分产品收账期延长。

预付款项变动原因说明:主要是优嘉公司预付工程款增加。

其他应收款变动原因说明:主要是按投资期限计提的理财收益款增加。

其他流动资产变动原因说明:主要是 10 亿元理财款由于投资期限不足一年而从持有至到期投资项目转入。

持有至到期投资变动原因说明:主要是 10 亿元理财款由于投资期限不足一年而转入其他流动资产。

在建工程变动原因说明:主要是优嘉公司二期项目开始建设。

资产减值损失变动原因说明:主要是应收账款增加, 相应增加了坏账准备。

投资收益变动原因说明:主要是理财金额较上年同期增加, 收益款相应增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

### (3) 经营计划进展说明

### (4) 其他



**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 农药        | 1,569,303,334.98 | 1,151,989,018.79 | 26.59   | -11.77        | -13.40        | 增加 1.38 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 杀虫剂       | 928,572,766.69   | 651,993,407.21   | 29.79   | 2.58          | -0.78         | 增加 2.37 个百分点 |
| 除草剂       | 545,106,920.42   | 417,108,716.17   | 23.48   | -21.91        | -20.48        | 减少 1.38 个百分点 |
| 其他        | 95,623,647.87    | 82,886,895.41    | 13.32   | -45.48        | -44.25        | 减少 1.91 个百分点 |
| 合计        | 1,569,303,334.98 | 1,151,989,018.79 | 26.59   | -11.77        | -13.40        | 增加 1.38 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

—

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入           | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|----------------|---------------|
| 境内 | 571,701,374.18 | -22.40        |
| 境外 | 997,601,960.80 | -4.26         |

主营业务分地区情况的说明

—

**(三) 核心竞争力分析**

公司是国内仿生农药龙头企业,拟除虫菊酯农药的产量和营业收入一直名列全国同类农药行业第一,被中国农药工业协会评为“中国农药百强企业”、2015 中国农药出口前 10 强。

**1、 自主研发优势**

公司坚持以研发为先导,坚持仿创结合的技术创新战略,先后攻克多项菊酯关键技术,自行研发新产品 60 个,其中创制品种 4 个,国家重点新产品 11 项,江苏省高新技术产品 18 项,获得市级以上科技进步奖 16 项,江苏省企业技术创新奖 1 项,中国农药创新贡献一等奖 2 项,主导或

参与制定国家标准 6 项，行业标准 5 项，承担省级以上科技项目 20 项。目前公司已取得专利授权 76 项，国外专利 7 项，另申请国内发明专利 155 项，PCT 申请 6 项。

## 2、品牌优势

公司产品广泛采用国际先进标准，产品质量普遍受到客户的好评。公司的“墨菊”牌拟除虫菊酯农药连续多年获“江苏省名牌产品”称号，被授予“最具市场竞争力品牌”，“墨菊”、“优士”商标均为中国驰名商标。

## 3、基于产业链配套完整的成本优势

公司是目前国内唯一的一家从基础化工原料开始，合成中间体并生产拟除虫菊酯原药的生产企业。公司生产菊酯产品的关键中间体均自成体系、配套完善，资源得到充分利用，与国内同行业企业相比，基于产业链配套完整的成本优势明显。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

公司分别持有江苏优士化学有限公司和江苏优嘉植物保护有限公司 95%的股权，报告期内对外股权投资情况未发生变动。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称              | 委托理财产品类型 | 委托理财金额    | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期  | 报酬确定方式 | 预计收益    | 实际收回本金金额 | 实际获得收益   | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系    |
|--------------------|----------|-----------|------------|---|--------|---------|----------|----------|----------|----------|--------|------|----------------|---------|
| 外贸信托公司             | 信托产品1    | 7,112.00  | 2014/12/29 | 2016/12/29  | 约定     | 1,422.4 | 0        | 1,036.01 | 是        | 0        | 是      | 否    | 自有资金,非募集资金     | 同一实际控制人 |
| 外贸信托公司             | 信托产品2    | 50,000.00 | 2015/12/10 | 2017/1/23   | 约定     | 3,650.7 | 0        |          | 是        | 180.75   | 是      | 否    | 自有资金,非募集资金     | 同一实际控制人 |
| 外贸信托公司             | 信托产品3    | 50,000.00 | 2015/12/17 | 2017/1/23   | 约定     | 3,588.4 | 0        |          | 是        | 174.52   | 是      | 否    | 自有资金,非募集资金     | 同一实际控制人 |
| 合计                 | /        | 107,112.0 | /          | /   | /      | 8,661.5 | 0        | 1,036.01 | /        | 355.27   | /      | /    | /              | /       |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额(元) |          |           |            |   |        |         |          |          |          |          |        |      |                |         |
| 委托理财的情况说明          |          |           |            | 信托产品1按季度支付收益。信托产品2和信托产品3将于2016年12月20日支付当年收益,于2017年1月23日支付本金和剩余收益。截止报告期末,公司计提当年收益3552.74万元,对该收益计提坏账准备355.27万元。 |        |         |          |          |          |          |        |      |                |         |

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他****4、主要子公司、参股公司分析**

单位：万元人民币

| 子公司名称 | 行业   | 注册资本   | 持股比例 | 总资产        | 净资产        | 营业收入      | 净利润      |
|-------|------|--------|------|------------|------------|-----------|----------|
| 优士公司  | 农药制造 | 66,000 | 95%  | 196,324.77 | 129,007.74 | 76,757.19 | 6,783.78 |
| 优嘉公司  | 农药制造 | 60,000 | 95%  | 92,371.14  | 79,313.07  | 30,955.13 | 4,642.77 |

**5、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称   | 项目金额    | 项目进度   | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|--------|---------|--------|----------|----------|--------|
| 办公楼    | 20,000  | 0.26%  | 23.96    | 51.97    | 0      |
| 优嘉二期工程 | 198,000 | 0.55%  | 1,047.54 | 1,082.11 | 0      |
| 优嘉花苑工程 | 17,980  | 18.93% | 3,125.59 | 3,402.99 | 0      |
| 合计     | 235,980 | /      | 4,197.09 | 4,537.07 | /      |

非募集资金项目情况说明

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内公司完成2015年度利润分配方案。根据公司2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案，决定以2015年12月31日的公司总股本309,898,907股为基数，向全体股东按每10股派发现金4.50元（含税），总计派发现金总额为139,454,508.15元，股权登记日为2016年6月7日，除息日为2016年6月8日，现金分红发放日为2016年6月8日。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         |   |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      |   |
| 每 10 股转增数（股）          |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
|                       |   |

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

经公司第五届董事会第二十二次会议及 2015 年年度股东大会审议通过，公司对 2015 年与控股股东江苏扬农化工集团有限公司及其他关联方的日常关联交易金额进行了预计，详见 2016 年 3 月 15 日刊登在上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站的《日常关联交易公告》(临 2016-006 号)。

公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于与瑞筑公司关联交易的议案》，本公司委托瑞筑公司代建本公司及控股子公司非生产性用房，预计代建费合计不超过 2000 万元（最终按政府行政部门核定的建筑物面积计算），详见 2015 年 4 月 15 日刊登在上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站的《关于与瑞筑公司关联交易的公告》（临 2015-008 号）。

报告期内，公司按照董事会和股东大会审议通过的关联交易预计额度进行交易，实际履行情况如下表：

单位：万元人民币

| 关联人            | 关联交易类别  | 2016 年度预计金额 | 报告期实际发生金额 |
|----------------|---------|-------------|-----------|
| 江苏扬农化工集团有限公司   | 采购原材料   | 25,000      | 6,582.61  |
|                | 采购水电汽   | 18,000      | 9,132.95  |
|                | 加工农药产品  | 21,000      | 5,580.21  |
|                | 承租土地使用权 | 105.56      | 52.78     |
| 宁夏瑞泰科技股份有限公司   | 采购农药产品  | 5,000       | 2,092.76  |
| 小计             |         | 69,105.56   | 23,441.30 |
| 中化蓝天集团贸易有限公司   | 采购原材料   | 1,200       | 447.04    |
| 中化扬州石化码头仓储有限公司 | 接受仓储    | 120         | 58.21     |

|             |        |       |          |
|-------------|--------|-------|----------|
| 沈阳化工研究院有限公司 | 接受技术服务 | 65    | 20.38    |
| 中化农化有限公司    | 销售产品   | 1,500 | 652.33   |
| 中化化肥有限公司    | 销售产品   | 800   | 258.49   |
| 中化现代农业有限公司  | 销售产品   | 500   | 0.82     |
| 小计          |        | 4,185 | 1,436.45 |
| 江苏瑞筑置业有限公司  | 委托建设   | 2,000 | 90.00    |

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

\_\_\_\_\_

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

\_\_\_\_\_

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

\_\_\_\_\_

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

经公司 2015 年年度股东大会批准，本公司（含控股子公司）决定继续投资外贸信托公司的理财产品，至 2017 年 6 月 30 日以前，投资理财产品的发生金额不超过 5 亿元人民币，余额不超过 15 亿元人民币。资金来源全部为本公司自有资金。

报告期内尚未发生理财产品投资。

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同或交易****七、 承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方      | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|----------|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 中国中化集团公司 | 见附表  | 长期      | 否       | 是        |                      |                 |
|                    | 解决关联交易 | 中国中化集团公司 | 见附表  | 长期      | 否       | 是        |                      |                 |

| 承诺类型   | 承诺内容  |
|--------|---|
| 解决同业竞争 | <p>中化集团承诺：</p> <p>1、本公司及本公司控股子公司与扬农化工之间不存在同业竞争。</p> <p>2、本次收购完成后，本公司将根据市场情况以及本公司及本公司控股子公司的具体经营状况确定经营原则，促使本公司及本公司控股子公司不从事与扬农化工现有业务产生竞争或可能导致竞争的业务。</p> <p>若因国家政策调整等不可抗力导致本公司及本公司控股子公司未来从事的业务与扬农化工现有业务产生竞争或可能导致竞争的，本公司保证本公司及本公司控股子公司将及时采取措施予以转让或终止相关业务，并促使扬农化工在同等条件下享有优先受让权。</p> <p>3、本次收购完成后，若本公司及本公司控股子公司的业务机会与扬农化工产生竞争或可能导致竞争的，本公司保证在获悉该业务机会后立即书面</p> |



|        |   |
|--------|---|
|        | 告知扬农化工，并尽最大努力促使扬农化工在同等条件下获得此业务机会。<br>4、本公司承诺，不会利用实际控制人的地位，通过对扬农化工的实际控制能力损害扬农化工及其股东的合法权益。  |
| 解决关联交易 | 中化集团就减少及规范本公司及本公司控股子公司与江苏扬农化工股份有限公司（以下简称“扬农化工”）之间的关联交易事宜，兹承诺如下：<br>1、本次收购完成后，本公司及本公司控股子公司将继续严格按照《公司法》等法律法规、规章、规范性文件以及《江苏扬农化工股份有限公司章程》的有关规定，敦促相关股东、董事依法行使股东或者董事权利，在股东大会以及董事会对涉及本公司及本公司控股子公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。<br>2、本次收购完成后，本公司及本公司控股子公司与扬农化工之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规章及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害扬农化工及其他股东的合法权益。 |

注：承诺中“本公司”指中国中化集团公司。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司召开一次年度股东大会，股东大会决议刊登于 2016 年 4 月 18 日的《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内，公司召开 4 次董事会，董事均全部参加。

报告期内，公司召开 3 次监事会，监事均全部参加。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 其他

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

不适用

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户)          | 15,718 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) |        |

