



广西河池化工股份有限公司

**2016 年年度报告**

**2017 年 02 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人施伟光、主管会计工作负责人莫理兵及会计机构负责人(会计主管人员)卢勇帐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
安楚玉	董事	因工作原因	施伟光

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险！

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节 公司治理.....	44
第十节 公司债券相关情况.....	49
第十一节 财务报告.....	50
第十二节 备查文件目录.....	117

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广西河池化工股份有限公司
银亿控股	指	宁波银亿控股有限公司
河化集团	指	广西河池化学工业集团公司
河化公司	指	河池化工有限责任公司
河化贸易	指	广西河化贸易有限责任公司
维修公司	指	广西河化安装维修有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	河池化工	股票代码	000953
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广西河池化工股份有限公司		
公司的中文简称	河池化工		
公司的外文名称（如有）	GUANGXI HECHI CHEMICAL Co., Ltd		
公司的法定代表人	施伟光		
注册地址	广西河池市		
注册地址的邮政编码	547007		
办公地址	广西河池市		
办公地址的邮政编码	547007		
公司网址	<a href="http://www.hechihuagong.com.cn">http://www.hechihuagong.com.cn</a>		
电子信箱	hchg000953@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃丽芳	陈延芬
联系地址	广西河池市	广西河池市
电话	0778-2266832	0778-2266867
传真	0778-2266882	0778-2266867
电子信箱	qlifang75@163.com	cybill@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">Http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914512002008875580
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况	无
历次控股股东的变更情况（如有）	1993年7月3日,广西河池化学工业集团公司作为独家发起人发起设立了本公司,本公司控股股东为广西河池化学工业集团公司,实际控制人为河池市国有资产监督管理委员会。2005年5月25日,河池市国有资产监督管理委员会将其持有的广西河池化学工业集团公司全部国有产权无偿划转给中国化工集团公司旗下的中国化工农化总公司;2005年11月30日,广西河池化学工业集团公司产权无偿划转事项获得广西壮族自治区人民政府讨论同意及国务院国资委批复同意,本公司控股股东为广西河池化学工业集团公司,本公司实际控制人变更为中国化工集团公司。2016年3月15日,本公司实际控制人中国化工集团公司通过公开征集受让方的方式协议转让控股股东广西河池化学工业集团公司持有的本公司8700万股股份,占本公司总股本的29.59%;2016年4月6日,广西河池化学工业集团公司确定股份转让征集受让方为宁波银亿控股有限公司;2016年7月12日,广西河池化学工业集团公司完成股份转让过户登记手续,本公司控股股东变更为宁波银亿控股有限公司,本公司实际控制人变更为熊续强先生。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号4楼
签字会计师姓名	林盛、祁春燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	398,327,702.48	622,898,214.30	-36.05%	555,288,426.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	-141,760,644.77	-107,013,484.35	-32.47%	17,834,293.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-188,521,209.76	-111,377,164.82	-69.26%	-351,283,240.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	107,092,250.22	-70,612,968.22	251.66%	-215,633,043.01
基本每股收益（元/股）	-0.4821	-0.3639	-32.48%	0.0606
稀释每股收益（元/股）	-0.4821	-0.3639	-32.48%	0.0606
加权平均净资产收益率	-379.54%	-57.50%	-322.04%	3.24%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	785,176,290.54	1,409,691,989.86	-44.30%	1,593,601,321.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	-89,098,185.37	108,231,030.67	-182.32%	239,625,551.00

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	133,194,146.16	150,139,527.23	87,406,273.73	27,587,755.36
归属于上市公司股东的净利润	23,106,446.88	-65,723,155.48	-58,460,117.20	-40,683,818.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,408,570.27	-66,013,496.90	-57,232,851.15	-35,866,291.44
经营活动产生的现金流量净额	-13,270,013.74	-84,383,668.90	197,279,703.97	7,466,228.89

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,212,819.74	-15,834.72	-6,878,602.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,326,624.46	3,318,019.22	3,009,842.91	
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	51,902,255.08	206,130.78	372,900,359.86	本期出售国海证券股票取得收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		100,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,255,494.81	755,365.19	85,933.01	
合计	46,760,564.99	4,363,680.47	369,117,533.56	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务及经营模式

##### 1、业务范围

本报告期，公司主要经营范围仍为尿素、液体二氧化碳、液氨、甲醇等产品的生产与销售。报告期内，尿素产品实现的营业收入占公司营业收入总额的80%左右，液体二氧化碳、液氨、甲醇等产品实现的营业收入占公司营业收入总额的20%左右。

##### 2、经营模式

公司生产、采购和销售体系独立、完整，公司根据生产能力、市场需求，独立自主开展生产经营活动。

生产模式：公司是以煤为生产原料的化肥生产企业，由于化肥化工生产工艺复杂，生产过程多是高温高压、低温负压并连续性强，所以公司生产须保持连续稳定长周期运行。

采购模式：公司生产原料主要为煤，采用订货点采购模式，即根据煤炭需求量建立库存检查机制，达到订购点时发出订货，采用以需求分析为依据，以填充库存为目的，兼顾满足需求和库存成本控制。

销售模式：公司产品销售模式则主要采取经销和直销两种模式，一是通过有实力并有一定渠道的经销商占领市场，二是向有条件的厂家和终端客户直接销售，获取部份终端市场份额。

##### 3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司业绩主要来源于化肥业务，经营利润主要源于尿素产品产销量的增加及生产成本和其他管理成本的控制。2016年，受产能扩张过快、煤价及粮价下跌以及国际低成本尿素产能投放等因素综合影响，尿素产品价格持续低迷，造成公司生产经营性亏损突出。

#### （二）行业情况

化肥是重要的农业生产资料，是农业生产发展和国家粮食安全的重要保障，尽管化肥在国家战略高度具有重要作用，但近年来化肥整体产能严重过剩，造成行业亏损不断加剧，企业间竞争激烈，盈利能力大幅下降。

公司是以尿素为主的化肥生产企业，尿素产能为34万吨/年，生产的“群山”牌尿素在广西、广东等地区具有较好的市场认知度和忠诚度，并占有较高的市场份额，但年度内受化肥市场低迷影响，尿素产品产量减少，亏损严重。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	可供出售金融资产减少 8939.33 万元，减幅 100%，主要原因是公司出售所持国海证券股票所致。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。

在建工程	未发生重大变化。
------	----------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势。公司主导产品生产能力为合成氨21万吨/年，尿素34万吨/年，尿素产品占广西年产量的60%左右，主导产品“群山”牌尿素连续20被评为“广西名牌产品”，在广西乃至附近多年省区表现出了较强的品牌效应，深受广大用户欢迎和信赖。

2、生产技术管理优势：公司从事化工行业20多年，拥有化工生产技术管理人才，对化工装置有较高的管控能力。公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍确保了装置长周期低成本运行。

3、运输优势。公司毗邻黔贵铁路及重庆至湛江、南宁方向的出海大通道，与西南地区大多数地区相比，交通运输较为便利。同时厂区内有铁路专运线直接连接到黔桂铁路，并拥有较大的富余运力，对于运输物料大进大出的化工生产来说，是难得的有利条件。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，受产能扩张过快、煤价及粮价下跌以及国际低成本尿素产能投放等因素综合影响，尿素产品价格持续低迷，造成公司生产经营性亏损突出。报告期内，公司有效生产时间为1-8月，9月开始公司根据化工企业生产工艺和生产装置的要求，对全套生产装置进行停车检修，结合化肥市场需求，公司生产装置至11月底开始按计划逐步恢复生产，公司合成氨产量同比下降45.35%，尿素产量同比下降45.06%，甲醇产量同比下降47.40%。

回顾一年来，公司主要做了以下几方面工作：

1、生产方面。加强生产统筹管理，围绕“稳产、高产、安全、优质、低耗”目标，认真抓好工艺、设备、安全、质量等管理工作，确保生产装置的安稳长满优运行，同时通过工艺优化、对标管理和持续改进等措施，进一步推进降本增效工作。全面落实安全生产责任制，加强环保和安全的监察力度，强化环保、安全生产管理工作，全年无重大安全环保职业卫生事故发生。严格质量标准，认真贯彻ISO9000质量体系标准，全面完成了各项质量目标，产品出厂检验合格率达100%，产品发出无差错率达100%，顾客满意度达到98%以上。

2、营销方面。采购方面继续加强对原料源头的控制，逐步增强公司在原料采购上的话语权和主导地位，从而控制原料采购成本和质量；加强物资管理，坚持实行物资招标采购，严格控制物资采购价格。销售方面继续强化销售管理，保持公司产品在广西市场的占有率及价格优势；全年以开发直销用户和经销商二头并进为目标，进一步增加了产品销售效益，同时通过直销用户的开发更加及时准确获取了市场信息反馈，对精准实施销售决策起到了积极作用。

3、管理方面。公司从生产经营管理实际出发，进一步完善了治理结构，系统组织修订和完善了各项内部控制管理制度，保证了公司经营活动的有序开展。在财务管理方面，加强财务监督管理职能，统筹资金来源，审核控制好各项开支，提高资金利用率。在内审方面，如期完成了内部各项审计工作，进一步强化了公司内部规章制度的执行。后勤管理方面，通过优化管理流程，加强对各岗位、各责任人的考核，积极发挥综合协调职能，有效降低了管理成本。

4、业务方面。公司对现有资产业务进行了梳理，为进一步完善及优化现有经营业务结构，实现业务板块化管理，公司新建设了三家子公司河池化工有限责任公司、广西河化贸易有限责任公司、广西河化安装维修有限责任公司，并将母公司相关资产、负债划转至河池化工有限责任公司，通过业务板块化管理进一步促进产业链的完善、延伸，提升企业核心竞争力。

5、人力资源管理方面。公司严格按照国家相关规定，不断完善用工制度，改善劳动关系，发挥绩效考核激励机制，增强员工的荣誉感和凝聚力；通过加强员工培训工作，提高员工队伍综合素质；完善了考勤、员工档案及劳动纪律管理并多渠道招聘公司发展所需人才。

6、资本运作方面。为谋求扭亏脱困、转型发展，公司于4月开展了重大资产重组工作，拟通过发行股份方式，向宁波银亿控股有限公司或其关联方购买全球排名靠前的某传感器制造商100%股权，并募集配套资金。在推进重大资产重组期间受证券市场环境、监管政策等客观变化影响，公司在方案调整的论证过程中，与相关方认为继续推进重大资产重组工作条件不够成熟，从保护上市公司全体股东及公司利益的角度出发，最终决定终止了本次重大资产重组。

报告期内，公司实现营业总收入39,832.77万元，同比下降36.05%；营业总成本58,684.89万元，同比下降20.18%；归属于上市公司股东的净利润-14,176.06万元，同比下降32.47%。公司报告期亏损的主要原因一是尿素产品价格与成本倒挂现象严重；二是停车期间停工损失增加。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	398,327,702.48	100%	622,898,214.30	100%	-36.05%
分行业					
化工行业	341,606,534.37	85.76%	580,673,827.33	93.22%	-7.46%
能源动力	52,206,044.10	13.11%	34,428,139.86	5.53%	7.58%
其他	4,515,124.01	1.13%	7,796,247.11	1.25%	-0.12%
分产品					
尿素	307,908,981.73	77.30%	517,626,292.28	83.10%	-5.80%
液氨	3,525,041.19	0.88%	14,178,292.70	2.27%	-1.39%
甲醇	18,366,635.26	4.61%	31,875,079.44	5.12%	-0.51%
氨水	9,534,977.20	2.39%	12,759,150.81	2.05%	0.34%
电	24,529,975.14	6.16%	34,130,190.31	5.48%	0.68%
煤	27,344,427.35	6.86%			6.86%
其他	7,117,664.61	1.79%	12,329,208.76	1.98%	-0.19%
分地区					
华南地区	398,327,702.48	100.00%	622,898,214.30	100.00%	0.00%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

化肥行业	307,908,981.73	376,795,762.51	-22.37%	-40.52%	-27.21%	-22.36%
分产品						
尿素	307,908,981.73	376,795,762.51	-22.37%	-40.52%	-27.21%	-22.36%
分地区						
华南地区	307,908,981.73	376,795,762.51	-22.37%	-40.52%	-27.21%	-22.36%

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

适用  不适用

其他说明：报告期内，公司营业收入较上年同期减少40.52%，主要原因是公司停产检修产量减少以及产品销售价格下跌；公司营业成本较上年同期减少27.21%，主要原因是公司产品销售量减少导致结转的营业成本减少；公司毛利率较上年同期减少22.36%，主要原因是产品销售价格下跌导致产品价格与成本倒挂现象严重。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
尿素	销售量	吨	238,105.99	309,318.265	-23.02%
	生产量	吨	190,274.45	346,347.54	-45.06%
	库存量	吨	0.2	47,831.74	-100.00%
液氨、氨水	销售量	吨	22,732.18	31,619.34	-28.11%
	生产量	吨	22,732.18	31,590.88	-28.04%
	库存量	吨	0	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2016年公司尿素产量同比下降45.06%，液氨及氨水产量同比下降28.04%，主要原因是9月开始公司根据化工企业生产工艺和生产装置的要求，对全套生产装置进行停车检修，结合化肥市场需求，公司生产装置至11月底开始按计划逐步恢复生产，故报告期内各项产品产量均较上年同期减少。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	材料	197,224,656.54	43.08%	313,077,393.04	50.00%	-6.92%
化工行业	动力	110,841,303.20	24.21%	148,611,106.92	23.74%	0.47%

化工行业	人工	37,029,917.48	8.09%	40,359,888.86	6.45%	1.64%
化工行业	折旧	34,182,241.66	7.47%	38,112,142.41	6.09%	1.38%
化工行业	制造费用	23,928,186.95	5.23%	34,335,072.14	5.48%	-0.25%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
尿素	材料	181,538,708.67	39.65%	274,744,213.63	50.00%	-10.35%
尿素	动力	102,996,575.68	22.50%	134,813,533.66	23.74%	-1.24%
尿素	人工	35,946,936.39	7.85%	38,539,246.10	6.45%	1.40%
尿素	折旧	33,161,816.05	7.24%	36,410,576.82	6.09%	1.15%
尿素	制造费用	23,151,725.72	5.06%	33,170,974.57	5.48%	-0.42%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司于2016年9月投资设立了三家全资子公司，分别为：河池化工有限责任公司、广西河化贸易有限责任公司、广西河化安装维修有限责任公司，纳入本报告期合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	143,663,348.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.05%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	36,143,523.00	9.07%
2	客户 B	28,378,727.57	7.12%
3	客户 C	27,327,860.00	6.86%
4	客户 D	26,859,017.80	6.74%
5	客户 E	24,954,220.00	6.26%
合计	--	143,663,348.37	36.05%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	242,120,757.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	62.14%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户 A	141,653,217.37	37.52%
2	客户 B	23,603,662.64	6.25%
3	客户 C	23,539,215.03	6.24%
4	客户 D	22,927,326.97	6.07%
5	客户 E	22,862,684.19	6.06%
合计	--	234,586,106.20	62.14%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,637,722.33	6,222,032.44	6.68%	
管理费用	74,931,520.73	26,334,742.65	184.53%	管理费用较上年同期增加 4,859.68 万元，增长 184.53%，主要系本期停产损失计入管理费用所致。
财务费用	38,333,346.98	49,394,761.43	-22.39%	财务费用较上年同期减少 1,106.14 万元，下降 22.39%，主要系票据贴现利息减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	642,734,985.72	621,064,766.79	3.49%
经营活动现金流出小计	535,642,735.50	691,677,735.01	-22.56%
经营活动产生的现金流量净额	107,092,250.22	-70,612,968.22	251.66%
投资活动现金流入小计	68,344,259.87	2,469,596.76	2,667.43%

