



四川国光农化股份有限公司

2016 年年度报告

2017-007 号

2017 年 04 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。

公司负责人颜昌绪、主管会计工作负责人庄万福及会计机构负责人(会计主管人员)颜亚丽声明：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
颜昌绪	董事长	出差	颜亚奇
杨光亮	独立董事	出差	周洁敏

公司在未来发展过程中，面临公司治理风险、市场竞争加剧可能导致公司主要产品毛利率下降的风险、农药产品因使用不当被公众误解的风险、农药新产品开发的风险、环境保护及安全生产的风险、募集资金投资项目实施后产能扩张不能及时消化的风险等，详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”中“三、可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 75000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 30.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	155

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人、股份公司、国光农化	指	四川国光农化股份有限公司
国光有限	指	四川国光农化有限公司
国光农资	指	四川国光农资有限公司
国光实业	指	四川国光实业公司
国光保鲜剂厂	指	简阳县国光保鲜剂厂
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	四川国光农化股份有限公司章程
股东大会	指	四川国光农化股份有限公司股东大会
董事会	指	四川国光农化股份有限公司董事会
监事会	指	四川国光农化股份有限公司监事会
招股说明书、招股书	指	四川国光农化股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配置成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入分散剂和助溶剂等原辅料后可以直接使用的农药药剂，包括水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、微胶囊剂等
植物生长调节剂	指	人工合成或从微生物中提取的，具有与植物内源激素相同或相似功能的一类物质，对作物的生长发育起到与内源激素相同的调节、控制、指挥、诱导作用的农药
肥料	指	用于提供、保持或改善植物营养和土壤物理、化学性能以及生物活性，能提高农产品产量，或改善农产品品质，或增强植物抗逆性的有机、无机、微生物及其混合物料
杀虫剂	指	主要用于防治农业害虫和城市卫生害虫的药品，使用历史长远、用量大、品种多
杀菌剂	指	能有效地控制或杀死水系统中的微生物--细菌、真菌和藻类的化学制剂。在国际上，通常是作为防治各类病原微生物的药剂的总称
除草剂	指	可使杂草彻底地或选择地发生枯死的药剂，又称除莠剂，用以消灭或抑制植物生长的一类物质

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	国光股份	股票代码	002749
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川国光农化股份有限公司		
公司的中文简称	国光股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Guoguang Agrochemical Co., Ltd.		
公司的法定代表人	颜昌绪		
注册地址	四川省简阳市平泉镇		
注册地址的邮政编码	641402		
办公地址	四川省成都市龙泉驿区北京路 899 号		
办公地址的邮政编码	610100		
公司网址	www.scggic.com		
电子信箱	dsh@scggic.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何颀	李超
联系地址	四川省成都市龙泉驿区北京路 899 号	四川省成都市龙泉驿区北京路 899 号
电话	028-66848862	028-66848862
传真	028-66848862	028-66848862
电子信箱	dsh@scggic.com	dsh@scggic.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	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91512000206861148T
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	李武林、刘力

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国都证券股份有限公司	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9、10 层	胡志明、王磊	2015 年 3 月 20 日—2017 年 12 月 31 日

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）	614,262,999.68	605,019,988.25	1.53%	583,514,719.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	139,246,596.05	133,813,916.67	4.06%	123,586,806.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	136,237,835.52	117,466,883.89	15.98%	122,601,138.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	170,349,611.63	136,627,573.69	24.68%	112,712,546.69
基本每股收益（元/股）	1.8566	1.8781	-1.14%	2.06
稀释每股收益（元/股）	1.8566	1.8781	-1.14%	2.06
加权平均净资产收益率	16.24%	19.02%	-2.78%	34.38%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	994,722,505.46	910,132,350.73	9.29%	495,561,945.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	895,913,995.00	831,667,398.95	7.73%	412,933,482.28

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	122,049,902.95	251,472,745.33	131,093,832.46	109,646,518.94
归属于上市公司股东的净利润	32,481,821.19	71,146,743.95	22,782,970.52	12,835,060.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,548,684.93	70,669,231.17	23,579,406.96	10,440,512.46
经营活动产生的现金流量净额	-6,192,484.87	110,457,942.00	28,411,280.24	37,672,874.26

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）	-352,248.59	-11,655.06	-10,001.73	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,232,520.70	19,213,238.00	1,536,100.00	详见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“69、营业外收入”。
债务重组损益	-94,842.40	-76,700.00		
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	2,235,679.45			理财产品收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,481,390.90	112,697.33	-362,804.47	
减：所得税影响额	530,957.73	2,890,547.49	177,626.07	
合计	3,008,760.53	16,347,032.78	985,667.73	--

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

公司主要从事植物生长调节剂、杀菌剂为主的农药制剂和高端水溶性肥料的研发、生产和销售。公司坚持以植物生长调节剂为核心的产品定位，强化企业文化管理，推行品牌战略，利用差异化经营，实施技术营销，加大培训服务，以优质特色产品为基础，通过卓越的技术服务和快捷的物流配送满足农业生产、园艺种植、园林养护和林业植保等需求。

报告期内，公司的主要业务、主要产品、经营模式、业绩驱动因素等均未发生变化。在境外也无任何资产。

(二) 行业状况及公司所处的行业地位

1. 植物生长调节剂

植物生长调节剂具有使用成本低、见效快、用量微、效果显著、投入产出比较高的特性，有利于农业的规模化和集约化生产。是生产优质农产品、无公害有机绿色食品必不可少的生产资料。

世界各国的都高度重视这一领域，植物生长调节剂的应用已成为农业科技水平的重要标志。到目前为止，有近百余种在农业生产中得到了应用。国外农业在施用植物生长调节剂上的重点各不相同，如欧美等国为了适应机械化栽培和节省劳力，多注意矮化、脱叶、干燥剂的选用，日本则着力于提高农作物的产品质量。

20世纪90年代以来，我国植物生长调节剂进入产品研发与应用推广并举的阶段。目前，国内拥有“三证”齐全的植物生长调节剂原药和制剂生产企业约有150余家，但其中多数企业经营单一原药及制剂产品。与其他农药细分行业相比，植物生长调节剂行业的生产企业相对较少。

截至2016年12月31日，公司拥有14种植物生长调节剂原药登记证、29种制剂登记证，是国内植物生长调节剂原药及制剂登记最多的企业，主要产品及功能如下：

(1) 甲哌鎓：能有效调节植株生长，增强光合作用，提高叶片的同化能力，矮化植株，促进营养物质向块根转移，增产明显。

(2) 萘乙酸：它有内源生长素吲哚乙酸的作用特点和生理功能，如促进细胞分裂与扩大，诱导形成不定根，增加座果，防止落果等。

(3) S-诱抗素：为植物体内天然的“抗逆”物质，是植物遭受环境不利因素如干旱、寒冷、盐胁迫、病虫害等侵袭时，为应对环境胁迫而产生的调节因子，是一种纯天然的生物农药，对人畜无毒，对环境无污染。在植物生长发育中起到的作用主要有：调节气孔开闭，抑制种子发芽，控制胚胎和种子发育成熟，涉及抗逆作用如脱水，干旱，盐胁迫，低温，病虫害和机械创伤等环境因子应答。

(4) 三十烷醇：能促进植物的生长、分化和发育，促进作物吸收矿物质元素，提高蛋白质和糖分含量，改善产品品质等。其还能促进农作物长根、生叶、花芽分化，增加分蘖，保花保果。

(5) 氯吡脲：为活性较高的植物生长调节剂，具有细胞分裂素活性，能促进细胞分裂、分化和蛋白质合成，可提高光合作用。用于瓜果类作物如甜瓜、猕猴桃、葡萄、西瓜、黄瓜等，具有促进保花保果、加速幼果生长发育、增加产量等作用。

(6) 胺鲜·乙烯利：能有效调节玉米生长，矮化植株，使茎秆增粗、穗位高度降低，增强植株抗倒伏能力，能使玉米穗长和千粒重有一定增加，使玉米增产，对秃头率、穗位数、玉米品质等指标无不良影响。

(7) 多唑·甲哌鎓：由多效唑和甲哌鎓复配而成。多效唑是内源赤霉素合成的抑制剂，可矮壮植株，使叶色浓绿，控制植株生长；甲哌鎓为内吸性植物生长延缓剂，抑制赤霉素的生物合成，延缓营养期生长，使植株矮化，增加叶绿素含量，提高叶片同化能力。本品能有效控制植株徒长，矮壮植株，防倒伏，缩短主茎和枝节，控制营养生长，促进生殖生长，将营养转移到荚果或穗粒生长上，提高结实率和籽粒饱满率。

(8) 赤霉酸：可促进作物生长发育，刺激细胞分裂、促进细胞伸长，提高产量、改进品质；能迅速打破种子、块茎和

鳞茎等器官的休眠，促进发芽；减少蕾、花、铃、果实的脱落，提高果实结果率或形成无籽果实。

(9) 吡啶·萘乙酸：由萘乙酸和吡啶丁酸复配而成，具有促进细胞分裂与扩大，诱导形成不定根。可以明显促进杨树抽穗的萌发生长，促进植株的生长发育。

2. 杀菌剂

杀菌剂是用来防治植物病原微生物的一类农药。杀菌剂应用技术没有植物生长调节剂复杂，生产厂家较多，行业竞争相对激烈。截至2016年12月31日，公司共拥有3种杀菌剂原药登记证、31种制剂登记证。公司的杀菌剂主要作为“作物套餐”和“作物整体解决方案”的组成部分，与公司的主打产品调节剂配套销售。

3. 水溶肥

水溶性肥料是高效、节水、环保的肥料产品，在提高肥料利用率、节约用水、减少生态环境污染、改善作物品质以及减少劳动力等方面起着重要的作用，因此不管是在农用市场和非农用市场都有较为广阔的市场前景。在农业发达国家由于设施化、机械化、自动化等现代化农业、高附加值农业的种植技术和管理模式比较发达，水溶性肥料应用较为普遍。

由于符合我国节水农业和无公害农产品生产发展的需要，对提升我国农业技术水平、作物产量和品质具有重要作用。但因水溶性肥料的价格高于普通复混肥料的价格，销售渠道需要大量的推广服务支持，所以目前仍是普通复合肥市场的重要补充。在国家倡导节水农业、配方施肥的大背景之下，水溶性肥料必将得以快速发展。

公司主要生产含氨基酸水溶肥料和大量元素水溶肥料，同时具备生产微量元素水溶肥料和含腐植酸水溶肥料的生产能力。产品主要应用于经济作物、花卉苗木种植和园林养护等中高端市场。截止2016年12月31日，公司拥有水溶肥登记证20个。

近年来，公司对产品结构进行了持续优化，以作物整体解决方案为依托，加大了植物生长调节剂、以及以植物生长调节剂为主的，杀菌剂、水溶肥为辅的作物套餐的宣传和推广力度。随着国务院发布的《农药管理条例（修订草案）》、《土壤污染防治行动计划》、农业部《到2020年化肥使用量、农药使用量零增长行动方案》以及《农药工业“十三五”发展规划》的相继实施，未来公司的产品将会有更加广阔的市场前景。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	募投项目建设投入

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

本报告期公司的核心能力未发生重大变化。在不断变化的市场行情中，公司把握植物生长调节剂、水溶肥产品的特殊性，坚持产品定位，实施差异化战略，推行创新驱动，把技术营销、会务培训、作物套餐、作物整体解决方案、技术创新作为核

心竞争力坚持和培养，把企业文化、品牌战略作为培养核心竞争力的重要支撑手段，已逐步形成了在国内植物生长调节剂领域的强势品牌，并使得公司的营销优势、产品优势、技术优势等核心竞争优势不断加强。

1. 营销优势

(1) 公司具备以县乡级经销商为主、营销工作下沉至广大乡镇乃至种植户的扁平化营销网络优势。公司还通过新设营销网点、营销网络细化等方式大力扩展营销网络的覆盖面，目前，公司的营销网络已覆盖了除香港、澳门和台湾外的全国所有省份。

(2) 由于公司产品对应用技术要求较高，为及时让用户准确把握使用时期、用法、用量等应用技术，提高公司产品的施用效果，减少应用风险，交流应用经验，收集产品使用和需求信息，公司从2003年起开始集中经销商、零售商、基地种植户等人员到公司培训，形成了对经销商、零售商、种植户及公司技术服务人员系统化、制度化的特色培训优势。

2. 产品优势

(1) 公司立足于植物生长调节剂、杀菌剂和高端水溶肥料领域，致力于通过提供绿色、安全、环保的优质特色产品，形成产品差异化竞争优势，目前是国内植物生长调节剂原药及制剂登记产品最多的企业。

(2) 公司高度重视产品质量，视产品质量为企业之本，通过贯穿产品开发设计、供应链、生产管理和售后服务等方面的全流程质量控制体系来确保产品的品质。建立了一套严格完整的质量控制和管理体系，并通过了ISO9001:2015质量管理体系认证。

(3) 公司针对特定的农作物、蔬菜、水果、园林植物开发出了以农药、化肥为组合的作物套餐，如小麦、水稻、玉米、荔枝、猕猴桃、苹果等套餐，为种植者提供全程、全套的解决方案。在作物生长的每个环节，有针对性的提供植物生长调节剂、水溶性肥料、杀菌剂、杀虫剂等产品，在提高产品附加值的同时，亦帮助用户实现增产增收。

3. 技术优势

(1) 公司系高新技术企业，秉承不断创新的研发理念及“研究一代、贮备一代、应用一代”的产品创新思路，注重产品技术创新和产品质量的持续改进，自主研发和掌握了多项核心生产技术。在植物生长调节剂和水溶性肥料领域进行了较为深厚的技术积累，确立了公司在细分行业的研发技术优势。

(2) 公司在不断研发新产品和新技术的同时，还重点加强对用户的技术应用指导，使用户通过合理使用公司产品实现增产增收。公司核心产品之一的植物生长调节剂，其应用技术要求比其他农药高，产品的适用对象、适用时期、使用剂量都需严格掌握，因此公司在产品销售过程中，大力开展技术服务工作，为种植者提供专业化的售前、售中、售后的技术服务。

(3) 公司拥有持续的技术创新能力，公司的技术中心为四川省企业技术中心，拥有一支由相关专业的硕士和本科生组成的优秀研发团队，有长期致力于植物生长调节剂和水溶性肥料产品研究的研发人员和长期从事质量控制的分析人员，具有较强的研究开发能力。

(4) 公司成立以来，一直注重品牌的建设，依托“新颖、特色、专业、精致”的产品优势，在行业内逐渐树立了“国光”品牌的良好形象。品牌的巨大影响力已经成为企业自身发展壮大核心优势，成为竞争对手难以复制的竞争优势。

(5) 公司是国内少数能够同时从事植物生长调节剂原药及制剂研发、生产和销售，拥有完整植物生长调节剂产业链的企业之一。能够有效分散、抵消原药及制剂价格的波动风险，有利于公司获得长期、稳定、持续的盈利能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，面对农产品价格走低，市场需求乏力；低温冷冻、洪涝、旱灾等自然灾害频发；国家对环保安全管控进一步加大、化肥统一征收13%增值税、农药化肥零增长方案实施等形势。公司坚持“助种植者和员工实现愿望”的企业使命，坚持植物生长调节剂战略定位，继续聚焦调节剂，以创新战略和技术营销为抓手，努力克服各种不利因素，营业总收入、利润总额双双实现了新突破。一是公司持续对产品结构进行优化，加大植物生长调节剂的宣传和推广力度，减少低毛利产品的销售，产品结构优化取得了较好的效果。二是公司的研发活动坚持围绕以拓宽产品的应用领域来进行，通过拓宽产品的应用领域增强公司技术营销体系建设，扩大市场份额。全年新取得农药登记证、肥料登记证共计6个。完成专利申请受理19项，获得专利授权9项。三是有助种植者实现愿望为出发点，深入技术服务组织体系建设，用标准化的作物技术方案，努力开拓市场。四是不拘一格选人才、用人才、留人才，吸引与公司业务和发展相匹配的人才进入公司工作。