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                       |            |             |           |                         |             |    |          |
|---------------------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|-------------|----|----------|
| 股东名称<br>(全称)                    | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押或冻结<br>情况 |    | 股东性<br>质 |
|                                 |            |             |           |                         | 股份<br>状态    | 数量 |          |
| 江苏扬农化工集团有限公司                    | 0          | 112,084,812 | 36.17     | 0                       | 无           |    | 国有法<br>人 |
| 扬州福源化工科技有限公司                    | 0          | 18,082,823  | 5.84      | 0                       | 无           |    | 国有法<br>人 |
| 全国社保基金一零六组合                     | 1,385,509  | 12,400,415  | 4.00      | 0                       | 无           |    | 其他       |
| 财富证券—广州农商行—财富<br>证券星城8号集合资产管理计划 | 7,073,908  | 7,073,908   | 2.28      | 0                       | 无           |    | 其他       |

| 中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金     | 2,398,646   | 2,398,646 | 0.77        | 0 | 无  | 其他    |
|---------------------------------------|---|-----------|-------------|---|----|-------|
| 中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金      | 2,351,900   | 2,351,900 | 0.76        | 0 | 无  | 其他    |
| 全国社保基金四零六组合                           | 2,250,241   | 2,250,241 | 0.73        | 0 | 无  | 其他    |
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金         | 2,010,154   | 2,010,154 | 0.65        | 0 | 无  | 其他    |
| 杨明                                    | -50,000   | 1,969,265 | 0.64        | 0 | 未知 | 境内自然人 |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 205,700   | 1,939,905 | 0.63        | 0 | 无  | 其他    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                        |   |           |             |   |    |       |
| 股东名称                                  | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量   |             |   |    |       |
|                                       |   | 种类        | 数量          |   |    |       |
| 江苏扬农化工集团有限公司                          | 112,084,812   | 人民币普通股    | 112,084,812 |   |    |       |
| 扬州福源化工科技有限公司                          | 18,082,823  | 人民币普通股    | 18,082,823  |   |    |       |
| 全国社保基金一零六组合                           | 12,400,415  | 人民币普通股    | 12,400,415  |   |    |       |
| 财富证券—广州农商行—财富证券星城8号集合资产管理计划           | 7,073,908   | 人民币普通股    | 7,073,908   |   |    |       |
| 中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金     | 2,398,646   | 人民币普通股    | 2,398,646   |   |    |       |
| 中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金      | 2,351,900   | 人民币普通股    | 2,351,900   |   |    |       |
| 全国社保基金四零六组合                           | 2,250,241   | 人民币普通股    | 2,250,241   |   |    |       |
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金         | 2,010,154   | 人民币普通股    | 2,010,154   |   |    |       |
| 杨明                                    | 1,969,265   | 人民币普通股    | 1,969,265   |   |    |       |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 1,939,905   | 人民币普通股    | 1,939,905   |   |    |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                      | 江苏扬农化工集团有限公司和扬州福源化工科技有限公司为一致行动人。<br>东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金和东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金同为东方基金管理有限公司管理。 |           |             |   |    |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                   | 不适用   |           |             |   |    |       |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
|    |           |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |      |
|    |           |              |                |             |      |

|                  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|--|--|
| 1                |  |  |  |  |  |
| 2                |  |  |  |  |  |
| 3                |  |  |  |  |  |
| 4                |  |  |  |  |  |
| 5                |  |  |  |  |  |
| 6                |  |  |  |  |  |
| 7                |  |  |  |  |  |
| 8                |  |  |  |  |  |
| 9                |  |  |  |  |  |
| 10               |  |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |  |  |  |  |  |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 戚明珠 | 前董事   | 离任   | 退休   |
| 许金来 | 前董事   | 离任   | 退休   |
| 周俊  | 前独立董事 | 离任   | 换届   |
| 唐汝枚 | 前监事   | 离任   | 换届   |

|     |       |    |    |
|-----|-------|----|----|
| 周景梅 | 前副总经理 | 离任 | 换届 |
| 周其奎 | 董事    | 选举 | 增补 |
| 吴孝举 | 董事    | 选举 | 增补 |
| 邵吕威 | 独立董事  | 选举 | 增补 |
| 张鹏程 | 监事    | 选举 | 增补 |
| 王明坤 | 安全总监  | 聘任 | 新增 |

### 三、其他说明

\_\_\_\_\_

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 855,750,105.90   | 1,122,820,805.06 |
| 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                   |    | 248,820,049.23   | 250,266,050.25   |
| 应收账款                   |    | 839,576,259.69   | 546,376,979.06   |
| 预付款项                   |    | 127,707,541.17   | 60,679,584.34    |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    | 922,046.58       | 793,198.90       |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 49,211,061.78    | 7,799,237.63     |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 305,721,893.10   | 321,399,804.23   |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 1,110,483,146.60 | 169,555,120.73   |
| 流动资产合计                 |    | 3,538,192,104.05 | 2,479,690,780.20 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  | 1,000,000,000.00 |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    |                  |                  |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 919,804,229.95   | 955,458,091.10   |
| 在建工程                   |    | 48,559,739.77    | 3,399,873.76     |
| 工程物资                   |    | 13,865,458.21    | 16,240,741.70    |
| 固定资产清理                 |    |                  |                  |
| 生产性生物资产                |    |                  |                  |
| 油气资产                   |    |                  |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 无形资产                   |  | 147,514,306.59   | 149,713,166.05   |
| 开发支出                   |  | 1,382,265.00     | 1,382,265.00     |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  | 56,180,099.79    | 51,471,239.58    |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 1,187,306,099.31 | 2,177,665,377.19 |
| 资产总计                   |  | 4,725,498,203.36 | 4,657,356,157.39 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 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                   |  | 335,925,898.83   | 422,283,457.72   |
| 应付账款                   |  | 878,301,509.63   | 808,377,782.49   |
| 预收款项                   |  | 43,937,604.73    | 46,847,949.60    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 60,551,515.74    | 70,774,610.42    |
| 应交税费                   |  | 21,107,327.21    | 36,430,190.66    |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 46,620,519.11    | 20,866,185.49    |
| 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            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  | 2,619,245.01     | 2,619,244.99     |
| 流动负债合计                 |  | 1,389,063,620.26 | 1,408,199,421.37 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 13,938,193.93    | 14,462,102.16    |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 13,938,193.93    | 14,462,102.16    |
| 负债合计                   |  | 1,403,001,814.19 | 1,422,661,523.53 |

| 所有者权益         |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 股本            |  | 309,898,907.00   | 309,898,907.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 815,366,803.20   | 815,366,803.20   |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  | 99,642,826.80    | 90,997,940.61    |
| 盈余公积          |  | 209,648,280.68   | 209,648,280.68   |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 1,783,779,165.32 | 1,710,679,398.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 3,218,335,983.00 | 3,136,591,329.99 |
| 少数股东权益        |  | 104,160,406.17   | 98,103,303.87    |
| 所有者权益合计       |  | 3,322,496,389.17 | 3,234,694,633.86 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 4,725,498,203.36 | 4,657,356,157.39 |

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇



## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:江苏扬农化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 443,647,578.46   | 519,750,105.69   |
| 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                   |    | 136,128,194.41   | 130,850,092.42   |
| 应收账款                   |    | 344,419,976.09   | 304,886,781.53   |
| 预付款项                   |    | 13,627,587.87    | 5,762,319.58     |
| 应收利息                   |    |                  | 53,958.90        |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 25,346,750.44    | 4,417,104.41     |
| 存货                     |    | 179,617,662.44   | 220,360,230.17   |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 594,133,390.95   | 120,498,587.27   |
| 流动资产合计                 |    | 1,736,921,140.66 | 1,306,579,179.97 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  | 500,000,000.00   |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 1,368,541,500.00 | 1,368,541,500.00 |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 94,809,970.74    | 96,433,015.06    |
| 在建工程                   |    | 519,718.95       | 280,069.89       |
| 工程物资                   |    | 336,410.50       | 797,564.36       |
| 固定资产清理                 |    |                  |                  |
| 生产性生物资产                |    |                  |                  |
| 油气资产                   |    |                  |                  |
| 无形资产                   |    | 32,173,499.53    | 32,877,738.43    |
| 开发支出                   |    | 1,382,265.00     | 1,382,265.00     |
| 商誉                     |    |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |    |                  |                  |
| 递延所得税资产                |    | 23,071,365.37    | 22,435,022.11    |
| 其他非流动资产                |    |                  |                  |
| 非流动资产合计                |    | 1,520,834,730.09 | 2,022,747,174.85 |
| 资产总计                   |    | 3,257,755,870.75 | 3,329,326,354.82 |
| <b>流动负债:</b>           |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    |                  |                  |
| 应付票据                   |    | 199,063,397.24   | 142,850,508.60   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款          |  | 313,661,331.37   | 335,969,353.20   |
| 预收款项          |  | 37,742,998.93    | 40,639,230.85    |
| 应付职工薪酬        |  | 19,698,368.96    | 39,067,049.65    |
| 应交税费          |  | 2,922,002.41     | 13,383,376.91    |
| 应付利息          |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 其他应付款         |  | 62,388,600.42    | 98,307,356.77    |
| 划分为持有待售的负债    |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  | 2,619,245.01     | 2,619,244.99     |
| 流动负债合计        |  | 638,095,944.34   | 672,836,120.97   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 9,238,193.93     | 9,762,102.16     |
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 9,238,193.93     | 9,762,102.16     |
| 负债合计          |  | 647,334,138.27   | 682,598,223.13   |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 309,898,907.00   | 309,898,907.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 815,366,803.20   | 815,366,803.20   |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  | 47,200,525.38    | 45,088,324.67    |
| 盈余公积          |  | 209,648,280.68   | 209,648,280.68   |
| 未分配利润         |  | 1,228,307,216.22 | 1,266,725,816.14 |
| 所有者权益合计       |  | 2,610,421,732.48 | 2,646,728,131.69 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 3,257,755,870.75 | 3,329,326,354.82 |

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                |    | 1,595,244,809.90 | 1,802,254,171.95 |
| 其中:营业收入                |    | 1,595,244,809.90 | 1,802,254,171.95 |
| 利息收入                   |    |                  |                  |
| 已赚保费                   |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |    |                  |                  |
| 二、营业总成本                |    | 1,373,464,064.42 | 1,510,560,125.51 |
| 其中:营业成本                |    | 1,177,023,174.59 | 1,353,655,203.30 |
| 利息支出                   |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出               |    |                  |                  |
| 退保金                    |    |                  |                  |
| 赔付支出净额                 |    |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额            |    |                  |                  |
| 保单红利支出                 |    |                  |                  |
| 分保费用                   |    |                  |                  |
| 营业税金及附加                |    | 3,821,697.69     | 6,223,237.77     |
| 销售费用                   |    | 16,693,397.27    | 18,806,727.91    |
| 管理费用                   |    | 154,814,867.59   | 127,186,855.67   |
| 财务费用                   |    | -17,852,669.26   | -19,331,335.64   |
| 资产减值损失                 |    | 38,963,596.54    | 24,019,436.50    |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)  |    |                  |                  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        |    | 39,073,654.80    | 24,188,116.16    |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益     |    |                  |                  |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)        |    |                  |                  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)      |    | 260,854,400.28   | 315,882,162.60   |
| 加:营业外收入                |    | 3,726,031.71     | 1,086,053.51     |
| 其中:非流动资产处置利得           |    |                  |                  |
| 减:营业外支出                |    | 486,961.69       | 1,769,092.42     |
| 其中:非流动资产处置损失           |    | 81,978.31        |                  |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |    | 264,093,470.30   | 315,199,123.69   |
| 减:所得税费用                |    | 45,825,918.57    | 55,461,147.16    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)      |    | 218,267,551.73   | 259,737,976.53   |
| 归属于母公司所有者的净利润          |    | 212,554,274.97   | 250,649,273.22   |
| 少数股东损益                 |    | 5,713,276.76     | 9,088,703.31     |
| 六、其他综合收益的税后净额          |    |                  |                  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |    |                  |                  |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益   |    |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |    |                  |                  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分       |    |                  |                  |

|                                     |  |                |                |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 类进损益的其他综合收益中享有的份额                   |  |                |                |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |                |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |                |                |
| 6. 其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| 七、综合收益总额                            |  | 218,267,551.73 | 259,737,976.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 212,554,274.97 | 250,649,273.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | 5,713,276.76   | 9,088,703.31   |
| 八、每股收益：                             |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |  | 0.686          | 0.809          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.686          | 0.809          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                  | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-------------------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业收入                              |    | 968,698,339.30 | 1,029,705,450.29 |
| 减: 营业成本                             |    | 807,155,641.56 | 867,604,134.03   |
| 营业税金及附加                             |    | 1,144,470.88   | 3,204,762.12     |
| 销售费用                                |    | 12,057,442.51  | 12,943,027.75    |
| 管理费用                                |    | 54,489,340.18  | 56,993,565.70    |
| 财务费用                                |    | -8,133,843.66  | -8,367,596.89    |
| 资产减值损失                              |    | 7,174,588.58   | 19,993,692.13    |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)              |    |                |                  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)                     |    | 20,998,312.33  | 309,188,116.16   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                 |    |                |                  |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)                   |    | 115,809,011.58 | 386,521,981.61   |
| 加: 营业外收入                            |    | 3,340,972.18   | 942,753.00       |
| 其中: 非流动资产处置利得                       |    |                |                  |
| 减: 营业外支出                            |    | 284,209.37     | 570,392.73       |
| 其中: 非流动资产处置损失                       |    | 45,549.09      |                  |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)                 |    | 118,865,774.39 | 386,894,341.88   |
| 减: 所得税费用                            |    | 17,829,866.16  | 15,852,379.87    |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)                   |    | 101,035,908.23 | 371,041,962.01   |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |    |                |                  |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益               |    |                |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |    |                |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |    |                |                  |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |    |                |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |    |                |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |    |                |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |    |                |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |    |                |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |    |                |                  |
| 6. 其他                               |    |                |                  |
| 六、综合收益总额                            |    | 101,035,908.23 | 371,041,962.01   |
| 七、每股收益:                             |    |                |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |    |                |                  |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |    |                |                  |