投资活动现金流出小计	26,629,506.93	36,845,291.34	-27.73%
投资活动产生的现金流量净额	41,714,752.94	-34,375,694.58	221.35%
筹资活动现金流入小计	945,890,888.50	1,764,366,000.00	-46.39%
筹资活动现金流出小计	1,123,139,867.72	1,748,235,672.50	-35.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-177,248,979.22	16,130,327.50	-1,198.86%
现金及现金等价物净增加额	-28,441,976.06	-88,858,335.30	67.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17,771 万元，增长 251.66%，主要系本期停车检修导致原材料采购款支出减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额上年同期增加 7,609 万元，增长 221.35%，主要系本期出售国海证券股票取得投资收益所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少 19,338 万元，下降 1,198.86%，主要系本期偿还到期借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在差异的主要原因是报告期内收回客户赊销货款及材料采购款支出减少所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	51,902,265.34	-36.61%	主要是本报告期出售国海证券股票取得投资收益。	否
资产减值	8,673,397.88	6.12%	主要是本报告期提取存货跌价准备形成。	否
营业外收入	2,037,447.06	-1.44%	主要是本报告期取得政府补助以及前期项目贴息递延收益摊销形成。	否
营业外支出	7,179,137.15	5.06%	主要是本报告期处置固定资产损失及预付款项损失。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	144,570,956.43	18.41%	259,903,820.99	18.44%	-0.03%	货币资金较期初减少 11,533.29 万元，下降 44.38%，主要系偿还到期借款所致。

应收账款	7,517,907.22	0.96%	173,346,493.32	12.30%	-11.34%	应收账款较期初减少 16,582.86 万元，下降 95.66%，主要系收回客户赊销货款所致。
存货	30,521,028.66	3.89%	178,188,122.00	12.64%	-8.75%	存货较期初减少 14,766.71 万元，下降 82.87%，主要系煤和尿素的库存量减少所致。
固定资产	555,755,447.78	70.78%	587,602,179.25	41.68%	29.10%	固定资产较期初减少 3,184.67 万元，下降 5.42%，主要系计提折旧所致。
在建工程	3,277,260.90	0.42%	3,066,528.72	0.22%	0.20%	
短期借款	174,000,000.00	22.16%	514,200,000.00	36.48%	-14.32%	短期借款较期初减少 34,020.00 万元，下降 66.16%，主要系归还借款所致。
预付账款	17,038,696.09	2.17%	81,961,598.22	5.81%	-3.64%	预付账款较期初减少 6,492.29 万元，下降 79.21%，主要系结算预付材料款所致。
其他流动资产	10,568,038.54	1.35%	15,335,662.22	1.09%	0.26%	其他流动资产较期初减少 476.76 万元，下降 31.09%，主要系待抵扣的增值税减少所致。
应付票据	249,960,000.00	31.83%	396,410,000.00	28.12%	3.71%	应付票据较期初减少 14,645.00 万元，下降 36.94%，主要系票据结算业务减少所致。
应付账款	162,519,005.02	20.70%	137,629,719.76	9.76%	10.94%	应付账款较期初增加 2,488.93 万元，增长 18.08%，主要系应付材料采购款减少所致。
预收账款	61,325,613.57	7.81%	29,698,694.18	2.11%	5.70%	预收账款较期初增加 3,162.69 万元，增长 106.49%，主要系预收客户货款所致。
其他应付款	202,237,630.29	25.76%	157,307,826.82	11.16%	14.60%	其他应付款较期初增加 4,492.98 万元，增长 28.56%，主要系向非金融机构借款所致。
长期应付款	0.00	0.00%	16,112,381.84	1.14%	-1.14%	长期应付款较期初减少 1,611.24 万元，下降 100%，主要系支付到期融资租赁款所致。
递延所得税负债	0.00	0.00%	18,976,712.82	1.35%	-1.35%	递延所得税负债较期初减少 1,897.67 万元，下降 100%，主要系出售国海证券股票所致。
其他综合收益	0.00	0.00%	56,930,138.45	4.04%	-4.04%	其他综合收益较期初减少 5,693.01 万元，下降 100%，主要系出售国海证券股票所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	140,093,111.50	银行承兑汇票保证金
固定资产	376,598,627.50	抵押借款
合计	516,691,739.00	--

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	自建	是	化工	14.31	211.17	自筹	1.50%	0.00	0.00	公司于 2011 年 9 月开始该项目的建设，由于近年来公司资金紧张，主要资金集中使用在生产经营方面，以及在生产经营时为降低成本急需进行的技改项目上，因而放缓了该项目的建设。	2011 年 09 月 14 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网站 www.cninfo.com.cn 上的《投资建设项目建设公司（公告编号：2011-016）》。
合计	--	--	--	14.31	211.17	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000750	国海证券	13,336,398.73	公允价值计量	89,243,250.00	0.00	0.00	0.00	68,288,262.62	51,902,255.08	0.00	可供出售金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			13,336,398.73	--	89,243,250.00	0.00	0.00	0.00	68,288,262.62	51,902,255.08	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期				2011 年 07 月 19 日									

	2015 年 07 月 21 日
证券投资审批股东会公告披露日期	2015 年 08 月 07 日

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河池化工有限责任公司	子公司	尿素、复合肥的生产销售。	20,000,000	349,984.25	-2,145.75	0.00	-2,145.75	-2,145.75
广西河化贸易有限责任公司	子公司	化肥、饲料、化工产品等批发零售及进出口贸易。	1,000,000	17,416,636.59	-12,667.58	0.00	-12,667.58	-12,667.58
广西河化安装维修有限责任公司	子公司	普通设备制造、加工、修理、安装、防腐、保温。	10,000,000	5,000.25	-41,574.75	0.00	-41,574.75	-41,574.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河池化工有限责任公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩影响不大
广西河化贸易有限责任公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩影响不大
广西河化安装维修有限责任公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩影响不大

#### 主要控股参股公司情况说明

为进一步完善及优化公司现有经营业务结构，对公司现有资产和业务进行整合，实现业务板块化管理，促进产业链的完善、延伸，提升产业核心竞争力，公司新设立了河池化工有限责任公司、广西河化贸易有限责任公司、广西河化安装维修有限责任公司三家全资子公司。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

2017年，全球主要粮食作物产量增加以及农业现代化的发展进程对于肥料的功能诉求的扩展和延伸将为整个化肥行业带来提振作用，与此同时，化肥产能过剩的矛盾依然突出，化肥产业结构调整步伐仍将继续，化肥企业间的竞争将趋于白热化。

### （二）公司发展战略

2017年，公司秉承“由生产型企业向经营型企业转变、由做了再算向算了再做转变、由单一产品向多种产品转变、由单一生产经营向多元化经营转变”的企业转型工作重心，依托三个子公司——河池化工有限责任公司、广西河化生物科技有限公司（原广西河化贸易有限责任公司）、广西河化安装维修有限责任公司为资源平台，积极创新思维，力争扭亏脱帽。

### （三）经营计划

2017年，全年计划肥料及化工产品实现销售收入4亿元。为确保以上目标的实现，持续提高盈利能力，公司拟采取如下措施：

- 1、深入推行精细化管理，严格预算管理，科学组织生产经营，降低生产成本，最大限度地减亏增效。
- 2、加快产业结构和产品结构调整，密切关注和积极寻求合适的投资机遇和项目，开发新产品、新项目，增加公司自身造血功能，拓展公司新的利润增长点。
- 3、完善板块运营模式，开拓经营思路，加强营销网络建设，拓宽贸易领域，加快企业转型升级。
- 4、加强与银行和其他债权人的沟通协商，争取获得相关各方的理解和支持，通过多种方式减少公司债务负担，化解公司债务危机。加强财务和资金管理，确保资金链安全。
- 5、充分利用公司内外资源，助推公司持续发展。

### （四）可能面对的风险

1、产业链风险：公司产品种类单一，竞争力不强。加上市场竞争日趋激烈及化肥市场的波动不确定性，对公司未来的经营业绩产生一定影响。

应对措施：加大市场调研，调整产品结构，努力生产适销对路的高附加值产品；加强市场分析，进一步拓展客户资源。

2、安全环保风险：由于化工工艺流程复杂，易发生安全、环保事故，可能给公司财产、员工人身安全和周边环境带来不利影响，加上近年来国内环保治理要求的不断提高，公司未来安全、环保治理方面的成本可能会增加。

应对措施：严格实行SHE管理体系，加强安全生产的综合管理和监督检查，完善环保设施及监测管理

系统建设，保证企业安全稳定运行，符合环保治理要求。

3、财务风险：连续巨额亏损导致合并净资产已为负值，融资难度加大，融资成本升高，资金异常紧张，财务风险大。

对策和措施：积极与银行等融资机构沟通，进一步扩展融资渠道确保正常生产经营的资金需求。全面加强财务管理，强化资金集中管控，提高货款回收率，用好、用优每一笔资金，尽力防范财务风险。

4、人力资源方面：公司在发展过程中，业务范围的拓宽对人力资源及其管理能力提出了更高的要求，公司对具有较高管理水平和较强专业技术能力的高素质人才需求也在不断增长，公司处在地级城市市郊，对吸引高素质人才处于相对劣势，可能给公司的长远发展带来一定的影响。

应对措施：改革现有薪酬体系，实施员工职业生涯管理，激励优秀人才，培养青年人才成长为公司骨干。

5、暂停上市风险：公司2015年度、2016年度连续两个会计年度经审计的净利润均为负值，并且截止于2016年12月31日经审计的净资产为负值。如果公司2017年度经审计的净利润或净资产仍为负值，公司股票将自2017年年度报告公告之日起暂停上市。

应对措施：2017年，公司将把扭亏为盈作为首要目标，进一步优化产业结构和产品结构，积极拓展新业务与新市场，寻求新的利润增长点，在保证公司持续、健康、稳定发展的同时，加快实现公司转型升级。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年12月31日	电话沟通	个人	了解公司的经营情况、发展战略、控股股东股权转让、重大资产重组等事项 150 人次。
2016年12月31日	其他	个人	深交所互动易平台回答问题 144 次。
接待次数			294
接待机构数量			0
接待个人数量			150
接待其他对象数量			144
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

最近三年公司每年净利润弥补以前年度亏损后期末未分配利润仍为负数，根据《公司章程》规定，公司不具备实施现金分红的条件，因此公司近年未提出利润分配方案及资本公积金转增股本方案。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金分 红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2016 年	0.00	-141,760,644.77	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-107,013,484.35	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	17,834,293.30	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺	宁波银亿控股 有限公司、熊 续强先生	同业竞争、 关联交易	1、承诺人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与河池化工不存在同业竞争问题；2、承诺人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与河池化工主营业务构成实质性竞争的业务。3、除非承诺人不再是河池化工控股股东或熊续强先生不再是河池化工的实际控制人，本承诺始终有效。	2016 年 04 月 08 日	长期	该承诺事项持续履行中

			4、承诺人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及河池化工《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。5、承诺人与河池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，并按河池化工章程、河池化工有关关联交易的决策制度、相关法律法规以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河池化工及其他股东的合法权益。6、承诺人违反上述承诺给河池化工及其他股东造成的损失将由承诺人相应承担。			
	宁波银亿控股有限公司、熊续强先生	其他	承诺人承诺从河池化工股权过户之日起，五年内任一时点对河池化工的持股比例不低于本次受让的持股比例（29.59%）。	2016年04月08日	2021年07月12日	该承诺事项持续履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	广西河池化学工业集团公司	同业竞争	现在以及今后在其为公司最大持股人期间，将不从事与公司有竞争关系的业务	1999年12月02日	2016年07月12日	该承诺事项履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广西河池化学工业集团公司	关联交易	严格按照《公司法》等法律法规以及河池化工公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我方承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求河池化工向我方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，以双方协议规定的方式进行处理，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	2006年09月26日	长期	该承诺事项持续履行中
	广西河池化学工业集团公司	其他	自2015年07月09日起6个月内，不通过二级市场减持河池化工股份。	2015年07月09日	2016年01月08日	该承诺事项履行完毕
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### （一）董事会对涉及事项的专项说明

公司董事会认为，对审计师出具带强调事项段的无保留意见审计报告表示理解，并提请投资者注意投资风险。上述强调事项主要是对公司持续经营能力提醒财务报表使用者关注，该事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露规定的情况。

针对审计报告中的强调事项，公司董事会和管理层拟通过采取以下措施努力消除上述事项的影响：（1）深入推行精细化管理，严格预算管理，科学组织生产经营，降低生产成本，最大限度地减亏增效。（2）加快产业结构和产品结构调整，密切关注和积极寻求合适的投资机遇和项目，开发新产品、新项目，增加公司自身造血功能，拓展公司新的利润增长点。（3）完善板块运营模式，开拓经营思路，加强营销网络建设，拓宽贸易领域，加快企业转型升级。（4）加强与银行和其他债权人的沟通协商，争取获得相关各方的理解和支持，通过多种方式减少公司债务负担，化解公司债务危机。加强财务和资金管理，确保资金链安全。（5）充分利用公司内外资源，助推公司持续发展。

### （二）监事会对涉及事项的意见

公司监事会认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项真实、客观，同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，望董事会和管理层落实相关应对措施，增强持续经营能力，尽快消除强调事项产生的不利影响。监事会将持续关注董事会和管理层相关工作开展情况，切实维护广大投资者利益。

### （三）独立董事对涉及事项的意见

公司独立董事认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见审计报告，真实、客观地反映了公司2016年度财务状况和经营情况，对审计报告无异议。同意公司董事会关于非标准无保留意见审计报告的专项说明，独立董事将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施尽快消除上述事项的影响，促进公司更好地发展，维护广大投资者的利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2016年9月，为进一步完善及优化公司现有经营业务结构，对公司现有资产和业务进行整合，实现业务板块化管理，促进产业链的完善、延伸，提升产业核心竞争力，公司投资设立了三家全资子公司，分别为：河池化工有限责任公司、广西河化贸易有限责任公司、广西河化安装维修有限责任公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	林盛、祁春燕

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制的审计机构，内控审计费用为29万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案	141.4	否	一审已判决，江西煤业销售有限公司不服提出上诉。	一审判决江西煤业销售有限公司支付运输费及相应利息，驳回原告对本公司及东阳市杜宇燃料有限公司的诉讼请求。	二审在审。	2016年08月30日	详见巨潮资讯网刊登的《公司2016年半年度报告》
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案	129.77	否	一审已判决，江西煤业销售有限公司不服提出上诉。	一审判决江西煤业销售有限公司支付运输费及相应利息，驳回原告对本公司及东阳市杜宇燃料有限公司的诉讼请求。	二审在审。	2016年08月30日	详见巨潮资讯网刊登的《公司2016年半年度报告》
贵州鲁中天照贸易有限公司诉本公司及本公司全资子公司债权转让合同纠纷案	941.09	是	一审已判决，本公司不服部分判决提出上诉。	一审判决本公司支付货款及相应利息，驳回对公司全资子公司的诉讼请求。	二审在审。	2016年11月19日	详见巨潮资讯网刊登的《关于诉讼事项的公告》（公告编号2016-073）
贵州鲁中天照贸易有限公司	753.47	是	一审已判决，本	一审判决本公司支付货款及相	二审在审。	2016年11月	详见巨潮资讯网

