

公司代码：600486

公司简称：扬农化工

江苏扬农化工股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

董事会提议 2016 年度利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 309,898,907 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 4.3 元（含税），总计派发现金总额为 133,256,530.01 元，分配后剩余当年度利润结转以后年度未分配利润。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	152

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴孝举	任杰
联系地址	江苏省扬州市文峰路39号	江苏省扬州市文峰路39号
电话	(0514) 85860486	(0514) 85860486
传真	(0514) 85889486	(0514) 85889486
电子信箱	stockcom@yngf.com	stockcom@yngf.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省扬州市文峰路39号
公司注册地址的邮政编码	225009
公司办公地址	江苏省扬州市文峰路39号
公司办公地址的邮政编码	225009
公司网址	www.yngf.com
电子信箱	yngf@yngf.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市中山北路 105-6 号 22 层
	签字会计师姓名	陈玉生、戴庭忠
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	
	签字会计师姓名	

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	不适用
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	2,928,966,150.33	3,114,129,700.14	-5.95	2,820,490,311.82
归属于上市公司股东的净利润	439,260,585.19	455,085,747.81	-3.48	454,681,282.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	370,544,192.16	411,504,051.03	-9.95	417,265,947.20
经营活动产生的现金流量净额	256,909,663.49	245,330,029.83	4.72	553,547,468.38
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,445,218,627.12	3,136,591,329.99	9.84	2,717,880,660.38
总资产	5,700,484,227.17	4,657,356,157.39	22.40	4,307,765,411.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	1.417	1.468	-3.48	1.467
稀释每股收益 (元 / 股)	1.417	1.468	-3.48	1.467
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.196	1.328	-9.95	1.346
加权平均净资产收益率 (%)	13.44	15.52	减少2.08个百分点	18.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.34	14.04	减少2.70个百分点	16.71

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	817,623,597.33	777,621,212.57	563,120,826.74	770,600,513.69
归属于上市公司股东的净利润	95,101,783.24	117,452,491.73	81,908,737.11	144,797,573.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,113,953.97	84,231,083.39	64,166,893.89	129,032,260.91
经营活动产生的现金流量净额	113,223,181.31	-68,649,277.31	134,041,709.45	78,294,050.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-6,905,179.27		-3,055,191.26	-1,986,887.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,708,164.21		5,364,045.01	14,261,395.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,156.45		-820,172.14	-385,387.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	80,822,207.65	理财收益	49,596,555.35	32,695,561.63
少数股东权益影响额	-1,379,737.69		121,997.59	-481,218.34
所得税影响额	-12,369,905.42		-7,625,537.77	-6,688,127.18
合计	68,716,393.03		43,581,696.78	37,415,335.77

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务为农药产品的生产、销售，产品主要分为杀虫剂、除草剂和杀菌剂。公司的杀虫剂主要是拟除虫菊酯产品，拟除虫菊酯产品农药具有高效、低毒、易分解、无残留的特点，又分为卫生菊酯和农用菊酯两大系列，卫生菊酯主要用于卫生害虫的消杀，农用菊酯主要用于大田害虫的防治，广泛用于果树、蔬菜、茶叶等作物。公司的除草剂主要有草甘膦和麦草畏两个品种，前者为灭生性除草剂，后者为选择性除草剂，具有高效、低毒、低残留、杀草谱广的特点。公司的杀菌剂主要是氟啶胺，主要用于辣椒疫病、马铃薯晚疫病和大白菜根肿病的防治。

农药行业具有较强的季节性，本公司主要经营农药原药，客户主要是下游制剂企业，原药市场旺季早于制剂市场，因此公司销售旺季一般是上半年。

农药行业受气候条件的影响较大，复杂多变的气候影响农作物的种植，进而影响农药的需求。本公司努力将农药品种做丰富，将农药市场做均衡，通过多品种、多市场对冲气候造成的不利影响。

农药是农业生产中不可缺少的生产资料。长期以来，农药对控制病虫草害、保护农作物安全生长、提高作物产量、促进国民经济持续稳定发展等都发挥了极其重要的作用。但是目前国内农药行业集中度不高，存在小而散的特点，而且生产的农药中低效、高毒农药居多，加上农药的不科学使用，产生了一些不利影响。为此农业部提出到 2020 年实现农药、化肥用量零增长的目标，未来高效、低毒农药存在较大的发展空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2016 年公司积极推进优嘉公司二期项目建设，至报告期末公司在建工程增加 8.27 亿元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

无

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是国内仿生农药行业规模最大的企业，拟除虫菊酯农药的产量和营业收入一直名列全国同类农药行业第一，被中国农药工业协会评为“中国农药百强企业”、2016 中国农药出口前 10 强。

1、自主研发优势

公司坚持以研发为先导，坚持仿创结合的技术创新战略，先后攻克多项菊酯关键技术，自行研发新产品 63 个，其中创制品种 4 个，国家重点新产品 11 项，江苏省高新技术产品 19 项，获得市级以上科技进步奖 17 项，江苏省企业技术创新奖 1 项，中国农药创新贡献一等奖 2 项，主导或参与制定国家标准 6 项，行业标准 4 项，承担省级以上科技项目 20 项。目前公司已取得专利授权 78 项，国外专利 10 项，另申请国内发明专利 172 项，PCT 申请 6 项。

2、品牌优势

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

3、基于产业链配套完整的成本优势

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

4、健全的企业管理体系

公司严格按照现代企业制度建立了完善的内部管理体系和内部控制制度，不断推进管理流程的规范化，在行业里率先通过了 ISO9001 国际质量体系认证、ISO14001 环境体系认证和 OHSMS18000 职业健康安全管理体系；引入了 ERP 管理系统，制定较完备的管理制度和流程。公司制定了相应配套的激励机制，有效调动了员工的工作积极性；注重员工培训和文化建设，拥有一支高素质的职工队伍。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，全球经济增速乏力，中国经济下行压力持续增大，实体经济发展普遍艰难。农药行业受市场需求整体低迷、安全环保监管收紧、农药产品毛利下降等多种因素影响，包括跨国公司在内，多数农药企业盈利能力大幅下降。公司同样遭遇了大吨位品种价格下降等严峻挑战，对公司经营指标产生了巨大压力。在困难的市场局面下，公司上下直面压力，砥砺前行，牢牢抓住经济运行、新区发展两条主线，企业总体保持了稳中向好的良好态势。2016 年，公司共完成销售收入 29.29 亿元，同比下降 5.95%，实现净利润 4.39 亿元，同比下降 3.48%。如东二期项目的快速推进，更为公司后续发展奠定了新基础，开拓了新空间。

2016 年，公司从资金、人员、技术等各方面全力支持如东新区建设，抓紧取得二期项目前置行政审批手续，全年完成投资 6.48 亿元，持续加快了二期项目建设步伐。公司重点围绕二期项目需求，开展多项研究，在三废减排、负面清单物料替代等方面取得显著成效。此外，公司还在原药开发、制剂研发和小试配方上开展了多项研究。

2016 年，公司坚持把安全工作摆在突出位置，设立了安全总监，引进了杜邦安全管理，安全生产质态总体平稳，全年无重伤、死亡和重大火灾爆炸事故，无职业病发生。

2016 年公司坚持强化环保基础管理，在废水治理上坚持严把废水源头质量，在废气治理上继续推广（LDAR）泄漏检测与修复技术，继续实施废气防控改造，在固废管理上加大固废转移处置力度，危废暂存量降至近年来低位。2016 年优士公司顺利通过省农药企业环保现场核查。

2016 年外汇市场波动幅度较大，公司加强对市场的研究，控制外汇结汇的节奏，取得较好效果，2016 年取得汇兑收益 5344.71 万元，较上年增加 945.02 万元。2016 年理财市场收益率水平有所下降，公司加大了理财投资的金额，2016 年取得理财收益 8082.22 万元，较上年增加 3122.57 万元。2016 年控股子公司优嘉公司取得高新技术企业证书，所得税减按 15%征收，对公司 2016 年的业绩产生了积极的影响。

2016 年公司持续抓好技术创新，坚持仿创结合，进行了多个新品的研究。2016 年公司申请国内发明专利 19 项，实用新型 1 项，获得授权 7 项。公司“绿色高效拟除虫菊酯农药开发项目”获得中国工业大奖表彰奖，1 个项目获得石化联合会科技进步二等奖。

二、报告期内主要经营情况

2016 年国内卫药市场受气候变化等不利影响，需求大幅减少，家卫行业销售整体下滑达 15% 以上。公司牢牢紧盯规模客户，积极抢抓市场订单，快速响应市场变化，积极开拓外环境市场，抓好公司专利品种的推广与应用，持续加大新剂型推广，引导客户关注空间驱蚊剂市场，努力寻求新的增长点。全年公司卫药销售同比下降 9.8%，虽然受行业需求下降影响，销售额有所下降，但公司市场份额总体保持稳定，继续处于行业领先地位。

2016 年国内农药市场有效需求不足，产品价格下降，竞争非常激烈。公司紧紧抓牢重点客户，扩大优势品种的销售，多渠道拓展农药制剂市场，积极寻求与农资经销商的大平台合作，采用多种方式弥补部分产品货源不足的影响，强化技术营销，努力提升销售额。2016 年国内农药销售同比增长 5.2%。

2016 年国际市场受南美气候异常、全球需求疲软、跨国公司去库存化影响，不少品种量价齐跌。在艰难的市场局面下，公司一方面加大重点品种的销售，以量补价，另一方面深挖卫药传统市场潜力，并且全力推进麦草畏项目的战略合作，为后期营销奠定基础。2016 年公司完成自营出口 18.18 亿元，同比下降 7.7%。

2016 年，公司被 AGROW（世界农作物保护新闻）杂志评为全球最佳供应商，连续两年跻身世界农化企业前二十强，公司品牌在行业内的影响力、美誉度进一步提升。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,928,966,150.33	3,114,129,700.14	-5.95
营业成本	2,202,035,228.05	2,286,812,450.51	-3.71
销售费用	35,849,519.91	38,291,780.12	-6.38
管理费用	268,825,131.31	291,010,584.69	-7.62
财务费用	-50,893,465.47	-57,068,227.27	不适用
经营活动产生的现金流量净额	256,909,663.49	245,330,029.83	4.72
投资活动产生的现金流量净额	-839,882,924.94	-797,701,088.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	180,993,177.54	-46,924,361.90	不适用
研发支出	139,454,108.94	141,149,993.97	-1.20

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农药	2,875,512,657.63	2,150,007,321.38	25.23	-5.72	-3.33	减少 1.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
杀虫剂	1,634,820,766.99	1,184,795,124.82	27.53	3.22	6.49	减少 2.22 个百分点
除草剂	1,028,844,707.86	780,887,930.25	24.10	-15.17	-13.63	减少 1.35 个百分点
其他	211,847,182.78	184,324,266.31	12.99	-16.35	-11.08	减少 5.16 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	1,057,851,211.12	740,896,120.60	29.96	-2.05	-2.98	增加 0.67 个百分点
境外	1,817,661,446.51	1,409,111,200.78	22.48	-7.73	-3.51	减少 3.39 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
杀虫剂	10,193.48	10,101.02	586.31	-2.59	-0.96	18.72
除草剂	40,708.37	39,459.15	1,403.48	15.02	11.75	809.76

产销量情况说明

以上生产量、销售量、库存量均折百计算，单位为吨。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
杀虫剂	原材料	698,479,300.04	60.62	721,145,626.95	66.39	-3.14	
杀虫剂	人工	48,449,844.50	4.21	39,195,781.97	3.61	23.61	
杀虫剂	折旧	79,693,663.52	6.92	78,490,053.41	7.23	1.53	
杀虫剂	能源	161,279,746.30	14.00	138,638,694.73	12.76	16.33	
除草剂	原材料	487,617,995.91	62.47	528,824,449.02	58.60	-7.79	
除草剂	人工	24,627,753.23	3.16	19,919,807.69	2.21	23.63	
除草剂	折旧	46,181,417.39	5.92	80,267,198.89	8.89	-42.47	草甘膦部分设备提足折旧
除草剂	能源	123,396,813.70	15.81	145,130,638.65	16.08	-14.98	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 131,372.30 万元，占年度销售总额 44.85%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 70,602.88 万元，占年度采购总额 39.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 42,160.05 万元，占年度采购总额 22.66%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	139,454,108.94
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	139,454,108.94
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.76
公司研发人员的数量	246
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.52
研发投入资本化的比重（%）	0.00

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金净流量	25,690.97	24,533.00	1,157.96	4.72%
投资活动产生的现金净流量	-83,988.29	-79,770.11	-4,218.18	不适用
筹资活动产生的现金净流量	18,099.32	-4,692.44	22,791.75	不适用

投资活动产生的现金净流量报告期比上年同期多支出 4218.18 万元，报告期主要是子公司项目建设投资支出增加，上年主要是理财投资支出增加。

筹资活动产生的现金净流量报告期比上年同期多支出 22791.75 万元，主要是报告期公司增加了长短期借款 3.3 亿元。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期公司取得投资收益 8082.22 万元，占报告期利润总额的 15.26%，该投资收益全部来源于本公司在外贸信托公司的理财投资，详见本报告第五节“重要事项”中“委托他人进行现金资产管理的情况”。

截止报告期末，本公司在外贸信托公司的理财余额为 142,330 万元，其中有 10 亿元理财本金于 2017 年 1 月 23 日到期，预计 2017 年理财收益较报告期有所下降。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	73,509.32	12.90	112,282.08	24.11	-34.53	主要是将资金用于理财
应收票据	40,504.74	7.11	25,026.61	5.37	61.85	部分客户付款方式调整，增加了银行承兑汇票的付款比例
一年内到期的非流动资产	62,330.00	10.93	0	0	不适用	计划赎回的 62330 万元理财因到期时间不足一年而从“持有至到期投资”转入
其他流动资产	51,185.94	8.98	16,955.51	3.64	201.88	理财投资增加
持有至到期投资	37,670.00	6.61	100,000.00	21.47	-62.33	计划赎回的 62330 万元理财因到期时间不足一年而转入“一年内到期的非流动资产”
在建工程	83,008.83	14.56	339.99	0.07	24,315.27	优嘉公司二期工程建设增加
短期借款	30,000.00	5.26	0	0.00		增加的银行借款
应付账款	106,268.32	18.64	80,837.78	17.36	31.46	主要是应付工程款增加
预收款项	12,615.26	2.21	4,684.79	1.01	169.28	年末逐步进入旺季，预收客户购货款增加

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

期末货币资金余额中使用受到限制的其他货币资金余额为人民币 5,924,210.00 元，其中：票据保证金为 924,210.00 元、保函保证金 2,000,000 元、信用证保证金 3,000,000.00 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

见下文

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

2016 年工信部制定并印发了《石化和化学工业发展规划（2016—2020 年）》，预计至 2020 年，国内农药（折百原药）需求量为 85 万吨，年均增长率为 0.6%，“十三五”期间农药结构调整目标为环境友好型农药产量从 60%提高到 70%以上，农药要发展高效、安全、经济、环境友好的农药品种，进一步淘汰高毒、高残留、高环境风险农药产品，优化农药产品结构；发展环保型农药制剂以及配套的新型助剂，重点发展水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、微胶囊剂和大粒剂，替代乳油、粉剂和可湿性粉剂；推进农药包装物回收及无害化处理；开发推广农药及其中间体的先进清洁生产工艺和先进适用污染物处理技术，提升农药生产的环保水平；加快具有自主知识产权的农药新品种创制和产业化。开拓卫生用农药等非农用农药市场；推进农药企业兼并重组，提高产业集中度。