截止2016年12月31日，公司总资产99472.25万元，比上年同期的91013.24万元增长9.29%；负债9880.85万元，比上年同期的7846.50万元增长25.93%；股东权益89591.40万元，比上年同期的83166.74万元增长7.73%；实现营业收入61426.30万元，比上年同期的60502.00万元增长1.53%；归属于上市公司股东的净利润为13924.66万元，比上年同期的13381.39万元增长4.06%。

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	614,262,999.68	100%	605,019,988.25	100%	1.53%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	612,030,866.68	99.64%	603,745,091.00	99.79%	1.37%
其他	2,232,133.00	0.36%	1,274,897.25	0.21%	75.08%
分产品					
农药	465,530,465.36	75.79%	366,812,671.69	60.63%	26.91%
肥料	146,500,401.32	23.85%	236,932,419.31	39.16%	-38.17%
其他	2,232,133.00	0.36%	1,274,897.25	0.21%	75.08%

分地区					
西南地区	142,248,763.48	23.16%	148,546,697.33	24.56%	-4.24%
东北地区	27,327,361.93	4.45%	26,019,632.39	4.30%	5.03%
华北地区	93,558,140.34	15.23%	96,203,161.45	15.90%	-2.75%
华中地区	74,730,747.35	12.17%	93,988,463.95	15.54%	-20.49%
华南地区	108,710,232.59	17.70%	103,960,660.55	17.19%	4.57%
华东地区	95,731,003.13	15.58%	63,475,588.16	10.50%	50.82%
西北地区	69,553,424.58	11.32%	71,410,346.68	11.81%	-2.60%
外销	171,193.28	0.03%	140,540.49	0.03%	21.81%
其他	2,232,133.00	0.36%	1,274,897.25	0.17%	75.08%

(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						
化学原料及化学制品制造业	612,030,866.68	302,354,591.85	50.60%	1.37%	-3.75%	5.49%
分产品						
农药	465,530,465.36	231,903,462.57	50.19%	26.91%	20.63%	5.45%
肥料	146,500,401.32	70,451,129.28	51.91%	-38.17%	-42.21%	6.93%
分地区						
西南地区	142,248,763.48	73,173,305.64	48.56%	-4.24%	-5.70%	1.67%
华北地区	93,558,140.34	42,798,312.87	54.25%	-2.75%	-8.59%	5.70%
华中地区	74,730,747.35	33,304,678.47	55.43%	-20.49%	-31.34%	14.55%
华南地区	108,710,232.59	58,421,444.20	46.26%	4.57%	-0.74%	6.63%
华东地区	95,731,003.13	44,486,826.72	53.53%	50.82%	54.54%	-2.05%
西北地区	69,553,424.58	40,426,814.52	41.88%	-2.60%	-10.19%	13.28%

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

(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
农药	销售量	kg	6,975,874.07	5,995,565.52	16.35%
	生产量	kg	7,329,245.44	6,058,587.38	20.97%
	库存量	kg	1,733,960.26	1,380,588.89	25.60%
肥料	销售量	kg	29,920,915.78	40,758,407.76	-26.59%
	生产量	kg	30,066,368.18	39,442,331.74	-23.77%
	库存量	kg	4,002,420.91	3,856,968.51	3.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(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	
化学原料及化学制品制造业		302,354,591.85	99.45%	314,147,258.24	99.67%	-3.75%
其他		1,682,942.40	0.55%	1,031,337.19	0.33%	63.18%

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	
农药		231,903,462.57	76.27%	192,235,856.95	60.99%	20.63%
肥料		70,451,129.28	23.17%	121,911,401.29	38.68%	-42.21%
其他		1,682,942.40	0.55%	1,031,337.19	0.33%	63.18%

说明

项目	2016年	2015年
原材料	81.50%	82.54%
包装材料	12.44%	11.27%
制造费用	2.73%	3.06%
人工费用	2.48%	2.32%
动力费用	0.84%	0.81%
合计	100.00%	100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	45,742,816.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.45%
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	第一名	17,915,514.95	2.92%
2	第二名	10,921,181.21	1.78%
3	第三名	5,838,034.00	0.95%
4	第四名	5,656,809.69	0.92%
5	第五名	5,411,276.95	0.88%
合计	--	45,742,816.80	7.45%

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）	97,397,909.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.85%
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	第一名	29,736,857.40	10.94%
2	第二名	27,820,036.82	10.24%
3	第三名	17,014,489.69	6.26%
4	第四名	12,604,082.46	4.64%
5	第五名	10,222,443.54	3.76%
合计	--	97,397,909.91	35.85%

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	101,941,202.37	103,911,074.13	-1.90%	
管理费用	52,015,769.66	51,347,044.39	1.30%	
财务费用	-8,296,199.25	-3,679,181.15	125.49%	定期存款利息收入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

公司的研发活动坚持植物生长调节剂战略定位，继续聚焦调节剂，把丰富“作物套餐”和完善“作物整体解决方案”作为产品研发的重点工作。报告期内新取得农药登记证、肥料登记证共计6个，目前正在办理登记的产品17个；专利申请受理19项，授权9项；获得商标授权43件，正在办理申请122件，“稀施美”商标被认定为四川省“著名商标”；公司获批“国家知识产权优势企业”。

为了强化技术创新，加强研究开发工作，强化知识产权的保护力度，规范知识产权管理工作，鼓励员工发明创造的积极性，促进科技成果的推广应用，公司正在根据《企业知识产权管理规范》的要求，进行知识产权管理体系认证，预计2017年完成此项工作。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	187	136	37.50%
研发人员数量占比	18.55%	14.39%	4.16%
研发投入金额（元）	21,350,954.43	25,328,538.37	-15.70%
研发投入占营业收入比例	3.48%	4.19%	-0.71%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

 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	663,204,468.09	627,861,220.76	5.63%
经营活动现金流出小计	492,854,856.46	491,233,647.07	0.33%
经营活动产生的现金流量净额	170,349,611.63	136,627,573.69	24.68%
投资活动现金流入小计	266,143,565.21	811,455.35	32,698.30%
投资活动现金流出小计	493,217,964.77	23,853,887.72	1,967.66%
投资活动产生的现金流量净额	-227,074,399.56	-23,042,432.37	885.46%
筹资活动现金流入小计	6,379,552.00	360,353,160.00	-98.23%
筹资活动现金流出小计	77,358,352.00	72,804,503.80	6.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-70,978,800.00	287,548,656.20	-124.68%
现金及现金等价物净增加额	-127,703,587.93	401,133,797.52	-131.84%

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

投资活动现金流入增加主要系2016年购买理财产品到期收回本金、获得收益；

投资活动现金流出增加主要系2016年购买理财产品及募投项目建设投入；

筹资活动现金流入减少主要系2015年公司上市收到募集资金。

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

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	2,284,189.45	1.40%	购买理财产品取得的收益	
资产减值	3,227,192.82	1.98%	计提存货跌价准备	
营业外收入	4,553,834.26	2.79%	主要系政府补助及钾肥退税	
营业外支出	2,593,419.69	1.59%	主要系存货报损	

四、资产及负债状况分析

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	527,521,170.55	53.03%	659,245,958.48	72.43%	-19.40%	
应收账款	22,713,017.30	2.28%	20,651,254.21	2.27%	0.01%	
存货	117,616,295.43	11.82%	123,428,558.24	13.56%	-1.74%	
固定资产	15,518,194.44	1.56%	17,896,501.62	1.97%	-0.41%	
在建工程	38,566,306.87	3.88%	23,553,458.15	2.59%	1.29%	项目投入增加
可供出售金融资产	200,615,236.79	20.17%	2,592,549.77	0.28%	19.89%	购买理财产品

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

截至报告期末公司无资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	44,460,000.00	-100.00%

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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	股票发行	34,492	3,451.64	20,444.45	0	0	0.00%	14,612.76	公司分别在中国建设银行股份有限公司成都铁道支行、中信银行股份有限公司成都高升路支行开设了募集资金专户，实行专户存储，尚未使用的募集资金以活期、通知存款、银行保本型理财产品的形式存放在上述账户。	0
合计	--	34,492	3,451.64	20,444.45	0	0	0.00%	14,612.76	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司于 2015 年 3 月 20 日在深圳证券交易所挂牌上市。截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计获得利息收入 565.90 万元，累计手续费支出 0.69 万元，累计使用募集资金 20444.45 万元，募集资金专户余额为 14612.76 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2100 吨植物生长调节剂原药生产线项目	否	5,325	5,325	551.19	1,871.88	35.15%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目	否	1,255	1,255	97.05	377.72	30.10%	2017 年 12 月 31 日	0	否	是
年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目	否	5,989	5,989	1,262.78	3,633.06	60.66%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
年产 6000 吨植物营养产品生产线项目	否	2,095	2,095	411.84	1,072.69	51.20%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
营销服务体系建设项目	否	7,828	7,828	1,128.78	1,489.1	19.02%	2017 年 12 月 31 日	0	否	是
补充营运资金	否	12,000	12,000	0	12,000	100.00%	2015 年 06 月 30 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	34,492	34,492	3,451.64	20,444.45	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	34,492	34,492	3,451.64	20,444.45	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>报告期内，公司募投项目中的年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目未能达到计划进度，公司拟终止该项目的实施。终止原因为：公司于 2008 年对该项目进行论证并立项，项目总投资 1,255 万元。由于受当时技术条件限制，公司选取的固态物料发酵工艺，设计生产能力 500 kg/a，即 1.93kg/d。从目前来看，一是此项目产能过小。二是生产工艺以手工操作为主，用工量大，劳动生产率低，满足不了大规模工业化的自动连续生产。三是时隔 8 年，目前已有新的、更加高效的发酵法工艺和生产方法出现。因此，从公司长远发展来看，不宜按原设计方案继续投资该项目。公司经审慎评估，拟终止按原方案推进该项目的建设。待对新的技术和方法评估之后，再根据实际情况决策此项目的建设。</p> <p>报告期内，营销服务体系建设项目中营销培训中心子项目未能达到计划进度，公司拟终止该项目的实施。终止原因为：由于简阳市划归成都市代管后，简阳市的城市规划按成都市的整体要求和整体规划进行了部分调整，我公司募投项目营销服务体系中</p>									

	的营销培训中心所处地块调整为绿化用地，该区块已不适合，也不能再修建公司的营销培训中心，因此拟终止该项建设。待公司找到新的适合公司规划和定位的建设用地之后，再根据实际情况决策此项目的建设。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1.在本次募集资金到位前，公司根据实际生产经营需要，以自筹资金先行投入建设募投项目。经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核：截止 2015 年 4 月 15 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 34,289,338.62 元，其中年产 2100 吨植物生长调节剂原药生产线项目投资 12,615,680.18 元；年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目投资 2,486,063.58 元；年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目投资 14,626,282.90 元；年产 6000 吨植物营养产品生产线项目投资 4,561,311.96 元。</p> <p>2.募集资金到位后，经 2015 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司以募集资金 34,289,338.62 元置换上述募集资金项目先期自筹资金。详情请见国光股份公告 2015-008 号，网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司分别在中国建设银行股份有限公司成都铁道支行、中信银行股份有限公司成都高升路支行开设了募集资金专户，实行专户存储，尚未使用的募集资金以活期、通知存款、银行保本型理财产品的形式存放在上述账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
四川国光农化有限公司	子公司	批发、零售：农药、微肥、复合肥、有机肥、化肥、农膜、农用机具、园艺绿化用品、饲料及添加剂、机械设备、电子产品、塑料制品、化工原料（不含危险品）、日化产品、金属油污清洗剂、呋喃树脂。农业技术咨询、培训。国家允许该企业经营的进出口业务。	84460000	311,205,723.58	218,445,729.83	595,794,224.60	113,321,659.92	96,754,961.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

四川国光农化有限公司系本公司全资子公司，注册资本84,460,000元，主要业务为批发、零售：农药、微肥、复合肥、有机肥、化肥、农膜、农用机具、园艺绿化用品、饲料及添加剂、机械设备、电子产品、塑料制品、化工原料（不含危险品）、日化产品、金属油污清洗剂、呋喃树脂。农业技术咨询、培训。国家允许该企业经营的进出口业务。

截止2016年12月31日资产总额为311,205,723.58元,较去年同期的507272314.70元减少196066591.12元,同比减少38.65%,系向母公司四川国光农化股份有限公司分配利润所致;负债总额为92,759,993.75元,较去年同期的254,557,981.8元减少161,797,988.05元,同比下降63.56%,系年初应付股利挂账所致;净资产为218,445,729.83元,较去年同期的255,581,546.69元减少37,135,816.86元,同比减少14.53%,系分配利润后未分配利润科目余额减少所致;营业收入为595,794,224.60元,较去年同期的595,398,082.90元增加396,141.7元,同比增长0.0007%,与上年基本持平;净利润为96,754,961.82元,较去年同期的88,853,179.19元增加7,901,782.63元,同比增长8.89%,系产品结构优化所致。

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、未来发展战略

公司将继续秉承“做质量、做诚信、做品牌、做特色、做服务、做百年”的发展理念,通过实施品牌战略、创新战略、技术领先战略、特色发展战略,继续保持公司在行业内的领先地位,为农业生产和非农业应用提供高效、低毒、环境友好的农资产品,使公司成为国内植物生长调节剂行业内品种最多、技术领先、应用广泛的国内一流、国际著名的植物生长调节剂企业。

二、2017年的经营计划

随着新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步推进,农业和其他相关行业对农化行业提出了新的需求,公众对食品安全的关注度日益提高。我国经济发展进入新常态,资源和环境约束不断强化。2016年上半年国家“十三五”规划、《农药工业“十三五”发展规划》和《土壤污染防治行动计划》相继发布。这些政策对企业的发展提出了新要求、带来了新机遇。2017年公司管理层将着力做好以下工作,把国光的事业不断推向前进:

(一) 坚持产品定位,持续优化产品结构,继续扩大植物生长调节剂的销售量

继续坚持调节剂的核心产品定位,加强公司产品在以果树为主的高端经济作物,及城市园林养护上的推广和应用,持续优化产品结构,加大调节剂销售比例,提高调节剂的市场占有率。

(二) 坚持技术营销战略,丰富产品套餐及整体解决方案

以技术服务、技术培训促进市场运行,以市场营销带动公司发展,把技术营销作为公司重要的驱动力之一。根据市场情况和作物各阶段药肥需求,大力推广作物套餐和整体解决方案。

(三) 坚持人才战略,不断提高员工素质

公司将持续贯彻人才发展战略,加强对公司各级管理人员及基层员工的培养,坚持优先从公司内部选拔优秀人才的培养计划。通过培训、轮岗、规划引导等手段有计划的持续培养选拔。拓宽与国内高等院校的交流,通过适量储备人才,保障公司人才需求。

(四) 扎实做好安全生产和环境保护工作,为公司持续稳健发展提供坚实支撑

安全生产和环境保护事关企业可持续发展,事关广大员工的幸福和安康。2017年,公司强化GB/T28001-2011职业健康安全管理体系、ISO14001:2015环境管理体系的要求,深入开展安全生产标准化和清洁生产,切实提高安全运营,加强安全、消防、环保的应急演练,防止安全消防、职业健康、环境污染等事故的发生。

(五) 加强内控建设,提高经营管理水平和风险防范能力

为加强内部控制建设,提高经营管理水平和风险防范能力,促进公司合规、稳健经营,2017年我们主要采取以下措施:一是升级信息化管理软件,提升信息化管理水平;二是加强检查监督,及时发现问题,促进内控制度的有效执行和完善提高;三是进一步完善内控制度,防止内控的重大缺陷和系统性风险。

三、可能面临的风险

(一) 公司治理风险

公司控股股东、实际控制人颜昌绪先生及其亲属持有公司股份较大,持股比例较为集中;公司9名董事中,除实际控制人颜昌绪担任公司董事长外,另有3人为其亲属,并在公司担任高级管理人员等职务,对公司的经营活动和发展战略施加重