诉本公司及本公司全资子公司买卖合同纠纷案			公司不服部分判决提出上诉。	应利息，驳回对公司全资子公司的诉讼请求。		19 日	刊登的《关于诉讼事项的公告》（公告编号 2016-073）
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案	80.73	否	未开庭审理。	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。		
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案	117.41	否	未开庭审理。	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。		
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案	117.15	否	未开庭审理。	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。		
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案	354.46	否	未开庭审理。	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。		
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案	12.6	否	未开庭审理。	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。		

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-------------	----------	----------	------------	------	------

广西河池化学工业集团公司	持股 5% 以上 股东	接受 劳务	综合服务 及其他	市场 定价	-	1.21		100	否	按月结算	-	2016 年 04 月 09 日	公告编号: 2016-013
广西河池化学工业集团公司	持股 5% 以上 股东	销售 商品	材料、水 电费	市场 定价	-	83.79		300	否	按月结算	-	2016 年 04 月 09 日	公告编号: 2016-013
中蓝国际化工有限公司	持股 5% 以上 股东关联企业	采购 物资	煤	市场 定价	-	0		10,000	否	按月结算	-	2015 年 10 月 31 日	公告编号: 2015-046
合计				--	--	85	--	10,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中国化工财务有限公司	持股 5% 以上股东关联企业	借款	23,000	23,000	46,000		934.84	0
昊华化工总公司	持股 5% 以上股东关联企业	借款	4,000	0	4,000		0	0
广西河池化学工业集团公司	持股 5% 以上股东	借款	0	16,000	16,000		0	0
银亿集团有限公司	同一实际控制人	借款	0	3,000	800		0	2,200
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司的关联借款主要用于公司短期借款周转，关联借款的迅速到位有效解决了公司银行融资到期时资金接续、临时性大额资金支付等情况带来的资金紧张问题，确保了公司资金链安全，为公司生产经营的正常开展奠定了坚实的基础，该借款未对公司经营成果及财务状况造成影响。						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

### ①关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易

2013年6月21日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的议案》。中国化工财务有限公司为本公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，服务期限3年。财务公司与本公司进行的金融服务业务为正常的商业服务，协议的执行对公司的生产经营和建设有一定的促进作用，不存在损害上市公司利益的情形，不会产生实际控制人及下属企业占用公司资金的情况，公司利益得到合理保证。

截至本报告期末，中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的期限届满，销户手续尚未办理完毕，公司在中国化工财务有限公司存款余额为1.66万元，报告期内共收到财务公司支付的存款利息15.46万元。

### ②关于向关联方支付担保费的关联交易

2016年4月7日，公司董事会会议审议通过了《关于向关联方支付担保费的议案》。为保证公司生产经营资金的需求，公司在2016年度向各融资机构开展融资业务，并根据实际需要，由公司实际控制人中国化工集团公司及其子企业为公司对外融资提供连带责任担保。由于担保方为公司提供的连带责任担保存在一定风险，依据《中国化工集团公司融资担保管理办法》和国内信用担保公司的收费标准，公司将向担保方中国化工集团公司及其子企业支付担保费。截至本报告期末，公司共支付担保费0元。

### ③关于向关联企业申请综合授信的关联交易

2015年10月30日，公司董事会审议通过了《关于向关联企业申请综合授信的议案》。为补充流动资金，公司向中国化工集团公司（含其下属企业）申请额度不超过人民币5亿元的综合授信，在该额度内公司可开展包括但不限于资金借款、票据业务、信用证、贸易融资等形式的融资业务。公司申请的综合授信在不超过人民币5亿元的额度内可循环使用，综合授信期限自股东大会审议通过之日起至2016年12月31日。本次综合授信开展的各项融资业务年利率不超过同期同档次人民银行贷款基准利率的1.5倍。报告期内，公司向关联企业中国化工财务有限公司借款2.3亿元，向昊华化工总公司借款0.4亿元，向广西河池化学工业集团公司借款1.6亿元，已支付利息金额934.84万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2013年05月16日	巨潮资讯网
关于向关联方支付担保费的关联交易公告	2016年04月09日	巨潮资讯网
关于向关联企业申请综合授信的公告	2015年10月30日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2012年5月，本公司以自有的部分生产设备作为融资租赁的标的物，向皖江金融租赁有限公司（以下简称“皖江租赁”）申请期限为5年、金额为人民币10,100万元的售后回租融资租赁业务。相关详情见2012年5月31日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司融资租赁事项公告》（公告编号：2012-016）。因业务开展需要，皖江金融租赁有限公司与长城国兴金融租赁有限公司签订了联合租赁协议，由皖江金融租赁有限公司与长城国兴金融租赁有限公司共同享有我公司应付租金份额，报告期内，公司向长城国兴金融租赁有限公司支付融资租赁费2329.78万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

报告期内，公司认真按照深交所《上市公司社会责任指引》的有关规定，为构建和谐社会，推进经济建设可持续发展，保护自然环境和合理利用资源积极承担社会责任。报告期内，为支持国家节能减排工作，倡导低碳生产，公司大力推行清洁生产，开好各种节能环保设施，加强废水、废气的监测监管，确保达标排放和减排任务完成；做好废渣的综合利用和处置工作，实现节能减排双重效益。公司将在今后的经营活动中继续遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，再接再厉，积极履行社会责任，在力所能及的范围内，增加社会公益的投入，促进公司和区域经济的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否  不适用

报告期内，公司各项环保设施运行正常，公司通过了清洁生产审核、验收，未发生环境污染事故及其它环保违法行为。同时，公司已制定了环境污染事故应急预案，并已在相关部门备案。

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （1）公司出售国海证券股票情况

2015年7月21日，公司召开临时董事会会议，审议通过了《关于出售国海证券股票的议案》。公司将根据经营及资金需求情况，继续通过大宗交易、二级市场竞价或两者相结合的方式择机出售国海证券694.5万股股票，该事项已经公司2015年8月7日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过。2016年1月，公司通过大宗交易及二级市场竞价的方式出售国海证券股票694.5万股，累计成交总额6828.82万元，累计获得投资收益5190.02万元。截至本报告期末，公司持有国海证券股票0股。

股票出售具体情况详见2016年1月16日、2016年1月21日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于出售国海证券股份有限公司部分股票的公告》（公告编号：2016-001）、《关于将所持国海证券股票解除质押式回购交易并出售的公告》（公告编号：2016-002）。

### （2）控股股东协议转让所持部分河池化工股票情况

2015年11月8日，公司实际控制人中国化工集团公司拟通过公开征集受让方的方式协议转让公司控股股东河化集团持有的本公司8,700万股股份（占公司总股本的29.59%）；2016年3月15日，河化集团发布了公开征集受让方的公告；2016年4月6日，河化集团确定了股份转让受让方为宁波银亿控股有限公司，并与其签署了股份转让协议；2016年6月1日，股份转让事项获得了国务院国有资产监督管理委员会批复同意；2016年7月12日，股份转让过户登记手续办理完毕。至此，宁波银亿控股有限公司成为公司第一大股东，持有公司29.59%的股份，河化集团成为公司第二大股东，持有公司12.75%的股份，熊续强先生成为公司实际控制人。

股份转让具体情况详见2015年11月8日、2016年3月16日、2016年4月7日、2016年6月8日、2016年7月13日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于控股股东拟转让公司部分股权的提示

性公告》（公告编号：2015-048）、《关于控股股东拟协议转让公司部分股份公开征集受让方的公告》（2016-006）、《关于控股股东拟协议转让公司部分股份公开征集受让方结果暨签署股份转让协议的公告》（公告编号：2016-009）、《关于控股股东协议转让公司部分股份事项获得国务院国资委批复的提示性公告》（公告编号：2016-034）、《关于控股股东协议转让公司部分股份已完成过户登记的公告》（公告编号：2016-051）。

### （3）公司重大资产重组情况

2016年4月9日，公司发布了《关于筹划重大事项的停牌公告》，公司股票于4月11日开市起停牌；2016年5月10日，公司确定筹划的重大事项为通过发行股份方式，向宁波银亿控股有限公司或其关联方购买全球排名靠前的某传感器制造商100%股权，并募集配套资金。后期公司积极推进重大资产重组相关工作，安排了中介机构进行尽职调查、审计、评估等工作，但受证券市场环境、监管政策等客观变化的影响，原重组方案已不适应新环境、新政策的要求，公司需对重组标的及资产范围进行调整；在调整重组议案的论证过程中，经审慎商讨、研究与分析，公司与相关方认为继续推进重大资产重组工作条件不够成熟，2016年7月11日，公司发布了《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》。

重大资产重组具体情况详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。

### （4）设立全资子公司及划转母公司资产、负债至全资子公司的情况

为进一步完善及优化公司现有经营业务结构，对公司现有资产和业务进行整合，实现业务板块化管理，促进产业链的完善、延伸，提升产业核心竞争力，公司新设立了河池化工有限责任公司、广西河化贸易有限责任公司、广西河化安装维修有限责任公司三家全资子公司，并将母公司相关资产、负债划转至全资子公司河池化工有限责任公司。截止本报告期末，因债务的划转需取得债权人的同意，债务划转工作正在沟通中，故上述资产、负债划转工作尚未完成。

设立全资子公司及划转母公司资产、负债至全资子公司的具体情况详见2016年8月31日、2016年10月25日、2016年11月10日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-059）、《关于划转母公司资产、负债至全资子公司的公告》（公告编号：2016-065）、《2016年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-070）。

### （5）公司生产线停车情况

根据化工企业生产工艺和生产装置的要求，公司自2016年9月2日开始对全套生产装置进行停车检修，结合化肥市场行情和需求状况，公司生产装置于2016年11月28日开始按计划逐步恢复生产。公司生产线停车的具体情况详见2016年9月2日、2016年11月2日、2016年11月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于生产线停车检修的公告》（公告编号：2016-060）、《关于生产线继续停车的公告》（公告编号：2016-068）、《关于生产线恢复生产公告》（公告编号：2016-074）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,870	0.00%				3,291	3,291	13,161	0.00%
3、其他内资持股	9,870	0.00%				3,291	3,291	13,161	0.00%
境内自然人持股	9,870	0.00%				3,291	3,291	13,161	0.00%
二、无限售条件股份	294,049,567	100.00%				-3,291	-3,291	294,046,276	100.00%
1、人民币普通股	294,049,567	100.00%				-3,291	-3,291	294,046,276	100.00%
三、股份总数	294,059,437	100.00%						294,059,437	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司有限售条件流通股股份增加3291股，是由于公司原监事张志勇、罗展雄先生因监事会换届离任，其所持有的高管股全部转入锁定状态。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张志勇	1,930		644	2,574	监事持股	2017年1月8日
罗展雄	7,940		2,647	10,587	监事持股	2017年1月8日
合计	9,870	0	3,291	13,161	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	48,359	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	44,508	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表 决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内增减 变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波银亿控股有限公司	境内非国有法人	29.59%	87,000,000	87,000,000	0	87,000,000	质押	87,000,000
广西河池化学工业集团公司	国有法人	12.75%	37,493,589	-87,000,000	0	37,493,589		
张利群	境内自然人	1.33%	3,923,500	-430,800	0	3,923,500		
王春明	境内自然人	0.53%	1,570,291	-405,833	0	1,570,291		
深圳市丽人文化传播有限公司	境内非国有法人	0.43%	1,265,100	106,100	0	1,265,100		
章瓊	境内自然人	0.37%	1,085,000	-192,100	0	1,085,000		
北京领优资本投资管理有限公司	境内非国有法人	0.34%	1,000,000	-100	0	1,000,000		
何静	境内自然人	0.31%	897,500		0	897,500		
魏掀虎	境内自然人	0.30%	871,400		0	871,400		
晋春梅	境内自然人	0.29%	851,302		0	851,302		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东宁波银亿控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宁波银亿控股有限公司	87,000,000	人民币普通股	87,000,000
广西河池化学工业集团公司	37,493,589	人民币普通股	37,493,589
张利群	3,923,500	人民币普通股	3,923,500
王春明	1,570,291	人民币普通股	1,570,291
深圳市丽人文化传播有限公司	1,265,100	人民币普通股	1,265,100
章瑗	1,085,000	人民币普通股	1,085,000
北京领优资本投资管理有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
何静	897,500	人民币普通股	897,500
魏掀虎	871,400	人民币普通股	871,400
晋春梅	851,302	人民币普通股	851,302
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东宁波银亿控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	截至本报告期末，公司前十大股东中：股东“张利群”通过普通证券账户持有 300 股，通过“国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户”持有 3,923,200 股，合计持有 3,923,500 股；股东“王春明”通过“中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 1,570,291 股，合计持有 1,570,291 股；股东“章瑗”通过普通证券账户持有 745,000 股，通过“华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 340,000 股，合计持有 1,085,000 股；股东“晋春梅”通过“国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 851,302 股，合计持有 851,302 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波银亿控股有限公司	张明海	2004 年 02 月 23 日	75885835-0	金属材料、装潢材料、化工原料（除化学危险品）、电子器材的批发；国内陆路、水路、航空货运代理；国际陆路、水路、航空货运代理；普通货物仓储；普通货物装卸、搬运、整理服务；装卸设备、机械设备的租赁；保洁服务；实业投资。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	截至本报告期末，宁波银亿控股有限公司持有银亿房地产股份有限公司（股票代码 000981）37.02% 股份；其全资子公司宁波普利赛思电子有限公司持有宁波康强电子股份有限公司（股票			

市公司的股权情况	代码 002119) 19.72%股份。
----------	----------------------

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	宁波银亿控股有限公司
变更日期	2016 年 07 月 12 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于控股股东协议转让公司部分股份已完成过户登记的公告》(公告编号: 2016-051)
指定网站披露日期	2016 年 07 月 13 日

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质: 境内自然人

实际控制人类型: 自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
熊续强	中国香港	否
主要职业及职务	2000 年 12 月至今任银亿集团有限公司董事长、总裁; 2005 年 5 月至今任宁波如升实业有限公司董事; 2011 年 7 月至今任银亿房地产股份有限公司董事长; 2014 年 12 月至今任宁波康强电子股份有限公司董事; 2016 年 7 月至 2017 年 1 月任广西河池化工股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至本报告期末, 熊续强先生控制的宁波银亿控股有限公司与熊基凯先生为一致行动人, 合计控股银亿房地产股份有限公司(股票代码 000981) 66.12% 股份; 熊续强先生控制的宁波普利赛思电子有限公司与宁波保税区亿旺贸易有限公司、宁波凯能投资有限公司为一致行动人, 合计控股宁波康强电子股份有限公司(证券代码 002119) 28.63% 股份。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	熊续强
变更日期	2016 年 07 月 12 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于控股股东协议转让公司部分股份已完成过户登记的公告》(公告编号: 2016-051)
指定网站披露日期	2016 年 07 月 13 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广西河池化学工业集团公司	安楚玉	1993 年 07 月 16 日	15903 万元	水泥、尿素、复混肥、液体二氧化碳、化工产品（除危险品外）、塑料编织袋、塑料制品、五金交电、建材（除木材）的销售，普通货物运输，技术培训及咨询；煤炭购销。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