2016 年中国农药工业协会正式发布《农药工业发展规划（2016—2020 年）》，提出到 2020 年，我国农药原药企业数量减少 30%，着力培育具有国际竞争力的大型企业集团。

2016 年，新《环境保护法》实施后，各地加大“三废”排放监管力度，全国范围内开展多层次的环境督查，促进企业转型升级，倒逼企业节能减排，对企业发展方式和技术水平提出了更高要求。

我国农药生产企业主要分布在江苏、山东、河南、河北、浙江等省，这五省的农药工业产值占全国的 68%以上，农药销售收入超过 10 亿元的农药企业有 28 家在上述地区，销售收入在 5~10 亿元的农药生产企业也大多集中在这一地区。2016 年江苏在全省开展“两减六治三提升”专项行动，力争在三年内解决环境质量改善的突出问题，尽早实现生态质量的根本性好转，其中“两减”是指以减少煤炭消耗总量和减少落后化工产能为重点，调整江苏产业结构，从源头上为生态环境减负。就化工行业而言，将进一步减少化工企业数量，削减污染物排放总量，提高化工企业入园比例。化工行业短期面临压力和阵痛，但长远有利于化工行业绿色健康发展。

2017 年 3 月，国务院颁布修订后的《农药管理条例》，自 2017 年 6 月 1 日起施行，新《农药管理条例》在农药登记、生产管理、农药经营、行业监管等方面做了重大修订，将对农药行业的发展产生积极深远的影响。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

农药行业基本情况

根据《农药工业发展规划（2016—2020年）》，我国农药工业经过多年的发展，现已形成了包括科研开发、原药生产和制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的产业体系，到2014年底，获得农药生产资质的企业有近2000家，其中原药生产企业500多家。目前农药产业布局更趋集中，企业规模不断扩大，产品结构更趋合理，农药出口结构得到改善，技术创新取得一定成绩。但是农药工业也存在一些问题，主要是企业规模小，竞争力弱，自主创新能力弱，技术装备水平低，产品结构尚需进一步调整，特殊污染物缺乏有效处理手段。

由于近五年来全球粮食价格处于下跌趋势中，全球农药市场相对低迷。我国农药市场需求增长缓慢，产能严重过剩，无序同质竞争激烈，同时安全环保压力不断加大，生产要素成本不断提高，农药行业利润减薄趋微。2015年农业部推出到2020年农药零增长使用量行动计划，有助于农药品种优胜劣汰，促进高效低毒农药品种的增长。

公司行业地位

公司以振兴民族菊酯工业为己任，坚持自主创新，实施名牌战略，积极推进我国农药产业结构升级，现已形成以菊酯为核心、农药为主导、精细化学品为补充的多元化的产品格局，目前公司已成为全球菊酯领域具有核心优势的生产企业，菊酯类产品品种数量排名世界前列。目前公司卫生菊酯在国内的市场占有率约占70%，麦草畏产能居国内首位，优嘉二期投产后将居于全球领先地位。

根据2016年中国农药工业协会第三届农药行业经济运行分析会暨农药行业排行榜发布的数据，本公司位列2016中国农药销售百强企业第4名；根据“第十八届中国国际农用化学品及植保展览会”第五届CAC奖数据，本公司位列2016中国农药出口前20强第5名。

2016年，AGROW（《世界农作物保护新闻》）评出2015年全球农化20强，本公司名列第17名，在第九届Agrow Awards奖上被评为最佳供应商奖。

2 产品与生产**(1). 主要经营模式**

√适用 □不适用

● 生产模式

公司对生产过程制定了一系列程序性规定：生产部门对生产计划逐月分解并落实，制订并完善各种工艺规程的标准；识别关键和特殊工序，对特殊的工序、人员、设备进行鉴定，确保满足规定要求，明确工艺过程参数和产品特性，采用管理点方式对过程进行监控。

针对关键过程和特殊过程,公司生产部组织编制岗位操作规程或作业指导书;对于其他工序,根据需要编制必要的岗位操作规程或作业指导书;生产车间必须按工艺文件、产品标准、岗位操作规程或生产任务通知单的要求组织生产,并及时填写生产岗位记录。

● 采购模式

公司对所需原材料的供应商进行严格筛选,建立合格供应商管理体系,按照比质比价原则在合格供应商中进行采购。公司注重对供应商的扶持和培养,使之成为长期稳定的合作伙伴。

● 销售模式

公司产品主要采取直接销售的模式,公司客户主要为国内、外大型农药公司,蚊香、气雾剂及卫生消杀制品生产企业,以及大型农药制剂生产企业。

公司出口产品的销售主要采取自营出口方式,将产品直接销售给境外客户。公司和境外客户已建立较为稳定的业务关系,客户根据自身的产销计划,与公司确定供货计划,公司根据需求计划组织生产和供货。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
草甘膦	农药	二乙醇胺、三氯化磷、烧碱	主要用于大豆、玉米等作物除草	原料价格及产品供求关系
麦草畏	农药	二氯苯胺、烧碱	主要用于大豆、棉花等作物除草	原料价格及产品供求关系
高效氯氟氰菊酯	农药	异戊二烯、间甲酚	主要用于棉花、果树、蔬菜、茶树、旱粮等作物杀虫	原料价格及产品供求关系

(3). 研发创新

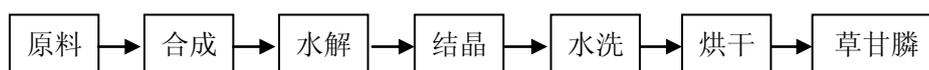
适用 不适用

参见本报告第三节“报告期内核心竞争力分析”之“1、自主研发优势”。

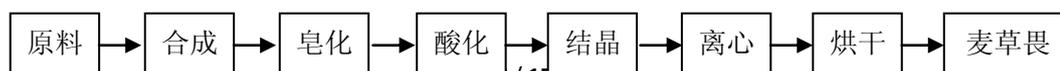
(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

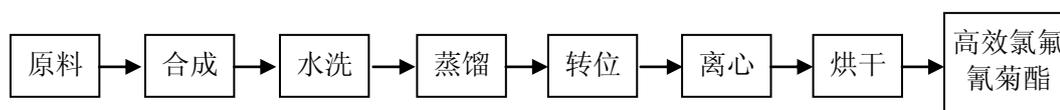
草甘膦工艺流程图



麦草畏工艺流程图



高效氯氟氰菊酯工艺流程图

**(5). 产能与开工情况**

√适用□不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
草甘膦	30,000 吨/年	100		
麦草畏	5,000 吨/年	100	扩建 20000 吨/年	2017 年上半年建成运行
高效氯氟氰菊酯	2,000 吨/年	100		

生产能力的增减情况

□适用√不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用□不适用

2016 年公司重点围绕优嘉二期项目需求，开展多项研究，在工艺优化、三废减排、HSE 绩效提升等方面取得显著成效。

非正常停产情况

□适用√不适用

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用□不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
液碱	集中采购	54925 吨	采购均价较上期上升 41%	营业成本随价格的高低而增减变动
盐酸	集中采购	38605 吨	采购均价较上期下降 37%	营业成本随价格的高低而增减变动
二乙醇胺	集中采购	22540 吨	采购均价较上期下降 18%	营业成本随价格的高低而增减变动
甲醛	集中采购	12087 吨	采购均价较上期下降 5%	营业成本随价格的高低而增减变动
异戊二烯	集中采购	1567 吨	采购均价较上期上升 0.5%	营业成本随价格的高低而增减变动
甲苯	集中采购	1378 吨	采购均价较上期下降 3%	营业成本随价格的高低而增减变动
间甲酚	集中采购	612 吨	采购均价较上期下降 21%	营业成本随价格的高低而增减变动

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √ 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √ 不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√ 适用 □ 不适用

公司产品主要采取直接销售的模式，公司客户主要为国内、外大型农药公司，蚊香、气雾剂及卫生消杀制品生产企业，以及大型农药制剂生产企业。

公司出口产品的销售主要采取自营出口方式，将产品直接销售给境外客户。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
农药化工	287,551.27	215,000.73	25.23	-5.72	-3.33	-1.85	持平

定价策略及主要产品的价格变动情况

√ 适用 □ 不适用

公司产品大部分采用市场价的定价策略，大吨位品种采用协议定价和市场价相结合的定价策略。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

□适用 √ 不适用

会计政策说明

□适用 √ 不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√ 适用 □ 不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
焦磷酸钠	12980 吨	市场价	磷酸盐生产企业	51.5
氢气	1081 万标方	协议价	专业公司	100

情况说明

□适用 √ 不适用

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √ 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
8,876.77	3.03

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用√不适用

(3). 其他情况说明

□适用√不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016年12月29日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过《关于对控股子公司增资的议案》，决定与天平化工共同向优嘉公司增资，双方同比例向优嘉公司增资40,000万元，其中本公司出资38,000万元，天平化工出资2,000万元，增资后优嘉公司注册资本将增加到100,000万元。

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

2016年12月29日，本公司与天平化工签订《关于共同向江苏优嘉植物保护有限公司增资的协议》，约定双方以货币资金同比例向优嘉公司增资40,000万元，双方应在2017年12月31日前将出资款转入优嘉公司。

(2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

2016年，本公司共投资外贸信托公司理财产品42,330万元，截止2016年末，本公司共持有外贸信托公司理财产品142,330万元，详见下文委托理财情况。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：人民币万元

子公司名称	行业	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
优士公司	农药制造	66,000	95%	204,852.95	136,938.38	132,087.32	14,769.96
优嘉公司	农药制造	60,000	95%	168,571.34	93,037.85	73,590.68	18,194.61

优嘉公司 2016 年 12 月 29 日召开股东会，股东决定同比例向优嘉公司增资 40,000 万元，增资后优嘉公司注册资本增加到 100,000 万元。截止报告期末，尚未办理工商变更手续。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从当前看，2017 年公司面临机遇和挑战并存。

面临的挑战

1、市场竞争进一步加剧的挑战。受农作物价格低迷、农民种粮积极性不高、我国实施农药零增长计划等多种因素影响，2017 年，农药需求总量预计难有增长。从全球市场看，国际农化巨头抱团取暖、兼并整合力度加大，“六大”巨头有望转为“四足”鼎立，跨国公司的竞争优势更加明显，国际贸易保护主义抬头将对我们构成巨大的挑战，中美关系的走向也会带来深刻的影响。从国内市场看，农药供大于求的态势明显，产品同质化严重，竞争将趋于白热化。加之，原材料价格上涨，企业成本上升，进一步挤压了产品盈利空间，对经营业绩冲击较大。

2、转型升级进一步倒逼的挑战。一方面，优嘉二期建设依然时间紧迫，必须一着不让、分秒必争。另一方面，对照省政府关于加强长江流域生态保护以及推进全省化工行业转型发展的指导意见，在长江经济带共抓大保护、不搞大开发的决策背景下，必须同步加快三期项目从沿江向沿海转移的步伐，以实现公司长治久安和可持续发展。

3、安环要求进一步提升的挑战。受雾霾严重、安全事故多发等因素影响，近年来，安全环保要求不断提升，监管压力持续倍增。安全环保专项行动频繁进行，既对公司安全环保工作提出了更高的要求，必须夯实过程管理，提升本质安全和绿色制造水平，同时又对公司供应链采购构成了新的挑战，在上游企业限产停产频发的态势下，必须早谋划、早动作，保障生产连续稳定运行。

有利的机遇

1、从宏观层面看，2017 年，宏观经济总体呈现筑底行稳、转型向好、蓄势回升的趋势。主要有三大利好：**一是**国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，进一步降低企业税费成本，有利于实体经济的振兴发展。**二是**中央经济工作会议进一步强调创新驱动，技术领先的企业将赢得更多的发展机遇。**三是**农药行业环保核查继续趋严，将加速小产能的淘汰，缓解行业供给过剩的现状，具有环保优势的企业将赢得更多的市场份额。

2、**从市场层面看**，释放了三大信号：**一是**我国明确提出到 2020 年高毒农药基本全面退市。加之，农药零增长行动将进一步促进农药产品向高效低毒低残留、对环境友好、对人畜安全的方向转化，在国家大力发展绿色防控的政策支持下，菊酯产品因其良好的优越性，使用量预计将有所增加。**二是**国外新转基因种子的获批将带动除草剂新的增长空间。**三是**公司部分农药品种，从当前看需求较为旺盛，价格有上升的可能。

3、**从企业自身看**，优嘉一期在南通如东奠定了良好的发展基础，二期项目总体推进较快，转型升级工作进展顺利。三期项目有了前期减排的基础，已在同步推进之中，从而为股份公司下一步更好更快的发展创造了有利条件。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司将坚持科学发展观，围绕农用化学品主链，通过调整和优化产品结构，形成以农药为主体，化工新材料、高附加值精细化学品为两翼的多元结构，其中农药产品实现杀虫剂、除草剂、杀菌剂三大品种全覆盖，将公司打造成国内领先、国际知名的综合农化企业。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年经营指导思想：贯彻落实中央经济工作会议精神，适应把握经济发展新常态，牢牢抓住稳中求进这个总基调，以提升发展质量和效益为中心，以稳健发展和三次创业为主线，以市场、技术、管理、文化为驱动，稳增长、促创新、调结构、转方式，全面推进企业健康、可持续发展。

1、全面抓好生产经营，稳步提升经营业绩。

2017 年公司将加大国内外市场开拓，夯实营销基础工作，密切产销衔接。

在国内卫药市场，公司将巩固室内卫药销售，加大室外用药市场推广，帮助重点客户开展右旋烯炔防蛀片的研发和推广，打造新的增长点。在国内农药市场，公司将进一步整合资源，紧密跟踪市场变化，尝试营销新模式，提升原药销售业绩，充分利用整合后的登记优势，加大制剂销售。在国际市场，公司将持续加深与跨国公司的战略合作，快速响应市场变化，做大做强优势品种，深耕卫药传统市场，进一步扩大产品销售。

在开拓市场的同时，公司将加强信息调研，加强品牌建设，加强营销队伍培训、加强产品登记、加强客户信用管理、加强副产品销售，不断夯实营销基础工作。

在生产运行方面，坚持以市场为导向，进一步强化市场服务意识。以生产稳定、高效、经济运行为目标，进一步抓好产质耗管理，运用经济杠杆调动员工积极性，全力保障市场需求。

2、加快退城进园步伐，大力实施创新驱动。

2017 年，公司将继续把新区建设作为中心工作，认真抓好二期项目，积极推进三期项目，抓紧推进优嘉码头及仓储项目，着手建立制剂加工基地。

抓好新品研发，坚持仿创结合，根据市场需求，在杀虫、杀菌、除草领域持续开展高效、低毒新品的研发。以满足市场需求和外环境市场拓展为导向，加快做成一批市场潜力大、经济效益好的制剂新品，促进原药、制剂齐步并进。结合优嘉工程，加大适用装备的引进试用，不断提升自动化、智能化、连续化和安全保障水平。同时抓好技术创新体系建设。

3、全面夯实 HSE 管理，实现安全绿色生产。

在安全管理方面，继续推进杜邦安全管理，强化安全责任，强化安全监管，强化安全投入，全年做到无重伤、死亡和重大火灾爆炸事故，安全隐患到期整改率 100%，工伤事故发生率明显下降，无职业病发生。