要影响。

(二) 市场竞争加剧可能导致公司主要产品毛利率下降的风险

目前我国农药生产企业有1800多家，而植物生长调节剂行业生产企业相对较少，占全国农药生产企业数量不足10%，以产品差异化和技术营销为主要竞争策略；国内稳定生产水溶性肥料企业不超过100家。上述2个细分行业集中度相对较高，销售毛利率也较高。较高的毛利率将吸引国内潜在进入者进入植物生长调节剂及水溶性肥料产品市场。同时基于对我国农药市场长期看好的预期，国际农药行业巨头也将不断进入国内市场，可能会加剧公司主要产品的市场竞争，可能会导致主要产品价格下跌、毛利率下降，从而影响公司的盈利水平。

(三) 农药产品因使用不当被公众误解的风险

公司通过技术指导等方式帮助种植户科学合理的使用农药，但近年来由于个别农药使用者没有按照产品使用说明用药，导致农药残留超标和药害事件发生，使得公众对植物生长调节剂等农药的使用存在一定程度的误解。若公众因对植物生长调节剂等农药的认识存在一定的误区而导致种植户减少使用，仍将会对公司经营业绩产生一定的影响。

(四) 农药新产品开发风险

不断开发高附加值的农药产品，拓宽产品的应用领域是农药生产企业扩大市场份额，拓宽企业发展空间及增强企业市场竞争力、提升盈利能力的重要手段，而根据我国农药产品登记政策的要求，公司主要产品植物生长调节剂和杀菌剂必须经过农业部相关管理部门严格的试验、登记，才能够进行推广使用。新产品的登记需要投入大量的人力、物力和财力。随着市场竞争愈发激烈，如果公司不能及时准确地把握市场需求，将会导致公司研发的新产品不能获得市场认可，对公司市场竞争能力产生不利影响。

(五) 环境保护及安全生产的风险

公司所处行业属于农药化肥行业，生产经营中面临“三废”排放与环境综合治理压力。公司一贯重视环境保护工作，建立了一整套环境保护制度，并持续进行环保资金投入，以保障“三废”排放符合国家排放标准。随着国家和社会对环境保护要求的日益重视，相关部门可能颁布和采用更高的环保标准，若公司在环保政策发生变化时不能及时达到相应的政策要求，则有可能面临相关环保部门处罚的风险。同时，若相关环保政策提高，将加大公司在环保上的投入，增加公司的生产经营成本，从而影响公司的经营业绩。

公司生产所用的部分原材料存在易燃、易爆、有毒等较为危险的情形。公司已按照国家有关危险化学品安全标准化管理的相关规定，投入资金购置了相应的安全设备以确保生产的安全性，并制定了严格的安全生产管理制度，对员工实施严格的安全绩效考核。公司还建立了有效的预警机制和突发事件处理机制，定期组织现场演练。以上种种行之有效的措施，仍不能排除公司因操作不当、机械设备故障或不可抗的自然因素导致生产事故的发生，从而影响公司的正常生产，进而影响公司经营业绩。

(六) 募集资金投资项目的风险

不断扩大的市场需求为公司募集资金投资项目能够成功实施提供了有力的保障，同时公司依据自己在技术、营销、品牌等方面的优势制定了详细的营销策略，但如果项目建成投产后市场环境发生了重大不利变化或市场开拓不能如期推进，公司将面临产能扩大导致的产品销售风险。

由于公司募投项目建设所在的工业园区是地方政府新建的精细化工工业园区，公司募投项目是首家入驻园区的项目，截止本报告期，园区的污水处理厂尚未开工建设，可能产生公共环保设施不能及时为公司配套，而导致公司项目不能及时投产的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

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01月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2016 年 01 月 14 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 01 月 19 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 01 月 26 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 02 月 26 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 09 月 12 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 09 月 21 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 11 月 02 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 11 月 03 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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

公司董事会严格遵照并执行《四川国光农化股份有限公司上市后三年股东回报规划》，详细内容见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《招股说明书》相关章节。

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

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

公司2014年度权益分派方案为：以完成首次公开发行后的2015年3月末的总股本75,000,000股为基数，每10股分配现金红利8元（含税），共计为60,000,000元；

公司2015年度权益分派方案为：以实施本次利润分配预案的股权登记日的总股本为基数，每10股分配现金红利10元（含税），共计为75,000,000元；

公司2016年度权益分派方案为：以实施本次利润分配预案的股权登记日的总股本为基数，每10股分配现金红利30元（含税），共计为225,000,000元。

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	225,000,000.00	139,246,596.05	161.58%	0.00	0.00%
2015 年	75,000,000.00	133,813,916.67	56.05%	0.00	0.00%
2014 年	60,000,000.00	123,586,806.61	48.55%	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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	30.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	75,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	225,000,000.00
可分配利润 (元)	310,211,816.69
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经董事会提议, 2016 年度以母公司未分配利润金额来确定的利润分配方案为: 以现有总股本 75,000,000 股作为股本基数, 向全体股东每 10 股派送现金 30 元 (含税), 合计派发现金人民币 225,000,000 元; 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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川国光农化股份有限公司	公司承诺	(1) 未能履行承诺时的约束措施, 详见招股说明书“重大事项提示”之“六、未能履行承诺时的约束措施”之“一”。	2014年03月24日	长期有效	严格履行
	四川国光农化股份有限公司、颜昌绪、颜亚奇	公司、公司实际控制人、股东承诺	(2) 关于申请文件真实、准确、完整的承诺, 详见招股说明书“重大事项提示”之“三、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申请文件真实、准确、完整的承诺。”	2012年01月27日	长期有效	严格履行
	四川国光农化股份有限公司、颜昌绪、颜亚奇	公司、公司实际控制人、股东承诺	(3) 公司上市后三年内的股价稳定措施及承诺, 详见招股说明书“重大事项提示”之“二、公司上市后三年内的股价稳定措施。”	2014年03月24日	2015年3月20日至2018年3月19日	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(4) 股份锁定及减持价格限制、破发延长锁定期的承诺, 详见招股说明书“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。”	2015年03月20日	2015年3月20日至2018年3月19日	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(5) 避免同业竞争承诺, 详见招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争。”	2012年01月27日	长期有效	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(6) 关于规范和减少关联交易的承诺, 详见招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“六、规范和减少关联交易的措施。”	2012年01月27日	长期有效	严格履行
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(7) 公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向, 详见招股说明书“重大事项提示”之“五、公开发	2014年03月24日	2018年3月20日至2020年3月19日	严格履行

		诺	行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向。”		日	
	颜昌绪、颜亚奇	公司实际控制人、股东承诺	(8) 未能履行承诺时的约束措施, 详见招股说明书“重大事项提示”之“六、未能履行承诺时的约束措施”之“二”。	2014 年 03 月 24 日	长期有效	严格履行
	颜昌绪	实际控制人承诺	(9) 关于租赁房屋的承诺, 详见招股说明书“第六节 业务和技术”之“六、主要固定资产及无形资产情况。”	2012 年 03 月 13 日	长期有效	严格履行
	颜昌绪	实际控制人承诺	(10) 关于国光有限及其前身的历史沿革变动情况的承诺, 详见招股说明书“第五节”之“三、发行人的股本形成及其变化情况”之“(三) 1、(6) 控股股东出具承诺。”		长期有效	严格履行
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	颜亚奇	股东承诺	在符合《深圳证券交易所股票上市规则》及相关法律法规的前提下, 计划自公告之日起六个月内 (即在 2016 年 1 月 12 日前), 拟通过直接或间接的方式增持公司股份, 合计增持金额不低于人民币 1000 万元。	2015 年 07 月 13 日	2015 年 7 月 13 日至 2016 年 1 月 12 日	履行完毕
	颜亚奇	股东承诺	在增持期间及增持完成后六个月内不减持其所持有的本公司股份	2016 年 01 月 06 日	2016 年 1 月 6 日至 2016 年 7 月 6 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	李武林、刘力

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

本年度，公司聘请了四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计的会计师事务所，报酬为12万元，

报告期内已支付6万元。

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
公司起诉陈士明、杨洋在淘宝网销售假冒公司产品,常州市武进区人民法院于2015年10月13日受理	30.21	否	2016年4月27日,江苏省常州市武进区人民法院以(2015)武知民初字第96号《民事裁定书》裁定我公司撤回起诉。	被告杨洋系被告陈士明的雇员,法院通过各种途径均无法联系,故要求我公司对杨洋撤诉,其全部责任由雇主承担。由于被告陈士明年纪大、患脑梗神志不清住院,不能参加庭审且不委托代理人、被告杨洋又无法找到,因此法院告知无法开庭,由被告签署承诺书,承诺不以任何方式、任何途径生产、销售公司的任何产品,如有违反,愿意赔偿公司的一切损失。因此公司撤诉,并支付受理费2916元。	已经裁定撤诉		

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

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川国光农资有限公司	2015年08月26日	4,000		0	连带责任保证	1年	是	否
四川国光农资有限公司	2016年04月26日	6,000		0	连带责任保证	1年	否	否
四川国光农资有限公司	2016年08月29日	2,000		0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	8,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.00%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

公司不存在采用复合方式担保的情形

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
南充市商业银行成都龙泉驿支行	否	保本保证收益型理财产品	1,500	2016年04月07日	2016年07月13日	预期年化收益率 3.4%(柜面渠道)/3.45%(电子银行渠道)（扣除相关费用，未扣税）	1,500	0	13.75	13.75	已收回本金、获得收益
国泰君安证券股份有限公司	否	本金保障型理财产品	4,000	2016年04月20日	2016年10月19日	以上海黄金交易所 Au9999 为挂钩标的（1）若期末价格 \leq 下执行价，则投资者到期年化收益率=3.2%；（2）若期初价格 $\times 115\% <$ 期末价格 $<$ 期初价格 $\times 125\%$ ，则投资者到期年化收益率=3.2%+2% $\times (X-115\%)$ ，其中 X 为期末价格/期初价格；（3）若期末价格 \geq 期初价格 $\times 125\%$ ，投资者到期年化收益率为 3.4%	4,000	0	63.82	63.82	已收回本金、获得收益
中国民生银行成都分行	否	保本浮动收益型人民币结构性存款	4,500	2016年04月27日	2016年07月27日	产品收益=3.00%*n1/N+2.90%*n2/N；根据现行 USD 3mlibor 远期曲线和定价模型测算，本产品有 95%的可能性收益率等于 2.9%。	4,500	0	32.99	32.99	已收回本金、获得收益
中国建设银行成都铁道支行	否	保本浮动收益型理财产品	5,000	2016年05月27日	2016年08月23日	预期年化收益率 3.2%	5,000	0	38.58	38.58	已收回本金、获得收益
中国农业银行简阳市支行	否	保本保证收益型理财产品	5,000	2016年06月17日	2016年09月20日	预期年化收益率 3.1%	5,000	0	40.34	40.34	已收回本金、获得收益
南充市商	否	保本保证收益	1,500	2016年07	2016年11	3.30%（购买起点 5 万）/3.40%（购买起点	1,500	0	15.65	15.65	已收回本金、

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

业银行成都龙泉驿支行		型理财产品		月 19 日	月 08 日	20 万) (扣除相关费用, 未扣税)						获得收益
中国民生银行成都分行	否	保本浮动收益型人民币结构性存款	4,500	2016 年 07 月 29 日	2016 年 10 月 28 日	根据现行 USD 3mlibor 远期曲线和定价模型测算, 本产品有 95% 的可能性收益率等于 2.8%	4,500	0	31.85	31.85		已收回本金、获得收益
中国建设银行成都铁道支行	否	保本浮动收益型理财产品	5,000	2016 年 09 月 01 日	2017 年 03 月 22 日	1 天 ≤ 投资期 < 7 天, 客户预期年化收益率 1.70%; 7 天 ≤ 投资期 < 14 天, 客户预期年化收益率 1.80%; 14 天 ≤ 投资期 < 28 天, 客户预期年化收益率 2.00%; 28 天 ≤ 投资期 < 63 天, 客户预期年化收益率 2.20%; 63 天 ≤ 投资期 < 91 天, 客户预期年化收益率 2.50%; 91 天 ≤ 投资期 < 182 天, 客户预期年化收益率 2.60%; 182 天 ≤ 投资期 < 364 天, 客户预期年化收益率 2.70%; 投资期 ≥ 364 天, 客户预期年化收益率 2.80%	0	0	67.51	0		尚未到期
中国农业银行简阳市支行	否	保本保证收益型理财产品	5,000	2016 年 09 月 23 日	2017 年 03 月 22 日	2.85% (中国农业银行有权视情况调整产品预期收益率)	0	0	70.66	0		尚未到期
中信证券股份有限公司	否	本金保障型	4,000	2016 年 10 月 24 日	2017 年 04 月 21 日	(1) 若挂钩标的平均利率小于 8.00%, 则凭证收益率 (年化) = 2.90%; (2) 若挂钩标的平均利率大于等于 8.00%, 则凭证收益率 (年化) = 2.95%	0	0	56.89	0		尚未到期
中国民生银行成都分行	否	保本浮动收益型人民币结构性存款	4,500	2016 年 11 月 02 日	2017 年 01 月 26 日	根据现行 USD 3mlibor 远期曲线和定价模型测算, 本产品有 95% 的可能性收益率等于 2.75%	0	0	29.67	0		尚未到期
南充市商	否	保本保证收益	1,500	2016 年 11	2017 年 03	3.65% (扣除相关费用, 未扣税)	0	0	16.95	0		尚未到期

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

业银行成都龙泉驿支行		型理财产品		月 15 日	月 08 日						
合计	46,000	--	--	--	26,000	0	478.66	236.98	--		
委托理财资金来源	闲置自有资金和闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015 年 04 月 24 日 2016 年 04 月 26 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 05 月 18 日										
未来是否还有委托理财计划	公司拟使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金和不超过人民币 10,000 万元的闲置自有资金购买保本型理财产品，该委托理财计划将自 2016 年度股东大会审议通过之日起一年内有效。										

(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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
四川国光农化股份有限公司	成都市龙西建筑工程有限公司	年产一万吨园林花卉养护品生产线、年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线、年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线、年产 500 公斤 S-诱导素原药等五处项目工程一标段工程	2014 年 11 月 18 日			无		招标	1,998.4	否	无	简阳市建设行政主管部门已同意公司组织该工程建设项目竣工验收		
四川国光农化股份有限公司	四川永志建设有限公司	国光 2100t/a 植物生长调节剂原药等生产线技改扩能项目(二期)工程	2016 年 04 月 22 日			无		招标	3,150.24	否	无	土建施工已完成 80%		

√ 适用 □ 不适用

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

(1) 年度精准扶贫概要

“十三五”时期，是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的决胜阶段，也是打赢脱贫攻坚战的决胜阶段。公司积极按照成都市委市政府《关于加快推进简阳市脱贫攻坚的实施意见》（成委厅〔2016〕2号）文件精神和简阳市委、市政府的统一部署，与其他企事业单位共同按照“一路二水三产业四增收五居民六阵地”等的工作思路对平泉镇龙溪村进行帮扶。本年度公司发挥农业种植服务的专业技术优势，向愿意种植的帮扶对象免费提供了种植技术服务、农药、肥料等，向愿意就业的帮扶对象提供了就业机会，向结对帮扶对象提供了帮扶资金。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1
2.物资折款	万元	0.02
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	0
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0

5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	1
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
无		

（3）后续精准扶贫计划

根据公司长期发展战略和扶贫规划，公司在下一年度将开展的精准扶贫工作计划包括：利用公司种植技术、产品研发生产优势，对愿意种植的贫困农户免费提供种植果树、农作物的技术服务，对愿意就业的贫困村民提供来公司就业的机会，并提供相应的职业技能培训。为了保障精准扶贫工作计划的有序实现，公司与简阳市蜀丰种植专业合作社（以下简称“蜀丰合作社”）签订了合作协议，约定了向蜀丰合作社免费提供作物栽培技术指导服务。

2、履行其他社会责任的情况

公司充分尊重和维护相关方的合法权益，积极与各方合作，实现社会公众、股东、公司、员工、供应商、经销商、用户等各方利益的协调平衡，认真履行环境保护、节能减排、依法纳税、合法经营等社会责任，实现各方可持续发展。