法定代表人: 程晓曦

主管会计工作负责人: 董兆云

会计机构负责人: 周洁宇

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 1,444,543,709.81 | 1,527,264,873.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |    | 69,963,983.68    | 15,203,999.72    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 6,728,515.11     | 17,456,085.95    |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 1,521,236,208.60 | 1,559,924,959.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 1,153,903,269.14 | 1,085,185,842.38 |
| 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              |    | 166,498,204.56   | 112,839,311.54   |
| 支付的各项税费                      |    | 84,369,435.04    | 85,703,281.76    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 71,891,395.86    | 92,742,500.44    |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 1,476,662,304.60 | 1,376,470,936.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | 44,573,904.00    | 183,454,023.10   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |    |                  | 200,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金                  |    | 3,546,257.54     | 24,188,116.16    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    | 4,979.61         |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                   |    | 3,551,237.15     | 224,188,116.16   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |    | 177,188,343.44   | 274,635,655.11   |
| 投资支付的现金                      |    |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                     |    |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计                |  | 177,188,343.44   | 274,635,655.11   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -173,637,106.29  | -50,447,538.95   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 20,000,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  | 20,000,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 804,588.00       | 1,180,043.90     |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 804,588.00       | 21,180,043.90    |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 140,710,505.17   | 15,606,930.02    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  | 15,000,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 3,454,588.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 140,710,505.17   | 19,061,518.02    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -139,905,917.17  | 2,118,525.88     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 2,703,008.30     | 13,375,236.79    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -266,266,111.16  | 148,500,246.82   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,119,366,217.06 | 1,698,782,441.31 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 853,100,105.90   | 1,847,282,688.13 |

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

**母公司现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额          |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 977,889,558.01   | 818,867,750.53 |
| 收到的税费返还                   |    | 62,043,596.43    | 8,022,368.61   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 13,905,983.14    | 10,547,281.27  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,053,839,137.58 | 837,437,400.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 836,017,851.68   | 504,826,466.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 89,539,699.49    | 64,060,433.79  |
| 支付的各项税费                   |    | 30,919,399.00    | 28,345,174.68  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 33,837,452.60    | 133,232,314.72 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 990,314,402.77   | 730,464,390.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 63,524,734.81    | 106,973,010.37 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  | 200,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 3,546,257.54     | 309,188,116.16 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 379.61           |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 3,546,637.15     | 509,188,116.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 4,872,886.28     | 40,079,237.84  |
| 投资支付的现金                   |    |                  | 380,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 4,872,886.28     | 420,079,237.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -1,326,249.13    | 89,108,878.32  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 139,910,138.24   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 139,910,138.24   |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -139,910,138.24  |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 1,609,125.33     | 7,056,764.61   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -76,102,527.23   | 203,138,653.30 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 519,750,105.69   | 616,784,164.83 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 443,647,578.46   | 819,922,818.13 |

法定代表人: 程晓曦

主管会计工作负责人: 董兆云

会计机构负责人: 周洁宇



**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |              |               |                |        |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |              |               |                |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |               | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |              |               |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 309,898,907.00 |        |    |  | 815,366,803.20 |       |              | 90,997,940.61 | 209,648,280.68 |        | 1,710,679,398.50 | 98,103,303.87 | 3,234,694,633.86 |
| 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              | 309,898,907.00 |        |    |  | 815,366,803.20 |       |              | 90,997,940.61 | 209,648,280.68 |        | 1,710,679,398.50 | 98,103,303.87 | 3,234,694,633.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |                |       | 8,644,886.19 |               |                |        | 73,099,766.82    | 6,057,102.30  | 87,801,755.31    |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |              |               |                |        | 212,554,274.97   | 5,713,276.76  | 218,267,551.73   |
| (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               |                |        |    |  |                |       |              |               |                |        | -139,454,508.15  |               | -139,454,508.15  |
| 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        |                |        |    |  |                |       |              |               |                |        | -139,454,508.15  |               | -139,454,508.15  |
| 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          |                |  |  |  |                |  | 8,644,886.19  |                |  |  | 343,825.54       |                | 8,988,711.73     |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  | 12,687,813.12 |                |  |  | 429,853.69       |                | 13,117,666.81    |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  | 4,042,926.93  |                |  |  | 86,028.15        |                | 4,128,955.08     |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |               |                |  |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 309,898,907.00 |  |  |  | 815,366,803.20 |  | 99,642,826.80 | 209,648,280.68 |  |  | 1,783,779,165.32 | 104,160,406.17 | 3,322,496,389.17 |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |               |                |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |               | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 258,249,089.00 |        |    |  | 815,366,803.20 |       |        | 75,723,201.01 | 164,322,755.17 |        | 1,404,218,812.00 | 77,258,808.00 | 2,795,139,468.38 |
| 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              | 258,249,089.00 |        |    |  | 815,366,803.20 |       |        | 75,723,201.01 | 164,322,755.17 |        | 1,404,218,812.00 | 77,258,808.00 | 2,795,139,468.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  |                |       |        | 6,664,484.32  |                |        | 250,649,273.22   | 14,263,395.35 | 271,577,152.89   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        | 250,649,273.22   | 9,088,703.31  | 259,737,976.53   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权         |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |               |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|----------------|------------------|
| 益的金额             |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  | -15,000,000.00 | -15,000,000.00   |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  | -15,000,000.00 | -15,000,000.00   |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  | 6,664,484.32  |                |  |                  |  | 174,692.04     | 6,839,176.36     |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  | 7,934,616.19  |                |  |                  |  | 222,812.32     | 8,157,428.51     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  | 1,270,131.87  |                |  |                  |  | 48,120.28      | 1,318,252.15     |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 258,249,089.00 |  |  |  | 815,366,803.20 |  | 82,387,685.33 | 164,322,755.17 |  | 1,654,868,085.22 |  | 91,522,203.35  | 3,066,716,621.27 |

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

**母公司所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 309,898,907.00 |        |     |    | 815,366,803.20 |       |        | 45,088,324.67 | 209,648,280.68 | 1,266,725,816.14 | 2,646,728,131.69 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 309,898,907.00 |        |     |    | 815,366,803.20 |       |        | 45,088,324.67 | 209,648,280.68 | 1,266,725,816.14 | 2,646,728,131.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        | 2,112,200.71  |                | -38,418,599.92   | -36,306,399.21   |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |               |                | 101,035,908.23   | 101,035,908.23   |
| (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               |                |        |     |    |                |       |        |               |                | -139,454,508.15  | -139,454,508.15  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |    |                |       |        |               |                | -139,454,508.15  | -139,454,508.15  |
| 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    |                |  |  |  |                |  | 2,112,200.71  |                |                  | 2,112,200.71     |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  | 4,520,592.79  |                |                  | 4,520,592.79     |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  | 2,408,392.08  |                |                  | 2,408,392.08     |
| (六) 其他      |                |  |  |  |                |  |               |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额    | 309,898,907.00 |  |  |  | 815,366,803.20 |  | 47,200,525.38 | 209,648,280.68 | 1,228,307,216.22 | 2,610,421,732.48 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |              |               |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |               |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 258,249,089.00 |        |     |    | 815,366,803.20 |       |              | 39,802,268.04 | 164,322,755.17 | 962,095,722.37 | 2,239,836,637.78 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |              |               |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |              |               |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |              |               |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 258,249,089.00 |        |     |    | 815,366,803.20 |       |              | 39,802,268.04 | 164,322,755.17 | 962,095,722.37 | 2,239,836,637.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       | 3,345,335.62 |               |                | 371,041,962.01 | 374,387,297.63   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |              |               |                | 371,041,962.01 | 371,041,962.01   |
| (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          |                |  |  |                |  |  | 3,345,335.62  |                |                  | 3,345,335.62     |
| 1. 本期提取          |                |  |  |                |  |  | 3,701,182.07  |                |                  | 3,701,182.07     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |                |  |  | 355,846.45    |                |                  | 355,846.45       |
| （六）其他            |                |  |  |                |  |  |               |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 258,249,089.00 |  |  | 815,366,803.20 |  |  | 43,147,603.66 | 164,322,755.17 | 1,333,137,684.38 | 2,614,223,935.41 |

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

江苏扬农化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）经江苏省人民政府苏政复[1999]135号文批准，由江苏扬农化工集团有限公司等七家发起人共同发起设立。本公司成立于1999年12月10日，在江苏省工商行政管理局注册登记，成立时的股本总额为人民币7,000.00万元，企业法人营业执照号为3200001104683。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18号文核准，2002年4月12日本公司向社会公开发行人民币普通股3,000.00万股，股票每股面值1元，发行后的股本总额为人民币10,000.00万元，并于2002年4月25日在上海证券交易所挂牌上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]163号文核准，2007年7月25日本公司非公开发行人民币普通股1,700.00万股，股票每股面值1元，发行后的股本总额为人民币11,700.00万元。2007年9月27日本公司在江苏省工商行政管理局办理了变更登记手续，变更后的营业执照注册号为320000000014093。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]910号文核准，2009年9月29日本公司非公开发行人民币普通股1,543.543万股，股票每股面值1元，发行后的股本总额为人民币13,243.543万元。2010年1月4日本公司在江苏省扬州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

经2009年度公司股东大会审议批准，公司以2009年末股份总数13,243.543万股为基数，以资本公积金按每10股转增3股向全体股东转增股本3,973.0629万股，转增后公司股本总额为人民币17,216.6059万元。2010年5月24日本公司在江苏省扬州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

经2013年度公司股东大会审议批准，公司以2013年12月31日的公司总股本17,216.6059万股为基数，以未分配利润向全体股东按每10股送3股，共计送股5,164.9818万股，以资本公积向全体股东按每10股转增2股，共计转增3,443.3212万股，送转股后公司股本总额增至25,824.9089万元。2014年5月16日本公司在江苏省扬州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

经2014年度公司股东大会审议批准，公司以2014年12月31日的公司总股本25,824.9089万股为基数，以未分配利润向全体股东按每10股送2股，共计送股5,164.9818万股，送股后公司股本总额增至30,989.8907万元。2015年5月14日本公司在江苏省扬州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2016年5月19日本公司于扬州市工商行政管理局办理“三证合一、一照一码”业务，更换营业执照号为统一社会信用代码91321000714092832H。