控股股东宁波银亿控股有限公司、实际控制人熊续强先生承诺：从河池化工股权过户之日起，5年内任一时点对河池化工的持股比例不低于29.59%。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
施伟光	董事长	现任	男	52	2017年01月13日	2019年07月13日					
安楚玉	副董事长	现任	男	37	2016年07月08日	2019年07月08日					
邹朝辉	董事	现任	男	34	2016年07月08日	2019年07月08日					
张福华	董事	现任	男	44	2016年07月08日	2019年07月08日					
万寿义	独立董事	现任	男	61	2016年07月08日	2019年07月08日					
马云星	独立董事	现任	男	45	2016年07月08日	2019年07月08日					
杜惟毅	独立董事	现任	男	41	2016年07月08日	2019年07月08日					
戴高杰	监事会主席	现任	男	36	2016年07月08日	2019年07月08日					
杨承锋	监事	现任	男	42	2016年07月08日	2019年07月08日					
李建平	职工监事	现任	男	52	2016年07月08日	2019年07月08日					
覃宝明	总经理	现任	男	44	2013年05月24日						
方卫中	副总经理	现任	男	57	2013年05月24日						
莫理兵	总会计师	现任	女	44	2013年05月24日						
覃丽芳	董事会秘书	现任	女	41	2013年05月24日						
熊续强	董事长	离任	男	60	2016年07月08日	2017年01月13日					
阳桂莲	董事	离任	女	53	2013年05月24日	2016年07月08日					
覃宝明	董事	离任	男	44	2014年12月08日	2016年07月08日					
方卫中	董事	离任	男	57	2013年05月24日	2016年07月08日					
周潇	董事	离任	男	53	2013年05月24日	2016年07月08日					
王若晨	独立董事	离任	男	54	2013年05月24日	2016年07月08日					
李骅	独立董事	离任	男	44	2014年05月06日	2016年07月08日					
梁栋	独立董事	离任	男	51	2013年05月24日	2016年07月08日					
张志勇	监事会主席	离任	男	60	2013年05月24日	2016年07月08日	2,574	0	0	0	2,574
罗展雄	职工监事	离任	男	59	2013年05月24日	2016年07月08日	10,587	0	0	0	10,587
陈延芬	职工监事	离任	女	35	2014年11月20日	2016年07月08日					
合计	--	--	--	--	--	--	13,161	0	0	0	13,161

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
熊续强	董事长、董事	离任	2017年01月13日	工作原因
阳桂莲	董事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
覃宝明	董事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
方卫中	董事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
周潇	董事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
王若晨	独立董事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
李骅	独立董事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
梁栋	独立董事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
张志勇	监事会主席	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
罗展雄	监事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任
陈延芬	监事	任期满离任	2016年07月08日	换届离任

## 三、任职情况

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

### 1、董事

熊续强：男，1956年7月生，硕士研究生，高级经济师，中国香港居民，不拥有其他国家或地区的居留权。2000年12月至今任银亿集团有限公司董事长、总裁；2005年5月至今任宁波如升实业有限公司董事；2011年7月至今任银亿房地产股份有限公司董事长；2014年12月至今任宁波康强电子股份有限公司董事；2016年7月至2017年1月任广西河池化工股份有限公司董事长。

施伟光：男，1964年7月生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外居留权。2010年7月至2014年3月任中高控股集团副董事长、常务副总裁；2014年3月至2015年7月任华泰控股集团副总裁；2015年7月至2016年3月任屯仓集团总裁；2016年3月至今任银亿集团有限公司副总裁；2017年1月至今任广西河池化工股份有限公司董事长。

安楚玉，男，1979年2月生，硕士研究生，高级工程师、企业信息管理师，中国国籍，无境外居留权。2007年9月至2010年5月任中国化工集团公司办公室秘书；2010年6月至2013年4月任中国化工集团公司经营办主任科员；2013年5月至2013年10月任中国化工集团公司经营办副主任助理；2013年11月至2014年10月任广西河池化学工业集团公司副总经理；2014年10月至今任广西河池化学工业集团公司总经理；2014年11月至2016年7月任广西河池化工股份有限公司董事长；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司副董事长；2016年9月至2017年2月任河池化工有限责任公司、广西河池贸易有限责任公司、广西河池化安装维修有限责任公司执行董事（法定代表人）。

邹朝辉：男，1982年3月生，硕士研究生，中国国籍，无境外居留权。2007年3月至2011年10月任平安证券有限责任公司投资银行事业部高级总监；2012年3月至今任银亿房地产股份有限公司副总裁；2014年5月至今任宁波普利赛思电子有限公司监事；2014年12月至今任宁波康强电子股份有限公司监事；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司董事。

张福华：男，1972年12月生，大学本科，高级经济师，一级注册建造师，中国国籍，无境外居留权。2004年7月至2006年9月任浙江金华邮电工程有限公司财务经理；2006年10月至2008年4月任浙江三和集团有限公司财务总监助理；2008年5月

至2010年5月任银亿宏峰矿业有限公司副总经理；2010年6月至今任灵石国泰能源有限公司副总经理；2014年10月至今任广西银亿新材料有限公司副总经理；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司董事。

万寿义：男，1955年9月生，博士，注册会计师，中国国籍，无境外居留权。1993年5月至1998年8月任东北财经大学会计学院教研室主任；1998年8月至2009年12月任东北财经大学会计学院教授、副院长；2003年1月至今任东北财经大学会计学院博士生导师；1998年8月至今兼任东北财经大学内部控制与风险管理研究中心首席研究员；2007年8月至今兼任中国商业会计学会理事、中国商业会计学会大学部常务副主任；2010年1月至今兼任营口港股份有限公司独立董事；2016年5月至今兼任瓦房店轴承股份有限公司独立董事；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

杜惟毅：男，1975年12月生，硕士研究生，律师，中国国籍，无境外居留权。2001年7月至2004年7月任上海证券交易所信息中心助理经理；2004年7月至2007年3月任上海证券交易所法律部经理；2007年3月至2011年8月任中国金融期货交易所稽查部高级经理；2011年8月至2014年6月任中国金融期货交易所法律部副总监；2014年6月至2015年3月任中国金融期货交易所董事会办公室副总监；2015年3月至今任昊理文律师事务所律师；2015年6月至今兼任中船钢构工程股份有限公司独立董事；2015年8月至今兼任昇印光电（昆山）股份有限公司董事；2015年11月至今兼任若宇检具股份有限公司独立董事；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

马云星：男，1971年4月生，大学本科，高级会计师、注册会计师，中国国籍，无境外居留权。1996年至今在宁波正源会计师事务所工作，历任审计助理、项目经理、部门经理、总经理助理，现任宁波正源会计师事务所副总经理；2016年1月至今兼任宁波博汇化工科技股份有限公司独立董事；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

## 2、监事

戴高杰：男，1980年出生，本科学历，审计师，中国国籍，无境外居留权。2000年3月至2006年1月任宁波三星电气股份有限公司财务主管；2006年1月至2009年1月任宁波三星电气股份有限公司财务经理；2009年1月至2012年3月任宁波三星电气股份有限公司审计部经理；2012年3月至2015年6月任宁波卓越圣龙工业技术有限公司总经理助理；2015年6月至今任银亿集团有限公司计划财务部副总经理；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司监事会主席。

杨承锋：男，1974年2月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2002年11月至2010年4月任广西河池化学工业集团公司法务干事；2010年5月至2011年7月任广西河池化学工业集团公司保卫部部长；2011年8月至2012年7月任广西河池化学工业集团公司办公室主任；2012年8月至2013年2月任广西河池化工股份有限公司规划发展部部长；2013年3月至2015年7月任广西河池化工股份有限公司办公室主任；2015年8月至今任广西河池化工股份有限公司总经理助理、经营管理部部长；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司监事会主席；2016年9月至今任广西河池化贸易有限责任公司总经理、广西河池安装维修有限责任公司监事。

李建平：男，1964年7月生，大专学历，中共党员，高级工程师、注册安全工程师，中国国籍，无境外居留权。1999年5月至2007年3月任广西河池化工股份有限公司安全环保部副部长；2007年3月至今任广西河池化工股份有限公司安全环保部部长；2014年10月至今任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司监事；2016年9月至今任广西河池化贸易有限责任公司监事。

## 3、高管

覃宝明，男，1972年7月生，大专学历，中共党员，助理工程师。2004年3月至2008年7月任广西河池化工股份有限公司精炼厂工艺副厂长；2008年7月至2011年8月任广西河池化工股份有限公司精炼厂厂长；2011年9月至今任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2013年5月至2014年11月任广西河池化工股份有限公司监事；2014年12月至2016年6月任广西河池化工股份有限公司董事；2014年11月至今任广西河池化工股份有限公司总经理；2016年9月至今任河池化工有限责任公司总经理；2017年2月至今任河池化工有限责任公司、广西河池化贸易有限责任公司、广西河池安装维修有限责任公司执行董事（法定代

表人)。

方卫中：男，1959年12月生，本科学历，中共党员，高级工程师。2002年1月至2010年4月任广西河池化工股份有限公司电气厂厂长；2010年6月至2012年4月任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2013年5月至2016年6月任广西河池化工股份有限公司董事；2012年4月至今任广西河池化工股份有限公司副总经理；2016年9月至今任广西河化安装维修有限责任公司总经理。

蔡育明：男，1968年10月生，大学学历，会计师。2006年2月至2012年2月任宁波银亿房地产开发有限公司城市公司财务总监；2012年3月至2012年10月任宁波利时房地产开发有限公司财务总监；2013年10月至2016年11月任灵石国泰能源有限公司财务副总经理；2016年11月至今任广西河池化工股份有限公司副总经理。

莫理兵：女，1972年9月生，本科学历，中共党员，会计师，中国国籍，无境外居留权。2003年1月至2006年10月任广西河池化工股份有限公司财务部副部长；2006年10月至2008年4月任广西河池化工股份有限公司财务部部长；2008年4月至2009年4月任广西河池化工股份有限公司副总会计师；2009年4月至今任广西河池化工股份有限公司总会计师；2016年9月至今任河池化工有限责任公司财务负责人。

覃丽芳：女，1975年5月生，本科学历，中共党员，统计师、会计师，中国国籍，无境外居留权。2000年3月到广西河池化工股份有限公司证券部工作，2003年4月至2011年3月担任广西河池化工股份有限公司证券部副部长；2008年4月至2012年4月任广西河池化工股份有限公司证券事务代表；2011年3月至今任广西河池化工股份有限公司证券部部长；2011年4月至今任广西河池化工股份有限公司董事会秘书；2016年9月至今任河池化工有限责任公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
熊续强	银亿集团有限公司	董事长、总裁	2000年12月01日		是
施伟光	银亿集团有限公司	副总裁	2016年03月01日		是
安楚玉	广西河池化学工业集团公司	总经理	2014年10月28日		是
戴高杰	银亿集团有限公司	计划财务部副总经理	2015年06月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
熊续强	宁波如升实业有限公司	董事	2005年05月01日		否
熊续强	银亿房地产股份有限公司	董事长	2011年07月01日		否
熊续强	宁波康强电子股份有限公司	董事	2014年12月01日		否
安楚玉	西南化工研究设计院有限公司	总经理	2016年10月01日		是
邹朝辉	银亿房地产股份有限公司	副总裁	2012年03月01日		是
张福华	灵石国泰能源有限公司	副总经理	2010年06月01日		是
张福华	广西银亿新材料有限公司	副总经理	2014年10月01日		是

万寿义	东北财经大学会计学院	博士生导师	2003 年 01 月 01 日		是
万寿义	营口港股份有限公司	独立董事	2010 年 01 月 01 日		是
万寿义	瓦房店轴承股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 01 日		是
杜惟毅	昊理文律师事务所	律师	2015 年 03 月 01 日		是
杜惟毅	中船钢构工程股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 01 日		是
杜惟毅	昇印光电（昆山）股份有限公司	董事	2015 年 08 月 01 日		是
杜惟毅	若宇检具股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月 01 日		是
马云星	宁波正源会计师事务所	副总经理	1996 年 12 月 01 日		是
马云星	宁波博汇化工科技股份有限公司	独立董事	2016 年 01 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2016年度在本公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及以其他形式从公司获得的税前实发报酬总额）均依据公司岗位职责、绩效考核以及行业相关岗位的薪酬水平制定的有关薪酬管理和等级标准相关规定进行发放。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
施伟光	董事长	男	52	现任	0	是
安楚玉	副董事长	男	37	现任	4.8	是
邹朝辉	董事	男	34	现任	0	是
张福华	董事	男	44	现任	0	是
万寿义	独立董事	男	61	现任	3.17	否
马云星	独立董事	男	45	现任	3.17	否
杜惟毅	独立董事	男	41	现任	3.17	否
戴高杰	监事会主席	男	36	现任	0	是
杨承锋	监事	男	42	现任	7.03	否
李建平	职工监事	男	52	现任	17.56	否
覃宝明	总经理	男	44	现任	26.45	否
方卫中	副总经理	男	57	现任	24.28	否
莫理兵	总会计师	女	44	现任	23.16	否
覃丽芳	董事会秘书	女	41	现任	21.76	否

熊续强	董事长	男	60	离任	0	是
阳桂莲	董事	女	53	离任	4.5	是
覃宝明	董事	男	44	离任	0	否
方卫中	董事	男	57	离任	0	否
周潇	董事	男	53	离任	12.65	否
王若晨	独立董事	男	54	离任	4.5	否
李骅	独立董事	男	44	离任	4.5	否
梁栋	独立董事	男	51	离任	4.5	否
张志勇	监事会主席	男	60	离任	3.8	否
罗展雄	职工监事	男	59	离任	23.26	否
陈延芬	职工监事	女	35	离任	7.57	否
合计	--	--	--	--	199.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	682
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	682
当期领取薪酬员工总人数（人）	682
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	465
销售人员	15
技术人员	90
财务人员	9
行政人员	103
合计	682
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学以上	109
中专	131

高中、技校	210
高中以下	232
合计	682

## 2、薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放；公司员工按照国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

## 3、培训计划

公司将根据发展需要，采取内部培训与外部培训相结合的方式开展员工培训，通过内部员工和外聘人员授课的形式进行培训，提升员工的岗位技能水平；外部培训主要侧重于管理、技术等岗位人员，以提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。公司培训重点是统一思想认识、提高业务水平，同时对各类员工分别重点做好以下培训：

（1）技术工人、业务员：结合岗位进行理论、技能、安全知识培训。

（2）专业技术人员：结合实际进行安全生产管理、专业基础理论、技术创新方面培训。

（3）基层、中、高层管理人员：企业经营管理、安全生产管理、企业团队建设、制度建设、企业文化、沟通激励技巧等方面培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了3次股东大会，审议了25项议案，会议均由董事会召集召开。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为。报告期内，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会认真履行了诚信勤勉义务与责任，董事会成员均能按规定参加董事会会议，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况和公司已经发生的或者可能发生的重大事件及其影响。公司董事会能够认真执行股东大会决议，未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运作的行为。报告期内，公司董事会各成员均已参加证监机构组织的相关培训。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会严格遵循《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律、法规要求履行职责，本着对股东负责、对公司负责的精神，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。报告期内，公司监事会各成员均已参加证监机构组织的相关培训。

#### 5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 6、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

#### 7、内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制

过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件。

随着公司的发展，公司将一如既往地按照有关法律、法规要求规范运作，不断推进公司治理工作，确保公司健康发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

人员方面：公司在劳动人事及工资管理方面建立了完整独立的管理系统。公司高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未在控股股东及其他关联企业兼任除董事以外的任何职务。