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

资阳市环保局于2016年4月6日发布了《关于发布2016年重点排污单位名录的通知》，将公司列为重点排污单位。公司积极履行信息公开义务，在环境信息公开平台，发布了相关信息。公司污染处理和检测设备运行良好，符合国家有关规定。公司主要污染物的排放情况见下表（详细情况参见成都市环保局网（www.cdepb.gov.cn）的公开信息）。

（1）主要污染物工业污水排放情况

执行的排放标准	污水综合排放标准 (GB 8978-1996)				
排放口数量	1个	排放口分布情况	废水综合排放口	排放方式	处理后排放
污染物名称	排放浓度	浓度单位	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
化学需氧量 (COD)	34	mg/L	2310.81	7500	未超标
氨氮	0.674	mg/L	45.80841	480	未超标

(2) 主要污染物燃烧废气排放情况

执行的排放标准	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)				
排放口数量	1个	排放口分布情况	锅炉房	排放方式	处理后排放
污染物名称	排放浓度	浓度单位	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
二氧化硫	100.4	mg/m ³	899.096458	13000	未超标
氮氧化物	322.67	mg/m ³	2889.556314	480	未超标
颗粒物	75.8	mg/m ³	678.799915	8680	未超标

(3) 主要污染物工艺废气排放情况

执行的排放标准	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)				
排放口数量	1个	排放口分布情况	粉机加工车间	排放方式	处理后排放
污染物名称	排放浓度	浓度单位	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
颗粒物	19.71	mg/m ³	176.505888	8680	未超标

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

根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，为首次公开发行证券的上市公司提供审计服务的签字注册会计师，在该公司上市后连续提供审计服务的期限，不得超过两个完整会计年度；签字注册会计师连续为该公司提供审计服务的期限（含上市前和上市后），不得超过五年；公司应当在定期报告中披露有关轮换签字注册会计师的事项。公司按照上述规定，将连续审计年限超期的签字注册会计师李敏轮换为注册会计师李武林。

2016年12月，公司与苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）、拉萨昆吾九鼎投资管理有限公司、苏州昆吾九鼎投资管理有限公司签订《合伙协议》，公司以自有资金3,000万元人民币作为有限合伙人投资苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）。截止2016年12月31日，该事项仍在办理中。

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	60,000,000	80.00%	0	0	0	-3,750,000	-3,750,000	56,250,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	265,000	0.35%	0	0	0	-265,000	-265,000	0	0.00%
3、其他内资持股	59,735,000	79.65%	0	0	0	-3,485,000	-3,485,000	56,250,000	75.00%
其中：境内法人持股	265,000	0.35%	0	0	0	-265,000	-265,000	0	0.00%
境内自然人持股	59,470,000	79.30%	0	0	0	-3,220,000	-3,220,000	56,250,000	75.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	15,000,000	20.00%	0	0	0	3,750,000	3,750,000	18,750,000	25.00%
1、人民币普通股	15,000,000	20.00%	0	0	0	3,750,000	3,750,000	18,750,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	75,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

四川国光农化股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）306文核准首次公开发行股票不超过20,000,000股，公司股东可公开发售股份不超过3,750,000股，公开发行股票总量不超过20,000,000股。发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式。根据询价结果和募集资金投资项目的资金需求量，公开发行新股15,000,000股，占发行后总股本的20.00%，老股转让3,750,000股，占发行后总股本的5.00%。

经深圳证券交易所《关于四川国光农化股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上（2015）106号）同意，公司公开发行的15,000,000股新股于2015年3月20日起上市交易；老股公开发售的3,750,000股股票通过网下配售方式向符合条件的投资者进行了发售，包括公募基金和社保基金、其他投资者，自公司上市之日起锁定12个月后上市交易。2016年3月21日，老股东在2015年3月20日公开发售的3,750,000股股票锁定期满，可上市流通。

详细信息请见公司在指定披露媒体上发布的公告，国光股份2016-004号公告，网址巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

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
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德周期回报灵活配置混合型证券投资基金	644,004	644,004	0	0	首发上市后限售股	2016年3月21日
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	643,999	643,999	0	0	首发上市后限售股	2016年3月21日
中国建设银行股份有限公司—天治趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	643,999	643,999	0	0	首发上市后限售股	2016年3月21日
中国工商银行股份有限公司—诺安优势行业灵活配置混合型证券投资基金	643,999	643,999	0	0	首发上市后限售股	2016年3月21日
广发银行股份有限公司—安信鑫发优选灵活配置混合型证券投资基金	643,999	643,999	0	0	首发上市后限售股	2016年3月21日
渤海证券股份有限公司	265,000	265,000	0	0	首发上市后限售股	2016年3月21日
西部信托有限公司	265,000	265,000	0	0	首发上市后限售股	2016年3月21日
其他限售股东	56,250,000	0	0	56,250,000	首发前个人类限售股	2018年3月21日
合计	60,000,000	3,750,000	0	56,250,000	--	--

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

公司股东结构的变动情况说明：

由于前述原因，2016年3月21日，公司老股东在2015年3月20日公开发售的3,750,000股股票锁定期满，可上市流通，公司股东结构发生变动，股份总数未发生变动。具体情况为：2015年3月20日至2016年3月20日，公司各类股份股数分别为，首发前个人类限售股56,250,000股，首发上市后限售股3,750,000股，无限售股份15,000,000股；2016年3月21日至2016年12月31日，公司各类股份股数分别为，首发前个人类限售股56,250,000股，无限售股份18,750,000股。

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	10,975	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,146	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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（如有）（参见注8）	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
颜昌绪	境内自然人	37.76%	28,317,000	0	28,317,000	0		
颜亚奇	境内自然人	9.58%	7,188,700	0	7,080,000	108,700		
颜昌成	境内自然人	3.28%	2,460,000	0	2,460,000	0		
颜昌立	境内自然人	3.28%	2,460,000	0	2,460,000	0		
颜秋实	境内自然人	3.28%	2,460,000	0	2,460,000	0		
李培伟	境内自然人	1.62%	1,215,000	0	1,215,000	0		
李汝	境内自然人	1.62%	1,215,000	0	1,215,000	0		

颜丽	境内自然人	1.60%	1,200,000	0	1,200,000	0		
颜玲	境内自然人	1.60%	1,200,000	0	1,200,000	0		
颜亚丽	境内自然人	1.60%	1,200,000	0	1,200,000	0		
颜俊	境内自然人	1.60%	1,200,000	0	1,200,000	0	质押	334,000
颜小燕	境内自然人	1.60%	1,200,000	0	1,200,000	0		
颜铭	境内自然人	1.60%	1,200,000	0	1,200,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东颜昌绪是第二大股东颜亚奇的父亲，颜秋实、颜昌成、颜昌立是颜昌绪的兄弟，李汝和李培伟是颜昌绪妹妹的子女，颜丽和颜俊是颜秋实的子女，颜亚丽和颜玲是颜昌成的子女，颜小燕和颜铭是颜昌立的子女。							
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					
张华	352,872	人民币普通股	352,872					
西部信托有限公司	265,000	人民币普通股	265,000					
黄友平	263,000	人民币普通股	263,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	242,500	人民币普通股	242,500					
吕山洪	156,500	人民币普通股	156,500					
赵洪吉	150,000	人民币普通股	150,000					
林泽昆	113,300	人民币普通股	113,300					
颜亚奇	108,700	人民币普通股	108,700					
杨晓明	104,000	人民币普通股	104,000					
孙德金	100,200	人民币普通股	100,200					
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	公司对于前 10 名无限售流通股股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前 10 名无限售流通股股东中，除颜亚奇与前 10 名股东之间有亲戚关系（见本表“上述股东关联关系或一致行动的说明”）外，其他无限售流通股股东与前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
颜昌绪	中国	否
主要职业及职务	现任四川国光农化股份有限公司董事长、技术中心主任，中国农药发展与应用协会植物生长调节剂专业委员会副主任	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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
颜昌绪	中国	否
主要职业及职务	现任四川国光农化股份有限公司董事长、技术中心主任，中国农药发展与应用协会植物生长调节剂专业委员会副主任	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

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

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）
颜昌绪	董事长	现任	男	69	2009年12月29日	2018年12月24日	28,317,000	0	0	0	28,317,000
颜亚奇	副董事长、总经理	现任	男	38	2009年12月29日	2018年12月24日	7,080,000	108,700	0	0	7,188,700
何颀	董事、董秘、副总经理	现任	男	38	2009年12月29日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
何鹏	董事、副总经理	现任	男	44	2009年12月29日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
牟兴勇	董事、副总经理	现任	男	42	2009年12月29日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
刘云平	非独立董事	现任	男	48	2015年12月25日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
杨光亮	独立董事	现任	男	52	2015年12月25日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
周洁敏	独立董事	现任	女	49	2015年12月25日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
吉利	独立董事	现任	女	39	2015年12月25日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
邹涛	监事会主席	现任	男	39	2009年12月29日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
卢浩	监事	现任	男	42	2011年06月29日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
刘刚	职工代表监事	现任	男	42	2011年06月09日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
吴攀道	副总经理	现任	男	47	2011年06月11日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
庄万福	财务总监	现任	女	54	2010年07月23日	2018年12月24日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	35,397,000	108,700	0	0	35,505,700

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

颜昌绪，男，大专学历，高级工程师。1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年毕业于内江师范学院物理专业。1984年，创办了中国第一家专业生产保鲜剂的企业、公司前身——国光保鲜剂厂，1991年其研究成果“国光牌SE-02保鲜剂”被列为国家级重点科技成果，由国家科委、农业部立项，并发文向全国推荐使用，同时颜昌绪被评定为高级工程师、优秀企业家和科技带头人。历任简阳县国光保鲜剂厂厂长，四川国光实业公司董事长、总经理，四川国光农化有限公司董事长、总经理。现任四川国光农化股份有限公司董事长、技术中心主任、中国农药发展与应用协会植物生长调节剂专业委员会副主任。本公司控股股东、实际控制人、法定代表人。

颜亚奇，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任公司业务员、北京片区经理、市场部经理、总经理助理；现任四川国光农化股份有限公司副董事长、总经理，负责公司全面运营工作，分管作物部、采购部，兼任采购部部长。

何颖，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，高级人力资源师，2002年进入公司，历任国光有限业务员、省区经理、营销经理、人力资源部经理、总经办主任。现任四川国光农化股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，负责人事行政和证券事务，分管董事会办公室（证券投资部）、发展规划部、品牌管理部、人力资源部、行政管理部，协助董事会审计委员会联系审计监察部。

何鹏，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，高级注册设备管理工程师、高级工程师。1996年进入公司，历任质检科分析员、技术科主任、质管部部长、质量技术主管、生产副厂长、生产技术厂长。现任四川国光农化股份有限公司董事、副总经理，负责生产、研发、质量及安全环保工作，分管生产管理部、研发部、质管部、安全环保部、新项目建设小组，兼任技术中心副主任，负责技术中心的日常工作，兼任新项目建设小组组长，兼任三体系管理者代表。

牟兴勇，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年进入公司，历任业务员、片区经理、人事行政部主管、企划部经理、市场部经理助理，现任四川国光农化股份有限公司董事、副总经理，负责市场开发、销售管理及营销工作，分管销售管理部、产品部、外贸部、园林技术部、农化技术部。

刘云平，男，1969年4月出生，硕士研究生，高级会计师，中国注册房地产估价师、中国房地产注册经纪人、高级税务策划师。四川大学、西南财经大学、四川广电专修学院、国家发展改革委员会中小企业司（国家“银河培训”计划）等高校和政府培训机构客座教授，四川亚太高等教育培训中心专家顾问团成员。曾任四川万方事务所集团董事长、总经理。现任成都万方财税咨询有限公司执行董事、总经理。自2015年12月起任本公司第三届董事会董事。

杨光亮，男，1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，教授级高级工程师。1995年毕业于北京农业大学农药学专业，获硕士学位。1987年7月至1992年7月在贵州农学院任助教；1995年7月至今，在石油和化学工业规划院（原化学工业部规划院）历任工程师、高级工程师、教授级高级工程师。并兼任中国化工学会农药专业委员会委员、《中国农药》杂志副主编、中国农药工业协会副秘书长。现任江苏蓝丰生物化工股份有限公司独立董事、安徽广信农化股份有限公司独立董事、山东先达农化股份有限公司独立董事、浙江永太科技股份有限公司独立董事。自2015年12月起任本公司第三届董事会独立董事。

周洁敏，女，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学位，博士研究生学历，教授级高级工程师。1996年和2005年毕业于北京林业大学森林经理专业，分别获硕士学位和博士学位。1991年6月至1993年8月在浙江省开化林场任技术员，1996年至2005年，在国家林业局调查规划设计院历任助理工程师、工程师、高级工程师，2005年至今任教授级高工。并兼任中国林产工业协会副秘书长、常务理事、理事，全国营造林标准化技术委员会秘书长，北京林业大学兼职教授、硕士生导师。2014年5月至今，任德尔国际家居股份有限公司独立董事。2015年7月至今，任云南云投生态环境科技股份有限公司独立董事。自2015年12月起任本公司第三届董事会独立董事。

吉利，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。管理学（会计学）博士，中国注册会计师（非执业）。2001年

本科毕业于西南财经大学理财学专业，获经济学学士学位；2001年至2006年在西南财经大学会计学专业硕博连读，获管理学博士学位；2006年留校任教，从事财务管理与管理会计的教学和研究工作。现为西南财经大学会计学院教授、博士生导师，现代财务研究所所长，中国管理会计研究中心副主任、财政部全国会计领军（后备）人才。现任攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司独立董事、四川岷江水利电力股份有限公司独立董事、四川西昌电力股份有限公司独立董事。自2015年12月起任本公司第三届董事会独立董事。

邹涛，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，农艺师，高级庄稼医生。2001年进入公司，历任业务员、技术部设计室主任。现任公司监事会主席、产品部部长。

卢浩，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，设备管理高级工程师。1996年进入公司，历任甲哌酮车间主任、代森锰车间主任、合成车间主任、研发部合成工业转化室主任兼生产部合成车间主任。现任公司监事、安全环保部部长、项目推进小组副组长。

刘刚，男，1975年出生，大专学历。1996年进入公司，历任田间试验组分析员、研发部广告制作室技术员、质管部技术员、作物技术部技术经理。现任公司监事、园林技术室经理。

吴攀道，男，1970年出生，本科学历。1990年至1995年担任四川省简阳化肥厂化验室负责人；1995年进入公司，从事化学分析、知识产权协调等工作，历任质管部主管、研发部主管、总经理助理、监事。现任公司副总经理，负责公共关系、知识产权、法律事务，分管公关法务知识产权部，兼任公关法务知识产权部部长。

庄万福，女，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专专科学历，中级会计师，国际注册管理会计师。1983年至2001年，在简阳市农药厂从事会计工作，历任财务科长、财务科负责人。2001年5月进入本公司财务部从事会计工作，曾任主办会计，2008年起任公司财务部经理。现任公司财务总监，负责财务工作，分管财务部。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
刘云平	成都万方财税咨询有限公司	执行董事、总经理			是
杨光亮	江苏蓝丰生物化工股份有限公司	独立董事	2013年09月16日		是
杨光亮	安徽广信农化股份有限公司	独立董事	2015年08月31日		是
杨光亮	山东先达农化股份有限公司	独立董事	2013年04月29日		是
杨光亮	浙江永太科技股份有限公司	独立董事	2016年08月08日		是
杨光亮	中国农药化工协会	副秘书长	2012年10月31日		是
杨光亮	石油和化学工业规划院	教授级高级工程师			是
周洁敏	德尔国际家居股份有限公司	独立董事	2014年05月21日		是
周洁敏	云南云投生态环境科技股份有限公司	独立董事	2015年05月20日		是
周洁敏	国家林业局调查规划设计院	教授级高级工程师	2005年12月31日		是
周洁敏	北京林业大学	教授、硕博士生导师			是
吉利	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	独立董事	2013年06月28日		是
吉利	四川岷江水利电力股份有限公司	独立董事	2014年04月24日		是