在环保管理方面，在抓好三废治理的同时，不断加强环保技术攻关，夯实环保基础管理，提高环保治理水平。

在节能管理方面，进一步强化节能管理，完善能耗量化指标，加快高耗能装备的淘汰，尝试引进先进节能技术和节能装备，不断降低万元产值能源耗。

4、持续强化基础管理，深入推进强基工程。

根据公司新的发展需要，进一步优化组织架构，完善管理职能的分工调整，同步完成第九届中层干部和专业职务人员换届聘任工作。坚持人才强企战略，通过加强人员招聘、培训，抓好后备人才的培养，立足打造一支能力过硬、作风优良的职工队伍和干部队伍。

发挥财务管理职能，加强资金计划的科学预算、合理调度和严格把关，采用多种融资方式，优化债务结构，降低融资成本。继续开展投资产品研究，提高理财投资收益。紧密跟踪汇率变化，灵活运用金融工具，降低收汇风险。进一步强化内部控制管理，做好风险防控。密切跟踪原料市场变化，准确把握采购时机，努力降低采购成本。

5、加强文化建设，营造和谐发展环境。

充分发挥党组织政治核心作用，积极参与企业重大问题决策，加强党群组织建设，加强党工团联动，抓好企业文化建设，加强和谐企业创建。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、气候异常风险。近年来全球恶劣天气情况频繁发生，对农作物的生长以及农药的需求产生不利影响。公司将不断开发新型农药品种，形成杀虫剂、除草剂、杀菌剂全覆盖，努力平滑个别地区恶劣气候造成的影响。

2、汇率风险。外汇市场剧烈波动，人民币汇率也存在较大的不确定性。公司目前出口业务总量较大，外汇结算面临一定的不确定性。公司将加强国际贸易和汇率政策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，最大限度地规避国际结算汇率风险。

3、市场风险。近年来，国内国际粮食价格连续下滑，一方面公司产品价格面临市场波动风险，另一方面外销占比过大，存在国外市场比重较高、依赖度较大的风险。公司一方面将加大国内市

场的开发力度，努力保持内外销的平衡，另一方面将不断开拓国际新兴市场，努力促使全球贸易的地区平衡。

4、安全和环保风险。公司生产用大部分原料为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，产品生产过程中涉及高温、高压等工艺，对操作要求较高，存在因设备或工艺不完善、操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。公司将进一步落实安全环保的主体责任，加强过程管理，加大资金投入，坚持源头治理，追求本质安全，持续开展清洁生产改造，努力将安全、环保风险控制在合理范围内。

5、理财风险

公司理财产品均投资于关联方外贸信托公司的信托产品，均为非保本型，存在本金部分或全部损失的风险，而且信托受托人在管理、运用或处分信托财产过程中，可能面临多种风险。公司将加强对信托产品的研究，选择风险较小、收益较高的信托产品进行投资。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2008 年年度股东大会修订了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，规定：公司的利润分配应体现对投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则；公司可以采取现金或者股票方式分配股利；公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司董事会未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

报告期内，公司根据 2015 年年度股东大会决议，分配了 2015 年度现金红利，以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 309,898,907 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 4.5 元（含税），总计派发现金总额为 139,454,508.15 元。分配后剩余未分配利润结转到下年度。

公司最近三年连续进行现金分红，最近三年（2013 年度至 2015 年度）以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的比例为 53.36%。

2017 年 4 月 8 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过的《2016 年度利润分配预案》为：拟以 2016 年末公司总股本 309,898,907 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 4.3 元（含税），总计派发现金总额为 133,256,530.01 元。上述利润分配预案需提交公司 2016 年度股东大会审议批准。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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（%）
2016 年		4.3		133,256,530.01	439,260,585.19	30.34
2015 年		4.5		139,454,508.15	455,085,747.81	30.64
2014 年	2	2.0		51,649,817.80	454,681,282.97	11.36

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国中化集团公司	<p>中化集团承诺：</p> <p>1、本公司及本公司控股子公司与扬农化工之间不存在同业竞争。</p> <p>2、本次收购完成后，本公司将根据市场情况以及本公司及本公司控股子公司的具体经营状况确定经营原则，促使本公司及本公司控股子公司不从事与扬农化工现有业务产生竞争或可能导致竞争的业务。</p> <p>若因国家政策调整等不可抗力导致本公司及本公司控股子公司未来从事的业务与扬农化工现有业务产生竞争或可能导致竞争的，本公司保证本公司及本公司控股子公司将及时采取措施予以转让或终止相关业务，并促使扬农化工在同等条件下享有优先受让权。</p> <p>3、本次收购完成后，若本公司及本公司控股子公司的业务机会与扬农化工产生竞争或可能导致竞争的，本公司保证在获悉该业务机会后立即书面告知扬农化工，并尽最大努力促使扬农化工在同等条件下获得此业务机会。</p> <p>4、本公司承诺，不会利用实际控制人的地位，通过对扬农化工的实际控制能力损害扬农化工及其股东的合法权益。</p>	长期	否	是		
	解决关联交易	中国中化集团公司	<p>中化集团就减少及规范本公司及本公司控股子公司与江苏扬农化工股份有限公司（以下简称“扬农化工”）之间的关联交易事宜，兹承诺如下：</p> <p>1、本次收购完成后，本公司及本公司控股子公司将继续严格按照《公司法》等法律法规、规章、规范性文件以及《江苏</p>	长期	否	是		

			<p>扬农化工股份有限公司章程》的有关规定，敦促相关股东、董事依法行使股东或者董事权利，在股东大会以及董事会对涉及本公司及本公司控股子公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次收购完成后，本公司及本公司控股子公司与扬农化工之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规章及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害扬农化工及其他股东的合法权益。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

上表中，“本公司”是中国中化集团公司。

(二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	15
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司对 2016 年与控股股东扬农集团及其关联方的日常关联交易的金额进行了预计。

报告期内，公司按照股东大会审议通过的关联交易预计金额进行交易，实际履行情况如下表：

关联方	关联交易内容	预计发生额 (万元)	实际发生额 (万元)
江苏扬农化工集团有限公司	采购原材料	25,000	15,854.63
	采购水电汽	18,000	16,685.19
	加工农药产品	21,000	10,427.14
	承租土地使用权	105.56	100.53
宁夏瑞泰科技股份有限公司	采购农药产品	5,000	5,729.38
中化蓝天集团贸易有限公司	采购原材料	1,200	1,045.46
中化扬州石化码头仓储有限公司	接受仓储	120	146.88
沈阳化工研究院有限公司	接受技术服务	65	92.76

中化农化有限公司	销售产品	1,500	1,300.35
中化化肥有限公司	销售产品	800	304.31
中化现代农业有限公司	销售产品	500	32.35

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于与中化物流公司共同投资成立投资基金的关联交易	2016年11月15日上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								180,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								179,900,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								179,900,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								5.22					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
外贸信托公司	信托产品	7,112	2014/12/29	2016/12/29	约定	7,112	1,424.35	是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	50,000	2015/12/10	2017/1/23	约定		3,347.95	是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	50,000	2015/12/17	2017/1/23	约定		3,285.62	是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	3,630	2016/8/31	2017/8/30	约定			是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	1,800	2016/9/7	2017/9/6	约定			是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	8,200	2016/9/7	2017/9/6	约定			是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	5,700	2016/9/7	2017/9/6	约定			是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	13,000	2016/11/29	2017/11/3	约定			是	0	是	否	同一实际控制人
外贸信托公司	信托产品	10,000	2016/11/29	2017/11/3	约定			是	0	是	否	同一实际控制人
合计	/	149,442	/	/	/	7,112	8,057.92	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												0
委托理财的情况说明						第1笔7112万元的理财收益1424.35万元中,2015年取得收益695.61万元,2016年取得收益728.74万元。						

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2016年8月30日，优嘉公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇金小微基金集合资金信托计划二期-9集合资金信托合同》，优嘉公司认购该信托计划项下3,630万份信托单位受益权，认购金额为人民币3,630万元整，期限一年，预期年化收益率为6.3%。详见2016年9月1日刊登在上海证券报、中国证券报和上海证券交易所网站的《关于投资中国对外经济贸易信托有限公司理财产品的关联交易公告》（临2016-014）

2、2016年9月6日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇金小微基金集合资金信托计划二期-10集合资金信托合同》，本公司认购五行汇金小微基金集合资金信托计划二期-10项下1,800万份信托单位受益权，认购金额为人民币1,800万元，期限一年，预期年化收益率为6.3%。

3、2016年9月6日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8（捷信消费贷款项目）信托合同》，本公司认购汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8（捷信消费贷款项目）项下8,200万份信托单位受益权，认购金额为人民币8,200万元，期限一年，预期年化收益率为6.3%。

4、2016年9月6日，优嘉公司与外贸信托公司签署《外贸信托·汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8（捷信消费贷款项目）信托合同》，优嘉公司认购汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8（捷信消费贷款项目）项下5,700万份信托单位受益权，认购金额为人民币5,700万元，期限一年，预期年化收益率为6.3%。以上2-4项详见2016年9月8日刊登在上海证券报、中国证券报和上海证券交易所网站的《关于投资中国对外经济贸易信托有限公司理财产品的关联交易公告》（临2016-015）

5、2016年11月28日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理32号单一资金信托（一期）合同》，本公司认购五行汇信财富管理32号单一资金信托（一期）项下13,000万份信托单位受益权，认购金额为人民币13,000万元，期限约11个月，预期年化收益率为6.3%。

6、2016年11月28日，优士公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理33号单一资金信托（一期）合同》，优士公司认购五行汇信财富管理33号单一资金信托（一期）项下10,000万份信托单位受益权，认购金额为人民币10,000万元，期限约11个月，预期年化收益率为6.3%。以上5-6项详见2016年11月30日刊登在上海证券报、中国证券报和上海证券交易所网站的《关于投资中国对外经济贸易信托有限公司理财产品的关联交易公告》（临2016-023）

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司积极响应国家农药使用量零增长的号召，大力发展高效低毒农药品种，通过技术创新，不断降低农民使用成本，促进农民增产增收，同时积极推进“村企共建”计划，加大高效植保技术推广，开展定向帮扶，促进了结对村镇经济的发展。

2. 年度精准扶贫概要

优嘉公司与所在村镇进行结对帮扶，推进“村企共建”计划，2016年出资5万元，促进村镇经济发展。

根据江苏省总工会的精神，公司专项捐赠3万元，由江苏省机冶石化工会对口支援西藏、海南等11个县市。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	8
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	5
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	3
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

公司将继续做好“村企共建”工作和对口援藏工作。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2016 年社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

2016 年公司高度重视环境保护工作，坚持从强化管理、技术改进、装备提升入手，积极推进清洁化生产，走节约资源、保护环境的绿色发展道路。

2016 年公司坚持强化环保基础管理，一是组织环保月度学习，层层签订环保责任状，引导督促全员抓好群管工作；二是结合班组管理，持续开展现场管理、环保设施运行检查，加大违规行为的查纠；三是完成优士公司部分在线监测以及 RT0、草甘膦母液热解装置竣工验收；四是酰氯合成尾气资源化利用等 3 个技术报告通过专家评审，30%草甘膦水剂取得环评批复；五是优士公司顺利通过省农药企业环保现场核查。

在废水治理上，公司坚持严把废水源头质量，严格超标超量管理，严抓清污分流工作。股份公司通过改造原酯废水装置，大幅度降低了氨氮及 COD。优士公司通过调整 MVR 装置，降低了废水含盐。公司还通过合理收集使用雨水，使系统水用量下降了 50%。

在废气治理上，公司继续推广（LDAR）泄漏检测与修复技术，全年检测、修复点达到 28097 个；继续委托第三方开展废气检测，全部达标排放；继续实施废气防控改造，优士公司先后完成焦钠烘干、热解炉尾气以及青山厂区气味源的专项技改；优嘉公司进一步完善了 RT0 装置，安装了在线监测系统，提高了稳定运行水平。

在固废管理上，公司对照新危废名录，完成危废类别及代码的重新识别，积极拓展危废处置渠道，加大转移力度，危废暂存量降至近年来低位。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,456
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,890
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
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(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏扬农化工集团有限公司	0	112,084,812	36.17	0	无	0	国有法 人
扬州福源化工科技有限公司	0	18,082,823	5.84	0	无	0	国有法 人
全国社保基金一零六组合	1,774,937	12,789,843	4.13	0	无	0	其他
平安资管—中国银行—众安在线 财产保险股份有限公司	5,206,016	5,206,016	1.68	0	无	0	其他
全国社保基金一零二组合	-2,398,916	5,000,456	1.61	0	无	0	其他
财富证券—广州农商行—财富证 券星城8号集合资产管理计划	5,000,000	5,000,000	1.61	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—交 银施罗德精选混合型证券投资基 金	4,010,081	4,010,081	1.29	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—博 时主题行业混合型证券投资基金 (LOF)	3,799,942	3,799,942	1.23	0	无	0	其他
李威	2,700,250	2,700,250	0.87	0	无	0	境内自 然人
中海信托股份有限公司—中海聚 发—新股约定申购(3)资金信托	2,647,834	2,647,834	0.85	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
江苏扬农化工集团有限公司	112,084,812		人民币普通股	112,084,812			
扬州福源化工科技有限公司	18,082,823		人民币普通股	18,082,823			
全国社保基金一零六组合	12,789,843		人民币普通股	12,789,843			
平安资管—中国银行—众安在线财产保险股份 有限公司	5,206,016		人民币普通股	5,206,016			
全国社保基金一零二组合	5,000,456		人民币普通股	5,000,456			
财富证券—广州农商行—财富证券星城8号集 合资产管理计划	5,000,000		人民币普通股	5,000,000			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选 混合型证券投资基金	4,010,081		人民币普通股	4,010,081			
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混 合型证券投资基金(LOF)	3,799,942		人民币普通股	3,799,942			
李威	2,700,250		人民币普通股	2,700,250			

中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购(3)资金信托	2,647,834	人民币普通股	2,647,834
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏扬农化工集团有限公司和扬州福源化工科技有限公司为一致行动人。 其他股东之间未知其关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	江苏扬农化工集团有限公司
单位负责人或法定代表人	程晓曦
成立日期	1990 年 10 月 20 日
主要经营业务	农药、有机化学品、无极化学品、工业机械设备、蒸汽、交流电的制造、加工、销售
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
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国中化集团公司
单位负责人或法定代表人	宁高宁
成立日期	1950年3月1日
主要经营业务	中化集团主业分布在能源、农业、化工、地产、金融五大领域，是中国四大国家石油公司之一，最大的农业投入品（化肥、种子、农药）一体化经营企业，领先的化工产品综合服务商，并在高端地产酒店和非银行金融领域具有较强的影响力。“中化”和“SINOCHEM”的品牌在国内外享有良好声誉。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2016 年末，除中化国际、扬农化工、江山股份和 GMG 之外，中化集团还控股（或为实际控制人）一家境内上市公司和三家境外上市公司，分别持有境内上市公司英特集团（股票代码 000411）的 28.08%股权比例，持有香港上市公司中化化肥（股票代码 00297）的 52.65%股权比例、中国金茂（股票代码 00817）的 53.98%股权比例以及金茂投资（股票代码 06139）的 66.53%股权比例；参股一家境内上市公司和一家境外上市公司，分别是持有盐湖股份（股票代码 000792）的 20.52%股权比例以及远东宏信（股票代码 03360）的 23.29%股权比例
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