本公司法定代表人为程晓曦，住所为扬州市文峰路 39 号。

本公司经营范围：农药的制造、加工（按批准证书、生产许可证经营）。精细化工产品的制造、加工，精细化工产品、农药的技术开发、应用服务，自营和代理各类商品及技术的进出口。

## 2. 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司为江苏优士化学有限公司和江苏优嘉植物保护有限公司，具体情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购

买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

#### 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销,在年末进行减值测试,商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列规定处理:

①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;

②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。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等),于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的,该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用,计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下,该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下,该部分费用冲减留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并财务报表时,按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### (二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

## 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

## 2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计

入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1. 金融资产终止确认条件

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

#### 2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

#### 3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

### (四) 金融负债终止确认条件

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

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

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的

非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

#### (五) 金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债,按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值,具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

#### (六) 金融资产(不含应收款项)减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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(含单项金融资产或一组金融资产)的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

##### 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日,对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资,按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提减值准备。

##### 1. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日,如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的,计提减值准备,确认减值损失。对于权益工具投资,当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时,将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (七) 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的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 指期末余额在 200.00 万元以上的应收账款。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |         |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |         |
| 账龄组合                                    | 账龄分析法   |
| 其他组合                                    | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 10           | 10            |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
| 1—2 年           | 20           | 20            |
| 2—3 年           | 35           | 35            |
| 3—4 年           | 50           | 50            |
| 4 年以上           | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的



适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试。                        |
| 坏账准备的计提方法   | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄类似信用风险特征组合计提坏账准备。 |

## 12. 存货

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）等。

### （二）发出存货的计价方法

原材料、包装物发出采用计划成本法，月末及年末再按照确定的方法将计划成本调整为实际成本，自制半成品、产成品发出采用加权平均法核算；领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

#### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

#### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，

按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2). 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 7-20    | 3-5    | 4.75-13.86 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 4-12    | 3-5    | 7.92-24.25 |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-10    | 3-5    | 9.50-19.40 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 7-10    | 3-5    | 9.50-13.86 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 4-15    | 3-5    | 6.33-24.25 |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

#### (一) 固定资产的后续支出

1. 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2. 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## 17. 在建工程

#### (一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

### （一）借款费用的范围

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

### （一）借款费用的确认原则

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

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

### （二）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时,借款费用开始资本化。其中,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售,且为使该部分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实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化;购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （三）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### （一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 土地使用权  | 50        |           | 2       |
| 专有技术   | 10        |           | 10      |
| 软件     | 5         |           | 20      |

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

## (三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### (四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段



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

## 2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 22. 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商

誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

### 23. 长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 24. 职工薪酬

#### （1）、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

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

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

### (一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (二) 提供劳务收入的确认原则

#### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### (三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

(一) 融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据         | 税率   |
|---------|--------------|--|
| 增值税     | 销项税额—可抵扣进项税额 | 农药原料及农药制剂的销项税率为 13%，其他货物的销项税率为 17%；简易征收率 3%[注] |
| 消费税     |              |  |
| 营业税     |              |  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额       | 7%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额       | 15%/25%  |
|         |              |  |
|         |              |  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 江苏扬农化工股份有限公司 | 15%   |
| 江苏优士化学有限公司   | 15%   |
| 江苏优嘉植物保护有限公司 | 25%   |

**2. 税收优惠**

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2014年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2014]9号），本公司被认定为江苏省2014年度第一批通过的高新技术企业，并于2014年6月30日取得编号为GR201432000367的《高新技术企业证书》，有效期三年。

公司自发证日期起三年内继续享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省 2015 年度第一批拟认定高新技术企业的通知》（苏高企协[2015]9 号），本公司的控股子公司江苏优士化学有限公司被认定为江苏省 2015 年第一批复审通过的高新技术企业，并于 2015 年 7 月 6 日取得编号为 GR201532000206 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据相关规定，该公司自发证日期起三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

### 3. 其他

(1) 教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

(2) 根据江苏省人民政府苏政发（2011）3 号文件有关精神，对于地方教育附加费征收标准由原来实际缴纳“三税”（营业税、增值税、消费税）税额的 1% 调整为 2%。政策从 2011 年 2 月 1 日起执行。本期地方教育附加按实际缴纳流转税额的 2% 计缴。

(3) 防洪保安资金：根据江苏省人民政府苏政发（2016）26 号文件，从 2016 年起暂停征收防洪保安资金。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          | 18,533.35      | 1,711.43         |
| 银行存款          | 853,081,572.55 | 1,119,364,505.63 |
| 其他货币资金        | 2,650,000.00   | 3,454,588.00     |
| 合计            | 855,750,105.90 | 1,122,820,805.06 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                  |

其他说明

[注 1] 2015 年 4 月 13 日，本公司与中化财务公司签订《金融服务框架协议》，中化财务公司在经营范围内将会根据本公司及关联单位的要求为其提供存款、贷款、委托贷款、结算、商业汇票、买方融资、担保、结售汇、网上银行服务以及经银监会批准的其他金融服务，2016 年 1-6 月本公司在中化财务公司账户收入 53,614.08 元，支出 50,595,410.34 元，截止 2016 年 6 月 30 日，本公司在中化财务公司存款余额为 240,147.59 元。

[注 2] 期末余额中使用受到限制的其他货币资金余额为人民币 2,650,000.00 元，其中：票据保证金为 650,000.00 元，保函保证金 2,000,000 元。期初余额中使用受到限制的其他货币资金余额为人民币 3,454,588.00 元，其中：票据保证金为 1,454,588.00 元，保函保证金 2,000,000 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用



**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 248,820,049.23 | 250,266,050.25 |
| 商业承兑票据 |                |                |
| 合计     | 248,820,049.23 | 250,266,050.25 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额     |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 36,247,250.00 | 42,882,650.00 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合计     | 36,247,250.00 | 42,882,650.00 |

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

**5、应收账款****(1). 应收账款分类披露**

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----------------------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|                      | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|                       |                |     |                |       |                |                |     |               |       |                |
|-----------------------|----------------|-----|----------------|-------|----------------|----------------|-----|---------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 939,778,191.08 | 100 | 100,201,931.39 | 10.66 | 839,576,259.69 | 612,550,969.38 | 100 | 66,173,990.32 | 10.80 | 546,376,979.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |     |                |       |                |                |     |               |       |                |
| 合计                    | 939,778,191.08 | /   | 100,201,931.39 | /     | 839,576,259.69 | 612,550,969.38 | /   | 66,173,990.32 | /     | 546,376,979.06 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额           |                |        |
|-----------|----------------|----------------|--------|
|           | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1年以内      |                |                |        |
| 其中：1年以内分项 |                |                |        |
| 1年以内小计    | 920,718,269.76 | 92,071,826.97  | 10.00  |
| 1至2年      | 9,523,241.11   | 1,904,648.22   | 20.00  |
| 2至3年      | 4,765,095.28   | 1,667,783.34   | 35.00  |
| 3至4年      | 427,824.15     | 213,912.08     | 50.00  |
| 4年以上      | 4,343,760.78   | 4,343,760.78   | 100.00 |
| 合计        | 939,778,191.08 | 100,201,931.39 | 10.66  |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 34,027,941.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 债务人名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备金额        |
|-------|----------------|---------------------|---------------|
| 第一名   | 431,524,309.38 | 45.92               | 43,152,430.94 |
| 第二名   | 76,143,848.15  | 8.10                | 7,614,384.82  |
| 第三名   | 57,486,303.83  | 6.12                | 5,748,630.38  |
| 第四名   | 51,287,581.74  | 5.46                | 5,128,758.17  |
| 第五名   | 34,238,770.19  | 3.64                | 4,173,711.12  |
| 合计    | 650,680,813.29 | 69.24               | 65,817,915.43 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额          |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 116,295,845.43 | 91.06  | 51,079,146.62 | 84.17  |
| 1 至 2 年 | 5,539,229.86   | 4.34   | 3,614,686.72  | 5.96   |
| 2 至 3 年 | 942,146.12     | 0.74   | 1,316,059.11  | 2.17   |
| 3 年以上   | 4,930,319.76   | 3.86   | 4,669,691.89  | 7.70   |
| 合计      | 127,707,541.17 | 100.00 | 60,679,584.34 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 单位名称 | 期末余额       | 未及时结算原因 |
|------|------------|---------|
| 第一名  | 773,370.00 | 未到结算期   |
| 合计   | 773,370.00 | /       |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 14,924,426.41 | 11.69              |
| 第二名  | 10,851,284.78 | 8.50               |
| 第三名  | 10,841,064.00 | 8.49               |
| 第四名  | 7,770,000.00  | 6.08               |
| 第五名  | 5,700,000.00  | 4.46               |
| 合计   | 50,086,775.19 | 39.22              |

其他说明

\_\_\_\_\_

## 7、 应收利息

适用 不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 922,046.58 | 793,198.90 |
| 委托贷款 |            |            |
| 债券投资 |            |            |
| 合计   | 922,046.58 | 793,198.90 |

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |               |          |               | 期初余额          |        |              |          |              |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |               |          |               |               |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 63,297,577.52 | 100    | 14,086,515.74 | 22.25    | 49,211,061.78 | 16,950,097.90 | 100    | 9,150,860.27 | 53.99    | 7,799,237.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |          |               |               |        |              |          |              |
| 合计                     | 63,297,577.52 | /      | 14,086,515.74 | /        | 49,211,061.78 | 16,950,097.90 | /      | 9,150,860.27 | /        | 7,799,237.63 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |               |        |
|------------|---------------|---------------|--------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |        |
| 1 年以内小计    | 51,869,292.69 | 5,186,929.27  | 10.00  |
| 1 至 2 年    | 1,995,123.03  | 399,024.61    | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 1,157,249.44  | 405,037.30    | 35.00  |
| 3 至 4 年    | 360,775.60    | 180,387.80    | 50.00  |
| 4 年以上      | 7,915,136.76  | 7,915,136.76  | 100.00 |
| 合计         | 63,297,577.52 | 14,086,515.74 | 22.25  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,935,655.47 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款   | 55,377,479.00 | 11,497,685.48 |
| 备用金   | 6,591,012.49  | 4,366,062.40  |
| 代扣代缴款 | 1,329,086.03  | 1,086,350.02  |
| 合计    | 63,297,577.52 | 16,950,097.90 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 第一名  | 往来款   | 35,527,397.26 | 1 年以内 | 56.13                | 3,552,739.73 |
| 第二名  | 备用金   | 6,092,258.41  | 1 年以内 | 9.62                 | 609,225.84   |
| 第三名  | 往来款   | 4,050,000.00  | 4 年以上 | 6.40                 | 4,050,000.00 |
| 第四名  | 往来款   | 2,884,700.00  | 1 年以内 | 4.56                 | 288,470.00   |
| 第五名  | 往来款   | 1,363,656.00  | 4 年以上 | 2.15                 | 1,363,656.00 |
| 合计   | /     | 49,918,011.67 | /     | 78.86                | 9,864,091.57 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

\_\_\_\_\_

其他说明：

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料             | 115,456,278.03 | 1,874,000.00 | 113,582,278.03 | 101,152,388.56 | 1,874,000.00 | 99,278,388.56  |
| 在产品             | 41,281,824.38  |              | 41,281,824.38  | 21,251,926.21  |              | 21,251,926.21  |
| 库存商品            | 30,416,060.26  |              | 30,416,060.26  | 87,242,487.30  |              | 87,242,487.30  |
| 周转材料            |                |              |                |                |              |                |
| 消耗性生物资产         |                |              |                |                |              |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |              |                |                |              |                |
| 包装物             | 8,225,162.51   |              | 8,225,162.51   | 13,903,637.42  |              | 13,903,637.42  |
| 委托加工物资          | 112,216,567.92 |              | 112,216,567.92 | 99,723,364.74  |              | 99,723,364.74  |
| 合计              | 307,595,893.10 | 1,874,000.00 | 305,721,893.10 | 323,273,804.23 | 1,874,000.00 | 321,399,804.23 |