吉利	四川西昌电力股份有限公司	独立董事	2016年03月11日		是
吉利	西南财经大学会计学院	教授、博士生导师			是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

董事会下设薪酬与考核委员会，委员会严格按照《公司法》、《薪酬与考核委员会工作制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》，对公司董事、高管进行了全面综合的考核，根据考核结果制定了2016年度薪酬方案交与公司董事会审批，薪酬均已按规定支付。

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
颜昌绪	董事长	男	69	现任	48.44	否
颜亚奇	副董事长/总经理	男	38	现任	37.67	否
何颀	董事/董秘/副总经理	男	38	现任	37.73	否
何鹏	董事/副总经理	男	44	现任	32.71	否
牟兴勇	董事/副总经理	男	42	现任	36.69	否
刘云平	董事	男	48	现任	6	否
杨光亮	独立董事	男	52	现任	6	否
周洁敏	独立董事	女	49	现任	6	否
吉利	独立董事	女	39	现任	6	否
吴攀道	副总经理	男	47	现任	29.08	否
庄万福	财务总监	女	54	现任	22.91	否
邹涛	监事会主席	男	39	现任	31.15	否
卢浩	监事	男	42	现任	17.59	否
刘刚	职工代表监事	男	42	现任	17.85	否
合计	--	--	--	--	335.82	--

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）	513
主要子公司在职员工的数量（人）	494
在职员工的数量合计（人）	1,007
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,007
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	189
销售人员	401
技术人员	214
财务人员	23
行政人员	30
管理人员	77
其他人员	73
合计	1,007
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
本科	370
大专	255
大专及以下	362
合计	1,007

2、薪酬政策

公司通过向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，有效提升员工执行力和责任意识，充分调动员工的积极性和创造性，增强员工对企业的认同感和成就感。为公司发展提供人力资源保障。并在健全薪酬制度的同时，不断改善员工的福利水平。

一是依据当地社会平均工资、行业水平和企业经济效益确定工资分配水平。二是根据岗位特点，对不同岗位类别的员工采取不同的分配方式，实行多种薪酬分配形式。三是在兼顾分配的公平性和合理性的前提下，把重实绩作为激励机制的核心。并以此为导向，建立了合理的绩效考核制度。

3、培训计划

公司围绕“助员工实现愿望”的企业使命，以员工职业生涯规划和专业技能提升为起点，制定员工发展计划，提升员工素

质，实现员工与企业的共同成长。公司建立了完善的培训体系，由人力资源部负责培训计划的总体安排与实施。针对不同岗位和不同需求，通过内部培训与外部培训的方式，对经营管理人员、专业技术人员、专业技能人员及新入职员工进行培训，培训内容包括法律法规、管理、战略与决策、人力资源规划、专业技术知识及岗位操作技能等。培养复合型人才、专业技能人才，打造适应公司发展需要的高素质员工队伍，为公司发展提供坚强保证，并最终实现员工自身能力提升和公司可持续发展的双向共赢。

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》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，规范公司运作，提高公司治理水平，强化信息披露。公司董事、监事和高级管理人员从公司和全体股东的利益出发，诚信、勤勉、专业、尽职的履行职责，切实维护公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东、董事、监事及三会

报告期内，公司共召开了一次股东大会，五次董事会会议，五次监事会会议，各会议召开合法有效。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。公司董事会、监事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，并严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会。

公司独立董事独立公正地履行职责，对公司相关事项发表独立意见，促进了公司规范运作。

公司董事会下设审计、战略与发展、薪酬与考核、提名等四个专门委员会，各委员会分工明确、权责分明、有效运作。各专门委员会按照职责开展工作。

2、关于控股股东与公司

公司控股股东、实际控制人颜昌绪先生严格规范个人行为，依法通过股东大会行使股东权利，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。不存在控股股东及其下属企业占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保的情形。

3、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》，并依据该办法对相关人员进行绩效评价和考核。

4、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，认真履行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，实现各方可持续发展。并按照成都市以及简阳市的统一部署，积极践行“十三五”脱贫攻坚规划，参与注册地精准扶贫。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及规范性文件以及《信息披露管理制度》的规定，在公司指定信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，确保公司运作的公开性和透明度。

公司通过网上说明会、投资者网上接待日活动、接待机构投资者、分析师调研以及通过电话、互动平台等方式，有效地增进了投资者与公司的沟通与交流。

公司根据《内幕信息知情人管理制度》要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作。没有发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内利用内幕信息违规操作的情形。

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

公司拥有独立完整的资产体系和供应、生产、销售系统，具有独立面向市场的自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务方面均能与控股股东、实际控制人保持完全独立。

(一) 业务独立情况：公司业务独立于控股股东、实际控制人及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于公司股东及其关联方。

(二) 人员独立情况：本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖惩，公司在劳动和社会保障局办理了独立的社保登记，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

(三) 资产独立情况：本公司是采用整体变更方式设立的股份公司，公司拥有独立、完整的资产，所有与经营业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等均进入本公司。公司拥有独立完整的生产设备、配套设施及房屋、土地等经营性资产。本公司与股东的资产产权已经明确界定。

(四) 机构独立情况：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会监事会、生产部、销售部等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立情况：本公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。本公司不存在以资产、权益或信誉为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。

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 年度股东大会	年度股东大会	74.92%	2016 年 05 月 18 日	2016 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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
杨光亮	5	3	2	0	0	是
周洁敏	5	3	2	0	0	否
吉利	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事杨光亮因工作原因，第三届董事会第二次和第三次会议连续两次未亲自参加。

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

根据证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定，本着“恪尽职守、勤勉尽责”原则，详细了解并关注公司日常运作情况，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。并基于独立判断，就相关事项发表了独立意见，发表的独立意见情况如下：

(1) 2016年4月25日第三届董事会第二次会议上对《2016年度内部控制评价报告》、《2016年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《聘任2016年度审计机构》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》、《全资子公司向银行申请授信额度》、《关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明》、《使用闲置募集资金和闲置自有资金购买理财产品》、《公司募集资金投资项目延期达到预定可使用状态》发表了独立意见。

(2) 2016年8月26日第三届董事会第四次会议上对《公司与关联方资金往来》、《为全资子公司提供担保》、《变更部分募集资金专户》发表了独立意见。

(3) 2016年10月28日第三届董事会第五次会议上对《公司向银行申请授信额度》、《公司资产损失及坏账核销》发表了独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下属四个专门委员会：提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，上述各专门委员会均依据董事会制定的职权范围进行运作，就专业事项进行研究、讨论，提出意见或建议，供董事会决策参考。

1、提名委员会

2016年度，提名委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《提名委员会工作细则》的相关要求规范运作。

2、审计委员会

2016年度，审计委员会共召开了4次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《审计委员会工作细则》的相关要求规范运作。

3、薪酬与考核委员会

2016年度，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求规范运作。

4、战略委员会

2016年度，战略委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《战略委员会工作细则》的相关要求规范运作。

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

公司高级管理人员薪酬包括基本薪酬和风险绩效薪酬，其薪酬与工作绩效及公司经营目标的完成情况直接挂钩。

董事会下设薪酬与考核委员会，委员会严格按照《公司法》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》对公司高级管理人员进行全面综合的考核，并将薪酬方案提交公司董事会审批。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会会议相关决议，在公司董事会的正确领导下，按董事会下达的经营计划及经营目标，积极调整经营思路、优化产品结构、创新营销模式，较好的完成了本年度的各项工作任务，促进了公司的可持续发展，维护了公司利益及全体股东的合法权益。

九、内部控制评价报告

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04月07日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
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	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：符合下列条件之一的，可认定为重大缺陷：a、董事、监事、高级管理人员重大舞弊；b、公	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：符合下列条件之一的，可认定为重大缺陷：a、缺乏决策程序；b、决策程

	<p>司对已经披露的财务报表进行重报,以对错报进行更正; c、外部审计机构发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报; d、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效; e、前期的重大缺陷未加以改正。(2)重要缺陷:符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷: a、未按照公认的《会计准则》选择和应用会计政策; b、未建立反舞弊程序和控制措施; c、对非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施,且没有相应的补偿性控制; d、对期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3)一般缺陷:认定标准为:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>序导致重大失误; c、公司或主要领导严重违法、违纪被处以重罚或承担刑事责任; d、高级管理人员和高级技术人员流失严重; e、重要业务控制制度缺失或制度体系失效,给公司生产经营造成重大影响; f、内部控制重大缺陷未得到整改; g、治理层或经理层舞弊。(2)重要缺陷:符合下列条件之一的,可认定为重要缺陷: a、公司或主要领导违规并被处罚; b、违反内部控制制度,形成较大损失; c、关键岗位业务人员流失严重; d、重要内部控制制度或体系存在缺陷,导致局部性管理失效; e、内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3)一般缺陷:符合下列条件之一的,可认定为一般缺陷: a、决策程序效率不高; b、违反内部控制制度,但未形成损失; c、一般岗位人员流失严重; d、内部控制制度存在持续改进空间; e、一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:(1)重大缺陷:符合下列条件之一的,可认定为重大缺陷: a、净利润潜在错报,错报\geq净利润 5%,且绝对金额超过人民币 500 万元; b、资产总额潜在错报,错报\geq资产总额 5%,且绝对金额超过人民币 500 万元; c、营业收入潜在错报,错报\geq营业收入总额,5%,且绝对金额超过人民币 500 万元;(2)重要缺陷:符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷: a、净利润潜在错报,净利润 3%\leq错报$<$净利润 5%; b、资产总额潜在错报,资产总额,3%\leq错报$<$资产总额 5%; c、营业收入潜在错报,营业收入 3%\leq错报$<$营业收入总额 5%;(3)一般缺陷:符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷: a、净利润潜在错报,错报$<$净利润 3%; b、资产总额潜在错报,错报$<$资产总额 3%; c、营业收入潜在错报,错报$<$营业收入 3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:(1)重大缺陷:直接造成财产损失,\geq净利润总额 5%的认定为重大缺陷;(2)重要缺陷:直接造成财产损失,净利润 3%\leq损失$<$净利润 5%的认定为重要缺陷;(3)一般缺陷:直接造成财产损失,10 万元(含 10 万元)\leq损失$<$净利润 3%的认定为一般缺陷。</p>
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，贵公司管理层按照财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范，并参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定于 2016 年 12 月 31 日与会计报表有关的所有重大方面的执行是有效的这一认定是公允的。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 07 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 06 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2017）013 号
注册会计师姓名	李武林、刘力

审计报告正文

审计报告

川华信审（2017）013号

四川国光农化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川国光农化股份有限公司（以下简称“国光农化”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表，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国光农化管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：李武林

中国注册会计师：刘力

二〇一七年四月六日

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：四川国光农化股份有限公司

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	527,521,170.55	659,245,958.48
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	6,632,419.70	9,618,113.04
应收账款	22,713,017.30	20,651,254.21
预付款项	8,763,480.56	11,008,907.19
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	5,187,544.33	3,602,968.59
买入返售金融资产		
存货	117,616,295.43	123,428,558.24
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	200,615,236.79	2,592,549.77
流动资产合计	889,049,164.66	830,148,309.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,200,000.00	3,200,000.00
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	15,518,194.44	17,896,501.62
在建工程	38,566,306.87	23,553,458.15
工程物资	150.00	150.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,595,528.00	30,678,240.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	285,720.14	316,394.64
递延所得税资产	5,875,261.30	4,339,296.10
其他非流动资产	9,632,180.05	
非流动资产合计	105,673,340.80	79,984,041.21
资产总计	994,722,505.46	910,132,350.73
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,021,200.00
应付账款	11,795,444.59	6,913,136.35
预收款项	36,954,832.54	24,096,259.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,489,588.32	17,351,825.10
应交税费	4,981,428.70	3,578,373.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,924,511.31	18,554,156.45
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,145,805.46	74,514,951.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,850,000.00	3,950,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	812,705.00	
非流动负债合计	4,662,705.00	3,950,000.00
负债合计	98,808,510.46	78,464,951.78
所有者权益：		
股本	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	330,635,557.02	330,635,557.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,801,312.98	49,947,580.66
一般风险准备		
未分配利润	422,477,125.00	376,084,261.27
归属于母公司所有者权益合计	895,913,995.00	831,667,398.95
少数股东权益		

所有者权益合计	895,913,995.00	831,667,398.95
负债和所有者权益总计	994,722,505.46	910,132,350.73

法定代表人：颜昌绪

主管会计工作负责人：庄万福

会计机构负责人：颜亚丽

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	342,599,133.93	474,248,789.07
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		1,453,612.60
应收账款	24,204,452.60	562,262.93
预付款项	6,641,543.14	4,612,933.22
应收利息		
应收股利		197,000,000.00
其他应收款	2,775,292.96	2,723,235.74
存货	48,681,785.99	50,997,093.97
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	200,615,236.79	1,568,984.88
流动资产合计	625,517,445.41	733,166,912.41
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,200,000.00	3,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,460,000.00	84,460,000.00
投资性房地产		
固定资产	14,408,168.12	16,574,442.50
在建工程	38,566,306.87	23,553,458.15
工程物资	150.00	150.00
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	32,595,528.00	30,678,240.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	285,720.14	316,394.64
递延所得税资产	1,312,854.01	1,170,931.35
其他非流动资产	9,322,180.05	
非流动资产合计	184,150,907.19	159,953,617.34
资产总计	809,668,352.60	893,120,529.75
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,224,115.94	6,022,950.95
预收款项	245,053.68	193,282,380.54
应付职工薪酬	7,409,100.80	6,481,699.80
应交税费	1,109,120.37	2,083,837.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,369,570.12	1,188,297.48
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	21,356,960.91	209,059,166.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	3,850,000.00	3,950,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	812,705.00	
非流动负债合计	4,662,705.00	3,950,000.00
负债合计	26,019,665.91	213,009,166.21
所有者权益：		
股本	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	330,635,557.02	330,635,557.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,801,312.98	49,947,580.66
未分配利润	310,211,816.69	224,528,225.86
所有者权益合计	783,648,686.69	680,111,363.54
负债和所有者权益总计	809,668,352.60	893,120,529.75

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	614,262,999.68	605,019,988.25
其中：营业收入	614,262,999.68	605,019,988.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	455,198,017.08	468,176,638.68
其中：营业成本	304,037,534.25	315,178,595.43
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	2,272,517.23	797,537.46
销售费用	101,941,202.37	103,911,074.13
管理费用	52,015,769.66	51,347,044.39
财务费用	-8,296,199.25	-3,679,181.15
资产减值损失	3,227,192.82	621,568.42
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）	2,284,189.45	785,400.00
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）	161,349,172.05	137,628,749.57
加：营业外收入	4,553,834.26	20,273,584.64
其中：非流动资产处置利得	62,143.26	7,837.65
减：营业外支出	2,593,419.69	1,013,328.45
其中：非流动资产处置损失	414,391.85	19,492.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,309,586.62	156,889,005.76
减：所得税费用	24,062,990.57	23,075,089.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	139,246,596.05	133,813,916.67
归属于母公司所有者的净利润	139,246,596.05	133,813,916.67
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重		

分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	139,246,596.05	133,813,916.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,246,596.05	133,813,916.67
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	1.8566	1.8781
（二）稀释每股收益	1.8566	1.8781

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

法定代表人：颜昌绪

主管会计工作负责人：庄万福

会计机构负责人：颜亚丽

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	322,194,652.63	321,886,432.84
减：营业成本	220,104,817.75	238,603,093.16
税金及附加	1,306,356.13	680,026.28
销售费用	14,632,427.37	13,182,336.26
管理费用	39,654,123.94	39,942,699.79
财务费用	-7,405,121.52	-2,213,820.64
资产减值损失	1,046,151.08	22,995.84
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）	132,284,189.45	197,785,400.00
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）	185,140,087.33	229,454,502.15
加：营业外收入	3,811,081.08	19,537,181.33