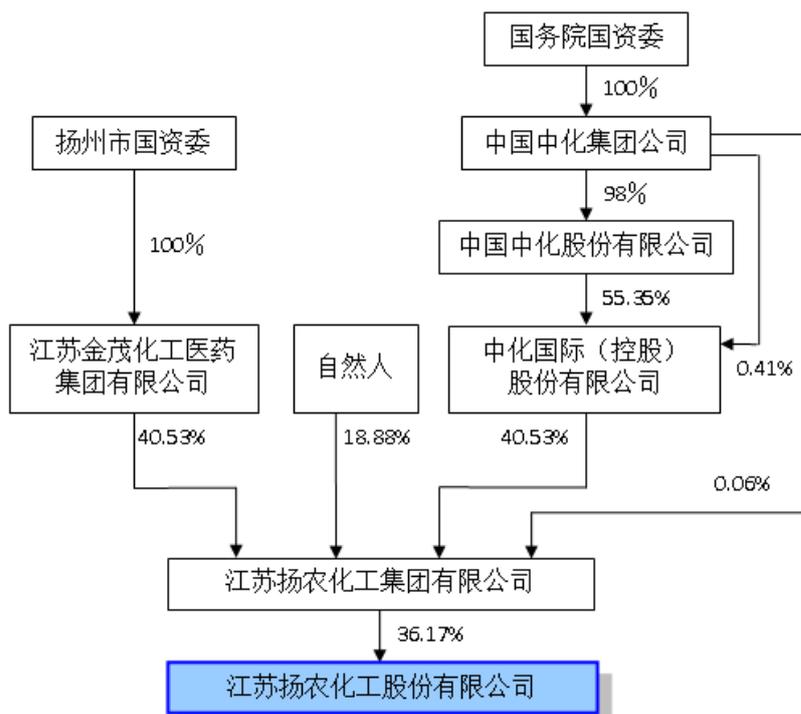
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
程晓曦	董事长	男	56	2016/4/15		0	0	0		0	是
杨群	董事	男	51	2016/4/15		0	0	0		0	是
吴建民	董事	男	54	2016/4/15		0	0	0		0	是
周其奎	董事、总经理	男	54	2016/4/15		0	0	0		144.75	否
董兆云	董事、常务副总经理、财务负责人	男	59	2016/4/15		0	0	0		124.75	否
吴孝举	董事、副总经理、董事会秘书	男	40	2016/4/15		0	0	0		131.32	否
周献慧	独立董事	女	61	2016/4/15		0	0	0		0	否
陈留平	独立董事	男	58	2016/4/15		0	0	0		8.00	否
邵吕威	独立董事	男	50	2016/4/15		0	0	0		6.03	否
周颖华	监事会主席	男	48	2016/4/15		0	0	0		0	是
戴尔明	监事	男	51	2016/4/15		0	0	0		0	是
张鹏程	监事	男	32	2016/4/15		0	0	0		3.78	否
周洁宇	职工监事	男	45	2016/4/12		0	0	0		28.94	否
孙梅丽	职工监事	女	47	2016/4/12		0	0	0		29.16	否
王东朝	副总经理	男	44	2016/4/15		0	0	0		131.56	否
李安明	副总经理	男	49	2016/4/15		0	0	0		119.71	否
何红军	副总经理	男	40	2016/4/15		0	0	0		102.89	否

沈阳	副总经理	男	38	2016/4/15		0	0	0		111.39	否
杨建文	总经理助理	男	48	2016/4/15		0	0	0		111.25	否
姜友法	总经理助理	男	43	2016/4/15		0	0	0		114.84	否
孔勇	总经理助理	男	42	2016/4/15		0	0	0		119.80	否
王明坤	安全总监	男	40	2016/4/15		0	0	0		8.92	否
戚明珠	前董事	男	63	2013/2/6	2016/4/15	0	0	0			否
许金来	前董事	男	61	2013/2/6	2016/4/15	0	0	0			是
周俊	前独立董事	男	50	2013/2/6	2016/4/15	0	0	0			否
唐汝梅	前监事	男	54	2013/2/6	2016/4/15	0	0	0			否
周景梅	前副总经理	女	50	2013/2/6	2016/4/15	0	0	0			否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,297.09	/

姓名	主要工作经历
程晓曦	1999 年至今任本公司董事，2002 年 7 月至 2016 年 4 月任扬农集团总经理，2004 年 10 月至 2013 年 1 月任江苏瑞祥化工有限公司执行董事，2008 年 9 月至 2015 年 4 月任江苏金茂化工医药集团有限公司董事长，2008 年 9 月至今任扬农集团董事长，2010 年 7 月至今任宁夏瑞泰科技股份有限公司董事，2012 年 5 月至今任中化国际（控股）股份有限公司副总经理，2013 年 1 月至 2016 年 4 月任江苏瑞盛新材料科技有限公司董事长，2016 年 4 月至 2017 年 1 月任南通江山农药化工股份有限公司董事。2015 年 4 月至今任本公司董事长。
杨群	2010 年 1 月至今任江苏金茂化工医药集团有限公司总经理，2010 年 7 月至今任宁夏瑞泰科技股份有限公司董事，2012 年 5 月至今任扬农集团监事会主席，2015 年 4 月至今任江苏金茂化工医药集团有限公司董事长。2009 年 12 月至今任本公司董事。
吴建民	2002 年 7 月至 2012 年 5 月任扬农集团董事副总经理，2006 年 9 月至 2014 年 2 月任仪征瑞达化工有限公司执行董事，2006 年 9 月至今任扬州扬农化学品运输有限公司执行董事，2008 年 9 月至 2015 年任扬州华龙经贸发展有限公司执行董事，2010 年 7 月至今任宁夏瑞泰科技股份有限公司董事，2012 年 5 月至今任扬农集团董事常务副总经理。2006 年 4 月至今任本公司董事。
周其奎	2005 年 7 月至 2013 年 1 月任扬农集团副总经理兼江苏瑞祥化工有限公司总经理。2013 年 2 月至今任本公司总经理，2014 年 12 月至今任江苏优士化学有限公司执行董事，2016 年 4 月至今任本公司董事。
董兆云	1999 年至今任本公司董事，1999 年至 2014 年 12 月任本公司副总经理，2001 年 4 月至今兼任本公司财务负责人，2014 年 12 月至今任本公司常务副总经理。
吴孝举	2006 年 4 月至今任本公司董事会秘书、2013 年 2 月至今任本公司副总经理，2014 年 11 月至今任江苏优嘉植物保护有限公司执行董事兼总经理，2016 年 4 月至今任本公司董事。
周献慧	2000 年 3 月至今任中国石油化学工业联合会（协会）主任、副秘书长。2014 年 9 月至今任本公司独立董事。
陈留平	2006 年 6 月至今任江苏大学财经学院会计学教授、硕士生导师，2015 年 9 月至今任本公司独立董事，现兼任大港股份（002077）独立董事。
邵吕威	1996 年至今任江苏新天伦律师事务所合伙人、主任，2016 年 4 月至今任本公司独立董事，现兼任国投电力（600886）独立董事。

周颖华	2007 年 1 月至 2016 年 4 月任扬农集团副总经理，2011 年 12 月至今任江苏瑞盛新材料科技有限公司董事，2011 年 12 月至 2013 年 1 月任江苏瑞盛新材料科技有限公司总经理，2013 年 1 月至今任江苏瑞祥化工有限公司执行董事，2015 年 4 月至今任扬农集团董事，2015 年 12 月至今任宁夏瑞泰科技股份有限公司董事，2016 年 4 月至今任扬农集团总经理，2016 年 4 月至今任江苏瑞盛新材料科技有限公司董事长。2013 年 2 月至今任本公司监事会主席。
戴尔明	2004 年 2 月至今任扬农集团财务部主任，2010 年 1 月至今任扬农集团副总会计师，2010 年 1 月至 2016 年 3 月兼任江苏瑞祥化工有限公司财务部主任，2010 年 7 月至今任宁夏瑞泰科技有限公司监事会主席，2012 年 5 月至今任扬农集团监事。1999 年 12 月至今任本公司监事。
张鹏程	2010 年 9 月至 2014 年 2 月任扬州市电力中心投资部副经理，2014 年 2 月至今任扬州市电力中心投资部经理，2016 年 4 月至今任本公司监事。
周洁宇	2000 年至今任本公司财务部主任。2006 年 4 月至今任本公司监事。
孙梅丽	2008 年 7 月至今任本公司审计部主任，2009 年 12 月至今任本公司监事。
王东朝	2006 年 4 月至今任本公司副总经理，2008 年 7 月至今任江苏优士化学有限公司总经理。
李安明	1999 年 12 月至今任本公司副总经理。
周景梅	1999 年至 2016 年 4 月任本公司副总经理。现任公司党委副书记、工会主席。
何红军	2008 年 7 月至今任江苏优士化学有限公司副总经理，2009 年 12 月至今任本公司副总经理。
沈阳	2012 年 12 月至今任本公司营销公司经理，2013 年 2 月至 2014 年 12 月任本公司总经理助理。2014 年 12 月至今任本公司副总经理。
杨建文	2008 年 3 月至 2013 年 2 月任江苏优士化学有限公司电气控制部主任，2013 年 2 月至今任本公司总经理助理。
姜友法	2008 年 8 月至 2016 年 3 月任本公司研发中心主任，2014 年 12 月至今任本公司总经理助理。
孔勇	2008 年 6 月至 2015 年 2 月任江苏优士化学有限公司技术部主任，2014 年 11 月至今任江苏优嘉植物保护有限公司副总经理，2014 年 12 月至今任本公司总经理助理。
王明坤	1996 年参加工作，曾担任本公司设备科科长、控股子公司江苏优士化学有限公司供应部主任、设备部主任、总经理助理兼生产部主任。2016 年 1 月至今任本公司安全总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

程晓曦	江苏扬农化工集团有限公司	董事长	2008-9-18	
程晓曦	江苏扬农化工集团有限公司	总经理	2002年8月	2016年4月
周颖华	江苏扬农化工集团有限公司	董事	2015-4-22	
周颖华	江苏扬农化工集团有限公司	总经理	2016年4月	
吴建民	江苏扬农化工集团有限公司	董事	1998年5月	
吴建民	江苏扬农化工集团有限公司	常务副总经理	2012-5-21	
杨群	江苏扬农化工集团有限公司	监事会主席	2012-5-21	
戴尔明	江苏扬农化工集团有限公司	财务部主任	2004年2月	
戴尔明	江苏扬农化工集团有限公司	副总会计师	2010-1-12	
戴尔明	江苏扬农化工集团有限公司	监事	2012-2-1	
张鹏程	扬州市电力中心	投资部经理	2014年2月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
程晓曦	宁夏瑞泰科技股份有限公司	董事	2010-7-20	
程晓曦	中化国际（控股）股份有限公司	副总经理	2012-5-29	
程晓曦	江苏瑞盛新材料科技有限公司	董事长	2013-1-31	2016-4-22
程晓曦	南通江山农药化工股份有限公司	董事	2016-4-11	2017-1-23
杨群	江苏金茂化工医药集团有限公司	总经理	2010年1月	
杨群	宁夏瑞泰科技股份有限公司	董事	2010-7-20	
杨群	江苏金茂化工医药集团有限公司	董事长	2015-4-30	
吴建民	扬州扬农化学品运输有限公司	执行董事	2006-9-30	
吴建民	宁夏瑞泰科技股份有限公司	董事	2010-7-20	
周颖华	江苏瑞祥化工有限公司	执行董事	2013-1-31	
周颖华	宁夏瑞泰科技股份有限公司	董事	2015-12-7	
周颖华	江苏瑞盛新材料科技有限公司	董事长	2016-4-22	
戴尔明	宁夏瑞泰科技股份有限公司	监事会主席	2010-7-20	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司制定了《董事、监事工作津贴和报酬制度》，并经股东大会审议通过。高级管理人员由董事会制定《公司经理层薪酬与考核方案》，由董事会薪酬与考核委员会考核发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴按照《董事、监事工作津贴与报酬制度》规定的标准发放，高级管理人员年度报酬按照《公司第五届经理层薪酬与考核方案》与公司经营业绩挂钩考核；职工代表监事按照公司岗位薪级工资制度，考核发放工资、奖金、补贴等报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事津贴按月发放；高级管理人员每月领取基本工资，年终考核后发放年度薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1297.09 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周其奎	董事	选举	换届
吴孝举	董事	选举	换届
邵吕威	独立董事	选举	换届
张鹏程	监事	选举	换届
王明坤	安全总监	聘任	新设
戚明珠	前董事	离任	换届
许金来	前董事	离任	换届
周俊	前独立董事	离任	换届
唐汝梅	前监事	离任	换届
周景梅	前副总经理	离任	换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	789
主要子公司在职员工的数量	796
在职员工的数量合计	1,585
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	62
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	982
销售人员	78
技术人员	318
财务人员	22
行政人员	185
合计	1,585
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	65
大学本科	295
大专	565
中专（含高中）	580
初中	80
合计	1,585

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司实行以岗定薪制度，岗变薪变，职工收入与岗位和贡献相挂钩，与企业效益相联系，与劳动力市场水平相衔接。坚持效率优先，兼顾公平的分配原则，适度向一线骨干人员、不可替代岗位、高层次（技能）人才和为企业做出重大贡献人员的倾斜。

(三) 培训计划

√适用□不适用

公司坚持人才强企战略，立足打造一支能力过硬、作风优良的职工队伍和干部队伍，2017 年将全面加强人员培训。一是进一步强化新员工的培训，修编化工读本，完善师带徒管理，着力深

化装备、仪表、安全、环保等薄弱知识的学习；二是进一步开展老员工的轮岗换岗，提高综合能力；三是进一步拓展考工定级范围，加快技术工人的培养；四是进一步加强管理人员培训，编制单线人员基础读本，着力提升管理理念、技能和技巧；五是进一步加大企业培训师等专业人才的培养，继续组织好涉外培训、学历培训和专业培训；六是坚持抓好后备人才的培养，完善后备人才库，着力加大基层管理人员、技术人才、生产骨干等后备人才的培养，开展定期跟踪和考察，及时把优秀的同志选拔到管理、技术、营销、采购等重要岗位，营造人尽其才、人才辈出的良好局面。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2016 年公司董事会、监事会进行了换届选举，新一届董事会仍然由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事。新一届董事会对审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会 4 个专业委员会进行了改组，并对 4 个专业委员会的议事规则进行了修订，规定 4 个专业委员会的成员均由原来的 3 名增加到 5 名，其中审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会 3 个专业委员会中独立董事应占多数，且应由独立董事担任主任委员，战略委员会中至少有一名独立董事，由董事长担任主任委员。

2016 年董事会聘任了新一届经营层，增设了安全总监一职，负责落实有关安全生产法律法规，履行企业安全生产主体责任。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度	2016/4/15	www.sse.com.cn	2016/4/18
2016 年第一次临时	2016/11/30	www.sse.com.cn	2016/12/1