资产方面：公司资产完整、独立，没有与控股股东合用资产或控股股东占用本公司资产的情况。

财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。控股股东未干预本公司的财务、会计活动。

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

业务方面：公司拥有完整的经营业务系统，具有自主经营能力，与控股股东、其所控股的其他子公司不存在实质性的同业竞争。控股股东正常履行股东权利，必要的关联事项均按照规定和市场化原则履行，履职程序规范化。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2016 年 05 月 06 日	2016 年 05 月 07 日	《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-026），会议决议内容刊登于 2016 年 5 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.20%	2016 年 07 月 08 日	2016 年 07 月 09 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-045），会议决议内容刊登于 2016 年 7 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2016年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.99%	2016年11月09日	2016年11月10日	《2016年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-070),会议决议内容刊登于2016年11月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。
----------------	--------	-------	-------------	-------------	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
万寿义	6	2	4	0	0	否
杜惟毅	6	2	4	0	0	否
马云星	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》开展工作,积极参加公司董事会和股东大会,对公司的重大决策提供了专业性意见,对公司财务及生产经营活动进行了有效监督,对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见,提高了公司决策的科学性,为完善公司监督机制,维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2016年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

战略决策委员会通过积极研究宏观经济的变化，加强对市场形势的研判，有效引导公司及时应对市场变化，进一步明确了公司发展的战略构想，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。

提名委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责。

审计委员会参与制定年审计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表了审阅意见、督促审计工作的进展；审计委员会负责指导、推进、监督公司内部控制规范工作实施和完善；评价公司内部控制体系的完整性、安全性、有效性；为公司选聘审计机构发表相关意见。

董事会薪酬与考核委员会对在公司受薪的董事、监事、高级管理人员薪酬进行了审核，认为其符合相关法规以及公司薪酬考核体系的规定。2016年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制度，高级管理人员的薪酬直接与公司的经营指标挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准及相关激励约束机制，高级管理人员的聘任、考评严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行，形成了有效的绩效评价及激励约束机制。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月01日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；2) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1) 公司缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；2) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；3) 违犯国家法律、法规，如环境污染；4) 管理人员或技术人员纷纷流失；5) 媒体负面新闻频现；6) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；7) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷导致的财务报告错报超过本期利润10%或营业收入5%则认定为重大缺陷。如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，就应将该缺陷认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。	如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接损失占本企业总资产（净资产或销售收入）的1%认定为重大缺陷。如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正虽然未达到重大缺陷水平、但仍应引起董事会和管理层重视的，就应将该缺陷认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>广西河池化工股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广西河池化工股份有限公司（以下简称“河池化工”）2016年12月31日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是河池化工董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p>

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，河池化工于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 01 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 02 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZA10341 号
注册会计师姓名	林盛、祁春燕

审计报告正文

#### 广西河池化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西河池化工股份有限公司（以下简称“河池化工”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，河池化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河池化工2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，截止2016年12月31日，河池化工当年发生净亏损14,170.43万元，流动负债高于资产总额8,696.59万元。上述情况表明存在可能导致对河池化工持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	144,570,956.43	259,903,820.99
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	590,000.00	767,206.00
应收账款	7,517,907.22	173,346,493.32
预付款项	17,038,696.09	81,961,598.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,094,623.39	12,295,620.37
买入返售金融资产		
存货	30,521,028.66	178,188,122.00
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	10,568,038.54	15,335,662.22
流动资产合计	222,901,250.33	721,798,523.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		89,393,250.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	555,755,447.78	587,602,179.25
在建工程	3,277,260.90	3,066,528.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,697,554.74	286,731.98
递延所得税资产		
其他非流动资产	544,776.79	7,544,776.79

非流动资产合计	562,275,040.21	687,893,466.74
资产总计	785,176,290.54	1,409,691,989.86
流动负债：		
短期借款	174,000,000.00	514,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	249,960,000.00	396,410,000.00
应付账款	162,519,005.02	137,629,719.76
预收款项	61,325,613.57	29,698,694.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,017,036.12	7,470,977.12
应交税费	243,626.29	175,157.77
应付利息	277,648.71	1,051,058.37
应付股利	60,662.40	60,662.40
其他应付款	202,237,630.29	157,307,826.82
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	14,940,361.75	19,282,768.11
其他流动负债	617,000.00	617,000.00
流动负债合计	872,198,584.15	1,263,903,864.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		16,112,381.84
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	224,891.76	
递延收益	1,851,000.00	2,468,000.00
递延所得税负债		18,976,712.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,075,891.76	37,557,094.66
负债合计	874,274,475.91	1,301,460,959.19
所有者权益：		
股本	294,059,437.00	294,059,437.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,568,230.39	44,568,230.39

减：库存股		
其他综合收益		56,930,138.45
专项储备	1,759,724.26	398,157.08
盈余公积	35,087,755.07	35,087,755.07
一般风险准备		
未分配利润	-464,573,332.09	-322,812,687.32
归属于母公司所有者权益合计	-89,098,185.37	108,231,030.67
少数股东权益		
所有者权益合计	-89,098,185.37	108,231,030.67
负债和所有者权益总计	785,176,290.54	1,409,691,989.86

法定代表人：施伟光

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帆

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	141,320,551.21	259,903,820.99
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	590,000.00	767,206.00
应收账款	7,517,907.22	173,346,493.32
预付款项	3,926,476.09	81,961,598.22
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,832,307.52	12,295,620.37
存货	30,521,028.66	178,188,122.00
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	10,524,448.80	15,335,662.22
流动资产合计	206,232,719.50	721,798,523.12
非流动资产：		
可供出售金融资产		89,393,250.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	555,755,447.78	587,602,179.25
在建工程	3,020,850.64	3,066,528.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,697,554.74	286,731.98

递延所得税资产		
其他非流动资产	544,776.79	7,544,776.79
非流动资产合计	562,018,629.95	687,893,466.74
资产总计	768,251,349.45	1,409,691,989.86
流动负债：		
短期借款	174,000,000.00	514,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	249,960,000.00	396,410,000.00
应付账款	162,519,005.02	137,629,719.76
预收款项	48,896,913.57	29,698,694.18
应付职工薪酬	6,017,036.12	7,470,977.12
应交税费	243,176.29	175,157.77
应付利息	277,648.71	1,051,058.37
应付股利	60,662.40	60,662.40
其他应付款	197,685,451.12	157,307,826.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,940,361.75	19,282,768.11
其他流动负债	617,000.00	617,000.00
流动负债合计	855,217,254.98	1,263,903,864.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		16,112,381.84
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	224,891.76	
递延收益	1,851,000.00	2,468,000.00
递延所得税负债		18,976,712.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,075,891.76	37,557,094.66
负债合计	857,293,146.74	1,301,460,959.19
所有者权益：		
股本	294,059,437.00	294,059,437.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,568,230.39	44,568,230.39
减：库存股		
其他综合收益		56,930,138.45
专项储备	1,759,724.26	398,157.08
盈余公积	35,087,755.07	35,087,755.07
未分配利润	-464,516,944.01	-322,812,687.32
所有者权益合计	-89,041,797.29	108,231,030.67
负债和所有者权益总计	768,251,349.45	1,409,691,989.86

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	398,327,702.48	622,898,214.30
其中：营业收入	398,327,702.48	622,898,214.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	586,848,922.50	735,217,129.12
其中：营业成本	457,821,030.50	626,116,640.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	451,904.08	652,921.12
销售费用	6,637,722.33	6,222,032.44
管理费用	74,931,520.73	26,334,742.65
财务费用	38,333,346.98	49,394,761.43
资产减值损失	8,673,397.88	26,496,031.01
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）	51,902,265.34	1,247,880.78
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）	-136,618,954.68	-111,071,034.04
加：营业外收入	2,037,447.06	4,200,487.24
其中：非流动资产处置利得	20,116.04	2,250.00
减：营业外支出	7,179,137.15	142,937.55
其中：非流动资产处置损失	3,232,935.78	18,084.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-141,760,644.77	-107,013,484.35
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-141,760,644.77	-107,013,484.35
归属于母公司所有者的净利润	-141,760,644.77	-107,013,484.35
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-56,930,138.45	-23,647,725.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-56,930,138.45	-23,647,725.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-56,930,138.45	-23,647,725.00

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-56,930,138.45	-23,647,725.00
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	-198,690,783.22	-130,661,209.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-198,690,783.22	-130,661,209.35
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4821	-0.3639
（二）稀释每股收益	-0.4821	-0.3639

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：施伟光

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	398,327,702.48	622,898,214.30
减：营业成本	457,821,030.50	626,116,640.47
税金及附加	451,349.08	652,921.12
销售费用	6,630,302.33	6,222,032.44
管理费用	74,886,795.73	26,334,742.65
财务费用	38,332,795.98	49,394,761.43
资产减值损失	8,670,260.80	26,496,031.01
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）	51,902,265.34	1,247,880.78
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）	-136,562,566.60	-111,071,034.04
加：营业外收入	2,037,447.06	4,200,487.24
其中：非流动资产处置利得	20,116.04	2,250.00
减：营业外支出	7,179,137.15	142,937.55
其中：非流动资产处置损失	3,232,935.78	18,084.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-141,704,256.69	-107,013,484.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-141,704,256.69	-107,013,484.35
五、其他综合收益的税后净额	-56,930,138.45	-23,647,725.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合		

收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-56,930,138.45	-23,647,725.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-56,930,138.45	-23,647,725.00
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	-198,634,395.14	-130,661,209.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4819	-0.3639
（二）稀释每股收益	-0.4819	-0.3639

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	631,293,618.35	609,616,616.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,441,367.37	11,448,150.60
经营活动现金流入小计	642,734,985.72	621,064,766.79
购买商品、接受劳务支付的现金	456,329,199.64	613,780,708.58
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	57,941,673.31	59,309,723.42
支付的各项税费	3,607,044.03	2,469,502.94
支付其他与经营活动有关的现金	17,764,818.52	16,117,800.07
经营活动现金流出小计	535,642,735.50	691,677,735.01
经营活动产生的现金流量净额	107,092,250.22	-70,612,968.22

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,288,262.62	1,408,446.76
取得投资收益收到的现金		1,041,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,997.25	19,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	68,344,259.87	2,469,596.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,629,506.93	36,845,291.34
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	26,629,506.93	36,845,291.34
投资活动产生的现金流量净额	41,714,752.94	-34,375,694.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	504,000,000.00	341,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	441,890,888.50	1,423,166,000.00
筹资活动现金流入小计	945,890,888.50	1,764,366,000.00
偿还债务支付的现金	844,200,000.00	609,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,293,651.56	47,164,193.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	240,646,216.16	1,091,481,479.00
筹资活动现金流出小计	1,123,139,867.72	1,748,235,672.50
筹资活动产生的现金流量净额	-177,248,979.22	16,130,327.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,441,976.06	-88,858,335.30
加：期初现金及现金等价物余额	32,919,820.99	121,778,156.29
六、期末现金及现金等价物余额	4,477,844.93	32,919,820.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	618,868,055.43	609,616,616.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,884,771.70	11,448,150.60
经营活动现金流入小计	630,752,827.13	621,064,766.79
购买商品、接受劳务支付的现金	443,216,979.64	613,780,708.58
支付给职工以及为职工支付的现金	57,941,673.31	59,309,723.42
支付的各项税费	3,606,939.03	2,469,502.94

支付其他与经营活动有关的现金	17,402,404.58	16,117,800.07
经营活动现金流出小计	522,167,996.56	691,677,735.01
经营活动产生的现金流量净额	108,584,830.57	-70,612,968.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,288,262.62	1,408,446.76
取得投资收益收到的现金		1,041,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,997.25	19,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	68,344,259.87	2,469,596.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,373,096.67	36,845,291.34
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,373,096.67	36,845,291.34
投资活动产生的现金流量净额	41,971,163.20	-34,375,694.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	504,000,000.00	341,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	436,890,888.50	1,423,166,000.00
筹资活动现金流入小计	940,890,888.50	1,764,366,000.00
偿还债务支付的现金	844,200,000.00	609,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,293,047.39	47,164,193.50
支付其他与筹资活动有关的现金	240,646,216.16	1,091,481,479.00
筹资活动现金流出小计	1,123,139,263.55	1,748,235,672.50
筹资活动产生的现金流量净额	-182,248,375.05	16,130,327.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-31,692,381.28	-88,858,335.30
加：期初现金及现金等价物余额	32,919,820.99	121,778,156.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,227,439.71	32,919,820.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07		-322,812,687.32		108,231,030.67
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	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07		-322,812,687.32		108,231,030.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-56,930,138.45	1,361,567.18			-141,760,644.77		-197,329,216.04
(一) 综合收益总额							-56,930,138.45				-141,760,644.77		-198,690,783.22
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,361,567.18					1,361,567.18
1. 本期提取								4,814,491.07					4,814,491.07
2. 本期使用								3,452,923.89					3,452,923.89
(六) 其他													
四、本期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39			1,759,724.26	35,087,755.07		-464,573,332.09		-89,098,185.37

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		80,577,863.45	1,131,468.06	35,087,755.07		-215,799,202.97		239,625,551.00
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	294,059,437.00				44,568,230.39		80,577,863.45	1,131,468.06	35,087,755.07		-215,799,202.97		239,625,551.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-23,647,725.00	-733,310.98			-107,013,484.35		-131,394,520.33
(一) 综合收益总额							-23,647,725.00				-107,013,484.35		-130,661,209.35
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-733,310.98					-733,310.98
1. 本期提取								4,481,634.57					4,481,634.57
2. 本期使用								5,214,945.55					5,214,945.55
(六) 其他													
四、本期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07		-322,812,687.32		108,231,030.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07	-322,812,687.32	108,231,030.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07	-322,812,687.32	108,231,030.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-56,930,138.45	1,361,567.18		-141,704,256.69	-197,272,827.96
(一) 综合收益总额							-56,930,138.45			-141,704,256.69	-198,634,395.14
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,361,567.18			1,361,567.18
1. 本期提取								4,814,491.07			4,814,491.07
2. 本期使用								3,452,923.89			3,452,923.89
(六) 其他											
四、本期期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39			1,759,724.26	35,087,755.07	-464,516,944.01	-89,041,797.29

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		80,577,863.45	1,131,468.06	35,087,755.07	-215,799,202.97	239,625,551.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,059,437.00				44,568,230.39		80,577,863.45	1,131,468.06	35,087,755.07	-215,799,202.97	239,625,551.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-23,647,725.00	-733,310.98		-107,013,484.35	-131,394,520.33
(一) 综合收益总额							-23,647,725.00			-107,013,484.35	-130,661,209.35
(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								-733,310.98			-733,310.98
1. 本期提取								4,481,634.57			4,481,634.57
2. 本期使用								5,214,945.55			5,214,945.55
(六) 其他											
四、本期期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07	-322,812,687.32	108,231,030.67

### 三、公司基本情况

广西河池化工股份有限公司（股票代码000953，以下简称“公司”或“本公司”）成立于1993年7月3日，系经广西体改委桂体改股（1993）32号文批准，由广西河池化学工业集团公司作为独家发起人，将广西河池氮肥厂整体改组，以定向募集方式募集社会法人股和内部职工股设立的股份公司，公司总股本为98,514,868股。

经中国证券监督管理委员会批准，本公司于1999年9月3日向社会公开发行4,500万股人民币普通股股票，向基金配售500万股。其中：社会公众股于1999年12月2日上市交易，向基金配售部分于2000年2月14日上市流通。本次发行后，公司总股本变更为148,514,868股。

2000年4月26日，经1999年度股东大会审议通过，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增2股。本次分配后，本公司总股本变更为178,217,841股。