其中：非流动资产处置利得	4,845.00	790.66
减：营业外支出	2,469,355.58	93,937.37
其中：非流动资产处置损失	408,547.24	19,492.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	186,481,812.83	248,897,746.11
减：所得税费用	7,944,489.68	7,020,357.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	178,537,323.15	241,877,388.76
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	178,537,323.15	241,877,388.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.3805	3.390
（二）稀释每股收益	2.3805	3.390

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	650,726,006.25	603,806,215.53
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	656,375.76	22,675.92
收到其他与经营活动有关的现金	11,822,086.08	24,032,329.31
经营活动现金流入小计	663,204,468.09	627,861,220.76
购买商品、接受劳务支付的现金	296,011,803.79	314,942,434.63
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	68,726,490.08	63,603,432.79
支付的各项税费	43,760,835.84	26,836,052.84
支付其他与经营活动有关的现金	84,355,726.75	85,851,726.81
经营活动现金流出小计	492,854,856.46	491,233,647.07
经营活动产生的现金流量净额	170,349,611.63	136,627,573.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,418,330.21	785,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,235.00	26,055.35
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	263,500,000.00	
投资活动现金流入小计	266,143,565.21	811,455.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,173,964.77	21,853,887.72
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	463,044,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	493,217,964.77	23,853,887.72
投资活动产生的现金流量净额	-227,074,399.56	-23,042,432.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		354,382,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,379,552.00	5,971,160.00
筹资活动现金流入小计	6,379,552.00	360,353,160.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,000,000.00	60,000,000.00
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	2,358,352.00	12,804,503.80
筹资活动现金流出小计	77,358,352.00	72,804,503.80
筹资活动产生的现金流量净额	-70,978,800.00	287,548,656.20
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	-127,703,587.93	401,133,797.52
加：期初现金及现金等价物余额	655,224,758.48	254,090,960.96
六、期末现金及现金等价物余额	527,521,170.55	655,224,758.48

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	474,912,739.49	368,555,163.94
收到的税费返还	656,375.76	22,675.92
收到其他与经营活动有关的现金	10,301,831.03	22,171,270.43
经营活动现金流入小计	485,870,946.28	390,749,110.29
购买商品、接受劳务支付的现金	233,787,503.26	248,296,097.50
支付给职工以及为职工支付的现金	33,274,735.60	26,210,235.80
支付的各项税费	19,962,996.07	10,185,667.08
支付其他与经营活动有关的现金	29,044,403.03	29,052,971.41

经营活动现金流出小计	316,069,637.96	313,744,971.79
经营活动产生的现金流量净额	169,801,308.32	77,004,138.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,418,330.21	785,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,000.00	14,055.35
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	263,500,000.00	
投资活动现金流入小计	266,057,330.21	799,455.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,464,293.67	21,314,733.75
投资支付的现金		44,460,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	463,044,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	492,508,293.67	67,774,733.75
投资活动产生的现金流量净额	-226,450,963.46	-66,975,278.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		354,382,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,358,352.00	473,000.00
筹资活动现金流入小计	2,358,352.00	354,855,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,000,000.00	60,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,358,352.00	7,576,943.80
筹资活动现金流出小计	77,358,352.00	67,576,943.80
筹资活动产生的现金流量净额	-75,000,000.00	287,278,056.20
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	-131,649,655.14	297,306,916.30
加：期初现金及现金等价物余额	474,248,789.07	176,941,872.77
六、期末现金及现金等价物余额	342,599,133.93	474,248,789.07

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	75,000,000.00				330,635,557.02				49,947,580.66		376,084,261.27		831,667,398.95
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	75,000,000.00				330,635,557.02				49,947,580.66		376,084,261.27		831,667,398.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								17,853,732.32			46,392,863.73		64,246,596.05
（一）综合收益总额											139,246,596.05		139,246,596.05
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								17,853,732.32			-92,853,732.32		-75,000,000.00
1. 提取盈余公积								17,853,732.32			-17,853,732.32		

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-75,000,000.00		-75,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00				330,635,557.02				67,801,312.98		422,477,125.00		895,913,995.00

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	60,000,000.00				715,557.02				25,759,841.78		326,458,083.48		412,933,482.28
加：会计政策变更													

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				715,557.02				25,759,841.78		326,458,083.48	412,933,482.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				329,920,000.00				24,187,738.88		49,626,177.79	418,733,916.67
（一）综合收益总额											133,813,916.67	133,813,916.67
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				329,920,000.00							344,920,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				329,920,000.00							344,920,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									24,187,738.88		-84,187,738.88	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									24,187,738.88		-24,187,738.88	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取							48,912.00					48,912.00
2. 本期使用							48,912.00					48,912.00
(六) 其他												
四、本期期末余额	75,000,000.00				330,635,557.02				49,947,580.66		376,084,261.27	831,667,398.95

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	75,000,000.00				330,635,557.02				49,947,580.66	224,528,225.86	680,111,363.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				330,635,557.02				49,947,580.66	224,528,225.86	680,111,363.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,853,732.32	85,683,590.83	103,537,323.15
（一）综合收益总额										178,537,323.15	178,537,323.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

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									17,853,732.32	-92,853,732.32	-75,000,000.00	
1. 提取盈余公积									17,853,732.32	-17,853,732.32		
2. 对所有者（或股东）的分配										-75,000,000.00	-75,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	75,000,000.00					330,635,557.02				67,801,312.98	310,211,816.69	783,648,686.69

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								

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

一、上年期末余额	60,000,000.00				715,557.02				25,759,841.78	66,838,575.98	153,313,974.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				715,557.02				25,759,841.78	66,838,575.98	153,313,974.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				329,920,000.00				24,187,738.88	157,689,649.88	526,797,388.76
（一）综合收益总额										241,877,388.76	241,877,388.76
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				329,920,000.00						344,920,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				329,920,000.00						344,920,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									24,187,738.88	-84,187,738.88	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									24,187,738.88	-24,187,738.88	
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
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											

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

1. 本期提取								48,912.00			
2. 本期使用								48,912.00			
(六) 其他											
四、本期期末余额	75,000,000.00				330,635,557.02				49,947,580.66	224,528,225.86	680,111,363.54

三、公司基本情况

1. 历史沿革

四川国光农化股份有限公司（以下简称“国光农化”、“本公司”或“公司”）位于四川省简阳市平泉镇，前身为简阳县国光保鲜剂厂，2000年1月，与平泉镇脱离挂靠关系，改制为有限公司组织形式，由10名自然人股东共同出资，在四川省简阳市工商行政管理局登记注册。

本公司2009年12月由有限公司变更为股份公司，变更后的注册资本：4000万元；本公司2011年4月增加注册资本2000万元，其中资本公积转增1500万元，未分配利润转增500万元。

2015年3月17日根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川国光农化股份有限公司首次公开发行股票的回复》（证监许可[2015]306号）核准，本公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500.00万股份，每股面值1元。增加注册资本人民币15,000,000.00元，变更后注册资本为人民币7,500.00万元。

截止2016年12月31日，本公司累计发行股本总数7,500.00万股。

2. 业务性质及主营业务

公司所处行业为化学原料及化学制品制造业，业务范围包括化学农药制造和化学肥料制造；主要从事植物生长调节剂、杀菌剂为主的农药制剂和水溶性肥料的研发、生产和销售业务；主要产品以多效唑、萘乙酸、甲哌唑、乙烯利、三十烷醇、胺鲜·乙烯利、多唑·甲哌唑、氯吡脞、2,4-滴钠盐、矮壮素、赤霉素、吲丁·萘乙酸为主的植物生长调节剂；以三唑酮、多菌灵、甲霜·锰锌、代森锰锌、代森锌、咪鲜胺、三环唑、锰锌·多菌灵、五氯硝基苯、甲基硫菌灵、噁霉灵、腐霉利为主的杀菌剂和以含氨基酸水溶肥料、大量元素水溶肥料为主的水溶性肥料。

3. 其他基本情况

注册地址：简阳市平泉镇。

法定代表人：颜昌绪。

营业期限：1985年12月30日至长期。

统一社会信用代码：91512000206861148T。

登记机关：四川省简阳市工商行政管理局。

4. 财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本财务报告经公司董事会2017年4月6日批准报出。

本公司合并财务报表范围包括四川国光农化有限公司一家全资子公司，本年度合并范围较2015年度无增减变化，详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司在过去三年中经营情况良好，业务收入及净利润均呈增长态势，经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司及子公司从事农药、肥料的生产与销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定具体会计政策和会计估计。详见本附注披露的内容。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司按照“存货周转天数+应收账款周转天数”计算营业周期。报告期本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制下的子公司采用权益结合法处理，将财务报表期初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按合并日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计量。并购非同一控制下的子公司，采

用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司与子公司之间、子公司相互之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。同时从合并报表整体角度对特殊交易进行调整。

少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司所有者权益中的份额。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：公司持有的库存现金以及随时可以支付的存款；现金等价物是指：期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易

费用；与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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：终止确认部分的账面价值；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之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 公允价值的初始计量

本公司主要金融资产和金融负债公允价值的初始计量，为出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）为准。

2) 公允价值的后续计量

本公司采用市场法、收益法和成本法等估值技术，对主要金融资产和金融负债进行公允价值计量后续计量，并且使用多种估值技术计量公允价值。

（5）金融资产（不包括应收款项）的减值测试和减值准备计提方法

1) 持有至到期投资

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

2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，公司认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

（6）如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(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
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		5.00%
90 日以内	1.00%	
90 至 180 日	3.00%	
180 日至 360 日	8.00%	
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、信用状况严重恶化客户的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、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

本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、半成品、在产品、库存商品等。

(2) 存货计价方法和摊销方法

产成品、半成品和在产品成本包括原材料、包装物、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按实际成本计价；低值易耗品在领用时一次性摊销，其他各类存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别/分类）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。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。本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本

1) 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

属同一控制下的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份（以发行权益性证券作为合并对价的情况下）面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

属非同一控制下的，投资成本包括在购买日为取得对被投资企业的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也将其计入投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

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投资成本。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按所取得的长期股权投资公允价值加上所支付的补价（或减去

收到的补价)和应支付的相关税费,作为投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其投资成本按照所取得的长期股权投资公允价值确认。

3)企业无论以何种方式取得长期股权投资,取得投资时,对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目单独核算,不构成取得长期股权投资的投资成本。

(2) 后续计量及收益确认方法

A、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算,投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。

B、公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算,当期投资损益以应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益份额计算确定。但是公司对通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,选择以公允价值计量且其变动计入损益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益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。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润,本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后,恢复确认收益分享额。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的其他综合收益的份额,确认其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值。

公司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。

公司能够对被投资单位实施控制的,被投资单位为其子公司,将其子公司纳入合并财务报表的范围。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;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,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时,若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值,则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产,预计弃置费用,并将其现值记入固定资产成本。购买固定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,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照规定应予资本化的以外,应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19.00%-23.75%
其他设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 在内部使用的，应当证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；2)本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；5)资产已经或者将被闲置、终止使用

或者计划提前处置；6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
篷房	直线法	5
滴灌设施	直线法	3
实验室装修费	直线法	5

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单

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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的限制性股票的公允价值系以授予日的股票收盘价格减去授予价格确定，具体参见附注九。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

商品销售收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司的商品销售分为现销和赊销两大类，收入确认分别为：

(1) 现销包括：对经销商的先款后货、零星客户交现金直接提货、业务员送货收现等。这类交易收入满足如下条件为确认收入时点：在收讫货款；确认货物发出后（以客户签字或第三方物流单位运单为准）。

(2) 赊销包括：特别条款下对经销商的赊销、公司直接经办的政府采购业务、大客户直销业务等。这类交易收入满足如下条件为确认收入时点：与客户签订销售合同；收到客户按销售合同支付的预付款；确认货物发出后（以客户签字或第三方物流单位运单为准）。

提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，本公司选用已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 2) 能够收到政府补助。

根据收到政府补助的款项用途，划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对款项用途属于补贴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、已进入开发阶段的研发项目的财政拨款，作为与资产相关的政府补助，其他均作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

(3) 递延所得税资产、递延所得税负债的计量

根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

利润分配政策：

根据《公司法》和公司章程，净利润分配顺序及比例如下：

- 1) 弥补上年亏损；
- 2) 提取法定盈余公积金：按净利润10%提取；
- 3) 提取任意盈余公积金：按股东会决议提取；
- 4) 支付普通股股利：按股东会决议分配。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	增值税应税收入	0、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1) 本公司生产销售的主营产品农药、化肥等适用13%的增值税率，其他材料适用17%的增值税率。

本公司销售的复混肥，以及子公司四川国光农资有限公司（以下简称“国光农资”）业务系销售农药、化肥等，符合财政部、国家税务总局“财税[2001]113号”《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》免征增值税范畴，经简阳市国家税务局“（简国）税减免告字第（12）号”《备案类减免税事项告知书》确认，免交增值税。

2) 根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）和《四川省地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》（川地税发[2012]47号）规定，四川省简阳市地方税务局以《关于四川国光农化股份有限公司享受2011年度西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（简地税发[2012]36号）文，确定本公司在2011年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。

2016年12月12日，根据四川省高新技术企业认定管理小组办公室公布的《2016年第一批高新技术企业认定通过名单》，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201651000275，有效期三年。

国光农资经简阳市国税局《减、免税批准通知书》（简国税减免[2012]17号）批准，确定国光农资在2011年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。

《四川省地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》（川地税发[2012]47号）规定：申请享受优惠政策的，第一年由税源管理部门依法审核确认后，第二年及以后年度按照《企业所得税优惠备案管理办法》（四川省地方税务局公告2012年第1号）的规定实行事先备案管理。故本公司及国光农资在报告期内经事先备案即可享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。

3) 公司属于财政部、国家税务总局联合签发的“财税【2004】197号”《财政部国家税务总局关于钾肥增值税有关问题的通知》所规定的生产企业，享受钾肥销售的增值税先征后返。

财政部、海关总署和国家税务总局印发了《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税〔2015〕90号），规定自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。自2015年9月1日起，本公司销售的钾肥实行13%税率，子公司销售化肥实行13%税率。

4) 公司根据《营业税改征增值税试点实施办法》（财税[2016]第36号）的规定，全面实行增值税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	58,372.78	60,275.64
银行存款	156,252,797.77	164,124,482.84
其他货币资金	371,210,000.00	495,061,200.00
合计	527,521,170.55	659,245,958.48

其他说明

注：期末其他货币资金中均为定期存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	624,711.00	1,453,612.60
商业承兑票据	6,007,708.70	8,164,500.44
合计	6,632,419.70	9,618,113.04

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,428,690.00	
合计	5,428,690.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,873,849.45	100.00%	3,160,832.15	12.22%	22,713,017.30	23,340,776.19	100.00%	2,689,521.98	11.52%	20,651,254.21
合计	25,873,849.45	100.00%	3,160,832.15	12.22%	22,713,017.30	23,340,776.19	100.00%	2,689,521.98	11.52%	20,651,254.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：90 日以内	9,931,244.34	99,312.44	0.38%
90 -180 日	6,325,706.17	189,771.19	0.73%
180 -360 日	4,521,601.34	361,728.11	1.40%
1 年以内小计	20,778,551.85	650,811.74	2.52%
1 至 2 年	2,027,773.84	405,554.77	1.57%
2 至 3 年	1,926,116.25	963,058.13	3.72%
3 年以上	1,141,407.51	1,141,407.51	4.41%
合计	25,873,849.45	3,160,832.15	12.22%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 471,310.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	计提的坏账准备（元）	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	6,584,059.53	214,036.10	25.45
第二名	非关联方	1,115,240.07	73,371.19	4.31
第三名	非关联方	953,676.20	20,061.31	3.69
第四名	非关联方	593,864.50	5,938.65	2.30
第五名	非关联方	445,443.00	164,041.80	1.72
合计		9,692,283.30	477,449.05	37.46