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
程晓曦	否	8	3	5	0	0	否	1
杨群	否	8	3	5	0	0	否	2
吴建民	否	8	3	5	0	0	否	2
周其奎	否	6	2	4	0	0	否	1
董兆云	否	8	2	5	1	0	否	2
吴孝举	否	6	2	4	0	0	否	2
周献慧	是	8	3	5	0	0	否	1
陈留平	是	8	3	5	0	0	否	2
邵吕威	是	6	2	5	1	0	否	1
戚明珠	否	2	1	1	0	0	否	1
周俊	是	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自议事规则的规定，恪尽职守、认真负责地履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。报告期内，董事会审计委员会召开 5 次会议，审议了所有关联交易议案，审阅了季度报告、半年度报告和年度报告，并在年

度审计过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督。薪酬与考核委员会召开 1 次会议，对公司董事和高管的履职情况进行了认真考评，对高管 2015 年度的薪酬及任期奖励进行了考核，并对《第六届经理层薪酬与考核方案》提出了修订建议。提名委员会召开 2 次会议，对提名董事、独立董事候选人和聘任高级管理人员进行了考察和推荐。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员的考评主要包括德（思想品质、工作作风、职业道德），能（知识水平、管理水平、工作经验），勤（进取心、责任心、主动性），绩（工作绩效、工作效率、经营业绩的财务表现）、廉五个方面。同时每年组织一次职工代表民主评议。

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会制定的《公司第五届经理层薪酬与考核方案》，结合上年经营业绩情况进行考核，确定薪酬方案。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了肯定意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

苏亚审[2017]493号

江苏扬农化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏扬农化工股份有限公司（以下简称扬农化工）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2016 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，扬农化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了扬农化工 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：陈玉生

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：戴庭忠

中国 南京市

二〇一七年四月八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：江苏扬农化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		735,093,172.53	1,122,820,805.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		405,047,421.37	250,266,050.25
应收账款		667,634,503.76	546,376,979.06
预付款项		72,045,799.84	60,679,584.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		80,109.59	793,198.90
应收股利			
其他应收款		15,399,266.52	7,799,237.63
买入返售金融资产			
存货		372,189,166.24	321,399,804.23
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		623,300,000.00	
其他流动资产		511,859,362.79	169,555,120.73
流动资产合计		3,402,648,802.64	2,479,690,780.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		376,700,000.00	1,000,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		870,966,551.49	955,458,091.10
在建工程		830,088,284.50	3,399,873.76
工程物资		13,966,667.90	16,240,741.70
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		145,307,834.33	149,713,166.05
开发支出		1,382,265.00	1,382,265.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		55,045,937.01	51,471,239.58
其他非流动资产		4,377,884.30	
非流动资产合计		2,297,835,424.53	2,177,665,377.19

资产总计		5,700,484,227.17	4,657,356,157.39
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		470,691,101.30	422,283,457.72
应付账款		1,062,683,192.93	808,377,782.49
预收款项		126,152,551.05	46,847,949.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		90,068,658.55	70,774,610.42
应交税费		18,625,983.35	36,430,190.66
应付利息		387,396.06	
应付股利			
其他应付款		19,167,037.51	20,866,185.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,316,675.37	
其他流动负债			2,619,244.99
流动负债合计		2,091,092,596.12	1,408,199,421.37
非流动负债：			
长期借款		29,900,000.00	
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		19,284,887.49	14,462,102.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,184,887.49	14,462,102.16
负债合计		2,140,277,483.61	1,422,661,523.53
所有者权益			
股本		309,898,907.00	309,898,907.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		815,366,803.20	815,366,803.20
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备		99,819,160.70	90,997,940.61
盈余公积		223,803,544.75	209,648,280.68
一般风险准备			
未分配利润		1,996,330,211.47	1,710,679,398.50
归属于母公司所有者权益合计		3,445,218,627.12	3,136,591,329.99
少数股东权益		114,988,116.44	98,103,303.87
所有者权益合计		3,560,206,743.56	3,234,694,633.86
负债和所有者权益总计		5,700,484,227.17	4,657,356,157.39

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:江苏扬农化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		354,663,193.91	519,750,105.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		233,765,688.00	130,850,092.42
应收账款		344,236,485.29	304,886,781.53
预付款项		16,860,443.70	5,762,319.58
应收利息		80,109.59	53,958.90
应收股利			
其他应收款		8,889,960.30	4,417,104.41
存货		213,435,585.99	220,360,230.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		514,131,809.67	120,498,587.27
流动资产合计		1,686,063,276.45	1,306,579,179.97
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		276,700,000.00	500,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		1,368,541,500.00	1,368,541,500.00
投资性房地产			
固定资产		94,507,539.01	96,433,015.06
在建工程		2,670,100.98	280,069.89
工程物资		729,594.53	797,564.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,476,460.63	32,877,738.43
开发支出		1,382,265.00	1,382,265.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,772,954.96	22,435,022.11
其他非流动资产		84,809.30	
非流动资产合计		1,797,865,224.41	2,022,747,174.85
资产总计		3,483,928,500.86	3,329,326,354.82
流动负债:			
短期借款		100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		178,473,360.55	142,850,508.60

应付账款		293,850,768.18	335,969,353.20
预收款项		80,677,017.91	40,639,230.85
应付职工薪酬		45,914,844.88	39,067,049.65
应交税费		2,738,108.38	13,383,376.91
应付利息		118,120.38	
应付股利			
其他应付款		120,823,205.43	98,307,356.77
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,190,673.59	2,619,244.99
流动负债合计		824,786,099.30	672,836,120.97
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		9,142,857.12	9,762,102.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,142,857.12	9,762,102.16
负债合计		833,928,956.42	682,598,223.13
所有者权益：			
股本		309,898,907.00	309,898,907.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		815,366,803.20	815,366,803.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		46,261,604.85	45,088,324.67
盈余公积		223,803,544.75	209,648,280.68
未分配利润		1,254,668,684.64	1,266,725,816.14
所有者权益合计		2,649,999,544.44	2,646,728,131.69
负债和所有者权益总计		3,483,928,500.86	3,329,326,354.82

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,928,966,150.33	3,114,129,700.14
其中:营业收入		2,928,966,150.33	3,114,129,700.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,481,349,567.60	2,593,766,855.71
其中:营业成本		2,202,035,228.05	2,286,812,450.51
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		10,703,352.14	7,537,758.33
销售费用		35,849,519.91	38,291,780.12
管理费用		268,825,131.31	291,010,584.69
财务费用		-50,893,465.47	-57,068,227.27
资产减值损失		14,829,801.66	27,182,509.33
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)		80,822,207.65	49,596,555.35
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)		528,438,790.38	569,959,399.78
加:营业外收入		9,119,291.73	5,854,279.03
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		7,935,393.95	6,502,370.56
其中:非流动资产处置损失		6,905,179.27	3,055,191.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		529,622,688.16	569,311,308.25
减:所得税费用		73,879,813.55	98,906,784.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		455,742,874.61	470,404,523.52
归属于母公司所有者的净利润		439,260,585.19	455,085,747.81
少数股东损益		16,482,289.42	15,318,775.71
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		455,742,874.61	470,404,523.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		439,260,585.19	455,085,747.81
归属于少数股东的综合收益总额		16,482,289.42	15,318,775.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.417	1.468
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.417	1.468

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,961,084,467.58	1,953,593,874.62
减: 营业成本		1,702,737,577.59	1,666,135,763.60
税金及附加		2,793,097.19	3,219,022.70
销售费用		27,256,418.19	27,313,518.33
管理费用		130,406,903.11	135,222,766.50
财务费用		-21,583,936.16	-31,629,909.24
资产减值损失		5,544,022.26	9,658,388.73
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)		43,888,076.70	334,596,555.35
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)		157,818,462.10	478,270,879.35
加: 营业外收入		7,097,215.14	5,375,917.20
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		1,281,103.89	1,987,536.75
其中: 非流动资产处置损失		557,957.61	427,494.10
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		163,634,573.35	481,659,259.80
减: 所得税费用		22,081,932.63	28,404,004.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		141,552,640.72	453,255,255.08
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		141,552,640.72	453,255,255.08
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 程晓曦

主管会计工作负责人: 董兆云

会计机构负责人: 周洁宇

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,921,341,629.36	2,953,979,517.45
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		122,516,754.61	92,477,452.71
收到其他与经营活动有关的现金		35,994,973.19	47,329,284.16
经营活动现金流入小计		3,079,853,357.16	3,093,786,254.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,252,591,965.52	2,268,375,872.54
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		276,454,703.42	223,867,990.47
支付的各项税费		127,208,515.06	177,210,313.24
支付其他与经营活动有关的现金		166,688,509.67	179,002,048.24
经营活动现金流出小计		2,822,943,693.67	2,848,456,224.49
经营活动产生的现金流量净额		256,909,663.49	245,330,029.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		71,120,000.00	478,880,000.00
取得投资收益收到的现金		73,622,980.82	49,596,555.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		214,145.20	2,807,015.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		144,957,126.02	531,283,571.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		561,540,050.96	328,984,659.59
投资支付的现金		423,300,000.00	1,000,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		984,840,050.96	1,328,984,659.59
投资活动产生的现金流量净额		-839,882,924.94	-797,701,088.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,000,000.00
取得借款收到的现金		525,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		804,588.00	1,180,043.90
筹资活动现金流入小计		525,804,588.00	21,180,043.90
偿还债务支付的现金		195,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,437,200.46	66,649,817.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,274,210.00	1,454,588.00
筹资活动现金流出小计		344,811,410.46	68,104,405.80
筹资活动产生的现金流量净额		180,993,177.54	-46,924,361.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,782,829.38	19,879,196.12
五、现金及现金等价物净增加额		-390,197,254.53	-579,416,224.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,119,366,217.06	1,698,782,441.31
六、期末现金及现金等价物余额		729,168,962.53	1,119,366,217.06

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司现金流量表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,869,118,940.58	1,623,146,250.07
收到的税费返还		109,969,001.56	80,723,554.04
收到其他与经营活动有关的现金		18,876,328.56	245,814,180.47
经营活动现金流入小计		1,997,964,270.70	1,949,683,984.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,739,261,095.21	1,653,102,694.03
支付给职工以及为职工支付的现金		136,967,757.08	116,411,226.08
支付的各项税费		43,689,461.26	51,342,647.87
支付其他与经营活动有关的现金		75,691,562.49	64,315,419.09
经营活动现金流出小计		1,995,609,876.04	1,885,171,987.07
经营活动产生的现金流量净额		2,354,394.66	64,511,997.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		71,120,000.00	478,880,000.00
取得投资收益收到的现金		40,143,528.77	334,596,555.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,228.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		111,438,757.38	813,476,555.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,481,394.89	54,378,065.78
投资支付的现金		230,000,000.00	880,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		243,481,394.89	934,378,065.78
投资活动产生的现金流量净额		-132,042,637.51	-120,901,510.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		245,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		245,000,000.00	
偿还债务支付的现金		145,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,656,858.75	51,649,817.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		287,656,858.75	51,649,817.80
筹资活动产生的现金流量净额		-42,656,858.75	-51,649,817.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,258,189.82	11,005,271.58
五、现金及现金等价物净增加额		-165,086,911.78	-97,034,059.14
加: 期初现金及现金等价物余额		519,750,105.69	616,784,164.83
六、期末现金及现金等价物余额		354,663,193.91	519,750,105.69

法定代表人:程晓曦

主管会计工作负责人:董兆云

会计机构负责人:周洁宇

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	309,898,907.00				815,366,803.20			90,997,940.61	209,648,280.68		1,710,679,398.50	98,103,303.87	3,234,694,633.86
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	309,898,907.00				815,366,803.20			90,997,940.61	209,648,280.68		1,710,679,398.50	98,103,303.87	3,234,694,633.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,821,220.09	14,155,264.07		285,650,812.97	16,884,812.57	325,512,109.70	
(一) 综合收益总额										439,260,585.19	16,482,289.42	455,742,874.61	
(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								14,155,264.07		-153,609,772.22			-139,454,508.15
1. 提取盈余公积								14,155,264.07		-14,155,264.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-139,454,508.15		-139,454,508.15
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股													

2016 年年度报告

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备						8,821,220.09				402,523.15		9,223,743.24
1. 本期提取						21,098,243.38				657,423.98		21,755,667.36
2. 本期使用						12,277,023.29				254,900.83		12,531,924.12
(六) 其他												
四、本期末余额	309,898,907.00				815,366,803.20		99,819,160.70	223,803,544.75	1,996,330,211.47	114,988,116.44		3,560,206,743.56

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	258,249,089.00				815,366,803.20			75,723,201.01	164,322,755.17		1,404,218,812.00	77,258,808.00	2,795,139,468.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	258,249,089.00				815,366,803.20			75,723,201.01	164,322,755.17		1,404,218,812.00	77,258,808.00	2,795,139,468.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	51,649,818.00						15,274,739.60	45,325,525.51		306,460,586.50	20,844,495.87	439,555,165.48	
(一) 综合收益总额										455,085,747.81	15,318,775.71	470,404,523.52	
(二) 所有者投入和减少资本											20,000,000.00	20,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											20,000,000.00	20,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

2016 年年度报告

(三) 利润分配	51,649,818.00							45,325,525.51		-148,625,161.31	-15,000,000.00	-66,649,817.80
1. 提取盈余公积								45,325,525.51		-45,325,525.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	51,649,818.00									-103,299,635.80	-15,000,000.00	-66,649,817.80
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							15,274,739.60				525,720.16	15,800,459.76
1. 本期提取							20,483,342.47				699,458.05	21,182,800.52
2. 本期使用							5,208,602.87				173,737.89	5,382,340.76
(六) 其他												
四、本期末余额	309,898,907.00				815,366,803.20		90,997,940.61	209,648,280.68		1,710,679,398.50	98,103,303.87	3,234,694,633.86

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	309,898,907.00				815,366,803.20			45,088,324.67	209,648,280.68	1,266,725,816.14	2,646,728,131.69
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	309,898,907.00				815,366,803.20			45,088,324.67	209,648,280.68	1,266,725,816.14	2,646,728,131.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,173,280.18	14,155,264.07	-12,057,131.50	3,271,412.75	
(一) 综合收益总额										141,552,640.72	141,552,640.72
(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									14,155,264.07	-153,609,772.22	-139,454,508.15
1. 提取盈余公积									14,155,264.07	-14,155,264.07	
2. 对所有者(或股东)的分配										-139,454,508.15	-139,454,508.15
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							1,173,280.18				1,173,280.18
1. 本期提取							8,607,187.75				8,607,187.75
2. 本期使用							7,433,907.57				7,433,907.57
(六) 其他											
四、本期期末余额	309,898,907.00				815,366,803.20		46,261,604.85	223,803,544.75	1,254,668,684.64	2,649,999,544.44	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	258,249,089.00				815,366,803.20			39,802,268.04	164,322,755.17	962,095,722.37	2,239,836,637.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	258,249,089.00				815,366,803.20			39,802,268.04	164,322,755.17	962,095,722.37	2,239,836,637.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,649,818.00						5,286,056.63	45,325,525.51	304,630,093.77	406,891,493.91	
（一）综合收益总额										453,255,255.08	453,255,255.08
（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	51,649,818.00							45,325,525.51	-148,625,161.31	-51,649,817.80	
1. 提取盈余公积								45,325,525.51	-45,325,525.51		
2. 对所有者（或股东）的分配	51,649,818.00								-103,299,635.80	-51,649,817.80	
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							5,286,056.63				5,286,056.63
1. 本期提取							7,193,639.53				7,193,639.53
2. 本期使用							1,907,582.90				1,907,582.90
（六）其他											
四、本期期末余额	309,898,907.00				815,366,803.20		45,088,324.67	209,648,280.68	1,266,725,816.14	2,646,728,131.69	