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|                 |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料             | 1,874,000.00 |        |    |        |    | 1,874,000.00 |
| 在产品             |              |        |    |        |    |              |
| 库存商品            |              |        |    |        |    |              |
| 周转材料            |              |        |    |        |    |              |
| 消耗性生物资产         |              |        |    |        |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |        |    |        |    |              |
|                 |              |        |    |        |    |              |
|                 |              |        |    |        |    |              |
| 合计              | 1,874,000.00 |        |    |        |    | 1,874,000.00 |

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额             | 期初余额           |
|---|------------------|----------------|
| 外贸信托·鑫诚 18 号遵义新南大道应收账款投资集合资金信托计划（三期）[注 1] | 71,120,000.00    | 71,120,000.00  |
| 外贸信托·五行汇信财富管理 9 号[注 2]                    | 500,000,000.00   |                |
| 外贸信托·五行汇信财富管理 15 号[注 3]                   | 500,000,000.00   |                |
| 待抵扣增值税进项税额                                | 39,363,146.60    | 92,836,114.44  |
| 预交企业所得税                                   |                  | 5,599,006.29   |
| 合计  | 1,110,483,146.60 | 169,555,120.73 |

其他说明

[注1]2014年12月29日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·鑫诚18号遵义新南大道应收账款投资集合资金信托计划（三期）》信托合同，本公司认购该信托计划项下7,112万份信托单位受益权，认购金额为人民币7,112万元整，期限二年，预期年收益率为10%。

[注2]2015年12月10日，优士公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理9号单一资金信托》合同，优士公司认购该信托计划项下5亿份信托单位受益权，认购金额为人民币5亿元整，期限13个月，预期年化收益率为6.5%。信托收益核算日为2016年12月20日及本信托终止日。

[注3]2015年12月17日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理15号单一资金信托》合同，本公司认购该信托计划项下5亿份信托单位受益权，认购金额为人民币5亿元整，期限13个月，预期年化收益率为6.5%。信托收益核算日为2016年12月20日及本信托终止日。



**14、可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资**

√适用 □不适用

**(1). 持有至到期投资情况：**

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末余额 |      |      | 期初余额             |      |                  |
|---------------------------|------|------|------|------------------|------|------------------|
|                           | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 外贸信托·五行<br>汇信财富管理 9<br>号  |      |      |      | 500,000,000.00   |      | 500,000,000.00   |
| 外贸信托·五行<br>汇信财富管理<br>15 号 |      |      |      | 500,000,000.00   |      | 500,000,000.00   |
| 合计                        |      |      |      | 1,000,000,000.00 |      | 1,000,000,000.00 |

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**16、长期应收款**

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备          | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 616,331,635.31 | 1,641,051,626.67 | 13,566,440.56 | 19,792,253.58 | 2,290,741,956.12 |
| 2. 本期增加金额  | 13,596,420.14  | 18,525,868.06    | 3,103,012.49  | 391,498.66    | 35,616,799.35    |
| (1) 购置     |                |                  | 2,998,546.20  |               | 2,998,546.20     |
| (2) 在建工程转入 | 13,596,420.14  | 18,525,868.06    | 104,466.29    | 391,498.66    | 32,618,253.15    |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,032,089.19     | 1,274,159.17  | 4,780.00      | 2,311,028.36     |
| (1) 处置或报废  |                | 1,032,089.19     | 1,274,159.17  | 4,780.00      | 2,311,028.36     |
| 4. 期末余额    | 629,928,055.45 | 1,658,545,405.54 | 15,395,293.88 | 20,178,972.24 | 2,324,047,727.11 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 202,943,614.68 | 1,116,250,903.41 | 7,085,047.33  | 9,004,299.60  | 1,335,283,865.02 |
| 2. 本期增加金额  | 17,167,499.57  | 52,172,837.09    | 479,543.09    | 1,341,079.61  | 71,160,959.36    |
| (1) 计提     | 17,167,499.57  | 52,172,837.09    | 479,543.09    | 1,341,079.61  | 71,160,959.36    |
| 3. 本期减少金额  |                | 971,017.10       | 1,225,769.12  | 4,541.00      | 2,201,327.22     |
| (1) 处置或报废  |                | 971,017.10       | 1,225,769.12  | 4,541.00      | 2,201,327.22     |
| 4. 期末余额    | 220,111,114.25 | 1,167,452,723.40 | 6,338,821.30  | 10,340,838.21 | 1,404,243,497.16 |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                |                  |               |               |                  |
| 2. 本期增加金额  |                |                  |               |               |                  |
| (1) 计提     |                |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |                  |               |               |                  |
| (1) 处置或报废  |                |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额    |                |                  |               |               |                  |
| 四、账面价值     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 409,816,941.20 | 491,092,682.14   | 9,056,472.58  | 9,838,134.03  | 919,804,229.95   |
| 2. 期初账面价值  | 413,388,020.63 | 524,800,723.26   | 6,481,393.23  | 10,787,953.98 | 955,458,091.10   |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 办公楼建设  | 519,718.95    |      | 519,718.95    | 280,069.89   |      | 280,069.89   |
| 优嘉二期工程 | 10,821,134.09 |      | 10,821,134.09 | 345,739.15   |      | 345,739.15   |
| 优嘉花苑工程 | 34,029,919.45 |      | 34,029,919.45 | 2,774,064.72 |      | 2,774,064.72 |
| 其他     | 3,188,967.28  |      | 3,188,967.28  |              |      |              |
| 合计     | 48,559,739.77 | -    | 48,559,739.77 | 3,399,873.76 | -    | 3,399,873.76 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 预算数           | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------|---------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 办公楼建设  | 200,000,000   | 280,069.89   | 239,649.06    |            |          | 519,718.95    | 0.26           |      |           |              |             |      |
| 优嘉二期工程 | 1,980,000,000 | 345,739.15   | 10,475,394.94 |            |          | 10,821,134.09 | 0.55           |      |           |              |             |      |
| 优嘉花苑工程 | 179,800,000   | 2,774,064.72 | 31,255,854.73 |            |          | 34,029,919.45 | 18.93          |      |           |              |             |      |
| 合计     | /             | 3,399,873.76 | 41,970,898.73 |            |          | 45,370,772.49 | /              | /    |           |              | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 专用设备 | 12,334,759.54 | 15,264,022.89 |
| 通用设备 | 1,441,582.58  | 940,784.61    |
| 电子设备 | 89,116.09     | 35,934.20     |
| 合计   | 13,865,458.21 | 16,240,741.70 |

其他说明:

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术         | 软件         | 合计             |
|------------|----------------|-----|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |               |            |                |
| 1. 期初余额    | 161,857,223.87 |     | 11,686,000.00 | 108,000.00 | 173,651,223.87 |
| 2. 本期增加金额  |                |     |               |            |                |
| (1) 购置     |                |     |               |            |                |
| (2) 内部研发   |                |     |               |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |               |            |                |
| 3. 本期减少金额  |                |     |               |            |                |
| (1) 处置     |                |     |               |            |                |

|           |                |  |               |            |                |
|-----------|----------------|--|---------------|------------|----------------|
| 4. 期末余额   | 161,857,223.87 |  | 11,686,000.00 | 108,000.00 | 173,651,223.87 |
| 二、累计摊销    |                |  |               |            |                |
| 1. 期初余额   | 16,646,757.78  |  | 7,197,700.04  | 93,600.00  | 23,938,057.82  |
| 2. 本期增加金额 | 1,603,759.50   |  | 584,299.96    | 10,800.00  | 2,198,859.46   |
| (1) 计提    | 1,603,759.50   |  | 584,299.96    | 10,800.00  | 2,198,859.46   |
| 3. 本期减少金额 |                |  |               |            |                |
| (1) 处置    |                |  |               |            |                |
| 4. 期末余额   | 18,250,517.28  |  | 7,782,000.00  | 104,400.00 | 26,136,917.28  |
| 三、减值准备    |                |  |               |            |                |
| 1. 期初余额   |                |  |               |            |                |
| 2. 本期增加金额 |                |  |               |            |                |
| (1) 计提    |                |  |               |            |                |
| 3. 本期减少金额 |                |  |               |            |                |
| (1) 处置    |                |  |               |            |                |
| 4. 期末余额   |                |  |               |            |                |
| 四、账面价值    |                |  |               |            |                |
| 1. 期末账面价值 | 143,606,706.59 |  | 3,904,000.00  | 3,600.00   | 147,514,306.59 |
| 2. 期初账面价值 | 145,210,466.09 |  | 4,488,299.96  | 14,400.00  | 149,713,166.05 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

1、公司原拥有的位于仪征市大连路北厂区面积为 265.83 亩的宗地土地使用权证书于 2010 年 4 月 12 日被扬州市化学工业园区管理委员会收回；2013 年 11 月 14 日，扬州市化学工业园区管理委员会出具书面承诺，未来将用三年时间为公司安排共 265.83 亩的土地用地计划指标来置换该宗土地使用权。

2、2015 年 5 月本公司购买土地使用权 15,230.00 平方米，相关款项及税费已支付。目前该土地使用权证书已办理完毕，公司于 2016 年 4 月 19 日取得土地证号为扬邗国用（2016）第 0111 号的土地使用权证书，宗地代码为 321003003007GB00012。

**26、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额         | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |              | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------|----|--|---------|--------|--------------|------|
|              |              | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |              |      |
| 氯氟醚项目        | 1,042,060.00 |        |    |  |         |        | 1,042,060.00 |      |
| 右旋反式七氟甲醚菊酯项目 | 340,205.00   |        |    |  |         |        | 340,205.00   |      |
| 合计           | 1,382,265.00 |        |    |  |         |        | 1,382,265.00 |      |

其他说明

**27、商誉**

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|            | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备     | 114,288,447.13 | 17,487,272.14 | 77,198,850.59  | 11,636,213.43 |
| 内部交易未实现利润  | 3,049,372.70   | 457,405.91    | 6,564,249.47   | 1,006,174.33  |
| 可抵扣亏损      |                |               |                |               |
| 递延收益       | 16,557,438.94  | 2,553,615.84  | 17,081,347.15  | 2,632,202.07  |
| 专项储备       | 39,493,807.09  | 5,924,071.06  | 42,984,088.88  | 6,447,613.33  |
| 安全生产设备折旧费用 | 1,379,345.70   | 206,901.86    | 1,321,356.23   | 198,203.44    |
| 其他可抵扣暂时性差异 | 191,405,928.21 | 29,550,832.98 | 191,405,928.21 | 29,550,832.98 |
| 合计         | 366,174,339.77 | 56,180,099.79 | 336,555,820.53 | 51,471,239.58 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 31、短期借款

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 335,925,898.83 | 422,283,457.72 |
| 银行承兑汇票 |                |                |
| 合计     | 335,925,898.83 | 422,283,457.72 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 原材料款   | 779,593,590.83 | 673,181,681.60 |
| 工程款    | 26,632,367.28  | 45,797,180.15  |
| 维修款    | 28,131,151.63  | 26,163,432.16  |
| 燃料动力费用 | 25,379,068.13  | 8,275,603.51   |
| 设备款    | 18,565,331.76  | 54,959,885.07  |
| 合计     | 878,301,509.63 | 808,377,782.49 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 43,937,604.73 | 46,847,949.60 |
| 合计 | 43,937,604.73 | 46,847,949.60 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_



**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 59,087,823.72 | 138,016,527.02 | 142,170,396.53 | 54,933,954.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,686,786.70 | 18,258,582.86  | 24,327,808.03  | 5,617,561.53  |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 70,774,610.42 | 156,275,109.88 | 166,498,204.56 | 60,551,515.74 |