2002年5月16日，经2001年度股东大会审议通过，向全体股东实施每10股送1股的分配方案。本次分配后，本公司总股本变更为196,039,625股。

2003年5月26日，经2002年度股东大会审议通过，向全体股东每10股派发现金0.60元（含税），同时以资本公积转增股本每10股转增5股。本次分配后，本公司总股本变更为294,059,437股。

截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数294,059,437股，注册资本为294,059,437.00元，统一社会信用代码：914512002008875580，公司法定代表人：熊续强。本公司的母公司为宁波银亿控股有限公司，本公司的实际控制人为熊续强。

本财务报表业经公司董事会于2017年 2月28日批准报出。

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广西河化安装维修有限责任公司
广西河化贸易有限责任公司
河池化工有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

截止2016年12月31日，本公司当年发生净亏损14,170.43万元，流动负债高于资产总额8,696.59万元，这些情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行

必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### ①增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

##### A、一般处理方法

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

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

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

##### B、分步处置子公司

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

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

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

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

#### ③购买子公司少数股权

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

积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报

价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

## ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	15.00%	15.00%
3—4 年	15.00%	15.00%
4—5 年	15.00%	15.00%
5 年以上	15.00%	15.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项中可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额，故单独进行计价测试计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行计价测试计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

**11、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按先进先出法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

**12、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

(4) 该项转让将在一年内完成。

### 13、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### (2) 初始投资成本的确定

##### A、企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### A、成本法核算的长期股权投资

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

##### B、权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，

并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### C、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	5	2.11-9.50
通用设备	年限平均法	8-28	5	3.22-11.28
专用设备	年限平均法	13-35	5	2.58-6.94
运输设备	年限平均法	8-28	5	3.22-11.28
融资租入固定资产：专用设备	年限平均法	13-35	5	2.58-6.94

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化

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

②借款费用已经发生

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 19、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。。

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

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

### 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：

项 目	预计使用寿命	依 据
催化剂	5年	预计可使用年限

### 21、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划。

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

#### ②设定受益计划。

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。。

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

详见本附注“五、(十八) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准。

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

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

### (2) 各类预计负债的计量方法。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠地计量。
- ④相关的经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则。

同时满足以下条件时确认收入。

- ①根据与客户签订的销售协议，完成相关产品生产后发货，并经客户验收合格。
- ②产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫，或预计可以收回。
- ③销售产品的成本能够合理计算。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 27、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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

## 28、安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费：营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

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

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### ①执行《增值税会计处理规定》

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额55,963.67元，调减管理费用本年金额55,963.67元。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%、17%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增交纳增值税）	3%、5%

### 2、税收优惠

无。

### 3、其他

- (1) 适用17%增值税税率的产品主要包括商品液氨、甲醇、二氧化碳、液态甲烷、炉灰等；
- (2) 适用13%增值税税率的产品主要为尿素；
- (3) 适用3%营业税税率的主要为装卸收入（自2016年5月1日起，缴纳增值税，税率6%）；

(4) 适用 5% 营业税税率的主要为租赁收入（自 2016 年 5 月 1 日起，缴纳增值税，税率 11%）。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,381.38	4,747.73
银行存款	4,472,463.55	32,915,073.26
其他货币资金	140,093,111.50	226,984,000.00
合计	144,570,956.43	259,903,820.99

其他说明：货币资金较期初减少 11,533.29 万元，下降 44.38%，主要系偿还到期借款所致。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	140,093,111.50	214,984,000.00
定期存单质押		12,000,000.00
合计	140,093,111.50	226,984,000.00

说明：以上货币资金的使用在银行承兑汇票到期前受到限制。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	590,000.00	767,206.00
合计	590,000.00	767,206.00

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,481,027.50	
商业承兑票据	30,000,000.00	
合计	34,481,027.50	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,182,246.59	13.90%	2,182,246.59	100.00%		2,182,246.59	1.19%	2,182,246.59	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,973,527.98	50.78%	455,620.76	5.71%	7,517,907.22	175,852,966.77	95.83%	2,506,473.45	1.43%	173,346,493.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,546,377.76	35.32%	5,546,377.76	100.00%		5,469,365.18	2.98%	5,469,365.18	100.00%	
合计	15,702,152.33	100.00%	8,184,245.11		7,517,907.22	183,504,578.54	100.00%	10,158,085.22		173,346,493.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	2,182,246.59	100.00%	账龄长且难以收回
合计	2,182,246.59	2,182,246.59	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,554,902.08	35,549.02	1.00%
1 年以内小计	3,554,902.08	35,549.02	1.00%
1 至 2 年	1,622,558.42	81,127.92	5.00%
2 至 3 年	1,609,326.18	160,932.62	10.00%
3 年以上	1,186,741.30	178,011.20	
3 至 4 年	1,041,397.10	156,209.57	15.00%

4 至 5 年	145,344.20	21,801.63	15.00%
合计	7,973,527.98	455,620.76	

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:

#### 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河池化工总厂	1,221,114.11	1,221,114.11	100.00%	账龄长且难以收回
海南东方海利水产品开发公司	956,398.00	956,398.00	100.00%	账龄长且难以收回
河池市鑫吉商贸有限公司	315,511.80	315,511.80	100.00%	账龄长且难以收回
湖南邵阳物资采购站	229,880.00	229,880.00	100.00%	账龄长且难以收回
平乐县复肥厂	142,879.83	142,879.83	100.00%	账龄长且难以收回
南宁常超东商贸有限公司	135,683.84	135,683.84	100.00%	账龄长且难以收回
河池地区农资公司金城江经营部	130,354.56	130,354.56	100.00%	账龄长且难以收回
安阳第二五交化公司	120,740.61	120,740.61	100.00%	账龄长且难以收回
河池市液化站	110,812.67	110,812.67	100.00%	账龄长且难以收回
昆仑化工厂	109,671.18	109,671.18	100.00%	账龄长且难以收回
天津仕名设备机械装备有限公司	109,220.00	109,220.00	100.00%	账龄长且难以收回
广西富满地农资连锁配送有限公司	102,272.67	102,272.67	100.00%	账龄长且难以收回
其他	1,861,838.49	1,861,838.49	100.00%	账龄长且难以收回
合计	5,546,377.76	5,546,377.76	/	/

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,973,840.11 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	13.90	2,182,246.59
广东湛化集团有限公司	1,196,044.50	7.62	46,810.21
河池化工总厂	1,221,114.11	7.78	1,221,114.11
宜州市民源化肥有限责任公司	1,157,049.54	7.37	115,704.95
海南东方海利水产品开发公司	956,398.00	6.09	956,398.00
合计	6,712,852.74	42.76	4,522,273.86

其他说明: 应收账款较期初减少 16,582.86 万元, 下降 95.66%, 主要系收回客户赊销货款所致。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,921,078.43	93.44%	78,725,338.20	95.70%
1 至 2 年	17,432.50	0.10%	1,092,500.93	1.40%
2 至 3 年			2,143,759.09	2.90%
3 年以上	1,100,185.16	6.46%		
合计	17,038,696.09	--	81,961,598.22	--

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：截止到 2016 年 12 月 31 日公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
广西河池海达运输有限公司	8,509,620.00	49.38%
中化化肥有限公司河南分公司	4,602,600.00	26.71%
广西电网有限责任公司河池供电局	2,183,763.58	12.67%
河南骏化化肥有限公司	564,864.81	3.28%
贵州纳雍县乐治煤焦厂	472,217.70	2.74%
合计	16,333,066.09	94.78%

其他说明：预付账款较期初减少 6,492.29 万元，下降 79.21%，主要系结算预付材料款所致。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	47,748,107.30	67.65%	47,748,107.30	100.00%		47,748,107.30	67.39%	47,748,107.30	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,074,806.66	19.94%	1,980,183.27	14.07%	12,094,623.39	14,278,453.04	20.15%	1,982,832.67	13.89%	12,295,620.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,756,770.14	12.41%	8,756,770.14	100.00%		8,826,941.81	12.46%	8,826,941.81	100.00%	
合计	70,579,684.10	100.00%	58,485,060.71		12,094,623.39	70,853,502.15	100.00%	58,557,881.78		12,295,620.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南东方海利水产品开发公司	12,396,859.35	12,396,859.35	100.00%	账龄长且难以收回
河南新机股份有限公司	11,810,000.00	11,810,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.50	9,638,909.50	100.00%	账龄长且难以收回
海南海利化工股份有限公司	6,190,000.00	6,190,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金螺实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金三元公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
东方龙洋海洋生物工程有限公司	2,312,338.45	2,312,338.45	100.00%	账龄长且难以收回
合计	47,748,107.30	47,748,107.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	806,997.35	8,069.97	1.00%
1 年以内小计	806,997.35	8,069.97	1.00%
1 至 2 年	109,808.74	5,490.44	5.00%
2 至 3 年	141,544.50	14,154.45	10.00%
3 年以上	13,016,456.07	1,952,468.41	15.00%
3 至 4 年	8,576.07	1,286.41	15.00%
4 至 5 年	13,007,880.00	1,951,182.00	15.00%
合计	14,074,806.66	1,980,183.27	

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

## 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市世威生物工程有限责任公司	1,982,445.00	1,982,445.00	100.00%	账龄长且难以收回
三亚东旭水产开发有限公司	1,653,640.50	1,653,640.50	100.00%	账龄长且难以收回
贵州化肥厂有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
广西壮族自治区第五建筑公司	815,898.66	815,898.66	100.00%	账龄长且难以收回
香港冠城科技股份有限公司	573,969.00	573,969.00	100.00%	账龄长且难以收回
四川合众醇菌生物工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
其他	2,230,816.98	2,230,816.98	100.00%	账龄长且难以收回
合计	8,756,770.14	8,756,770.14		

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额 72,821.07 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	55,477,996.14	55,751,814.19
保证金	14,001,000.00	14,001,000.00
工程款	1,100,687.96	1,100,687.96
合计	70,579,684.10	70,853,502.15

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东方海利水产品开发有限公司	往来款	12,396,859.35	5 年以上	17.56%	12,396,859.35
长城国兴金融租赁有限公司	保证金	12,000,000.00	4-5 年	17.00%	1,800,000.00
河南新机股份有限公司	往来款	11,810,000.00	5 年以上	16.73%	11,810,000.00
海南省昌江南疆生物技术有限公司	往来款	9,638,909.50	5 年以上	13.66%	9,638,909.50
海南海利化工股份有限公司	往来款	6,190,000.00	5 年以上	8.77%	6,190,000.00
合计	--	52,035,768.85	--	73.72%	41,835,768.85

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,663,453.67	1,482,279.46	30,181,174.21	111,031,552.69	14,119,454.87	96,912,097.82
在产品				12,170,926.50	760,220.73	11,410,705.77
库存商品	339,854.45		339,854.45	80,547,637.67	10,682,319.26	69,865,318.41
合计	32,003,308.12	1,482,279.46	30,521,028.66	203,750,116.86	25,561,994.86	178,188,122.00

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,119,454.87	3,124,690.66		15,761,866.07		1,482,279.46
在产品	760,220.73	673,177.51		1,433,398.24		
库存商品	10,682,319.26	5,691,601.57		16,373,920.83		
合计	25,561,994.86	9,489,469.74		33,569,185.14		1,482,279.46

其他说明：存货较期初减少 14,766.71 万元，下降 82.87%，主要系煤和尿素的库存量减少所致。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,442,813.90	1,442,813.90
待抵扣的增值税	9,124,946.43	13,892,568.51
其他预缴税费	278.21	279.81
合计	10,568,038.54	15,335,662.22

其他说明：其他流动资产较期初减少 476.76 万元，下降 31.09%，主要系待抵扣的增值税减少所致。

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	23,140,821.68	23,140,821.68		112,384,071.68	22,990,821.68	89,393,250.00
按公允价值计量的				89,243,250.00		89,243,250.00
按成本计量的	23,140,821.68	23,140,821.68		23,140,821.68	22,990,821.68	150,000.00
合计	23,140,821.68	23,140,821.68		112,384,071.68	22,990,821.68	89,393,250.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中化化肥原料有限责任公司	150,000.00			150,000.00		150,000.00		150,000.00	0.99%	
新乡中大电子有限公司	22,990,821.68			22,990,821.68	22,990,821.68			22,990,821.68	37.17%	
合计	23,140,821.68			23,140,821.68	22,990,821.68	150,000.00		23,140,821.68	--	

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	22,990,821.68			22,990,821.68
本期计提	150,000.00			150,000.00
期末已计提减值余额	23,140,821.68			23,140,821.68

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	融资租入专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	227,760,848.52	1,038,495,785.93	117,091,925.16	76,998,897.68	11,412,708.74	1,471,760,166.03

2.本期增加金额	6,028,918.69	14,348,934.69		2,882,097.85	244,922.65	23,504,873.88
（1）购置	1,131,657.68	9,536,392.73		2,569,292.07	244,922.65	13,482,265.13
（2）在建工程转入	4,897,261.01	4,812,541.96		312,805.78		10,022,608.75
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		7,840,416.72		228,291.91	556,956.20	8,625,664.83
（1）处置或报废		7,840,416.72		228,291.91	556,956.20	8,625,664.83
4.期末余额	233,789,767.21	1,045,004,303.90	117,091,925.16	79,652,703.62	11,100,675.19	1,486,639,375.08
二、累计折旧						
1.期初余额	91,624,966.41	687,194,117.21	46,520,941.02	46,734,991.27	4,372,720.48	876,447,736.39
2.本期增加金额	6,615,211.09	32,167,824.93	8,440,808.93	3,312,807.75	364,918.66	50,901,571.36
（1）计提	6,615,211.09	32,167,824.93	8,440,808.93	3,312,807.75	364,918.66	50,901,571.36
3.本期减少金额		4,648,486.18		194,300.75	504,974.05	5,347,760.98
（1）处置或报废		4,648,486.18		194,300.75	504,974.05	5,347,760.98
4.期末余额	98,240,177.50	714,713,455.96	54,961,749.95	49,853,498.27	4,232,665.09	922,001,546.77
三、减值准备						
1.期初余额	5,490,429.79	980,276.99		424,703.66	814,839.95	7,710,250.39
2.本期增加金额				615,510.50	565,706.50	1,181,217.00
（1）计提				615,510.50	565,706.50	1,181,217.00
3.本期减少金额		9,086.86				9,086.86
（1）处置或报废		9,086.86				9,086.86
4.期末余额	5,490,429.79	971,190.13		1,040,214.16	1,380,546.45	8,882,380.53
四、账面价值						
1.期末账面价值	130,059,159.92	329,319,657.81	62,130,175.21	28,758,991.19	5,487,463.65	555,755,447.78
2.期初账面价值	130,645,452.32	350,321,391.73	70,570,984.14	29,839,202.75	6,225,148.31	587,602,179.25

## （2）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	117,091,925.16	54,961,749.95		62,130,175.21

## （3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	446,419.47

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
扩建二尿厂土建	9,919,141.91	土地权属于广西河池化学工业集团公司
扩建造气厂土建	6,350,729.07	土地权属于广西河池化学工业集团公司
扩建精炼厂土建	1,305,290.06	土地权属于广西河池化学工业集团公司
煤球厂项目	6,349,478.19	土地权属于广西河池化学工业集团公司
合成塔项目	12,757,877.49	土地权属于广西河池化学工业集团公司

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	2,111,744.44		2,111,744.44	1,968,604.44		1,968,604.44
车间技改项目	909,106.20		909,106.20	1,097,924.28		1,097,924.28
10万吨复合肥项目	256,410.26		256,410.26			
合计	3,277,260.90		3,277,260.90	3,066,528.72		3,066,528.72