法定代表人：程晓曦

主管会计工作负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司法定代表人为程晓曦，住所为扬州市文峰路 39 号。

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2. 合并成本分别以下情况确定：

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

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

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

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

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为

商誉。

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

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1) 债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的,该部分费用减少溢价的金额。

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

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

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下,该部分费用冲减留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(一) 统一会计政策和会计期间

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

(二) 合并财务报表的编制方法

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

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

2. 报告期内处置子公司的处理

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

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

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

(1) 外币货币性项目的会计处理原则

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

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1. 金融资产的分类

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

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

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

2. 金融负债的分类

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

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

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

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

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

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

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

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

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

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

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

(四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(五) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

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

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

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

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的20%-50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6-12个月。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 200.00 万元以上的应收款项，期末余额在 30.00 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10	10
1—2 年	20	20
2—3 年	35	35
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

√适用□不适用

（一）存货的分类

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

（二）发出存货的计价方法

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

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

(一) 持有待售的非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。

处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(二) 持有待售的非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售的非流动资产：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权利机构的批准；
3. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

(三) 持有待售的非流动资产的会计处理方法和列报

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

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

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

其初始投资成本：

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

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

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

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

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

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,按照下列顺序进行处理:首先冲减长期股权投资的账面价值;如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的,则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收款的账面价值;经过上述处理,按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的,按照预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司扣除未确认的亏损分担额后,按照与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用**1. 融资租入固定资产的认定依据**

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

2. 融资租入固定资产的计价方法

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

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程√适用 不适用

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

18. 借款费用

适用 不适用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

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

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

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

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

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

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

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

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(一) 无形资产的初始计量**1. 外购无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

(二) 无形资产的后续计量

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

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

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

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

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

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

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

(四) 土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(五) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（六）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

22. 长期资产减值

√适用□不适用

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

(一) 长期待摊费用的范围

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

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用□不适用

(一) 预计负债的确认原则

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

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

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26. 股份支付

□适用√不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

28. 收入

√适用□不适用

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

（一）销售商品收入的确认原则

1、销售商品收入确认和计量的总体原则

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

2、销售商品收入确认的具体方法

（1）国内销售模式

内销产品收入确认的原则：根据公司与客户签订的产品销售合同约定，公司产品发出，取得物流公司或客户的签收单据。

（2）出口销售模式

公司产品出口分为自营出口和通过中间商代理出口两种形式。自营出口是公司直接销售给境外客户；代理出口是公司先将产品销售给国内外代理商，再由其将产品销往境外。

自营出口产品收入确认的原则：在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时予以确认。

代理出口产品收入确认的原则：根据公司与中间商签订的产品销售合同的约定，公司产品发出，取得中间商的指定货代签具的进仓单回单或取得物运公司进仓的快递单。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确

认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

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

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未

来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	农药原料及农药制剂的销项税率为 13%，其他货物的销项税率为 17%；简易征收率 3%[注]
消费税		
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

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

本公司的控股子公司江苏优嘉植物保护有限公司于 2016 年 10 月 20 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合批准的编号为 GR2016632000081 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据相关规定，该公司自发证日期起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

3. 其他

√适用□不适用

（1）教育费附加按实际缴纳流转税额的3%计缴。

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,010.79	1,711.43
银行存款	729,154,951.74	1,119,364,505.63
其他货币资金	5,924,210.00	3,454,588.00
合计	735,093,172.53	1,122,820,805.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

[注 1]2015 年 4 月 13 日，扬农化工与中化集团财务公司（以下简称财务公司）签订《金融服务框架协议》，财务公司在经营范围内将会根据扬农化工及关联单位的要求为其提供存款、贷款、委托贷款、结算、商业汇票、买方融资、担保、结售汇、网上银行服务以及经银监会批准的其他金融服务，《金融服务框架协议》有效期三年。2016 年扬农化工在财务公司账户结息 54,252.00 元，支出共 50,595,410.34 元，截止 2016 年 12 月 31 日，扬农化工在财务公司存款余额为 240,785.51 元。

[注 2]期末余额中使用受到限制的其他货币资金余额为人民币 5,924,210.00 元，其中：票据保证金为 924,210.00 元、保函保证金 2,000,000 元、信用证保证金 3,000,000.00 元。期初余额中使用受到限制的其他货币资金余额为人民币 3,454,588.00 元，其中：票据保证金为 1,454,588.00 元，保函保证金 2,000,000 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	405,047,421.37	250,266,050.25
商业承兑票据		
合计	405,047,421.37	250,266,050.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	54,689,824.50	18,495,612.00
商业承兑票据		
合计	54,689,824.50	18,495,612.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	747,728,204.06	100.00	80,093,700.30	10.71	667,634,503.76	612,550,969.38	100.00	66,173,990.32	10.80	546,376,979.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	747,728,204.06	/	80,093,700.30	/	667,634,503.76	612,550,969.38	/	66,173,990.32	/	546,376,979.06

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	736,715,084.31	73,671,508.43	10.00
1 至 2 年	2,623,089.75	524,617.95	20.00
2 至 3 年	3,081,034.88	1,078,362.21	35.00
3 至 4 年	979,566.83	489,783.42	50.00
5 年以上	4,329,428.29	4,329,428.29	100.00
合计	747,728,204.06	80,093,700.30	10.71

确定该组合依据的说明：

无

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：

□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 13,919,709.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备金额
第一名	271,675,874.92	36.33	27,167,587.49
第二名	95,115,045.31	12.72	9,511,504.53
第三名	72,613,012.82	9.71	7,261,301.28
第四名	54,244,791.69	7.25	5,424,479.17
第五名	28,855,145.20	3.86	2,885,514.52
合计	522,503,869.94	69.87	52,250,386.99

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	65,066,675.04	90.31	51,079,146.62	84.17
1 至 2 年	2,498,088.29	3.47	3,614,686.72	5.96
2 至 3 年	1,973,394.63	2.74	1,316,059.11	2.17
3 年以上	2,507,641.88	3.48	4,669,691.89	7.70
合计	72,045,799.84	100.00	60,679,584.34	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	未及时结算原因
第一名	1,353,964.39	未到期结算

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	14,753,881.70	20.48
第二名	5,000,512.31	6.94
第三名	3,085,419.00	4.28
第四名	3,017,000.00	4.19
第五名	2,839,233.20	3.94
合计	28,696,046.21	39.83

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	80,109.59	793,198.90
委托贷款		
债券投资		
合计	80,109.59	793,198.90

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,460,218.47	100.00	10,060,951.95	39.52	15,399,266.52	16,950,097.90	100.00	9,150,860.27	53.99	7,799,237.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,460,218.47	/	10,060,951.95	/	15,399,266.52	16,950,097.90	/	9,150,860.27	/	7,799,237.63

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	13,666,666.94	1,366,666.70	10.00
1 至 2 年	2,708,649.79	541,729.96	20.00
2 至 3 年	999,021.01	349,657.35	35.00
3 至 4 年	565,965.58	282,982.79	50.00
5 年以上	7,519,915.15	7,519,915.15	100.00
合计	25,460,218.47	10,060,951.95	39.52

确定该组合依据的说明：

无

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 910,091.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	20,176,573.64	11,497,685.48
备用金	4,047,492.28	4,366,062.40
代扣代缴款	1,236,152.55	1,086,350.02
合计	25,460,218.47	16,950,097.90

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,199,226.83	1年以内	28.28	719,922.68
第二名	往来款	4,050,000.00	4年以上	15.91	4,050,000.00
第三名	往来款	1,363,656.00	4年以上	5.36	1,363,656.00
第四名	往来款	1,120,000.00	1年以内	4.40	112,000.00
第五名	往来款	514,019.92	1年以内	2.02	51,401.99
合计		14,246,902.75		55.97	6,296,980.67

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,747,343.38	693,800.00	103,053,543.38	101,152,388.56	1,874,000.00	99,278,388.56
在产品	24,211,613.25		24,211,613.25	21,251,926.21	-	21,251,926.21
库存商品	157,673,016.23		157,673,016.23	87,242,487.30	-	87,242,487.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	10,619,491.48		10,619,491.48	13,903,637.42	-	13,903,637.42
委托加工物资	76,631,501.90		76,631,501.90	99,723,364.74	-	99,723,364.74
合计	372,882,966.24	693,800.00	372,189,166.24	323,273,804.23	1,874,000.00	321,399,804.23

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,874,000.00			1,180,200.00		693,800.00
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,874,000.00			1,180,200.00		693,800.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外贸信托·五行汇信财富管理 9 号	400,000,000.00	
外贸信托·五行汇信财富管理 15 号	223,300,000.00	
合计	623,300,000.00	

其他说明

2015年12月10日，优士公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理9号单一资金信托》合同，优士公司认购该信托计划项下5亿份信托单位受益权，认购金额为人民币5亿元整，期限13个月，预期年化收益率为6.5%。信托收益核算日为2016年12月20日及本信托终止日。2016年12月12日，优士公司与外贸信托公司签订了《外贸信托·五行汇信财富管理9号单一资金信托之补充协议》，将合同终止日由2017年1月23日延长至2018年2月2日止，并计划于信托开放日（2017年1月23日）赎回信托单位份数40,000万份，本金金额40,000万元，赎回后剩余信托单位份数为10,000万份，剩余本金金额10,000万元。信托生效之日（含）至信托开放日（2017年1月23日）（不含），核算收益率为6.5%/年；信托开放日（2017年1月23日）（含）至信托终止日核算收益率为5.5%/年。

2015年12月17日，江苏扬农化工股份有限公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理15号单一资金信托》合同，本公司认购该信托计划项下5亿份信托单位受益权，认购金额为人民币5亿元整，期限13个月，预期年化收益率为6.5%。信托收益核算日为2016年12月20日及本信托终止日。2016年12月12日，本公司与外贸信托公司签订了《外贸信托·五行汇信财富管理15号单一资金信托之补充协议》，将合同终止日由2017年1月23日延长至2018年2月2日止，并计划于信托开放日（2017年1月23日）赎回信托单位份数22,330万份，本金金额22,330万元，赎回后剩余信托单位份数为27,670万份，剩余本金金额27,670万元。信托生效之日（含）至信托开放日（2017年1月23日）（不含），核算收益率为6.5%/年；信托开放日（2017年1月23日）（含）至信托终止日核算收益率为5.5%/年。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外贸信托·鑫诚 18 号遵义新南大道应收账款投资集合资金信托计划（三期）		71,120,000.00
外贸信托·五行汇金小微基金集合资金信托计划二期一9	36,300,000.00	

外贸信托·汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8	57,000,000.00	
外贸信托·汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8	82,000,000.00	
外贸信托·五行汇金小微基金集合资金信托计划二期-10	18,000,000.00	
外贸信托·五行汇信财务管理32号	130,000,000.00	
外贸信托·五行汇信财富管理33号	100,000,000.00	
待抵扣增值税进项税额	86,116,296.16	92,836,114.44
预交企业所得税	2,443,066.63	5,599,006.29
合计	511,859,362.79	169,555,120.73

其他说明

2016年8月30日，优嘉公司外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇金小微基金集合资金信托计划二期-9集合资金信托合同》，优嘉公司认购该信托计划项下3,630万份信托单位受益权，认购金额为人民币3,630万元整，期限一年，预期年化收益率为6.3%。

2016年9月6日，优嘉公司与外贸信托公司签署《外贸信托·汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8（捷信消费贷款项目）信托合同》，优嘉公司认购该信托计划项下5,700万份信托单位受益权，认购金额为人民币5,700万元整，期限一年，预期年化收益率为6.3%。

2016年9月6日，江苏扬农化工股份有限公司与外贸信托公司签署《外贸信托·汇金2号消费信贷集合资金信托计划68期-8（捷信消费贷款项目）信托合同》，本公司认购该信托计划项下8,200万份信托单位受益权，认购金额为人民币8,200万元整，期限一年，预期年化收益率为6.3%。

2016年9月6日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇金小微基金集合资金信托计划二期-10集合资金信托合同》，本公司认购该信托计划项下1,800万份信托单位受益权，认购金额为人民币1,800万元整，期限一年，预期年化收益率为6.3%。

2016年11月28日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财务管理32号单一资金信托（一期）合同》，本公司认购该信托计划项下13,000万份信托单位受益权，认购金额为人民币13,000万元整，期限约11个月，预期年化收益率为6.3%。

2016年11月28日，优士公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财务管理33号单一资金信托（一期）合同》，优士公司认购该信托计划项下10,000万份信托单位受益权，认购金额为人民币10,000万元整，期限约11个月，预期年化收益率为6.3%。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
外贸信托·五行汇信财富管理9号	100,000,000.00		100,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
外贸信托·五行汇信财富管理15号	276,700,000.00		276,700,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
合计	376,700,000.00	-	376,700,000.00	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00

(2). 期末重要的持有至到期投资:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
外贸信托·五行汇信财富管理9号	100,000,000.00	5.5%		2018年2月2日
外贸信托·五行汇信财富管理15号	276,700,000.00	5.5%		2018年2月2日
合计	376,700,000.00	/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

2015年12月10日, 优士公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理9号单一资金信托》合同, 优士公司认购该信托计划项下5亿份信托单位受益权, 认购金额为人民币5亿元整, 期限13个月, 预期年化收益率为6.5%。信托收益核算日为2016年12月20日及本信托终止日。2016年12月12日, 优士公司与外贸信托公司签订了《外贸信托·五行汇信财富管理9号单一资金信托之补充协议》, 将合同终止日由2017年1月23日延长至2018年2月2日止, 并计划于信托开放日(2017年1月23日)赎回信托单位份数40,000万份, 本金金额40,000万元, 赎回后剩余信托单位份数为10,000万份, 剩余本金金额10,000万元。信托生效之日(含)至信托开放日(2017年1月23日)(不含), 核算收益率为6.5%/年; 信托开放日(2017年1月23日)(含)至信托终止日核算收益率为5.5%/年。

2015年12月17日，本公司与外贸信托公司签署《外贸信托·五行汇信财富管理15号单一资金信托》合同，本公司认购该信托计划项下5亿份信托单位受益权，认购金额为人民币5亿元整，期限13个月，预期年化收益率为6.5%。信托收益核算日为2016年12月20日及本信托终止日。2016年12月12日，本公司与外贸信托公司签订了《外贸信托·五行汇信财富管理15号单一资金信托之补充协议》，将合同终止日由2017年1月23日延长至2018年2月2日止，并计划于信托开放日（2017年1月23日）赎回信托单位份数22,330万份，本金金额22,330万元，赎回后剩余信托单位份数为27,670万份，剩余本金金额27,670万元。信托生效之日（含）至信托开放日（2017年1月23日）（不含），核算收益率为6.5%/年；信托开放日（2017年1月23日）（含）至信托终止日核算收益率为5.5%/年。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	616,331,635.31	1,641,051,626.67	13,566,440.56	19,792,253.58	2,290,741,956.12
2. 本期增加金额	200,000.00	66,466,674.35	4,084,979.03	3,153,533.54	73,905,186.92
(1) 购置			3,788,255.61		3,788,255.61
(2) 在建工程转入	200,000.00	66,466,674.35	296,723.42	3,153,533.54	70,116,931.31
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	9,078,635.16	59,257,717.24	1,534,724.07	46,016.91	69,917,093.38
(1) 处置或报废	-	59,257,717.24	1,534,724.07	46,016.91	60,838,458.22
(2) 企业合并减少					
(3) 其他减少	9,078,635.16				9,078,635.16
4. 期末余额	607,453,000.15	1,648,260,583.78	16,116,695.52	22,899,770.21	2,294,730,049.66
二、累计折旧		0.00			
1. 期初余额	202,943,614.68	1,116,250,903.41	7,085,047.33	9,004,299.60	1,335,283,865.02
2. 本期增加金额	32,068,813.09	105,689,787.82	1,054,120.84	3,386,235.73	142,198,957.48
(1) 计提	32,068,813.09	105,689,787.82	1,054,120.84	3,386,235.73	142,198,957.48
3. 本期减少金额		52,361,321.31	1,318,298.60	39,704.42	53,719,324.33
(1) 处置或报废		52,361,321.31	1,318,298.60	39,704.42	53,719,324.33
			-	-	0
4. 期末余额	235,012,427.77	1,169,579,369.92	6,820,869.57	12,350,830.91	1,423,763,498.17
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	372,440,572.38	478,681,213.86	9,295,825.95	10,548,939.30	870,966,551.49
2. 期初账面价值	413,388,020.63	524,800,723.26	6,481,393.23	10,787,953.98	955,458,091.10