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 44,179,945.91 | 114,547,535.10 | 120,008,189.46 | 38,719,291.55 |
| 二、职工福利费       |               | 3,196,996.25   | 3,196,996.25   |               |
| 三、社会保险费       | 6,569,710.66  | 8,738,396.58   | 11,937,809.27  | 3,370,297.97  |
| 其中：医疗保险费      | 6,569,710.66  | 7,970,330.96   | 11,169,743.65  | 3,370,297.97  |
| 工伤保险费         |               | 602,941.64     | 602,941.64     |               |
| 生育保险费         |               | 165,123.98     | 165,123.98     |               |
| 四、住房公积金       |               | 6,378,960.00   | 6,378,960.00   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,338,167.15  | 5,154,639.09   | 648,441.55     | 12,844,364.69 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 59,087,823.72 | 138,016,527.02 | 142,170,396.53 | 54,933,954.21 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 |               | 11,745,282.88 | 11,745,282.88 |              |
| 2、失业保险费  |               | 913,299.98    | 913,299.98    |              |
| 3、企业年金缴费 | 11,686,786.70 | 5,600,000.00  | 11,669,225.17 | 5,617,561.53 |
| 合计       | 11,686,786.70 | 18,258,582.86 | 24,327,808.03 | 5,617,561.53 |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,362,966.11  |               |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 13,854,019.31 | 31,972,550.68 |
| 个人所得税   |               |               |
| 城市维护建设税 | 334,117.89    | 56,687.69     |
| 教育费附加   | 238,655.64    | 40,491.16     |
| 土地使用税   | 657,270.27    | 612,635.61    |
| 房产税     | 1,129,760.80  | 1,129,208.38  |
| 其他      | 2,530,537.19  | 2,618,617.14  |
| 合计      | 21,107,327.21 | 36,430,190.66 |

其他说明：

---

**39、 应付利息**适用 不适用**40、 应付股利**适用 不适用**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付费用款 | 38,142,645.49 | 10,892,635.65 |
| 代扣代缴款 | 3,314,987.32  | 4,029,645.91  |
| 往来款   | 3,405,323.22  | 3,693,461.39  |
| 押金    | 1,757,563.08  | 2,250,442.54  |
| 合计    | 46,620,519.11 | 20,866,185.49 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 短期应付债券                  |              |              |
| 内需专项资金[注 1]             | 428,571.42   | 857,142.84   |
| CTC 消费淘汰项目资金[注 2]       | 1,762,102.16 | 1,762,102.15 |
| 江苏省农药清洁生产重点实验室项目资金[注 3] | 428,571.43   |              |
| 合计                      | 2,619,245.01 | 2,619,244.99 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

[注1]为扬州市财政局拨付的新品生产线及配套工程项目的内需专项资金下年将要转入当期损益的部分。

[注2]为环境保护部环境保护对外合作中心拨付的CTC消费淘汰项目补助资金下年将要转入当期损益的部分。

[注3]为江苏省财政厅、科技厅拨付的江苏省农药清洁生产重点实验室项目的建设专项资金下年将要转入当期损益的部分。

**45、长期借款**

□适用 √不适用

**46、应付债券**

□适用 √不适用

**47、长期应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 14,462,102.16 | 1,000,000.00 | 1,523,908.23 | 13,938,193.93 | 政府补助 |
| 合计   | 14,462,102.16 | 1,000,000.00 | 1,523,908.23 | 13,938,193.93 | /    |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                     | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| CTC 消费淘汰项目资金 [注 1]       | 1,762,102.16  |              |             | 881,051.09   | 881,051.07    | 与资产相关       |
| 江苏省农药清洁生产重点实验室项目资金 [注 2] | 2,000,000.00  | 1,000,000.00 |             | 642,857.14   | 2,357,142.86  | 与资产相关       |
| 省成果转化项目 [注 3]            | 6,000,000.00  |              |             |              | 6,000,000.00  | 与资产相关       |
| 草甘膦母液热氧化资源回收利用项目 [注 4]   | 4,000,000.00  |              |             |              | 4,000,000.00  | 与资产相关       |
| 节能和工业循环经济项目 [注 5]        | 700,000.00    |              |             |              | 700,000.00    | 与资产相关       |
| 合计                       | 14,462,102.16 | 1,000,000.00 | 0.00        | 1,523,908.23 | 13,938,193.93 | /           |

其他说明：

[注1]为环境保护部环境保护对外合作中心拨付的CTC消费淘汰项目补助资金。

[注2]为江苏省财政厅、科技厅拨付的江苏省农药清洁生产重点实验室项目的建设专项资金。

[注3] 为江苏省财政厅拨付的省成果转化项目资金。

[注4]为工业和信息化部下达的草甘膦母液热氧化资源回收利用项目资金。

[注5]为江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会拨付的转型升级专项资金。

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 309,898,907.00 |             |    |       |    |    | 309,898,907.00 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 810,473,177.65 |      |      | 810,473,177.65 |
| 其他资本公积     | 4,893,625.55   |      |      | 4,893,625.55   |
| 合计         | 815,366,803.20 |      |      | 815,366,803.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 90,997,940.61 | 12,687,813.12 | 4,042,926.93 | 99,642,826.80 |
| 合计    | 90,997,940.61 | 12,687,813.12 | 4,042,926.93 | 99,642,826.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注]专项储备期末余额为公司依据财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定从成本费用中提取的安全生产费用使用后的结余款。

**59、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 206,307,516.88 |      |      | 206,307,516.88 |
| 任意盈余公积 | 3,340,763.80   |      |      | 3,340,763.80   |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 209,648,280.68 |      |      | 209,648,280.68 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,710,679,398.50 | 1,404,218,812.00 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,710,679,398.50 | 1,404,218,812.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 212,554,274.97   | 250,649,273.22   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 提取任意盈余公积   |                  |                  |
| 提取一般风险准备   |                  |                  |
| 应付普通股股利    | 139,454,508.15   |                  |
| 转作股本的普通股股利 |                  |                  |
| 期末未分配利润    | 1,783,779,165.32 | 1,654,868,085.22 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,569,303,334.98 | 1,151,989,018.79 | 1,778,717,249.13 | 1,330,307,856.44 |
| 其他业务 | 25,941,474.92    | 25,034,155.80    | 23,536,922.82    | 23,347,346.86    |
| 合计   | 1,595,244,809.90 | 1,177,023,174.59 | 1,802,254,171.95 | 1,353,655,203.30 |

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 2,229,323.63 | 3,630,222.04 |
| 教育费附加   | 955,424.43   | 1,555,809.44 |
| 资源税     |              |              |
| 地方教育附加  | 636,949.63   | 1,037,206.29 |
| 合计      | 3,821,697.69 | 6,223,237.77 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

**63、销售费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 运输费        | 8,522,935.86  | 12,719,832.25 |
| 展览费        | 347,573.97    | 249,158.91    |
| 保险费        | 1,479,548.43  | 867,023.89    |
| 广告费        | 264,426.40    | 144,018.95    |
| 专设销售机构职工薪酬 | 4,202,414.34  | 3,866,532.97  |
| 专设销售机构业务费  | 892,551.14    | 195,019.20    |
| 出口佣金       | 983,947.13    | 399,222.56    |
| 其他         |               | 365,919.18    |
| 合计         | 16,693,397.27 | 18,806,727.91 |

其他说明：

—

**64、管理费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 研究开发费用   | 80,065,289.99  | 53,272,620.68  |
| 职工薪酬     | 19,770,939.29  | 18,909,032.30  |
| 业务招待费    | 2,384,483.41   | 1,077,049.88   |
| 办公费      | 1,159,973.72   | 1,010,629.83   |
| 差旅费      | 2,071,149.85   | 1,816,596.49   |
| 聘请中介及咨询费 | 775,014.26     | 4,855.00       |
| 折旧与摊销    | 3,186,695.55   | 2,563,571.14   |
| 排污费      | 37,452,539.15  | 38,859,058.30  |
| 租赁费      | 527,799.98     | 1,283,456.80   |
| 修理费      | 292,242.71     | 294,130.50     |
| 税费       | 4,448,182.47   | 4,649,448.97   |
| 其他       | 2,680,557.21   | 3,446,405.78   |
| 合计       | 154,814,867.59 | 127,186,855.67 |

其他说明：

—



**65、财务费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        | 1,255,997.02   | 606,930.02     |
| 减：利息收入      | -3,655,239.29  | -9,510,320.51  |
| 加：汇兑损失（减收益） | -16,529,950.42 | -12,587,880.68 |
| 加：手续费支出     | 1,076,523.43   | 2,159,935.53   |
| 合计          | -17,852,669.26 | -19,331,335.64 |

其他说明：

本期利息支出为福费廷业务利息支出。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 38,963,596.54 | 24,019,436.50 |
| 二、存货跌价损失       |               |               |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |               |
| 七、固定资产减值损失     |               |               |
| 八、工程物资减值损失     |               |               |
| 九、在建工程减值损失     |               |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 十一、油气资产减值损失    |               |               |
| 十二、无形资产减值损失    |               |               |
| 十三、商誉减值损失      |               |               |
| 十四、其他          |               |               |
| 合计             | 38,963,596.54 | 24,019,436.50 |

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |               |               |
| 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  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 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                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 其他投资收益(理财产品收益)                   | 39,073,654.80 | 24,188,116.16 |
| 合计                               | 39,073,654.80 | 24,188,116.16 |

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |               |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        | 3,476,908.21 | 951,000.00   | 3,476,908.21  |
| 罚款净收入       | 35,870.00    | 15,467.00    | 35,870.00     |
| 其他          | 213,253.50   | 119,586.51   | 213,253.50    |
| 合计          | 3,726,031.71 | 1,086,053.51 | 3,726,031.71  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                       | 本期发生金额       | 上期发生金额     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------|--------------|------------|-----------------|
| CTC 消费淘汰项目                 | 881,051.08   |            | 与资产相关           |
| 氟硅菊酯, 氯氟氰菊酯生产线及配套工程        | 428,571.42   |            | 与资产相关           |
| 江苏省农药清洁生产重点实验室项目           | 214,285.71   |            | 与资产相关           |
| “绿杨金凤计划”优秀博士人才资助资金         | 40,000.00    |            | 与收益相关           |
| 2014年节能和发展循环经济专项资金更新淘汰电机项目 | 80,000.00    |            | 与收益相关           |
| 2015年度专利资助专项资金及专利奖励        | 246,000.00   |            | 与收益相关           |
| 2015年江苏省科技基础设施运行后补助        | 1,000,000.00 |            | 与收益相关           |
| 2014年工业和信息转型升级项目扶持企业品牌创建   | 200,000.00   |            | 与收益相关           |
| 2014年工业和信息转型升级项目鼓励企业科技创新   | 20,000.00    |            | 与收益相关           |
| 2014年工业和信息转型升级项目鼓励企业科技创新   | 150,000.00   |            | 与收益相关           |
| 绿色农药品种清洁生产关键技术的研发与产业化      |              | 500,000.00 | 与收益相关           |
| 开拓市场、出口品牌                  | 28,000.00    | 132,000.00 | 与收益相关           |
| 省资助高效杀虫剂氯氟醚菊酯产业化开发项目       |              | 112,000.00 | 与收益相关           |
| 省资助高效杀菌剂氟啶胺清洁生产工艺项目        |              | 147,000.00 | 与收益相关           |
| 其他                         | 189,000.00   | 60,000.00  | 与收益相关           |
| 合计                         | 3,476,908.21 | 951,000.00 | /               |

其他说明：

---

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 81,978.31  |            | 81,978.31     |
| 其中：固定资产处置损失 | 81,978.31  |            | 81,978.31     |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        | 340,000.00 | 310,000.00 | 340,000.00    |

|                 |            |              |            |
|-----------------|------------|--------------|------------|
| 防洪保安基金及残疾人就业保障金 | 32,890.91  | 1,186,502.38 |            |
| 其他              | 32,092.47  | 272,590.04   | 32,092.47  |
| 合计              | 486,961.69 | 1,769,092.42 | 454,070.78 |

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 50,534,778.78 | 61,100,568.89 |
| 递延所得税费用 | -4,708,860.21 | -5,639,421.73 |
| 合计      | 45,825,918.57 | 55,461,147.16 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 264,093,470.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 39,614,020.55  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 6,211,898.02   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |                |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 所得税费用                          | 45,825,918.57  |