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
车间技改项目	19,000,000.00	1,097,924.28	10,017,680.28	10,022,608.75	183,889.61	909,106.20	98.00%	95.00%				其他
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	560,670,000.00	1,968,604.44	143,140.00			2,111,744.44	0.38%	1.5%				其他
10万吨复合肥项目	14,735,100.00		256,410.26			256,410.26	1.74%	1%				其他
合计	594,405,100.00	3,066,528.72	10,417,230.54	10,022,608.75	183,889.61	3,277,260.90	--	--				--

**11、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	286,731.98	2,913,900.87	503,078.11		2,697,554.74
合计	286,731.98	2,913,900.87	503,078.11		2,697,554.74

**12、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负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			75,906,851.27	18,976,712.82
合计			75,906,851.27	18,976,712.82

**(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税负债				18,976,712.82

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	100,369,855.31	125,274,729.43
可抵扣亏损	178,851,547.57	79,235,732.01
合计	279,221,402.88	204,510,461.44

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		22,365,105.86	
2017			
2018			

2019			
2020	56,870,626.15	56,870,626.15	
2021	121,980,921.42		
合计	178,851,547.57	79,235,732.01	--

其他说明：递延所得税负债较期初减少 1,897.67 万元，下降 100%，主要系出售国海证券股票所致。

### 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款		7,000,000.00
工程款	544,776.79	544,776.79
合计	544,776.79	7,544,776.79

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
抵押借款	119,000,000.00	144,200,000.00
保证借款	55,000,000.00	110,000,000.00
信用借款		230,000,000.00
合计	174,000,000.00	514,200,000.00

短期借款分类的说明：

①期末余额中抵押借款11,900万元系本公司从中国农业银行河池市金城江支行取得的借款，该借款的抵押标的物为固定资产设备，固定资产抵押原值为815,980,658.06元，截止到2016年12月31日净值为376,598,627.50元。

②期末余额中保证借款5,500万元，为从两家银行取得，其中从广东南粤银行军民支行取得借款3,000万元，保证人为中国化工集团公司；从桂林银行南宁分行取得借款2,500万元，保证人为中国化工装备有限公司。

截止2016年12月31日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

其他说明：短期借款较期初减少34,020.00万元，下降66.16%，主要系归还借款所致。

### 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	249,960,000.00	396,410,000.00
合计	249,960,000.00	396,410,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

其他说明：应付票据较期初减少 14,645.00 万元，下降 36.94%，主要系票据结算业务减少所致。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	146,705,178.67	126,947,432.69
工程款	11,488,579.37	9,604,960.08
劳务费	1,782,081.33	1,013,374.99
其他	2,543,165.65	63,952.00
合计	162,519,005.02	137,629,719.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西煤业销售有限责任公司	6,486,048.95	尚未结算
广西经贸集团有限责任公司	3,491,705.56	尚未结算
重庆蕴诚商贸有限公司	1,993,865.29	尚未结算
四川天一科技股份有限公司	1,923,540.00	尚未结算
潮州市亚太能源有限公司	1,564,896.56	尚未结算
北海新力进出口贸易有限公司	1,302,602.32	尚未结算
合计	16,762,658.68	--

其他说明：应付账款较期初增加 2,488.93 万元，增长 18.08%，主要系应付材料采购款减少所致。

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	61,325,613.57	29,698,694.18
合计	61,325,613.57	29,698,694.18

其他说明：预收账款较期初增加 3,162.69 万元，增长 106.49%，主要系预收客户货款所致。

**18、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,470,977.12	47,484,860.04	50,529,832.90	4,426,004.26
二、离职后福利-设定提存计划		7,117,861.47	6,727,283.87	390,577.60
三、辞退福利		1,885,010.80	684,556.54	1,200,454.26
合计	7,470,977.12	56,487,732.31	57,941,673.31	6,017,036.12

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,958,877.00	39,836,931.33	42,706,383.13	2,089,425.20
2、职工福利费	247,400.00	734,975.24	982,375.24	
3、社会保险费		2,876,762.87	2,721,465.22	155,297.65
其中：医疗保险费		2,227,690.95	2,108,195.30	119,495.65
工伤保险费		489,123.85	463,268.40	25,855.45
生育保险费		159,948.07	150,001.52	9,946.55
4、住房公积金	208,087.00	2,641,898.00	2,662,913.00	187,072.00
5、工会经费和职工教育经费	2,056,613.12	1,394,292.60	1,456,696.31	1,994,209.41
合计	7,470,977.12	47,484,860.04	50,529,832.90	4,426,004.26

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,834,550.52	6,454,020.58	380,529.94
2、失业保险费		275,048.20	265,000.54	10,047.66
3、企业年金缴费		8,262.75	8,262.75	
合计		7,117,861.47	6,727,283.87	390,577.60

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

个人所得税	242,952.71	45,576.59
印花税	493.30	11,243.92
水利建设基金	180.28	97,568.26
价格调节基金		20,769.00
合计	243,626.29	175,157.77

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	277,648.71	1,051,058.37
合计	277,648.71	1,051,058.37

## 21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,662.40	60,662.40
合计	60,662.40	60,662.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：未支付原因为对方未领取。

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
亚洲开发银行借款本金及利息	106,209,223.03	106,209,223.03
关联方借款本金及利息	23,261,704.16	40,000,000.00
非关联方借款本金及利息	60,387,500.00	
工程款及质保金	3,373,414.37	3,053,406.80
保证金	981,733.94	1,960,027.90
押金	724,005.05	648,583.82
董事会基金	1,265,738.76	450,306.76
往来款	281,639.25	263,449.14
其他	5,752,671.73	4,722,829.37
合计	202,237,630.29	157,307,826.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河池市财政局	106,209,223.03	根据公司计划偿还
合计	106,209,223.03	--

其他说明：其他应付款较期初增加 4,492.98 万元，增长 28.56%，主要系向非金融机构借款所致。

**23、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	14,940,361.75	19,282,768.11
合计	14,940,361.75	19,282,768.11

**24、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	617,000.00	617,000.00
合计	617,000.00	617,000.00

**25、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		16,112,381.84

其他说明：长期应付款较期初减少 1,611.24 万元，下降 100%，主要系支付到期融资租赁款所致。

**26、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	224,891.76	0.00	贵州鲁中天照贸易有限公司诉本公司及本公司全资子公司买卖合同纠纷一案预提欠款利息等费用。
合计	224,891.76		--

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,468,000.00		617,000.00	1,851,000.00	
合计	2,468,000.00		617,000.00	1,851,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
十大重点节能工程拨款	828,000.00		207,000.00		621,000.00	与资产相关
2010 年重点产业技改项目贴息	920,000.00		230,000.00		690,000.00	与资产相关
2007 年企业技术改造贴息	720,000.00		180,000.00		540,000.00	与资产相关
合计	2,468,000.00		617,000.00		1,851,000.00	--

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	294,059,437.00						294,059,437.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	43,326,534.80			43,326,534.80
其他资本公积	1,241,695.59			1,241,695.59
合计	44,568,230.39			44,568,230.39

## 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	56,930,138.45		56,930,138.45		-56,930,138.45		

可供出售金融资产公允价值变动损益	56,930,138.45		56,930,138.45		-56,930,138.45		
其他综合收益合计	56,930,138.45		56,930,138.45		-56,930,138.45		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益较期初减少5,693.01万元，下降100%，主要系出售国海证券股票所致。

### 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	398,157.08	4,814,491.07	3,452,923.89	1,759,724.26
合计	398,157.08	4,814,491.07	3,452,923.89	1,759,724.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期共计提专项储备 4,814,491.07 元,本期费用化支出 3,452,923.89 元。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,087,755.07			35,087,755.07
合计	35,087,755.07			35,087,755.07

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-322,812,687.32	-215,799,202.97
调整后期初未分配利润	-322,812,687.32	-215,799,202.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-141,760,644.77	-107,013,484.35
期末未分配利润	-464,573,332.09	-322,812,687.32

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	329,800,658.18	403,206,305.83	563,679,664.42	574,495,603.37
其他业务	68,527,044.30	54,614,724.67	59,218,549.88	51,621,037.10
合计	398,327,702.48	457,821,030.50	622,898,214.30	626,116,640.47

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12.38	10,786.73
教育费附加	61.89	53,933.65
车船使用税	4,104.00	
印花税	51,859.67	
营业税	1,237.72	12,302.03
水利建设基金	394,628.42	575,898.71
合计	451,904.08	652,921.12

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	2,868,183.91	3,713,366.11
职工薪酬	1,542,523.12	1,296,370.60
业务费	283,024.01	327,073.71
办公费用及其他	279,698.92	158,798.50
运输费	228,150.89	219,201.60
固定资产折旧	236,650.65	139,791.40
仓储费	231,018.36	90,398.87
物料消耗	968,472.47	186,431.65
保险费		90,600.00
合计	6,637,722.33	6,222,032.44

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,126,583.81	11,988,359.85

环境保护相关支出	4,166,625.41	5,526,147.35
固定资产折旧	1,459,091.60	1,265,633.54
聘请中介机构费	1,596,366.51	947,142.17
咨询费	111,226.42	785,347.12
税费	58,560.03	688,490.79
维修费	2,808,921.13	506,874.21
董事会基金	1,418,387.88	314,416.71
存货盘亏		289,714.60
业务招待费	725,999.80	225,300.00
办公费	187,091.71	213,959.07
差旅费	422,192.82	183,120.70
停工损失	42,786,669.17	
其他	4,063,804.44	3,400,236.54
合计	74,931,520.73	26,334,742.65

其他说明：管理费用较上年同期增加 4,859.68 万元，增长 184.53%，主要系本期停产损失计入管理费用所致。

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,036,767.50	27,704,177.26
减：利息收入	3,598,904.17	7,249,913.36
手续费	512,964.79	965,036.83
票据贴现息	13,539,490.89	23,766,475.39
售后回租融资费用	2,843,027.97	3,908,985.31
其他		300,000.00
合计	38,333,346.98	49,394,761.43

其他说明：财务费用较上年同期减少 1,106.14 万元，下降 22.39%，主要系票据贴现利息减少所致。

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,147,288.86	986,182.16
二、存货跌价损失	9,489,469.74	25,509,848.85
三、可供出售金融资产减值损失	150,000.00	

七、固定资产减值损失	1,181,217.00	
合计	8,673,397.88	26,496,031.01

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		206,130.78
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,041,750.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,902,255.08	
收到零碎股处置收益	10.26	
合计	51,902,265.34	1,247,880.78

#### 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	20,116.04	2,250.00	20,116.04
其中：固定资产处置利得	20,116.04	2,250.00	20,116.04
政府补助	1,326,624.46	3,318,019.22	1,326,624.46
其他	690,706.56	880,218.02	690,706.56
合计	2,037,447.06	4,200,487.24	2,037,447.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2015年节能循环经济和资源节约重大项目（第一批）	河池市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
2015年自治区电机能效提升奖励	河池市工信委、河池市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		521,900.00	与收益相关
2015年自治区中小企业流动资金贷款贴息	广西壮族自治区财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		240,000.00	与收益相关

2010 年重点产业技改项目贴息	广西壮族自治区工信委、广西壮族自治区财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	230,000.00	230,000.00	与资产相关
十大重点节能工程拨款	河池市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	207,000.00	207,000.00	与资产相关
2015 年企业技术改造节能减排项目	河池市工信委、河池市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2007 年企业技术改造贴息	广西壮族自治区经委、广西壮族自治区财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	180,000.00	180,000.00	与资产相关
2014 年第一、二季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		76,182.59	与收益相关
2012 年第三季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		27,596.53	与收益相关
2012 年第四季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		24,572.08	与收益相关
2015 年第一、二季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,843.49	与收益相关
2014 年第三季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		33,144.26	与收益相关
2014 年第四季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		26,780.27	与收益相关
2016 年河池市技术改造项目	河池市工信委、河池市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
2015 年第三四季度自动监控设施社会化运行补助金	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,031.46		与收益相关

2016 年区节能专项资金	河池市工信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
河池市人力资源和社会保障局 2016.1-2016.3 月见习补贴	河池市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,300.00		与收益相关
稳岗补贴	河池市社会保险事业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	393,293.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,326,624.46	3,318,019.22	--

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,232,935.78	18,084.72	3,232,935.78
其中：固定资产处置损失	3,232,935.78	18,084.72	3,232,935.78
对外捐赠	16,271.37	19,507.83	16,271.37
罚款、违约金等		105,245.00	
无法收回的款项损失	3,500,000.00		3,500,000.00
自然灾害事故赔款	429,930.00		429,930.00
其他		100.00	
合计	7,179,137.15	142,937.55	7,179,137.15

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	310,031.46	2,701,019.22
利息收入	3,598,904.17	7,249,913.36
往来款	7,204,533.95	1,478,340.02
其他	327,897.79	18,878.00
合计	11,441,367.37	11,448,150.60

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用现金支出	11,806,059.59	4,870,112.03
销售费用现金支出	3,724,652.94	4,785,870.44
往来款	2,234,105.99	6,461,817.60
合计	17,764,818.52	16,117,800.07

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金净额	86,890,888.50	93,166,000.00
关联方借款	295,000,000.00	1,330,000,000.00
非关联方借款	60,000,000.00	
合计	441,890,888.50	1,423,166,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	208,000,000.00	1,060,000,000.00
融资租赁租金	23,297,816.17	23,266,034.54
关联方借款利息	9,348,399.99	8,215,444.46
合计	240,646,216.16	1,091,481,479.00

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-141,760,644.77	-107,013,484.35
加：资产减值准备	8,673,397.88	26,496,031.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,901,571.36	51,096,152.75
长期待摊费用摊销	503,078.11	78,199.56

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）	3,212,819.74	15,834.72
财务费用（收益以“-”号填列）	41,419,286.36	55,379,637.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,902,265.34	-1,247,880.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	171,746,808.74	10,393,034.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	99,002,660.74	-85,227,989.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,704,462.60	-20,582,504.48
经营活动产生的现金流量净额	107,092,250.22	-70,612,968.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,477,844.93	32,919,820.99
减：现金的期初余额	32,919,820.99	121,778,156.29
现金及现金等价物净增加额	-28,441,976.06	-88,858,335.30

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,477,844.93	32,919,820.99
其中：库存现金	5,381.38	4,747.73
可随时用于支付的银行存款	4,472,463.55	32,915,073.26
三、期末现金及现金等价物余额	4,477,844.93	32,919,820.99

## 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	140,093,111.50	银行承兑汇票保证金
固定资产	376,598,627.50	抵押借款
合计	516,691,739.00	--

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

2016年9月13日，公司新设立三家全资子公司，分别是广西河化安装维修有限责任公司、广西河化贸易有限责任公司、河池化工有限责任公司，导致公司合并范围发生变更，详见附注一、（二）。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西河化安装维修有限责任公司	河池	河池	普通设备制造、安装	100.00%		设立
广西河化贸易有限责任公司	河池	河池	批发零售及进出口贸易	100.00%		设立
河池化工有限责任公司	河池	河池	尿素、复合肥的生产销售	100.00%		设立

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波银亿控股有限公司	宁波	金属材料、装潢材料、化工原料	100000.00 万元人民币	29.59%	29.59%

本企业的母公司情况的说明

2016年7月12日，广西河池化学工业集团公司向宁波银亿控股有限公司协议转让所持河池化工8700万股股份事项办理完毕过户登记手续，公司控股股东变更为宁波银亿控股有限公司。