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期从在建工程转入固定资产金额为 70,116,931.31 元，调减子公司江苏优嘉植物保护有限

公司原暂估转固房屋及建筑物账面原值 9,078,635.16 元；

本期计提折旧 142,198,957.48 元。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼建设	2,588,200.44		2,588,200.44	280,069.89		280,069.89
优嘉二期项目	700,799,659.63	0	700,799,659.63	345,739.15		345,739.15
优嘉花苑工程	123,880,543.00	0	123,880,543.00	2,774,064.72		2,774,064.72
其他零星工程	2,819,881.43		2,819,881.43			
合计	830,088,284.50	0.00	830,088,284.50	3,399,873.76		3,399,873.76

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
办公楼建设	20,000	28.01	230.81			258.82	1.29					
优嘉二期项目	198,000	34.57	70,045.39			70,079.97	35.39					
优嘉花苑工程	17,980	277.41	12,110.65			12,388.05	68.90					
合计	235,980	339.99	82,386.85			82,726.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	13,497,741.91	15,264,022.89
通用设备	457,686.67	940,784.61
电子设备	11,239.32	35,934.20

合计	13,966,667.90	16,240,741.70
----	---------------	---------------

其他说明：

无

22、固定资产清理

适用 不适用

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

其他说明

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	161,857,223.87		11,686,000.00	108,000.00	173,651,223.87
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	161,857,223.87		11,686,000.00	108,000.00	173,651,223.87
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,646,757.78		7,197,700.04	93,600.00	23,938,057.82
2. 本期增加金额	3,222,331.72		1,168,600.00	14,400.00	4,405,331.72
(1) 计提	3,222,331.72		1,168,600.00	14,400.00	4,405,331.72

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,869,089.50		8,366,300.04	108,000.00	28,343,389.54
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	141,988,134.37		3,319,699.96		145,307,834.33
2. 期初账面价值	145,210,466.09		4,488,299.96	14,400.00	149,713,166.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

公司原拥有的位于仪征市大连路北厂区面积为 265.83 亩的宗地土地使用权证书于 2010 年 4 月 12 日被扬州化学工业园区管理委员会收回; 2013 年 11 月 14 日, 扬州化学工业园区管理委员会出具书面承诺, 未来将用三年时间为公司安排共 265.83 亩的土地用地计划指标来置换该宗土地使用权, 但由于计划指标的紧缺, 未能按时兑现。经协商, 扬州化学工业园区管理委员会于 2016 年 12 月 20 日承诺将在未来用三年时间 (2019 年 12 月 31 日前) 落实土地供地指标, 并办理土地置换供地手续, 或者按照土地市场公允价格支付土地等值资金。双方原有约定事项不变。

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,848,452.25	13,627,267.83	77,198,850.59	11,636,213.43
内部交易未实现利润	24,721,917.22	3,708,287.58	6,564,249.47	1,006,174.33
可抵扣亏损				
递延收益	22,601,562.86	3,390,234.43	17,081,347.15	2,632,202.07
专项储备	31,730,964.92	4,759,644.74	42,984,088.88	6,447,613.33
安全生产设备折旧费用	782,427.85	117,364.18	1,321,356.23	198,203.44
其他可抵扣暂时性差异	196,287,588.29	29,443,138.25	191,405,928.21	29,550,832.98
合计	366,972,913.39	55,045,937.01	336,555,820.53	51,471,239.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付资产购置款项	4,377,884.30	
合计	4,377,884.30	

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	470,691,101.30	422,283,457.72

合计	470,691,101.30	422,283,457.72
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料款	673,531,138.17	673,181,681.60
工程款	312,396,026.16	45,797,180.15
维修款	27,333,290.68	26,163,432.16
燃料动力费用	9,539,704.39	8,275,603.51
设备款	39,883,033.53	54,959,885.07
合计	1,062,683,192.93	808,377,782.49

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	126,152,551.05	46,847,949.60
合计	126,152,551.05	46,847,949.60

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,087,823.72	256,886,830.95	240,268,691.52	75,705,963.15
二、离职后福利-设定提存计划	11,686,786.70	39,002,792.89	36,326,884.19	14,362,695.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,774,610.42	295,889,623.84	276,595,575.71	90,068,658.55

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,179,945.91	204,659,352.65	194,556,254.56	54,283,044.00
二、职工福利费		8,283,884.15	8,283,884.15	
三、社会保险费	6,569,710.66	18,840,515.95	17,207,925.75	8,202,300.86
其中:医疗保险费	6,569,710.66	17,486,684.03	15,854,093.83	8,202,300.86
工伤保险费		1,283,660.55	1,283,660.55	
生育保险费		70,171.37	70,171.37	
四、住房公积金		14,764,977.00	14,764,977.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,338,167.15	10,338,101.20	5,455,650.06	13,220,618.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	59,087,823.72	256,886,830.95	240,268,691.52	75,705,963.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		24,008,910.18	24,008,910.18	
2、失业保险费		1,713,615.43	1,713,615.43	
3、企业年金缴费	11,686,786.70	13,280,267.28	10,604,358.58	14,362,695.40
合计	11,686,786.70	39,002,792.89	36,326,884.19	14,362,695.40

其他说明:

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税	14,099,040.27	31,972,550.68
个人所得税	140,872.29	
城市维护建设税	32,927.74	56,687.69
土地使用税	663,616.14	612,635.61
房产税	1,129,760.76	1,129,208.38
教育费附加	23,519.81	40,491.16
其他	2,536,246.34	2,618,617.14
合计	18,625,983.35	36,430,190.66

其他说明：

无

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,506.25	
企业债券利息		
短期借款应付利息	351,889.81	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	387,396.06	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	15,381,219.33	10,892,635.65
代扣代缴款	960,258.75	4,029,645.91
往来款	1,200,397.93	3,693,461.39
押金	1,625,161.50	2,250,442.54
合计	19,167,037.51	20,866,185.49

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
CTC 消费淘汰项目资金[注 1]	1,762,102.16	
江苏省农药清洁生产重点实验室项目资金[注 2]	428,571.43	
草甘膦母液热氧化资源回收利用项目[注 3]	571,428.57	
节能和工业循环经济项目[注 4]	100,000.00	
绿色制造清洁生产项目[注 5]	114,285.71	
优嘉一期项目建设优惠奖励款[注 6]	340,287.50	
合计	3,316,675.37	

其他说明：

[注1]为环境保护部环境保护对外合作中心拨付的CTC消费淘汰项目补助资金下年将要转入当期损益的部分。

[注2]为江苏省财政厅、科技厅拨付的江苏省农药清洁生产重点实验室项目的建设专项资金下年将要转入当期损益的部分。

[注3]为工业和信息化部下达的草甘膦母液热氧化资源回收利用项目资金下年将要转入当期损益的部分。

[注4]为江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会拨付的节能和工业循环经济项目资金下年将要转入当期损益的部分。

[注5]为江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会拨付的绿色制造清洁生产项目资金下年将要转入当期损益的部分。

[注6] 为如东沿海经济开发区管委会拨付的优嘉一期项目建设优惠奖励资金下年将要转入当期损益的部分。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	29,900,000.00	
合计	29,900,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,462,102.16	9,605,750.00	4,782,964.67	19,284,887.49	政府补助
合计	14,462,102.16	9,605,750.00	4,782,964.67	19,284,887.49	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
CTC 消费淘汰项目资金 [注 1]	1,762,102.16			1,762,102.16		与资产相关

江苏省农药清洁生产重点实验室项目资金[注 2]	2,000,000.00	1,000,000.00	428,571.45	428,571.43	2,142,857.12	与资产相关
省成果转化项目[注 3]	6,000,000.00	1,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
草甘膦母液热氧化资源回收利用项目[注 4]	4,000,000.00		142,857.14	571,428.57	3,285,714.29	与资产相关
节能和工业循环经济项目[注 5]	700,000.00		100,000.00	100,000.00	500,000.00	与资产相关
绿色制造清洁生产项目[注 6]		800,000.00	114,285.71	114,285.71	571,428.58	与资产相关
优嘉一期项目建设优惠奖励款[注 7]		6,805,750.00	680,575.00	340,287.50	5,784,887.50	与资产相关
合计	14,462,102.16	9,605,750.00	1,466,289.30	3,316,675.37	19,284,887.49	/

其他说明：

适用 不适用

[注 1]为环境保护部环境保护对外合作中心拨付的 CTC 消费淘汰项目补助资金。

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

[注 3]为江苏省财政厅拨付的省成果转化项目资金。

[注 4]为工业和信息化部下达的草甘膦母液热氧化资源回收利用项目资金。

[注 5]为江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会拨付的转型升级专项资金。

[注 6]为江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会拨付的绿色制造清洁生产项目资金。

[注 7] 为如东沿海经济开发区管委会拨付的优嘉一期项目建设优惠奖励资金。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	90,997,940.61	21,098,243.38	12,277,023.29	99,819,160.70
合计	90,997,940.61	21,098,243.38	12,277,023.29	99,819,160.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	206,307,516.88	14,155,264.07		220,462,780.95

任意盈余公积	3,340,763.80	0		3,340,763.80
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	209,648,280.68	14,155,264.07		223,803,544.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,710,679,398.50	1,404,218,812.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,710,679,398.50	1,404,218,812.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	439,260,585.19	455,085,747.81
减：提取法定盈余公积	14,155,264.07	45,325,525.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	139,454,508.15	51,649,817.80
转作股本的普通股股利		51,649,818.00
期末未分配利润	1,996,330,211.47	1,710,679,398.50

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,875,512,657.63	2,150,007,321.38	3,049,918,568.72	2,224,048,340.66
其他业务	53,453,492.70	52,027,906.67	64,211,131.42	62,764,109.85
合计	2,928,966,150.33	2,202,035,228.05	3,114,129,700.14	2,286,812,450.51

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,709.15	
城市维护建设税	2,753,710.17	4,397,025.69
教育费附加	1,180,161.53	1,884,439.58
资源税		
房产税	3,389,282.38	
土地使用税	1,984,502.56	
车船使用税	27,860.50	
印花税	575,351.50	
地方教育附加	786,774.35	1,256,293.06
合计	10,703,352.14	7,537,758.33

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	21,062,010.95	23,547,622.76
展览费	822,799.90	721,562.05
保险费	1,608,340.92	855,901.46
广告费	395,047.73	937,834.49
专设销售机构职工薪酬	7,262,920.42	9,457,308.01
专设销售机构业务费	2,032,007.40	269,435.39
出口佣金	276,871.41	826,948.12
其他	2,389,521.18	1,675,167.84
合计	35,849,519.91	38,291,780.12

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	139,454,108.94	141,149,993.97
职工薪酬	42,764,482.64	55,820,544.42
业务招待费	4,295,987.98	1,982,797.18

办公费	3,230,255.00	1,922,534.14
差旅费	4,444,510.91	4,309,903.54
聘请中介及咨询费	4,197,674.25	2,077,670.39
折旧与摊销	6,660,106.39	5,869,220.14
排污费	50,968,215.65	59,098,282.26
租赁费	2,489,781.33	2,203,600.00
修理费	846,840.57	776,856.02
税费	2,494,865.89	8,837,117.59
其他	6,978,301.76	6,962,065.04
合计	268,825,131.31	291,010,584.69

其他说明：
无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,370,088.37	1,379,911.45
减：利息收入	-6,593,762.13	-18,186,907.91
加：汇兑损失（减收益）	-53,437,079.38	-43,986,861.33
加：手续费支出	1,767,287.67	3,725,630.52
合计	-50,893,465.47	-57,068,227.27

其他说明：
无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,829,801.66	25,308,509.33
二、存货跌价损失		1,874,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,829,801.66	27,182,509.33

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益(理财产品收益)	80,822,207.65	49,596,555.35
合计	80,822,207.65	49,596,555.35

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	8,708,164.21	5,364,045.01	8,708,164.21
罚款净收入	156,696.00	198,717.00	156,696.00
其他	254,431.52	291,517.02	254,431.52
合计	9,119,291.73	5,854,279.03	9,119,291.73

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
CTC 消费淘汰项目	1,762,102.18	1,762,102.15	与资产相关
内需专项资金项目（氟硅菊酯，氯氟氰菊酯生产线及配套工程）	857,142.84	857,142.86	与资产相关
绿色农药品种清洁生产关键技术的研发与产业化		500,000.00	与收益相关
开拓市场、出口品牌		132,000.00	与收益相关
省资助高效杀虫剂氯氟醚菊酯产业化开发项目		112,000.00	与收益相关
省资助高效杀菌剂氟啶胺清洁生产工艺项目		147,000.00	与收益相关
省级知名品牌		300,000.00	与收益相关
广陵区 2014 年度科技经费		280,000.00	与收益相关
农药储备补贴	755,300.00	905,800.00	与收益相关
扬州质量技术监督局行业标准制定经费	200,000.00		与收益相关
扬州市广陵区财政局 15 年度省知识产权 PCT	246,000.00		与收益相关
扬州市广陵区财政局江苏重点企业研发机构绩效补贴	1,000,000.00		与收益相关
扬州市劳动就业服务中心企业稳岗补贴	856,124.92		与收益相关
广陵区财政局 2015 第四季度新能源汽车推广补贴	108,800.00		与收益相关
扬州市广陵区财政局工业和信息化转型升级、创建名牌商标	200,000.00		与收益相关
扬州市广陵区财政局工业和信息化转型升级、特色企业（基地）	150,000.00		与收益相关
重点实验室项目	428,571.45		与资产相关
扬州化工园区管委会外贸稳增长切块资金	315,805.00		与收益相关
草甘膦母液热氧化资源回收利用项目项目	142,857.14		与资产相关
节能和工业循环经济项目	100,000.00		与资产相关
绿色制造清洁生产项目	114,285.71		与资产相关
优嘉一期项目建设优惠奖励	680,575.00		与资产相关
其他	790,599.97	368,000.00	与收益相关
合计	8,708,164.21	5,364,045.01	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,905,179.27	3,055,191.26	6,905,179.27
其中：固定资产处置损失	6,905,179.27	3,055,191.26	6,905,179.27
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	344,427.35	310,000.00	344,427.35
残疾人就业保障金	459,998.92	2,299,259.14	
其他	225,788.41	837,920.16	225,856.62
合计	7,935,393.95	6,502,370.56	7,475,463.24

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,454,510.98	133,652,913.71
递延所得税费用	-3,574,697.43	-34,746,128.98
合计	73,879,813.55	98,906,784.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	529,622,688.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,443,403.22
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,953,835.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

加计扣除的影响	-8,517,425.57
所得税费用	73,879,813.55

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,306,851.44	19,252,916.00
政府补助	14,228,379.95	13,444,800.00
资金往来款	14,048,804.89	14,161,484.14
其他	410,936.91	470,084.02
合计	35,994,973.19	47,329,284.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	28,586,599.49	28,834,472.11
管理费用	118,697,560.14	142,199,605.95
财务费用	1,767,287.67	3,725,630.52
营业外支出	570,215.76	1,147,920.16
资金往来款	17,066,846.61	3,094,419.50
合计	166,688,509.67	179,002,048.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	3,274,210.00	1,454,588.00
合计	3,274,210.00	1,454,588.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	455,742,874.61	470,404,523.52
加：资产减值准备	14,829,801.66	27,182,509.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,198,957.48	178,980,619.86
无形资产摊销	4,405,331.72	3,901,980.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,904,988.69	3,055,191.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,412,741.01	-19,879,196.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,822,207.65	-49,596,555.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,574,697.43	-34,746,128.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,609,162.01	-110,897,683.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-312,138,871.75	-383,293,916.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,564,169.09	144,418,225.33
其他	8,821,220.09	15,800,459.76
经营活动产生的现金流量净额	256,909,663.49	245,330,029.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	729,168,962.53	1,119,366,217.06
减：现金的期初余额	1,119,366,217.06	1,698,782,441.31
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-390,197,254.53	-579,416,224.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	729,168,962.53	1,119,366,217.06
其中：库存现金	14,010.79	1,711.43
可随时用于支付的银行存款	729,154,951.74	1,119,364,505.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	729,168,962.53	1,119,366,217.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	5,924,210.00	3,454,588.00

其他说明：

√适用 □不适用

[注]现金期末余额中其他货币资金余额为人民币5,924,210.00元,其中:票据保证金为924,210.00元、保函保证金2,000,000元、信用证保证金3,000,000.00元。

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

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,924,210.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	5,924,210.00	/

其他说明:

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			177,864,371.07
其中:美元	25,639,955.47	6.937	177,864,371.07
应收账款			321,744,407.36
其中:美元	46,380,915.00	6.937	321,744,407.36
应付账款			20,220,656.12
美元	2,812,201.69	6.937	19,508,243.12
欧元	97,500.00	7.307	712,413.00

其他说明:

无

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏优士化学有限公司	5%	7,384,981.95		68,469,190.78
江苏优嘉植物保护有限公司	5%	9,097,307.47		46,518,925.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
优士公司	150,548.29	54,304.66	204,852.95	67,585.99	328.57	67,914.56	86,009.80	99,382.10	185,391.90	63,223.61	400.00	63,623.61
优嘉公司	36,395.66	132,175.68	168,571.34	71,857.86	3,675.63	75,533.49	41,994.49	52,863.26	94,857.75	20,349.42	70.00	20,419.42

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
优士公司	132,087.32	14,769.96	14,769.96	-1,624.45	156,950.54	15,808.83	15,808.83	14,758.89
优嘉公司	73,590.68	18,194.61	18,194.61	27,079.97	72,559.48	14,828.72	14,828.72	3,322.91

其他说明:

注:本表数据来源于重要非全资子公司的财务报表,而非根据少数股东持股比例计算的金额。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

（一）信用风险

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

1、持有至到期投资：受托人管理、运用或处分信托财产过程中，可能面临各种风险包括但不限于转让人信用风险、转让人经营管理风险、标的债权相关风险、转让人信托资金挪用的风险、流动性风险、抵押物贬值风险、抵押物处置风险、保证人履约风险、政府财政风险、政府政策风险、利率风险、管理风险、信托延期风险、信托提前结束风险、信托不成立或不能生效的风险、其他风险（包括但不限于行业风险、尽职调查不能穷尽的风险、因转让人未按期偿还本息导致受托人需追索担保人时延迟兑付的风险，以及其他因政治、经济、自然灾害等不可抗力对信托财产产生影响的风险等。

2、公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构。

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

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）市场风险

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

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要人民币兑美元，非美元交易可以忽略不计。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	美元	其他外币	合计
货币资金	177,864,371.07		177,864,371.07
应收账款	321,744,407.36		321,744,407.36
外币金融资产小计	499,608,778.43		499,608,778.43
应付账款	19,508,243.12	712,413.0000	20,220,656.12
外币金融负债小计	19,508,243.12	712,413.00	20,220,656.12
净额	480,100,535.31	-712,413.00	479,388,122.31

于2016年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，由公司减少或增加净利润20,404,272.75元。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债除长期借款外预计1年内到期。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国中化集团公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
仪征瑞达化工有限公司	同一控股股东
江苏瑞祥化工有限公司	同一控股股东
宁夏瑞泰科技股份有限公司	控股股东控制的企业
扬州福源化工科技有限公司	参股股东
中化国际（控股）股份有限公司	实际控制人控制的企业
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	实际控制人控制的企业
沈阳化工研究院有限公司	实际控制人控制的企业
中化扬州石化码头仓储有限公司	实际控制人控制的企业
中化农化有限公司	实际控制人控制的企业
中化蓝天集团贸易有限公司	实际控制人控制的企业

中国对外经济贸易信托有限公司	实际控制人控制的企业
中化集团财务有限责任公司	实际控制人控制的企业
中化化肥有限公司	实际控制人控制的企业
中化现代农业有限公司	实际控制人控制的企业
江苏瑞筑置业有限公司	其他

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏扬农化工集团有限公司	农药产品、化工原料[注1]	74,610,640.63	275,898,982.27
江苏瑞祥化工有限公司	材料	83,935,691.62	87,698,959.17
江苏扬农化工集团有限公司	水	4,220,810.57	3,944,567.79
江苏扬农化工集团有限公司	电	64,370,919.74	42,370,174.18
江苏扬农化工集团有限公司	蒸汽	31,567,157.46	29,847,337.97
江苏瑞祥化工有限公司	电	146,363.07	151,766.15
江苏瑞祥化工有限公司	蒸汽	60,465,334.48	58,128,613.98
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	材料		256.41
中化蓝天集团贸易有限公司	材料	10,454,615.38	10,181,982.89
中化扬州石化码头仓储有限公司	仓储	1,468,826.84	523,815.36
沈阳化工研究院有限公司	技术服务	927,594.35	48,113.21
江苏扬农化工集团有限公司	委托加工费[注3]	104,271,358.84	128,047,652.53
江苏瑞筑置业有限公司	代建费[注4]	4,589,320.41	2,700,000.00
宁夏瑞泰科技股份有限公司	农药产品[注5]	57,293,779.30	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏扬农化工集团有限公司	农药产品		266,694.47
中化农化有限公司	农药产品	13,003,546.47	10,895,799.86
中化化肥有限公司	农药产品	3,043,130.08	2,300,117.68
中化现代农业有限公司	农药产品	323,548.65	
宁夏瑞泰科技股份有限公司	化工原料		16,354,492.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

[注2]根据2015年1月23日集团公司与本公司签订的《水、电、汽采购协议》，集团公司向本公司有偿提供日常生产用水、电、汽。本公司安装水、电、汽计量分表，集团公司以该计量表显示的度数为准，作为集团公司计收本公司水、电、汽费的依据。如因总表与分表之和出现误差，双方同意按各自分表用量分摊。集团公司提供的水、电，供应价格按政府指导定价结算；集团公司提供的工业用水、汽，供应价格按市场价格结算。双方应于每月月底结算一次费用。本协议有效期限自2015年1月1日至2017年12月31日，期满前可由双方协商后续签。

[注3]根据2016年4月15日扬农集团公司（包括扬农集团公司和江苏瑞祥化工有限公司）与本公司（包括本公司的两个子公司）签订的《农药产品加工协议》，本公司将担任扬农集团农药产品的独家经销商，扬农集团农药销售业务，均需通过本公司，以定制加工方式进行，定制加工的产品类型、数量、规格、主要原材料由本公司提供。定制加工费由双方参照市场同类水平，根据人员工资、资产折旧等相关费用情况以及扬农集团现有农药业务的收益水平等综合因素确定。加工费用计算公式另行签订补充协议。协议有效期从2016年1月1日至2016年12月31日。

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

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

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏扬农化工集团有限公司	土地使用权	100.53	105.56

关联租赁情况说明

适用 不适用

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

②根据 2005 年 4 月 3 日集团公司与本公司签订的《国有土地使用权租赁补充协议》，本公司租用集团公司持有的扬州市土地管理局扬国用[2002D]字第 155 号《国有土地使用证》项下其中的 25,178.15 平方米土地的国有土地使用权。集团公司同意将上述租赁土地按照双方于 2000 年 1 月 12 日签署的《国有土地使用权租赁协议》约定的价格租赁给本公司使用，租赁期限自 2005 年 1 月 1 日起至 2019 年 10 月 9 日止，期满后双方可以续签。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,970,924.22	13,030,699.23

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

① 综合服务

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

本公司2016年度支付集团公司绿化费0元，消防费0元；2015年度支付集团公司绿化费0元，消防费0元。

② 委托理财

根据公司2016年4月15日召开的2015年年度股东大会决议，批准本公司投资中国对外经济贸易信托有限公司的理财产品，至2017年6月30日以前，投资理财产品的发生金额不超过5亿元人民币，余额不超过15亿元人民币。

根据公司2016年11月30日召开的2016年第一次临时股东大会决议，批准本公司（含控股子公司）增加在外贸信托公司进行理财投资的金额，至2017年6月30日以前，理财投资的发生金额增加至不超过15亿元人民币，余额不超过15亿元人民币。

至2016年12月31日与外贸信托公司发生的委托理财投资业务余额为1,423,300,000.00元人民币，应收投资收益为7,199,226.83元人民币。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中化扬州石化码头仓储有限公司			231,251.46	
预付款项	中化蓝天集团贸易有限公司	283,656.00		2,272.00	
预付款项	江苏瑞筑置业有限公司			900,000.00	
应收账款	中化农化有限公司	2,355,177.50	235,517.75	42,400.00	
其他应收款	中国对外经济贸易信托有限公司	7,199,226.83	719,922.68		
其他应收款	沈阳化工研究院有限公司	2,000.00	200.00		
合计		9,840,060.33	955,640.43	1,175,923.46	

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江蓝天环保高科技股份公司		7,200.00
应付账款	江苏扬农化工集团有限公司	10,296,863.58	69,309,968.38
应付账款	扬州福源化工科技有限公司	179,389.85	179,389.85
应付账款	仪征瑞达化工有限公司	0.42	0.42
应付账款	江苏瑞祥化工有限公司	17,056,314.06	4,131,097.73
应付账款	宁夏瑞泰科技股份有限公司	9,535,969.65	
应付账款	江苏瑞筑置业有限公司	441,747.57	
合计		37,510,285.13	73,627,656.40

7、关联方承诺

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

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

□适用√不适用

5、 其他

□适用√不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用√不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	133,256,530.01
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2017年1月3日，江苏优士化学有限公司股东会决议决定，对2015年结存的可供分配利润总额中的190,000,000.00元按2016年末公司股东持股比例进行分配。

十六、 其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

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

（1）实施范围包括本公司及子公司优士公司和优嘉公司。

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

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

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

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

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

公司本年度年金计划主要内容无重大变化。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

2016年12月29日,扬农化工与扬州市天平化工厂有限公司(以下简称“天平化工”)签署《关于共同向江苏优嘉植物保护有限公司增资的协议》,增资额合计为人民币40,000万元,其中扬农化工增资38,000万元,天平化工增资2,000万元,增资后优嘉公司的注册资本由60,000万元增加到100,000万元。增资完成后双方持有优嘉公司的股权比例不变,仍然为扬农化工持有95%,天平化工持有5%。协议双方对优嘉公司的增资全部为货币资金,应在2017年12月31日前将出资款转入优嘉公司。截止2016年12月31日,优嘉公司尚未收到该款项。

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:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	386,707,315.49	100.00	42,470,830.20	10.98	344,236,485.29	342,175,893.58	100.00	37,289,112.05	10.90	304,886,781.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	386,707,315.49	/	42,470,830.20	/	344,236,485.29	342,175,893.58	/	37,289,112.05	/	304,886,781.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内小计	377,690,138.14	37,769,013.81	10.00

1 至 2 年	2,280,224.84	456,044.97	20.00
2 至 3 年	3,081,034.88	1,078,362.21	35.00
3 至 4 年	977,016.84	488,508.42	50.00
5 年以上	2,678,900.79	2,678,900.79	100.00
合计	386,707,315.49	42,470,830.20	10.98

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 5,181,718.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	89,641,752.31	23.18	8,964,175.23
第二名	72,613,012.82	18.78	7,261,301.28
第三名	54,244,791.69	14.03	5,424,479.17
第四名	21,079,039.79	5.45	2,107,903.98
第五名	14,435,769.28	3.73	1,443,576.93
合计	252,014,365.89	65.17	25,201,436.59

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √ 不适用

其他说明:

□适用 √ 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,358,700.19	100.00	2,468,739.89	21.73	8,889,960.30	6,523,540.19	100.00	2,106,435.78	32.29	4,417,104.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,358,700.19	/	2,468,739.89	/	8,889,960.30	6,523,540.19	/	2,106,435.78	/	4,417,104.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √ 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	7,723,942.25	772,394.23	10.00
1 至 2 年	1,683,688.04	336,737.61	20.00
2 至 3 年	704,547.01	246,591.45	35.00
3 至 4 年	267,012.58	133,506.29	50.00
5 年以上	979,510.31	979,510.31	100.00
合计	11,358,700.19	2,468,739.89	21.73

确定该组合依据的说明:

无

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 362,304.11 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,995,849.54	3,566,761.53
备用金	2,391,465.58	2,543,781.94
代扣代缴款	971,385.07	412,996.72
合计	11,358,700.19	6,523,540.19

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	往来款	3,744,547.93	1 年以下	32.97	374,454.79
第二名	往来款	1,120,000.00	1 年以下	9.86	112,000.00
第三名	往来款	416,350.85	1 年以下	3.67	41,635.09
第四名	往来款	335,000.00	2-3 年 15000, 4 年以上 320,000	2.95	325,250.00
第五名	往来款	200,000.00	2-3 年	1.76	70,000.00
合计	/	5,815,898.78		51.21	923,339.88

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：
 无

4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,950,371,004.09	1,692,484,847.67	1,923,831,052.57	1,637,449,564.15
其他业务	10,713,463.49	10,252,729.92	29,762,822.05	28,686,199.45
合计	1,961,084,467.58	1,702,737,577.59	1,953,593,874.62	1,666,135,763.60

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		285,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	43,888,076.70	49,596,555.35
合计	43,888,076.70	334,596,555.35

6、其他

□适用√不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,905,179.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,708,164.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,156.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	80,822,207.65	理财收益
所得税影响额	-12,369,905.42	
少数股东权益影响额	-1,379,737.69	
合计	68,716,393.03	

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.44	1.417	1.417
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.34	1.196	1.196

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：程晓曦

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 8 日

修订信息

适用 不适用