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,658,430.56	98.80%	10,474,895.19	95.15%
1 至 2 年			534,012.00	4.85%
2 至 3 年	105,050.00	1.20%		
合计	8,763,480.56	--	11,008,907.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占预付账款余额比例（%）
第一名	非关联方	1,968,000.00	22.46
第二名	非关联方	971,520.00	11.09
第三名	非关联方	924,800.00	10.55
第四名	非关联方	670,000.00	7.65
第五名	非关联方	508,219.00	5.8
合计		5,042,539.00	57.54

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	5,928,840.70	64.55%	3,647,240.70	61.52%	2,281,600.00	5,928,840.70	79.57%	3,647,240.70	61.52%	2,281,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,256,585.33	35.45%	350,641.00	10.77%	2,905,944.33	1,522,384.70	20.43%	201,016.11	13.20%	1,321,368.59
合计	9,185,426.03	100.00%	3,997,881.70	43.52%	5,187,544.33	7,451,225.40	100.00%	3,848,256.81	51.65%	3,602,968.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

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
四川元丰化工股份有限公司	3,647,240.70	3,647,240.70	100.00%	公司 2013 年 3 月、4 月与四川元丰化工股份有限公司签订委外加工合同金额 21,375,000.00 元，当年执行合同 17,684,340.00 元，剩下 3,647,240.70 元未结清。因该公司

				出现财务危机，此预付款项收不回来的风险极大，基于谨慎性原则，公司将此笔货款由预付账款科目转为其他应收款科目，并按 100%单独计提坏账。
简阳市现代工业投资发展有限公司	2,281,600.00			支付给简阳市现代工业投资发展有限公司的 2,281,600.00 元系土地购置款，土地事项目前正在办理中，该款项不存在发生坏账的可能性，因此不对其计提坏账准备。
合计	5,928,840.70	3,647,240.70	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,593,674.86	129,683.75	3.98%
1 至 2 年	465,033.61	93,006.72	2.86%
2 至 3 年	139,852.67	69,926.34	2.15%
3 年以上	58,024.19	58,024.19	1.78%
合计	3,256,585.33	350,641.00	10.77%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 149,624.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
员工备用金	2,677,706.48	1,303,243.25
保证金	539,853.13	179,586.40
货款	3,647,240.70	3,647,240.70
土地款	2,281,600.00	2,281,600.00
其他	39,025.72	39,555.05
合计	9,185,426.03	7,451,225.40

(5) 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
四川元丰化工股份有限公司	货款	3,647,240.70	2-3 年	39.71%	3,647,240.70
简阳市现代工业投资发展有限公司	土地款	2,281,600.00	3-4 年	24.84%	
刘海涛	备用金	154,574.32	1 年以内	1.68%	7,728.72
贺荣国	备用金	140,220.00	1 年以内	1.53%	7,011.00
陈全艳	备用金	136,288.00	1 年以内	1.48%	6,814.40
合计	--	6,359,923.02	--	69.24%	3,668,794.82

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	25,262,087.40	496,028.32	24,766,059.08	27,650,818.35		27,650,818.35
在产品	3,624,053.01		3,624,053.01	312,992.61		312,992.61
库存商品	71,460,224.26	1,599,270.95	69,860,953.31	70,846,559.23		70,846,559.23
低值易耗品	2,879,888.80		2,879,888.80	3,067,422.57		3,067,422.57
半成品	9,960,927.28	475,250.54	9,485,676.74	11,887,676.94		11,887,676.94
包装物	7,035,372.44	35,707.95	6,999,664.49	9,663,088.54		9,663,088.54
合计	120,222,553.19	2,606,257.76	117,616,295.43	123,428,558.24		123,428,558.24

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		496,028.32				496,028.32
库存商品		1,599,270.95				1,599,270.95
低值易耗品						
半成品		475,250.54				475,250.54
包装物		35,707.95				35,707.95
合计		2,606,257.76				2,606,257.76

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别/分类）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营

过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。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。本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	615,236.79	2,592,549.77
理财产品	200,000,000.00	
合计	200,615,236.79	2,592,549.77

其他说明：

增值税系增值税进项税额大于销项税额形成的留抵税额及在建工程取得增值税发票需留以后年度待抵扣增值税额。

14、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：	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
按成本计量的	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
合计	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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

(3) 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		
资阳市中小企业融资担保有限责任公司	200,000.00			200,000.00					0.13%	
四川简阳农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					1.15%	48,510.00
合计	3,200,000.00			3,200,000.00					--	48,510.00

(4) 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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,001,857.81	27,354,116.74	12,183,731.54	4,135,311.90	55,675,017.99
2.本期增加金额		446,902.24	811,920.74	237,928.00	1,496,750.98
(1) 购置		446,902.24	540,598.29	158,328.00	1,145,828.53
(2) 在建工程转入			229,022.45	79,600.00	308,622.45
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			42,300.00		42,300.00
3.本期减少金额		213,405.85	1,366,466.83	219,144.47	1,799,017.15
(1) 处置或报废		213,405.85	1,366,466.83	219,144.47	1,799,017.15
4.期末余额	12,001,857.81	27,587,613.13	11,629,185.45	4,154,095.43	55,372,751.82
二、累计折旧					
1.期初余额	6,837,850.48	18,517,176.09	9,547,654.48	2,875,835.32	37,778,516.37
2.本期增加金额	464,891.68	1,753,609.80	1,118,995.53	447,555.95	3,785,052.96
(1) 计提	464,891.68	1,753,609.80	1,118,995.53	447,555.95	3,785,052.96

3.本期减少金额		202,735.52	1,298,143.54	208,132.89	1,709,011.95
(1) 处置或报废		202,735.52	1,298,143.54	208,132.89	1,709,011.95
4.期末余额	7,302,742.16	20,068,050.37	9,368,506.47	3,115,258.38	39,854,557.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,699,115.65	7,519,562.76	2,260,678.98	1,038,837.05	15,518,194.44
2.期初账面价值	5,164,007.33	8,836,940.65	2,636,077.06	1,259,476.58	17,896,501.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
成都门市	79,134.44
简阳分装库	9,712.60
合计	88,847.04

(5) 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
商品房	829,083.00	产权尚在办理中

其他说明

20、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
年产 2,100 吨植物生长调节剂原药生产线项目	5,028,881.40		5,028,881.40	2,832,942.50		2,832,942.50
年产 500 公斤 S-诱抗素原药项目	1,052,726.27		1,052,726.27	652,579.71		652,579.71
年产 1.9 万吨环保型农药制剂生产线项目	23,120,364.26		23,120,364.26	13,949,457.59		13,949,457.59
年产 6,000 吨植物营养产品生产线项目	5,734,124.13		5,734,124.13	3,193,547.04		3,193,547.04
1 万吨园林花卉养护品生产线（非募投）	3,120,706.62		3,120,706.62	2,924,931.31		2,924,931.31
抑芽丹原药生产线（非募投）	509,504.19		509,504.19			
合计	38,566,306.87		38,566,306.87	23,553,458.15		23,553,458.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

四川国光农化股份有限公司 2016 年年度报告全文

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
年产 2,100 吨植物生 长调节剂原药生产线	53,250,000.00	2,832,942.50	2,195,938.90			5,028,881.40		建设中				募股资金
年产 500 公斤 S-诱抗 素原药	12,550,000.00	652,579.71	400,146.56			1,052,726.27		建设中				募股资金
年产 1.9 万吨环保型 农药制剂生产线	59,890,000.00	13,949,457.59	9,170,906.67			23,120,364.26		建设中				募股资金
年产 6,000 吨植物营 养产品生产线	20,950,000.00	3,193,547.04	2,540,577.09			5,734,124.13		建设中				募股资金
1 万吨园林花卉养护 品生产线	28,060,000.00	2,924,931.31	195,775.31			3,120,706.62		建设中				其他
抑芽丹原药生产线 (自筹)	28,060,000.00		509,504.19			509,504.19		建设中				其他
合计	202,760,000.00	23,553,458.15	15,012,848.72			38,566,306.87	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	150.00	150.00
合计	150.00	150.00

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	32,422,573.02			1,798,262.74	34,220,835.76
2.本期增加金额				3,200,524.44	3,200,524.44
(1) 购置				3,200,524.44	3,200,524.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,187,508.00	1,187,508.00
(1) 处置				1,187,508.00	1,187,508.00
4.期末余额	32,422,573.02			3,811,279.18	36,233,852.20
二、累计摊销					
1.期初余额	2,675,429.30			867,165.76	3,542,595.06
2.本期增加金额	653,178.84			245,008.75	898,187.59
(1) 计提	653,178.84			245,008.75	898,187.59
3.本期减少金额				802,458.45	802,458.45
(1) 处置				802,458.45	802,458.45
4.期末余额	3,328,608.14			309,716.06	3,638,324.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,093,964.88			3,501,563.12	32,595,528.00
2.期初账面价值	29,747,143.72			931,096.98	30,678,240.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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
研发支出	0.00	21,350,954.43				21,350,954.43	0.00	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
篷房	90,283.50		90,283.50		
实验室装修费	226,111.14		69,572.64		156,538.50
滴灌设施		155,018.00	25,836.36		129,181.64
合计	316,394.64	155,018.00	185,692.50		285,720.14

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,764,971.61	1,464,745.74	6,537,778.79	980,666.82
内部交易未实现利润	25,553,437.08	3,833,015.56	18,440,861.87	2,766,129.28
计入递延收益的政府补助	3,850,000.00	577,500.00	3,950,000.00	592,500.00
合计	39,168,408.69	5,875,261.30	28,928,640.66	4,339,296.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,875,261.30		4,339,296.10

(4) 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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

设备款	3,282,700.00	
工程款	6,305,480.05	
保证金	44,000.00	
合计	9,632,180.05	

其他说明：

其他非流动资产主要是预付的与募投项目相关的设备款、工程款等。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,021,200.00
合计		4,021,200.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	11,765,072.79	6,740,446.35
设备、工程款		114,140.00
其他款项	30,371.80	58,550.00
合计	11,795,444.59	6,913,136.35

(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
----	------	-----------

其他说明：

公司应付账款-材料款期末余额较期初余额大幅增加的原因主要是，提前备货，加大原材料等物资的采购导致。

36、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	36,954,832.54	24,096,259.89
合计	36,954,832.54	24,096,259.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	17,351,825.10	70,541,140.22	65,403,377.00	22,489,588.32
二、离职后福利-设定提存计划		5,527,138.93	5,527,138.93	
合计	17,351,825.10	76,068,279.15	70,930,515.93	22,489,588.32

(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	17,079,080.30	63,686,788.41	58,529,025.19	22,236,843.52
2、职工福利费		2,015,789.72	2,015,789.72	
3、社会保险费		3,520,982.62	3,520,982.62	
其中：医疗保险费		2,925,090.53	2,925,090.53	
工伤保险费		429,499.71	429,499.71	
生育保险费		166,392.38	166,392.38	
4、住房公积金		725,510.61	725,510.61	
5、工会经费和职工教育经费	272,744.80	483,811.86	503,811.86	252,744.80
6、短期带薪缺勤		108,257.00	108,257.00	
合计	17,351,825.10	70,541,140.22	65,403,377.00	22,489,588.32

(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		5,292,856.72	5,292,856.72	
2、失业保险费		234,282.21	234,282.21	
合计		5,527,138.93	5,527,138.93	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,297,817.73	
企业所得税	3,079,594.24	3,078,758.61
个人所得税	141,964.91	134,475.37
城市维护建设税	64,922.56	1,097.30
营业税		17,819.20
房产税	1,085.71	
印花税	331,130.05	345,126.20
教育费附加	38,948.10	658.39
地方教育费附加	25,965.40	438.92
合计	4,981,428.70	3,578,373.99

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

41、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
押金及保证金	5,859,384.99	7,385,731.86
预提费用	2,248,862.31	883,566.64
应付员工费用	9,816,264.01	10,202,396.17
其他		82,461.78
合计	17,924,511.31	18,554,156.45

(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
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、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
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	3,950,000.00		100,000.00	3,850,000.00	
合计	3,950,000.00		100,000.00	3,850,000.00	--

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
年产 2100 吨植物生长调节剂原药生 产线项目	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
年产 1 万吨园林花卉养护品生产线 项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
植物生长调节剂原药及制剂产业化	700,000.00				700,000.00	与资产相关

植物生长调节剂多效.甲哌水悬浮剂配方及生产工艺研究	100,000.00		100,000.00			与资产相关
年产 6000 吨植物营养品生产线项目	550,000.00				550,000.00	与资产相关
合计	3,950,000.00		100,000.00		3,850,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	276,490.00	
保证金	536,215.00	
合计	812,705.00	

其他说明：

53、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	75,000,000.00						75,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	330,635,557.02			330,635,557.02
合计	330,635,557.02			330,635,557.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	49,947,580.66	17,853,732.32		67,801,312.98
合计	49,947,580.66	17,853,732.32		67,801,312.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

增加数系按税后利润10%的法定盈余公积计提数。

60、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	376,084,261.27	326,458,083.48
调整后期初未分配利润	376,084,261.27	326,458,083.48

加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,246,596.05	133,813,916.67
减：提取法定盈余公积	17,853,732.32	24,187,738.88
应付普通股股利	75,000,000.00	60,000,000.00
期末未分配利润	422,477,125.00	376,084,261.27

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。

61、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	612,030,866.68	302,354,591.85	603,745,091.00	314,147,258.24
其他业务	2,232,133.00	1,682,942.40	1,274,897.25	1,031,337.19
合计	614,262,999.68	304,037,534.25	605,019,988.25	315,178,595.43

62、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	862,356.60	356,717.77
教育费附加	517,397.65	214,030.67
房产税	104,849.33	
土地使用税	77,354.98	
车船使用税	32,331.40	
印花税	331,615.50	
营业税	1,680.00	84,101.90
地方教育费附加	344,931.77	142,687.12
合计	2,272,517.23	797,537.46

其他说明：

根据《财政部关于印发〈增值税处理规定〉的通知》财会〔2016〕22号，调整该科目的披露明细。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,971,311.56	30,207,812.69
运输费	18,422,904.83	21,614,757.80
差旅费	16,138,072.08	17,007,299.31
会议费	5,275,664.76	4,908,917.13
广告及业务宣传费	10,932,172.49	11,697,960.02
车辆使用费	8,923,443.89	9,978,590.88
租赁费	3,209,983.47	3,504,394.84
办公费	1,501,901.72	610,045.21
业务招待费	1,336,538.75	1,274,575.34
折旧费	484,673.02	632,929.13
邮电费	1,073,048.31	1,001,922.22
其他费用	671,487.49	1,471,869.56
合计	101,941,202.37	103,911,074.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,038,319.15	15,110,917.27
研发支出	21,350,954.43	25,328,538.37
车辆使用费	944,982.25	1,044,178.90
费用摊销	857,884.87	803,893.03
固定资产折旧	856,137.90	736,933.84
水电费	1,090,195.07	1,162,366.20
办公费	668,403.17	479,369.16
差旅费	568,309.17	1,061,380.57
业务招待费	599,632.15	473,356.14
安全生产费用	1,067,891.29	829,163.50
其它	3,973,060.21	4,316,947.41
合计	52,015,769.66	51,347,044.39

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	8,386,933.52	3,762,297.02
汇兑损失		
减：汇兑收益	1,326.99	4,621.80
金融机构手续费	72,029.69	87,737.67
其他	20,031.57	
合计	-8,296,199.25	-3,679,181.15

其他说明：

66、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	620,935.06	621,568.42
二、存货跌价损失	2,606,257.76	
合计	3,227,192.82	621,568.42

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,284,189.45	785,400.00
合计	2,284,189.45	785,400.00

其他说明：

69、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	62,143.26	7,837.65	62,143.26
其中：固定资产处置利得	62,143.26	7,837.65	62,143.26
政府补助	3,888,896.46	19,235,913.92	3,232,520.70
其他	602,794.54	1,029,833.07	602,794.54
合计	4,553,834.26	20,273,584.64	3,897,458.50