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 3,526,391.61 | 7,740,885.99  |
| 政府补助 | 2,953,000.00 | 6,020,000.00  |
| 其他   | 249,123.50   | 3,695,199.96  |
| 合计   | 6,728,515.11 | 17,456,085.95 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 销售费用  | 12,490,982.93 | 15,091,046.18 |
| 管理费用  | 57,573,457.29 | 72,903,274.00 |
| 财务费用  | 1,076,523.43  | 3,546,857.10  |
| 营业外支出 | 368,660.28    | 572,855.09    |
| 资金往来款 | 381,771.93    | 628,468.07    |
| 合计    | 71,891,395.86 | 92,742,500.44 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |
| 合计 |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 应付票据保证金 | 804,588.00 | 1,180,043.90 |
| 合计      | 804,588.00 | 1,180,043.90 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额        |
|---------|-------|--------------|
| 应付票据保证金 |       | 3,454,588.00 |
| 合计      |       | 3,454,588.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 218,267,551.73 | 259,737,976.53 |
| 加：资产减值准备                         | 38,963,596.54  | 24,019,436.50  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 71,160,959.36  | 87,890,563.77  |
| 无形资产摊销                           | 2,198,859.46   | 1,747,559.62   |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                | 1,507,281.45   |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）          | 81,978.31        | -128,346.78      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）          |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）              | -1,447,011.28    | -12,768,306.77   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）              | -39,073,654.80   | -24,188,116.16   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）         | -4,708,860.21    | -5,639,421.73    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         |                  |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | 15,677,911.13    | -37,075,098.02   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -218,349,632.44  | -230,224,919.28  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -47,186,505.53   | 111,736,237.61   |
| 其他                           | 8,988,711.73     | 6,839,176.36     |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 44,573,904.00    | 183,454,023.10   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                  |
| 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                     |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                      | 853,100,105.90   | 1,847,282,688.13 |
| 减：现金的期初余额                    | 1,119,366,217.06 | 1,698,782,441.31 |
| 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                 | -266,266,111.16  | 148,500,246.82   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额             |
|--------------|----------------|------------------|
| 一、现金         | 853,100,105.90 | 1,119,366,217.06 |
| 其中：库存现金      | 18,533.35      | 1,711.43         |
| 可随时用于支付的银行存款 | 853,081,572.55 | 1,119,364,505.63 |

|                             |                |                  |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                  |
| 存放同业款项                      |                |                  |
| 拆放同业款项                      |                |                  |
| 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              | 853,100,105.90 | 1,119,366,217.06 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 2,650,000.00   | 3,454,588.00     |

其他说明：

[注]现金期末余额中含使用受到限制的其他货币资金余额为人民币2,650,000.00元，其中：票据保证金为650,000.00元，保函保证金2,000,000元。

现金期初余额中含使用受到限制的其他货币资金余额为人民币3,454,588.00元，其中：票据保证金为1,454,588.00元，保函保证金2,000,000元。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 77、外币货币性项目

适用 不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金  |                |        | 62,768,395.73  |
| 其中：美元 | 9,465,616.44   | 6.6312 | 62,768,395.73  |
| 应收账款  |                |        | 719,462,656.97 |
| 其中：美元 | 108,496,600.46 | 6.6312 | 719,462,656.97 |
| 应付账款  |                |        | 1,403,630.72   |
| 美元    | 103,234.44     | 6.6312 | 684,568.22     |
| 欧元    | 97,500.00      | 7.3750 | 719,062.50     |

其他说明：



---

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

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

---

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地              | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|--------------|-------|------------------|------|---------|----|------|
|              |       |                  |      | 直接      | 间接 |      |
| 江苏优士化学有限公司   | 扬州    | 仪征市大连路3号         | 制造业  | 95.00   |    | 设立   |
| 江苏优嘉植物保护有限公司 | 南通    | 江苏省如东沿海经济开发区通海五路 | 制造业  | 95.00   |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 江苏优士化学有限公司   | 5%       | 3,619,726.73 |                | 64,503,871.09 |
| 江苏优嘉植物保护有限公司 | 5%       | 2,437,375.57 |                | 39,656,535.08 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称        | 期末余额       |           |            |           |        |           | 期初余额      |           |            |           |        |           |
|--------------|------------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|
|              | 流动资产       | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      |
| 江苏优士化学有限公司   | 149,546.81 | 46,777.96 | 196,324.77 | 66,917.03 | 400.00 | 67,317.03 | 86,009.80 | 99,382.10 | 185,391.90 | 63,223.61 | 400.00 | 63,623.61 |
| 江苏优嘉植物保护有限公司 | 35,693.56  | 56,677.58 | 92,371.14  | 12,988.07 | 70.00  | 13,058.07 | 41,994.49 | 52,863.26 | 94,857.75  | 20,349.42 | 70.00  | 20,419.42 |

| 子公司名称        | 本期发生额     |          |        |           | 上期发生额     |           |        |           |
|--------------|-----------|----------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|
|              | 营业收入      | 净利润      | 综合收益总额 | 经营活动现金流量  | 营业收入      | 净利润       | 综合收益总额 | 经营活动现金流量  |
| 江苏优士化学有限公司   | 76,757.19 | 6,783.78 |        | -4,525.01 | 99,039.27 | 10,525.15 |        | 10,043.45 |
| 江苏优嘉植物保护有限公司 | 30,955.13 | 4,642.77 |        | 2,630.11  | 35,206.20 | 7,652.26  |        | -2,395.35 |

其他说明:

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、 其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括持有至到期投资、应收账款、预收账款、预付款项、应付账款、银行存款、其他应收款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款、其他应收款及持有到期投资。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

1、持有至到期投资：受托人管理、运用或处分信托财产过程中，可能面临各种风险包括但不限于转让人信用风险、转让人经营管理风险、标的债权相关风险、转让人信托资金挪用的风险、流动性风险、抵押物贬值风险、抵押物处置风险、保证人履约风险、政府财政风险、政府政策风险、利率风险、管理风险、信托延期风险、信托提前结束风险、信托不成立或不能生效的风险、其他风险（包括但不限于行业风险、尽职调查不能穷尽的风险、因转让人未按期偿还本息导致受

托人需追索担保人时延迟兑付的风险，以及其他因政治、经济、自然灾害等不可抗力对信托财产产生影响的风险等。

2、公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构。

3、应收账款和其他应收款方面，本公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金及押金、个人往来及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

## （二）市场风险

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

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要人民币兑美元，非美元交易可以忽略不计。在人民币升值的情况下，公司采取远期合约（远期结售汇业务）控制所有可预见的交易产生的重要外汇风险。

## （三）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称        | 注册地       | 业务性质      | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|------------------|
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 扬州市文峰路39号 | 化工产品生产销售等 | 16,899.06 | 36.17           | 36.17            |
|              |           |           |           |                 |                  |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国中化集团公司

其他说明:

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 仪征瑞达化工有限公司     | 同一控股股东      |
| 江苏瑞祥化工有限公司     | 同一控股股东      |
| 宁夏瑞泰科技股份有限公司   | 控股股东控制的企业   |
| 扬州福源化工科技有限公司   | 参股股东        |
| 中化国际（控股）股份有限公司 | 实际控制人控制的企业  |
| 沈阳化工研究院有限公司    | 实际控制人控制的企业  |
| 中化扬州石化码头仓储有限公司 | 实际控制人控制的企业  |
| 中化农化有限公司       | 实际控制人控制的企业  |
| 中化蓝天集团贸易有限公司   | 实际控制人控制的企业  |
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 实际控制人控制的企业  |
| 中化集团财务有限责任公司   | 实际控制人控制的企业  |
| 中化化肥有限公司       | 实际控制人控制的企业  |
| 中化现代农业有限公司     | 实际控制人控制的企业  |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 其他          |
| 江苏瑞筑置业有限公司     | 其他          |

其他说明

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------|-----------|---------------|----------------|
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 化工原料[注 1] | 30,074,005.88 | 149,344,078.75 |
| 江苏瑞祥化工有限公司   | 材料[注 1]   | 35,752,061.01 | 45,289,126.14  |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 水[注 2]    | 2,500,507.59  | 1,228,823.46   |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 电[注 2]    | 32,831,535.70 | 23,613,183.14  |

|                |            |               |               |
|----------------|------------|---------------|---------------|
| 江苏扬农化工集团有限公司   | 蒸汽[注 2]    | 17,407,353.98 | 18,657,201.71 |
| 江苏瑞祥化工有限公司     | 电[注 2]     | 79,655.38     | 72,947.69     |
| 江苏瑞祥化工有限公司     | 蒸汽[注 2]    | 38,510,417.68 | 36,840,789.24 |
| 中化蓝天集团贸易有限公司   | 材料         | 4,470,389.73  | 4,801,066.65  |
| 中化扬州石化码头仓储有限公司 | 仓储         | 582,080.70    | 242,038.72    |
| 沈阳化工研究院有限公司    | 技术服务       | 203,773.58    | 33,018.87     |
| 江苏扬农化工集团有限公司   | 委托加工费[注 3] | 55,802,125.11 | 93,532,823.63 |
| 江苏瑞筑置业有限公司     | 代建费[注 4]   | 900,000.00    |               |
| 宁夏瑞泰科技股份有限公司   | 农药产品[注 5]  | 20,927,579.30 |               |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 中化农化有限公司       | 农药产品   | 6,523,300.89 | 8,887,481.27 |
| 中化化肥有限公司       | 农药产品   | 2,584,944.23 | 1,999,641.57 |
| 中化现代农业有限公司     | 农药产品   | 8,175.21     |              |
| 江苏扬农化工集团有限公司   | 农药产品   |              | 230,951.68   |
| 南通南沈植保科技开发有限公司 | 农药产品   |              | 71,084.07    |

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注 1]根据 2015 年 1 月 23 日扬农集团公司（供方，包括扬农集团公司和江苏瑞祥化工有限公司）与本公司（需方，包括本公司下属的江苏优士化学有限公司和江苏优嘉植物保护有限公司）签订的《原材料采购协议》，需方根据自己业务的需要，需向供方采购部分共性的原材料。供方提供的原材料，遵循公平、合理的定价原则，以市场价格为依据确定交易价格。供需双方应于每月月底结算一次货款。协议有效期限自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，协议期满前可由供需双方协商后续签。

[注 2]根据 2015 年 1 月 23 日扬农集团公司（供方，包括扬农集团公司和江苏瑞祥化工有限公司）与本公司（需方，包括本公司下属的江苏优士化学有限公司）签订的《水、电、汽采购协议》，扬农集团公司向本公司有偿提供日常生产用水、电、汽。本公司安装水、电、汽计量分表，扬农集团公司以该计量表显示的度数为准，作为扬农集团公司计收本公司水、电、汽费的依据。如因总表与分表之和出现误差，双方同意按各自分表用量分摊。扬农集团公司提供的水、电，供应价格按政府指导价结算；扬农集团公司提供的工业用水、汽，供应价格按市场价格结算。双方应于每月月底结算一次费用。本协议有效期限自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，期满前可由双方协商后续签。

[注 3]根据 2016 年 4 月 15 日扬农集团公司（包括扬农集团公司和江苏瑞祥化工有限公司）与本公司（包括本公司下属的江苏优士化学有限公司和江苏优嘉植物保护有限公司）签订的《农



药产品加工协议》，本公司将担任扬农集团农药产品的独家经销商，扬农集团农药销售业务，均需通过本公司，以定制加工方式进行，定制加工的产品类型、数量、规格、主要原材料由本公司提供。定制加工费由双方参照市场同类水平，根据人员工资、资产折旧等相关费用情况以及扬农集团现有农药业务的收益水平等综合因素确定。加工费用计算公式另行签订补充协议。协议有效期从 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

[注 4]根据 2015 年 4 月 13 日江苏瑞筑置业有限公司与本公司签订的《委托建设合同》，本公司委托江苏瑞筑置业有限公司代建本公司（含控股子公司优嘉公司）非生产性用房，代建标的包括地上建筑及地下人防的建筑物土建施工、电器和给排水安装，通信网络、数字电视以及大门、道路、绿化景观等，本公司及控股子公司按建筑面积向瑞筑公司支付代建费，代建费价格参照市场价格确定，最终按政府行政部门核定的建筑物面积计算。