本企业最终控制方是熊续强先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国化工集团公司	原最终控制人
广西河池化学工业集团公司	原母公司
安徽玉禾农业生产资料有限公司	同受原最终控制人控制
广西壮族自治区桂林化工机械厂	同受原最终控制人控制
昊华化工总公司	同受原最终控制人控制
河南骏化发展股份有限公司	同受原最终控制人控制
河南骏化化肥有限公司	同受原最终控制人控制
中国化工财务有限公司	同受原最终控制人控制

中国化工装备有限公司	同受原最终控制人控制
中昊光明化工研究设计院有限公司	同受原最终控制人控制
银亿集团有限公司	同受现最终控制人控制
银亿房地产股份有限公司	同受现最终控制人控制
宁波康强电子股份有限公司	同受现最终控制人控制
宁波如升实业有限公司	同受现最终控制人控制
银亿投资控股集团有限公司	同受现最终控制人控制

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中昊光明化工研究设计院有限公司	购买材料			否	1,153.85
广西河池化学工业集团公司	接受劳务			否	162,063.00
安徽玉禾农业生产资料有限公司	购买材料			否	22,804,042.27
广西河池化学工业集团公司	购买材料	12,128.90		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西河池化学工业集团公司	销售材料款	44,370.44	335,785.66
广西河池化学工业集团公司	水、电费	793,494.67	1,233,652.70

##### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国化工集团公司	30,000,000.00	2016年06月22日	2017年06月21日	否
中国化工装备有限公司	25,000,000.00	2016年03月14日	2017年03月13日	否
中国化工集团公司	30,000,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	24,990,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	9,996,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	24,990,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	20,000,000.00	2014年03月19日	2017年03月19日	否

中国化工集团公司	20,000,000.00	2014年03月19日	2017年03月19日	否
中国化工集团公司	10,000,000.00	2014年03月19日	2017年03月19日	否
中国化工集团公司	101,000,000.00	2012年05月01日	2017年05月01日	否
广西河池化学工业集团公司	20,000,000.00	2015年05月21日	2017年05月21日	否

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国化工财务有限公司	30,000,000.00	2015年11月17日	2016年04月15日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015年11月17日	2016年05月17日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015年11月18日	2016年03月18日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2015年11月19日	2016年05月19日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2015年11月20日	2016年04月20日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015年11月23日	2016年03月23日	借款
昊华化工总公司	20,000,000.00	2015年12月02日	2016年07月11日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015年12月11日	2016年06月07日	借款
昊华化工总公司	20,000,000.00	2015年12月15日	2016年07月11日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016年03月17日	2016年06月15日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016年03月18日	2016年06月17日	借款
中国化工财务有限公司	30,000,000.00	2016年04月15日	2016年10月14日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2016年04月20日	2016年10月20日	借款
广西河池化学工业集团公司	40,000,000.00	2016年05月16日	2016年05月25日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016年05月17日	2016年11月22日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2016年05月19日	2016年11月22日	借款
广西河池化学工业集团公司	120,000,000.00	2016年05月27日	2016年08月27日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016年06月07日	2016年09月07日	借款
银亿集团有限公司	7,000,000.00	2016年11月22日	2017年11月21日	借款
银亿集团有限公司	8,000,000.00	2016年11月22日	2016年12月08日	借款
银亿集团有限公司	10,000,000.00	2016年12月16日	2017年12月15日	借款
银亿集团有限公司	5,000,000.00	2016年12月15日	2017年12月14日	借款
拆出				

**(4) 其他关联交易**

关联方存款及取得利息情况:

关联方	期末余额	年初余额	取得利息
中国化工财务有限公司	16,573.65	2,337,504.07	154,564.83
合计	16,573.65	2,337,504.07	154,564.83

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	河南骏化化肥有限公司	564,864.81	84,729.73	564,864.81	56,486.48

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南骏化发展股份有限公司	310,268.40	310,268.40
	广西壮族自治区桂林化工机械厂	24,000.00	24,000.00
	安徽玉禾农业生产资料有限公司		163,005.62
其他应付款	广西河池化学工业集团公司	1,098,767.33	66,913.29
	广西壮族自治区桂林化工机械厂	40,000.00	40,000.00
	昊华化工总公司	1,191,500.00	
	银亿集团有限公司	22,070,204.16	

**6、关联方承诺****十一、承诺及或有事项****1、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止2016年12月31日，公司存在下列未决诉讼:

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。	141.4	否	一审已判决,江西煤业销售有限公司不服提出上诉。	一审判决江西煤业销售有限公司支付运输费及相应利息,驳回原告对本公司及东阳市杜宇燃料有限公司的诉讼请求。	二审在审
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案。	129.77	否	一审已判决,江西煤业销售有限公司不服提出上诉。	一审判决江西煤业销售有限公司支付运输费及相应利息,驳回原告对本公司及东阳市杜宇燃料有限公司的诉讼请求。	二审在审
贵州鲁中天照贸易有限公司诉本公司及本公司全资子公司债权转让合同纠纷案。	941.09	是	一审在审	预计本公司支付货款及相应利息。	一审在审
贵州鲁中天照贸易有限公司诉本公司及本公司全资子公司买卖合同合同纠纷案。	753.47	是	一审在审	预计本公司支付货款及相应利息。	一审在审
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案。	80.73	否	未开庭审理	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案。	117.41	否	未开庭审理	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案。	117.15	否	未开庭审理	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案。	354.46	否	未开庭审理	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。
贾满根诉江西煤业销售有限公司、东阳市杜宇燃料有限公司及本公司运输合同纠纷案。	12.6	否	未开庭审理	我公司及江西煤业销售有限公司提出管辖异议。	未判决。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2017年1月13日,公司第八届董事会第七次会议决定以自筹资金 900 万元对全资子公司广西河池化安装维修有限责任公司增加注册资本,广西河池化安装维修有限责任公司增加后的注册资本为 1000 万元

人民币；会议选举施伟光先生为公司董事长、法定代表人。

(2) 2017年1月13日，河池市金城江人民法院对贵州鲁中天照贸易有限公司诉本公司及子公司买卖合同纠纷案一案作出判决（【2016】桂1202民初2882号），判决本公司支付贵州鲁中天照贸易有限公司货款7,534,650.97元及利息，并承担诉讼费32,271.50元。

(3) 2017年1月17日，河池市金城江人民法院对贵州鲁中天照贸易有限公司诉本公司及子公司买卖合同纠纷案一案作出判决（【2016】桂1202民初2690号），判决本公司支付贵州鲁中天照贸易有限公司货款9,410,928.88元及利息，并承担诉讼费38,838.50元。

(4) 2016年2月13日，子公司广西河化安装维修有限责任公司法定代表人由安楚玉变更为覃宝明。

(5) 2016年2月14日，子公司河池化工有限责任公司法定代表人由安楚玉变更为覃宝明；子公司广西河化贸易有限责任公司名称变更为广西河化生物科技有限责任公司，法定代表人由安楚玉变更为覃宝明，公司营业范围发生变更。

### 十三、其他重要事项

#### 1、其他

(1) 公司2016年1-10月份实现主营销售收入3.298亿元。自2016年9月2日开始对全套生产装置进行检修，于2016年11月28日完成对生产线的检修及特种压力容器设备安全检测，生产线按计划逐步恢复生产。截至2016年12月31日没有合格产品产出，发生停工损失4,278.67万元。

(2) 2015年7月22日公司与民生银行南宁支行签订了《综合授信合同》，最高授信额度人民币3000万元，期限1年，并由中国化工集团公司作信用担保。2016年7月11日公司在中国民生银行股份有限公司南宁分行贴现商业承兑汇票3000万元，票据到期日2017年1月11日，因下游客户不能按期承兑该到期商业承兑汇票，且公司流动资金短缺，未能按时偿还上述款项。截止报告日，公司正积极与债权银行协商，以妥善处理逾期贷款事宜。

(3) 2016年1月27日公司与中国农业银行股份有限公司河池金城江支行签订了《流动资金借款合同》，借款金额5300万元，期限1年，并以生产设备作抵押担保。2017年1月27日该笔贷款到期，由于公司资金短缺，未能按时偿还上述款项。截止报告日，公司正积极筹措资金，并与债权银行协商申请延期还款。

(4) 2012年5月29日公司与长城国兴融资租赁有限公司签订了《回租买卖合同》，公司向长城国兴融资租赁有限公司出售固定资产原值1.65亿元的生产设备获得1.01亿元的流动资金，公司再回租该生产设备，期限5年，分20期归还，并由中国化工集团公司提供担保。2017年2月15日第19期租赁到期，租金2,245,467.45元，由于公司流动资金短缺，未能按时偿还上述款项。截止报告日，公司目前正积极与债权机构协商，以妥善处理逾期融资款事宜。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	2,182,246.59	13.90%	2,182,246.59	100.00%		2,182,246.59	1.19%	2,182,246.59	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,973,527.98	50.78%	455,620.76	5.71%	7,517,907.22	175,852,966.77	95.83%	2,506,473.45	1.43%	173,346,493.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,546,377.76	35.32%	5,546,377.76	100.00%		5,469,365.18	2.98%	5,469,365.18	100.00%	
合计	15,702,152.33	100.00%	8,184,245.11		7,517,907.22	183,504,578.54	100.00%	10,158,085.22		173,346,493.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	2,182,246.59	100.00%	账龄长且难以收回
合计	2,182,246.59	2,182,246.59	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,554,902.08	35,549.02	1.00%
1 年以内小计	3,554,902.08	35,549.02	1.00%
1 至 2 年	1,622,558.42	81,127.92	5.00%
2 至 3 年	1,609,326.18	160,932.62	10.00%
3 年以上	1,186,741.30	178,011.20	15.00%
3 至 4 年	1,041,397.10	156,209.57	15.00%
4 至 5 年	145,344.20	21,801.63	15.00%
合计	7,973,527.98	455,620.76	

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：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河池化工总厂	1,221,114.11	1,221,114.11	100.00	账龄长且难以收回
海南东方海利水产品开发公司	956,398.00	956,398.00	100.00	账龄长且难以收回
河池市鑫吉商贸有限公司	315,511.80	315,511.80	100.00	账龄长且难以收回
湖南邵阳物资采购站	229,880.00	229,880.00	100.00	账龄长且难以收回
平乐县复肥厂	142,879.83	142,879.83	100.00	账龄长且难以收回
南宁常超东商贸有限公司(原名南宁东区供销社)	135,683.84	135,683.84	100.00	账龄长且难以收回
河池地区农资公司金城江经营部	130,354.56	130,354.56	100.00	账龄长且难以收回
安阳第二五交化公司	120,740.61	120,740.61	100.00	账龄长且难以收回
河池市液化站	110,812.67	110,812.67	100.00	账龄长且难以收回
昆仑化工厂	109,671.18	109,671.18	100.00	账龄长且难以收回
天津仕名设备机械装备有限公司	109,220.00	109,220.00	100.00	账龄长且难以收回
广西富满地农资连锁配送有限公司	102,272.67	102,272.67	100.00	账龄长且难以收回
其他	1,861,838.49	1,861,838.49	100.00	账龄长且难以收回
合计	5,546,377.76	5,546,377.76	/	/

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,973,840.11 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	13.9	2,182,246.59
广东湛化集团有限公司	1,196,044.50	7.62	46,810.21
河池化工总厂	1,221,114.11	7.78	1,221,114.11
宜州市民源化肥有限责任公司	1,157,049.54	7.37	115,704.95
海南东方海利水产品开发公司	956,398.00	6.09	956,398.00
合计	6,712,852.74	42.76	4,522,273.86

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准	47,748,107.30	67.91%	47,748,107.30	100.00%		47,748,107.30	67.39%	47,748,107.30	100.00%	

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	13,809,353.71	19.64%	1,977,046.19	14.32%	11,832,307.52	14,278,453.04	20.15%	1,982,832.67	13.89%	12,295,620.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,756,770.14	12.45%	8,756,770.14	100.00%		8,826,941.81	12.46%	8,826,941.81	100.00%	
合计	70,314,231.15	100.00%	58,481,923.63		11,832,307.52	70,853,502.15	100.00%	58,557,881.78		12,295,620.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南东方海利水产品开发公司	12,396,859.35	12,396,859.35	100.00%	账龄长且难以收回
河南新机股份有限公司	11,810,000.00	11,810,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.50	9,638,909.50	100.00%	账龄长且难以收回
海南海利化工股份有限公司	6,190,000.00	6,190,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金螺实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金三元公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
东方龙洋海洋生物公司	2,312,338.45	2,312,338.45	100.00%	账龄长且难以收回
合计	47,748,107.30	47,748,107.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	493,289.40	4,932.89	1.00%
1 年以内小计	493,289.40	4,932.89	1.00%
1 至 2 年	109,808.74	5,490.44	5.00%
2 至 3 年	141,544.50	14,154.45	10.00%
3 年以上	13,016,456.07	1,952,468.41	15.00%
3 至 4 年	8,576.07	1,286.41	15.00%
4 至 5 年	13,007,880.00	1,951,182.00	15.00%
合计	13,761,098.71	1,977,046.19	

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

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河池化工有限责任公司	1,680.00			关联方不提坏账
广西河化安装维修有限责任公司	46,575.00			关联方不提坏账
合计	48,255.00			

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市世威生物工程有限责任公司	1,982,445.00	1,982,445.00	100.00%	账龄长且难以收回
三亚东旭水产开发有限公司	1,653,640.50	1,653,640.50	100.00%	账龄长且难以收回
贵州化肥厂有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
广西壮族自治区第五建筑公司	815,898.66	815,898.66	100.00%	账龄长且难以收回
香港冠城科技股份有限公司	573,969.00	573,969.00	100.00%	账龄长且难以收回
四川合众酵母生物工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
其他	2,230,816.98	2,230,816.98	100.00%	账龄长且难以收回
合计	8,756,770.14	8,756,770.14		

## （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元；本期收回或转回坏账准备金额 75,958.15 元。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	55,212,543.19	55,751,814.19
保证金	14,001,000.00	14,001,000.00
工程款	1,100,687.96	1,100,687.96
合计	70,314,231.15	70,853,502.15

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
海南东方海利水产品开发公司	往来款	12,396,859.35	5 年以上	17.63%	12,396,859.35
长城国兴金融租赁有限公司	保证金	12,000,000.00	4-5 年	17.07%	1,800,000.00
河南新机股份有限公司	往来款	11,810,000.00	5 年以上	16.80%	11,810,000.00
海南省昌江南疆生物技术有限公司	往来款	9,638,909.50	5 年以上	13.71%	9,638,909.50
海南海利化工股份有限公司	往来款	6,190,000.00	5 年以上	8.80%	6,190,000.00
合计	--	52,035,768.85	--	74.01%	41,835,768.85

### 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	329,800,658.18	403,206,305.83	563,679,664.42	574,495,603.37
其他业务	68,527,044.30	54,614,724.67	59,218,549.88	51,621,037.10
合计	398,327,702.48	457,821,030.50	622,898,214.30	626,116,640.47

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		206,130.78
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,041,750.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,902,255.08	
收到零碎股处置收益	10.26	
合计	51,902,265.34	1,247,880.78

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,212,819.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,326,624.46	

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	51,902,255.08	本期出售国海证券股票取得收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,255,494.81	
合计	46,760,564.99	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-379.54%	-0.4821	-0.4821
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-504.73%	-0.6411	-0.6411

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 在其他证券市场公布的半年度报告文本。文件存放地：广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

广西河池化工股份有限公司董事会

董事长：施伟光

二〇一七年二月二十八日