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
高校就业见习补贴	简阳市就业管理服务局	补助		否	否	255,200.00	262,400.00	与收益相关
工业企业税收奖	简阳市财政国库支付中心	奖励		否	否	278,000.00	123,100.00	与收益相关
工业企业综合目标考核奖	简阳市财政国库支付中心	奖励		否	否	83,000.00	45,000.00	与收益相关
国光农化“矮丰”获四川省著名商标	简阳市财政国库支付中心	奖励		否	否	25,000.00	25,000.00	与收益相关
国家高新技术企业奖励	简阳市财政国库支付中心	奖励		否	否		25,000.00	与收益相关
工业企业用工奖	简阳市财政国库支付中心	奖励		否	否	8,900.00	1,300.00	与收益相关
专利申请资助款	资阳市科学技术和知识产权局	补助		否	否	15,000.00	15,000.00	与收益相关
增值税退税	国家金库简阳市支库	补助		否	否	656,375.76	22,675.92	与收益相关
专利资助金	四川省知识产权局	补助		否	否	7,503.00	5,938.00	与收益相关
高新技术企业奖励资金	资阳市工业投资有限公司	补助		否	否		50,000.00	与收益相关
上市奖励资金	简阳市财政国库支付中心	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	250,000.00	18,307,700.00	与收益相关

稳岗补贴	资阳市人力资源和社会保障局	补助		否	否	458,517.70		与收益相关
专利申请资金	简阳市财政局国库支付中心	奖励		否	否	38,000.00		与收益相关
岗前职业技能培训补贴	简阳市就业服务管理局	补助		否	否	138,000.00		与收益相关
外贸发展促进资金	简阳市商务局	奖励		否	否	200,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	简阳市商务局	奖励		否	否	14,000.00		与收益相关
商标品牌建设奖励款	简阳市工商行政管理局	奖励		否	否	175,000.00		与收益相关
鼓励直接融资财政奖补资金	简阳市财政国库支付中心	奖励		否	否	800,000.00		与收益相关
先进企业专利奖	简阳市财政国库支付中心	奖励		否	否	38,000.00		与收益相关
植物生长调节剂多效.甲哌水悬浮剂配方及生产工艺研究资金	省科技厅	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
高校就业见习补贴	简阳市就业管理服务局	补助		否	否	278,400.00	352,800.00	与收益相关
服务业先进企业奖励资金	简阳市委办公室	奖励		否	否	70,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,888,896.46	19,235,913.92	--

其他说明：

本期及上期政府补助收入与计入非经常性损益的金额之间的差额系收到的钾肥退税补贴收入，本期及上期分别获得钾肥增值税退税补贴收入656,375.76元和22,675.92元。根据财政部、国家税务总局《关于钾肥增值税有关问题的通知》【财税[2004]197号】之规定，公司销售的钾肥享受增值税先征后返，本公司认为其属于“与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助”，将其作为经常性损益。

70、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	414,391.85	19,492.71	414,391.85
其中：固定资产处置损失	29,342.30	19,492.71	29,342.30
无形资产处置损失	385,049.55		385,049.55

债务重组损失	94,842.40	76,700.00	94,842.40
对外捐赠	21,243.40	28,900.00	21,243.40
流动资产处置损失	2,037,953.29		2,037,953.29
罚款、赔偿支出	11,492.15	793,836.33	11,492.15
其他	13,496.60	93,699.41	13,496.60
合计	2,593,419.69	1,013,328.45	2,593,419.69

其他说明：

营业外支出本期发生额增加主要系流动资产处置损失2037953.29元所致。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,598,955.77	23,236,115.76
递延所得税费用	-1,535,965.20	-161,026.67
合计	24,062,990.57	23,075,089.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	163,309,586.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,496,437.99
非应税收入的影响	-7,276.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,546.03
研发支出加计扣除	-547,716.95
所得税费用	24,062,990.57

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,431,774.94	19,763,238.00
利息收入	8,386,933.52	3,762,297.02
其他	3,377.62	506,794.29
合计	11,822,086.08	24,032,329.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	63,701,449.30	66,613,428.64
付现管理费用	18,468,492.73	16,823,886.19
经营性资金往来及其他	2,185,784.72	2,414,411.98
合计	84,355,726.75	85,851,726.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	3,500,000.00	
赎回理财产品	260,000,000.00	
合计	263,500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	3,044,000.00	2,000,000.00
购买理财产品	460,000,000.00	
合计	463,044,000.00	2,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	5,021,200.00	5,971,160.00
中国证券登记结算有限公司退回的分红保证金	1,358,352.00	
合计	6,379,552.00	5,971,160.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	5,700,560.00
上市费用		7,103,943.80
支付给中国证券登记结算有限公司的分红保证金	1,358,352.00	
合计	2,358,352.00	12,804,503.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	139,246,596.05	133,813,916.67
加：资产减值准备	3,227,192.82	621,568.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,785,052.96	3,863,165.43
无形资产摊销	898,187.59	840,435.07
长期待摊费用摊销	185,692.50	197,486.83
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）	-50,593.11	11,655.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	402,841.70	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,284,189.45	-785,400.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,535,965.20	-161,026.67

存货的减少（增加以“-”号填列）	3,206,005.05	-9,210,477.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,941,159.06	9,744,394.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,327,631.66	-2,308,143.98
经营活动产生的现金流量净额	170,349,611.63	136,627,573.69
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	527,521,170.55	655,224,758.48
减：现金的期初余额	655,224,758.48	254,090,960.96
现金及现金等价物净增加额	-127,703,587.93	401,133,797.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	527,521,170.55	655,224,758.48
其中：库存现金	58,372.78	60,275.64
可随时用于支付的银行存款	156,252,797.77	164,124,482.84
可随时用于支付的其他货币资金	371,210,000.00	491,040,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	527,521,170.55	655,224,758.48

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
四川国光农资有限公司	成都市龙泉驿区	简阳市平泉镇	产品批发零售	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

截止2016年12月31日，公司无涉及外汇的主要会计报表项目，故外汇资产的汇率风险不会对本公司的经营业绩产生重大影响。

（2）利率风险

本公司无借款及应付债券等带息债务，故不存在利率风险。

（3）其他价格风险

产品价格会受到市场竞争的影响而产生价格波动，从而会给公司收入的增长带来一定的影响。

2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：9,748,676.08元，本公司判断其收回可能性较高，产生坏账风险较低。

3、流动风险

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

本公司经营以预收款为主，目前资金主要来源于货款，较少依赖银行融资。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016年12月31日金额（元）：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
可供出售金融资产	3,200,000.00				3,200,000.00
应收票据	6,632,419.70				6,632,419.70
应收账款	20,778,551.85	2,027,773.84	1,926,116.25	1,141,407.51	25,873,849.45
预付账款	8,658,430.56		105,050.00		8,763,480.56
其他应收款	2,593,674.86	465,033.61	3,787,093.37	2,339,624.19	9,185,426.03
应付账款	11,792,444.59	3,000.00	-	-	11,795,444.59
预收账款	36,581,704.20	264,643.35	46,952.59	61,532.40	36,954,832.54
应付职工薪酬	22,489,588.32				22,489,588.32
其他应付款	11,986,619.01	815,535.42	508,093.69	4,614,263.19	17,924,511.31

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	3,200,000.00			3,200,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是颜昌绪。

其他说明：

本公司实际控制人是颜昌绪先生，颜昌绪先生直接持有本公司37.76%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都松尔科技有限公司	主要股东、副董事长、总经理颜亚奇控制的企业
颜昌绪	控股股东、实际控制人、董事长
颜亚奇	主要股东、副董事长、总经理
何颀	董事、董事会秘书、副总经理
何鹏	董事、副总经理
牟兴勇	董事、副总经理
杨光亮	独立董事
周洁敏	独立董事
吉利	独立董事
刘云平	董事
邹涛	监事会主席
刘刚	职工监事
卢浩	监事
庄万福	财务总监
吴攀道	副总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	---------------

						益
--	--	--	--	--	--	---

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都松尔科技有限公司	成都龙泉驿区北京路 899 号 A 幢厂房部分	137,520.00	137,520.00
成都松尔科技有限公司	成都龙泉驿区北京路 899 号办公场地	620,832.00	620,832.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

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
颜昌绪	30,000,000.00	2015 年 01 月 26 日	2016 年 01 月 25 日	是
颜昌绪、颜亚奇	60,000,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 08 日	是
颜昌绪	30,000,000.00	2016 年 10 月 17 日	2017 年 10 月 16 日	否

关联担保情况说明

(5) 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
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员薪酬	3,358,207.12	3,871,231.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

除本报告第五节“重要事项”之三“承诺事项履行情况”披露的承诺事项之外，无其他重要承诺事项。

8、其他**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

除本报告第五节“重要事项”之三“承诺事项履行情况”披露的承诺事项之外，无其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利		225,000,000.00	
经审议批准宣告发放的利润或股利		225,000,000.00	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

1) 关于与成都锦绣园林建筑工程的债务重组事项

成都泰和置地有限公司因欠成都锦绣园林建筑工程有限公司工程款，而成都锦绣园林建筑工程有限公司又欠四川国光农化有限公司购货款292,090.40元。经三方协商，成都泰和置地有限公司将位于彭州市北城世纪公园（营销推广名为中信太阳城）第31幢2单元5层502号的商品房，出售给四川国光农化有限公司用以抵扣成都锦绣园林建筑工程有限公司所欠货款，商品房总价款：670,000.00元，与所欠货款292,090.40元的差额转做为成都锦绣园林建筑工程有限公司的预付货款。2016年11月24日，四川国光农化有限公司已经与成都泰和置地有限公司签订《四川省商品房买卖合同（预售）》。截止2016年12月31日，该房屋的产权办理手续尚在进行中。

2) 关于与攀枝花红盛投资管理有限公司的债务重组事项

根据2016年12月13日，由攀枝花红盛投资管理有限公司、攀枝花宏义投资有限公司、四川国光农化股份有限公司、四川国光农化有限公司签订的《四方债权债务抵消协议》显示：四川国光农化股份有限公司与攀枝花宏义投资有限公司签订《商品房买卖合同》，约定购买位于攀枝花市盐边县红格镇“红山国际社区项目”房屋一套，房号为圣芭芭拉组团10-2-13-10号，总价264,316.00元，该购房款尚未支付。而攀枝花红盛投资管理有限公司因欠四川国光农化有限公司货款277,740.00元。经四方友好协商，就四川国光农化股份有限公司向攀枝花宏义投资有限公司购买房屋的剩余房款，四川国光农化有限公司同意以其与攀枝花红盛投资管理有限公司尚未结清的货款进行等额抵减。

同时，由攀枝花红盛投资管理有限公司、四川国光农化有限公司、攀枝花宏义投资有限公司三方签订《红山国际项目债权债务清理协议书》，就攀枝花红盛投资管理有限公司所欠四川国光农化有限公司277,740.00元的货款，由攀枝花宏义投资有限公司以资产加现金支付方式向四川国光农化有限公司支付其债务，其中，以位于攀枝花市盐边县红格镇“红山国际社区项目”房屋一套，房号为圣芭芭拉组团10-2-13-10号，总价264,316.00元作为资产支付方式，现金支付13,424.00元。截止2016年12月31日，该房屋的产权办理手续尚在进行中。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于公司内部组织架构、管理要求及内部报告制度，公司未划分经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2016年12月，公司与苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）、拉萨昆吾九鼎投资管理有限公司、苏州昆吾九鼎投资管理有限公司签订《合伙协议》，公司以自有资金3,000 万元人民币作为有限合伙人投资苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）。截止2016年12月31日，该事项仍在办理中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,401,799.32	100.00 %	197,346.72	0.81%	24,204,452.60	713,277.26	100.00 %	151,014.33	21.17 %	562,262.93
合计	24,401,799.32	100.00 %	197,346.72	0.81%	24,204,452.60	713,277.26	100.00 %	151,014.33	21.17 %	562,262.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
90 日以内	22,254,308.32	22,831.59	0.10%
90 -180 日	1,087,595.00	32,627.85	3.00%
180 -360 日	736,966.00	58,957.28	8.00%
1 年以内小计	24,078,869.32	114,416.72	0.48%
1 至 2 年	300,000.00	60,000.00	20.00%
3 年以上	22,930.00	22,930.00	100.00%
合计	24,401,799.32	197,346.72	0.81%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,332.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	计提的坏账准备（元）	占应收账款总额的比例（%）
第一名	子公司	19,971,149.20		81.84
第二名	非关联方	442,500.00	13,275.00	1.81
第三名	非关联方	402,665.52	4,026.66	1.65
第四名	非关联方	359,770.00	28,781.60	1.47
第五名	非关联方	300,000.00	60,000.00	1.23
合计		21,476,084.72	106,083.26	88.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	5,928,840.70	91.59%	3,647,240.70	56.34%	2,281,600.00	5,928,840.70	92.23%	3,647,240.70	61.52%	2,281,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	544,478.79	8.41%	50,785.83	0.78%	493,692.96	499,589.69	7.77%	57,953.95	11.60%	441,635.74
合计	6,473,319.49	100.00%	3,698,026.53	57.13%	2,775,292.96	6,428,430.39	100.00%	3,705,194.65	57.64%	2,723,235.74

期末单项金额重大并单独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
四川元丰化工股份有限公司	3,647,240.70	3,647,240.70	100.00%	公司 2013 年 3 月、4 月与四川元丰化工股份有限公司签订委外加工合同金额 21,375,000.00 元，当年执行合同 17,684,340.00 元，剩下 3,647,240.70 元未结清。因该公司出现财务危机，此预付款项收不回来的风险极大，基于谨慎性原则，公司将元丰公司发生的此笔货款由预付账款科目转为其他应收款科目，并按 100%单独计提坏帐。
简阳市现代工业投资发展有限公司	2,281,600.00			支付给简阳市现代工业投资发展有限公司的 2,281,600.00 元系土地购置款，土地事项目前正在办理中，该款项不存在发生坏账的可能性，因此不对其计提坏账准备。
合计	5,928,840.70	3,647,240.70	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	412,919.54	20,645.98	5.00%
1 至 2 年	118,799.25	23,759.85	20.00%
2 至 3 年	12,760.00	6,380.00	50.00%
合计	544,478.79	50,785.83	9.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,168.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
员工备用金	416,128.07	386,331.29

保证金	89,325.00	113,258.40
货款	3,647,240.70	3,647,240.70
土地款	2,281,600.00	2,281,600.00
其他	39,025.72	
合计	6,473,319.49	6,428,430.39

(5) 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
四川元丰化工股份有限公司	货款	3,647,240.70	2-3 年	56.34%	3,647,240.70
简阳市现代工业投资发展有限公司	土地款	2,281,600.00	2-3 年	35.25%	
赵孙才	备用金	68,142.00	1-2 年	1.05%	13,628.40
李洋	备用金	50,000.00	一年以内	0.77%	2,500.00
谢进	备用金	40,810.25	一年以内 16,000.00 元； 1-2 年 24,810.25 元	0.63%	5,762.05
合计	--	6,087,792.95	--	94.04%	3,669,131.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	84,460,000.00		84,460,000.00	84,460,000.00		84,460,000.00
合计	84,460,000.00		84,460,000.00	84,460,000.00		84,460,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川国光农化有限公司	84,460,000.00			84,460,000.00		
合计	84,460,000.00			84,460,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	320,594,401.04	218,587,444.41	320,642,323.05	237,443,987.28
其他业务	1,600,251.59	1,517,373.34	1,244,109.79	1,159,105.88
合计	322,194,652.63	220,104,817.75	321,886,432.84	238,603,093.16

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,000,000.00	197,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,284,189.45	785,400.00
合计	132,284,189.45	197,785,400.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-352,248.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,232,520.70	详见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“69、营业外收入”。
债务重组损益	-94,842.40	
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	2,235,679.45	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,481,390.90	
减：所得税影响额	530,957.73	
合计	3,008,760.53	--

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	16.24%	1.8566	1.8566
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.89%	1.8165	1.8165

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人颜昌绪签名的2016年年度报告全文原文；
2. 载有公司负责人颜昌绪、主管会计工作负责人庄万福、会计机构负责人颜亚丽签名并盖章的财务报表原件；
3. 报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。