[注 5] 根据 2016 年 4 月 15 日宁夏瑞泰科技股份有限公司与本公司签订的《农药产品采购协议》，本公司将担任宁夏瑞泰公司农药产品的独家经销商，本公司采购的农药产品包括多菌灵原药、甲基硫菌灵原药等宁夏瑞泰公司直接生产的农药品种，采购农药产品的价格根据市场行情的变化由双方协商后拟定，采购价格不高于双方在商定价格时，本公司在市场上可得到的同类产品的价格。协议有效期从 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，协议期满前可由双方协商后续签。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|       |        |           |           |
|       |        |           |           |

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|----------|----------|
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 土地使用权  | 52.78    | 105.56   |

### 关联租赁情况说明

①根据 2000 年 1 月 12 日集团公司与本公司签订的《国有土地使用权租赁协议》，本公司租用集团公司通过出让方式取得的国有土地 27,338.20 平方米，租赁期限自 1999 年 10 月 10 日起至 2019 年 10 月 9 日止，期满后双方可以续签。1999 年 10 月 10 日起至 1999 年 12 月 31 日止免交租金，从 2000 年开始租金价格为每平方米年租金 20.10 元，共计年租金 549,497.82 元，以后则按国家土地管理部门颁布的土地租金调价幅度和市场情况，每三年调整一次年租金金额。

②根据 2005 年 4 月 3 日集团公司与本公司签订的《国有土地使用权租赁补充协议》，本公司租用集团公司持有的扬州市土地管理局扬国用[2002D]字第 155 号《国有土地使用证》项下其中的

25,178.15 平方米土地的国有土地使用权。集团公司同意将上述租赁土地按照双方于 2000 年 1 月 12 日签署的《国有土地使用权租赁协议》约定的价格租赁给本公司使用，租赁期限自 2005 年 1 月 1 日起至 2019 年 10 月 9 日止，期满后双方可以续签。

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

##### ① 综合服务

集团公司（包括集团公司自身以及下属的不论其是否具备法人资格的有关公司、单位、机构或部门）与本公司（包括本公司自身以及下属的子公司）于 2015 年 1 月 23 日续签了《综合服务协议》。双方签订的《综合服务协议》约定：本公司同意按本协议规定接受集团公司提供的各项服务，服务范围包括：职工宿舍、医疗服务、食堂、幼儿园、设备安装及维修服务、绿化及排污与消防等。本公司同意按上述协议规定向集团公司支付各项服务实际发生的费用中应由本公司承担的费用。协议有效期限至 2017 年 12 月 31 日，协议期满前可由双方协商后续签。

##### ② 委托理财

委托中国对外经济贸易信托有限公司进行理财投资，至 2016 年 6 月 30 日与外贸信托公司发生的委托理财投资业务余额为 107,112.00 万元人民币，应收投资收益为 35,527,397.26 元人民币。

## 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额         |            | 期初余额       |      |
|------|----------------|--------------|------------|------------|------|
|      |                | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备 |
| 预付款项 | 中化扬州石化码头仓储有限公司 |              |            | 231,251.46 |      |
| 预付款项 | 中化蓝天集团贸易有限公司   |              |            | 2,272.00   |      |
| 预付款项 | 江苏瑞筑置业有限公司     | 1,800,000.00 |            | 900,000.00 |      |
| 应收账款 | 中化化肥有限公司       | 937,559.00   | 93,755.90  |            |      |
| 应收账款 | 中化农化有限公司       | 1,498,980.00 | 149,898.00 | 42,400.00  |      |
| 应收账款 | 南通江山农药化工股份有限公司 | 1,300.00     | 650.00     | 1,300.00   |      |

|       |                |               |              |  |  |
|-------|----------------|---------------|--------------|--|--|
| 其他应收款 | 中国对外经济贸易信托有限公司 | 35,527,397.26 | 3,552,739.73 |  |  |
| 其他应收款 | 沈阳化工研究院有限公司    | 350,000.00    | 35,000.00    |  |  |

**(2). 应付项目**

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 中化现代农业有限公司    | 72.00         |               |
| 应付账款 | 浙江蓝天环保高科技股份公司 |               | 7,200.00      |
| 应付账款 | 江苏扬农化工集团有限公司  | 36,878,746.60 | 69,309,968.38 |
| 应付账款 | 扬州福源化工科技有限公司  | 179,389.85    | 179,389.85    |
| 应付账款 | 仪征瑞达化工有限公司    | 0.42          | 0.44          |
| 应付账款 | 江苏瑞祥化工有限公司    | 22,105,036.58 | 4,131,097.73  |
| 应付款项 | 中化蓝天集团贸易有限公司  | 267,030.00    |               |
| 应付账款 | 宁夏瑞泰科技股份有限公司  | 15,749,689.65 |               |

**7、关联方承诺**

\_\_\_\_\_

**8、其他**

\_\_\_\_\_

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**

\_\_\_\_\_

**5、 其他**

\_\_\_\_\_

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

公司根据《企业年金试行办法》和《企业年金基金管理试行办法》（劳动保障部令第20号和第23号）及江苏省的有关文件规定，本着有利于企业发展的原则，结合本公司实际，公司于2007年12月26日制定了《企业年金方案》，方案的主要内容：

(1) 实施范围包括本公司及子公司优士公司和优嘉公司。

(2) 享受本企业年金的对象为试用期满，与公司签订中长期劳动合同，自愿参加并填报申请表的职工。

(3) 企业年金由企业缴费、职工个人缴费、企业年金基金投资运营收益以及符合国家规定的其他资金组成。

(4) 企业年金的企业缴费部分据企业经济负担能力确定，最高不超过本公司上年度工资总额的十二分之一。公司与职工个人的缴费合计不超过公司上年度工资总额的六分之一。

公司缴费部分按年度一次性提取，计入公司成本费用。职工个人缴费部分由公司每月从职工个人薪金中按有关规定代扣代缴。公司与职工个人的缴费比例确定为 10:1。

(5) 企业年金账户资金由公司缴费、个人缴费和年金基金投资运营收益三部分组成。公司缴费部分按工龄年金、岗位年金和奖励年金三部分分别计算，累加后计入职工个人年金账户。个人缴费部分按公司缴费部分的 10% 计算，分摊 12 个月缴费。资金投资运营收益按基金净收益率计算计入企业年金个人账户。

公司本年度年金计划主要内容无重大变化。

## 5、 终止经营

适用  不适用

## 6、 分部信息

适用  不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

\_\_\_\_\_

## 8、 其他

\_\_\_\_\_

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 386,506,515.76 | 100.00 | 42,086,539.67 | 10.89    | 344,419,976.09 | 342,175,893.58 | 100.00 | 37,289,112.05 | 10.90    | 304,886,781.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 386,506,515.76 | /      | 42,086,539.67 | /        | 344,419,976.09 | 342,175,893.58 | /      | 37,289,112.05 | /        | 304,886,781.53 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |        |
|------------|----------------|---------------|--------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |                |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |        |
| 1 年以内小计    | 376,872,013.82 | 37,687,201.38 | 10.00  |
| 1 至 2 年    | 5,108,411.70   | 1,021,682.34  | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 1,498,930.44   | 524,625.65    | 35.00  |
| 3 至 4 年    | 348,259.01     | 174,129.51    | 50.00  |
| 4 年以上      | 2,678,900.79   | 2,678,900.79  | 100.00 |
| 合计         | 386,506,515.76 | 42,086,539.67 | 10.89  |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 4,797,427.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 债务人名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备金额        |
|-------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名   | 60,699,584.41  | 15.70              | 6,069,958.44  |
| 第二名   | 51,287,581.74  | 13.27              | 5,128,758.17  |
| 第三名   | 47,022,270.23  | 12.17              | 4,702,227.02  |
| 第四名   | 33,376,979.44  | 8.64               | 3,337,697.94  |
| 第五名   | 13,731,142.17  | 3.55               | 1,373,114.22  |
| 合计    | 206,117,557.99 | 53.33              | 20,611,755.79 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位:元 币种:人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |              |         |               | 期初余额         |        |              |         |              |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |              |         |               |              |        |              |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 29,830,347.18 | 100.00 | 4,483,596.74 | 15.03   | 25,346,750.44 | 6,523,540.19 | 100.00 | 2,106,435.78 | 32.29   | 4,417,104.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |         |               |              |        |              |         |              |
| 合计                     | 29,830,347.18 | /      | 4,483,596.74 | /       | 25,346,750.44 | 6,523,540.19 | /      | 2,106,435.78 | /       | 4,417,104.41 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |              |        |
|------------|---------------|--------------|--------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |              |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计    | 26,168,154.06 | 2,616,815.40 | 10.00  |
| 1 至 2 年    | 1,450,104.74  | 290,020.95   | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 855,146.44    | 299,301.25   | 35.00  |
| 3 至 4 年    | 158,965.60    | 79,482.80    | 50.00  |
| 4 年以上      | 1,197,976.34  | 1,197,976.34 | 100.00 |
| 合计         | 29,830,347.18 | 4,483,596.74 | 15.03  |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,377,160.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 往来款   | 24,467,343.52 | 3,566,761.53 |
| 备用金   | 4,910,376.03  | 2,543,781.94 |
| 代扣代缴款 | 452,627.63    | 412,996.72   |
| 合计    | 29,830,347.18 | 6,523,540.19 |



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 往来款   | 17,452,054.79 | 1年以内 | 58.50               | 1,745,205.48 |
| 第二名  | 备用金   | 4,909,576.03  | 1年以内 | 16.46               | 490,957.60   |
| 第三名  | 往来款   | 416,350.85    | 1年以内 | 1.40                | 41,635.09    |
| 第四名  | 往来款   | 377,097.00    | 1年以内 | 1.26                | 37,709.70    |
| 第五名  | 往来款   | 350,000.00    | 1年以内 | 1.17                | 35,000.00    |
| 合计   | /     | 23,505,078.67 | /    | 78.79               | 2,350,507.87 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,368,541,500.00 |      | 1,368,541,500.00 | 1,368,541,500.00 |      | 1,368,541,500.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 1,368,541,500.00 |      | 1,368,541,500.00 | 1,368,541,500.00 |      | 1,368,541,500.00 |

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 江苏优士化学有限公司   | 798,541,500.00   |      |      | 798,541,500.00   |          |          |
| 江苏优嘉植物保护有限公司 | 570,000,000.00   |      |      | 570,000,000.00   |          |          |
| 合计           | 1,368,541,500.00 |      |      | 1,368,541,500.00 |          |          |

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_**4、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 964,066,568.19 | 802,660,324.03 | 1,023,491,412.65 | 861,391,733.87 |
| 其他业务 | 4,631,771.11   | 4,495,317.53   | 6,214,037.64     | 6,212,400.16   |
| 合计   | 968,698,339.30 | 807,155,641.56 | 1,029,705,450.29 | 867,604,134.03 |

其他说明：  
\_\_\_\_\_**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额 | 上期发生额          |
|----------------------------------|-------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |       | 285,000,000.00 |
| 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  |       |                |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |       |                |

|                           |               |                |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 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 |               |                |
| 其他投资收益（理财产品收益）            | 20,998,312.33 | 24,188,116.16  |
| 合计                        | 20,998,312.33 | 309,188,116.16 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -81,978.31   |    |
| 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）   | 3,476,908.21 |    |
| 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  |              |    |
| 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 |              |    |
| 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                   | -122,968.97   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | 39,073,654.80 |  |
| 所得税影响额                               | -6,359,408.45 |  |
| 少数股东权益影响额                            | -776,969.67   |  |
| 合计                                   | 35,209,237.61 |  |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
|    |      |    |
|    |      |    |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.55          | 0.686  | 0.686  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.46          | 0.572  | 0.572  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签名的半年度报告文本。                    |
|        | 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。      |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的文本及公告的原稿。 |

董事长：程晓曦

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 23 日

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |