

公司代码：603599

公司简称：广信股份

# 安徽广信农化股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄金祥、主管会计工作负责人何王珍及会计机构负责人（会计主管人员）向敬林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	18
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.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
广信股份、本公司、公司	指	安徽广信农化股份有限公司
广信控股	指	安徽广信控股有限公司，系公司控股股东
广信投资	指	广德广信投资有限公司，公司第二大股东
铜陵广信	指	安徽广信集团铜陵化工有限公司，公司全资子公司
东至广信	指	安徽东至广信农化有限公司，公司全资子公司
广信通达	指	广信通达（上海）进出口有限公司
实际控制人	指	黄金祥、赵启荣夫妇
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
多菌灵	指	属于苯并咪唑类，一种高效低毒内吸性杀菌剂
甲基硫菌灵	指	高效、广谱、低毒、内吸性杀菌剂，兼具保护和治疗作用
公司章程	指	安徽广信农化股份有限公司章程
敌草隆	指	一种很好的有内吸传导作用和触杀作用的水用和旱用化学除草剂，具有无公害、低毒系、低残留、广谱高效等特性
草甘膦	指	由孟山都公司开发的，属于一种内吸传导型广谱灭生性低毒有机磷类除草剂
光气	指	学名二氯化碳酰，剧毒，是一种重要的有机中间体。在农药生产中，可广泛用于生产多种杀菌剂、除草剂和杀虫剂
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入一定的助剂加工后可以直接使用的农药剂型
中间体、精细化工中间体	指	精细化工的半成品，是生产某些产品的中间产物，本公司生产的精细化工中间体主要用于合成农药、医药
DCS	指	自动化控制系统，具有可靠性、安全性、稳定性、灵活性等性能
收率	指	实际所得量的摩尔数与所投入的一种主要原料的摩尔数之比，用百分率表示，如无特指，通常指摩尔收率。收率越高，表示投入的原材料得到的成品越多，损耗越少
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
FAO	指	联合国粮食和农业组织
美国杜邦	指	世界农药巨头，Dupont Ei De Nemours and Company
元、万元	指	人民币元、万元

## 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	安徽广信农化股份有限公司
公司的中文简称	广信股份
公司的外文名称	Anhui Guangxin Agrochemical Co, Ltd.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	黄金祥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志广	赵英杰
联系地址	安徽省广德县新杭镇彭村村精细化工园	安徽省广德县新杭镇彭村村精细化工园
电话	0563-6832979	0563-6832979
传真	0563-6832008	0563-6832008
电子信箱	guangxinzq@chinaguangxin.com	guangxinzq@chinaguangxin.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省广德县新杭镇彭村村
公司注册地址的邮政编码	242235
公司办公地址	安徽省广德县新杭镇彭村村
公司办公地址的邮政编码	242235
公司网址	http://www.chinaguangxin.com
电子信箱	guangxinzq@chinaguangxin.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	安徽省广德县新杭镇彭村村广信股份办公楼证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变化

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广信股份	603599	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,325,419,065.73	786,489,750.49	68.52
归属于上市公司股东的净利润	158,855,273.02	100,336,605.43	58.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	155,967,798.24	88,274,883.35	76.68
经营活动产生的现金流量净额	237,043,767.67	93,653,179.28	153.11
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,544,423,062.99	2,404,760,082.79	5.81
总资产	3,489,187,733.21	3,381,150,706.65	3.20

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.42	0.27	55.56
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.27	55.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.23	78.26
加权平均净资产收益率(%)	6.39	4.40	增加1.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.28	3.87	增加2.41个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入增长 68.52%，主要是：报告期内，市场行情好转，其中草甘膦产品销售收入大幅增加。

归属于上市公司股东的净利润增长 58.32%，主要原因：由于营业收入大幅增长。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 76.68%，主要原因：由于营业收入大幅增长，非经常性损益同比减少。

经营活动产生的现金流量净额增加 153.11%，主要原因：报告期内，存货减少，应付账款增加。

基本每股收益增加 55.56%，主要是：报告期内，公司净利润大幅增长。

稀释每股收益增加 55.56%，主要是：报告期内，公司净利润大幅增长。

扣除非经常性损益后的基本每股收益上升 78.26%，主要是：报告期内，公司扣除非经常性损益后净利润大幅增长。

加权平均净资产收益率上升 45.23%，主要是：报告期内，公司净利润大幅增长。

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率上升 62.27%，主要是：报告期内，公司扣除非经常性损益后净利润大幅增长。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	6,486.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,348,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	19,863.02	
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	22,080.00	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-509,554.37	
合计	2,887,474.78	

#### 十、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

##### 主营业务

公司主要从事以光气为原料的农药原药、制剂及精细化工中间体的研发、生产与销售，主营产品包括多菌灵、甲基硫菌灵等杀菌剂，敌草隆、草甘膦等除草剂以及氨基甲酸甲酯、异氰酸酯、邻苯二胺等精细化工中间体。

公司拥有多项农药产品登记证，产品具有高效、广谱、低毒、低残留的特性，多菌灵、甲基硫菌灵于2003年被农业部列入“无公害农产品生产推荐农药品种”名单。近年来，公司从关键生产工艺入手，加大技术开发与研究投入力度，不断提升产品质量水平和开发新产品新技术，主导产品多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆凭借较好的产品

质量和品牌形象具有较强的市场竞争力，产品广泛销往国内大多数省、自治区、直辖市和北美、欧洲、拉美、东南亚等地。

公司自成立以来，一直致力于化学农药及精细化工中间体的研发、生产与销售，主营业务未发生重大变化。

## 经营情况

公司拥有独立完整的研究开发、原材料采购、生产、检测和销售体系，采取“订单驱动+安全库存”的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。

### 1、采购模式

公司采购一般为订单驱动，考虑到价格波动因素，择机选择采购时点以降低原材料价格波动影响。主要原材料为邻硝基氯化苯、液氨、焦炭、液氯、石灰氮、硫化碱、甲醇、甘氨酸、三氯化磷等化工原料，公司依据厂商供货能力、产品质量、售后服务等综合因素确定供应商，主要供应市场集中在安徽、江苏、上海、河北、宁夏和四川等地，并与几家主要供应商建立了长年稳定的合作关系。

(1) 采购目标管理。每月25日左右，销售部根据订货单制定销售计划后，将和采购部、生产技术部进行统计、评审，由生产技术部根据销售计划编排生产计划，采购部根据技术标准及原料类型并结合库存状况制定具体的采购计划进行针对性采购。

(2) 采购订单计划管理。生产技术部填制《原料采购审批单》→分管副总经理审批→采购部执行采购程序→采购部与供应商互相签章确认《原料采购合同》→质量部进料检测→仓储验收→财务部会计核算。

(3) 采购质量管理。公司根据产品技术要求制定了《采购技术标准》，由采购部、质量部和生产技术部对供应方的资质、供货能力、价格、质量保证等方面进行考核，并实施动态管理，新供应商必须经过小试验证、批量试样、规模化供货生产验证合格等三个验证程序合格后才能正式列入合格供应商名录。公司原辅材料须由质量部检验合格方可办理入库手续。

(4) 采购操作方式。根据公司生产需要确定采购品种和数量，要求各供应商集中报价，根据质量报价及相关付款条款等，对不同供应商之间性价比分析，与供方谈判价格，在双方认可的情况下，报主管领导批准。

### 2、生产模式

公司大部分采取“以销定产”模式，根据市场需求情形也适当进行一些库存储备。公司产品生产的内部组织活动如下：公司销售部根据次月客户订单情况和销售计划，由销售部、采购部和生产技术部进行统计、评审，生产技术部评审时要审查订单的可生产性，排产时要合理搭配结构、货期。通过评审的订单由生产技术部编排生产计划，将生产任务、产品质量要求下单到具体车间和生产线上生产，并进行生产调度、管理和控制。质量部根据生产计划和客户质量要求制定产品质量控制方法并做好产品品质管理计划，做好原辅材料和产品的验收和发放。

### 3、销售模式

公司销售部包括内贸部和外贸部两个职能子部门，分别负责国内市场和国际市场的市场拓展、客户开发、产品推广和销售。在内销方面，客户主要以境内农化企业为主和农药销售公司为辅的方式。在外销方面，公司销售主要采取自营出口和通过国内贸易公司间接出口的方式，其中通过国内贸易公司间接出口是指公司将产品销售予国内贸易公司后，由其再自行出口。

(1) 销售布局。公司已形成了国际市场与国内市场齐头并进的市场格局。公司现拥有长期、稳定的国内外客户，国内客户主要集中在“长三角”、“珠三角”“环渤海”，涵盖国内大部分省、自治区和直辖市；国外客户主要分布在北美、欧洲、拉美、东南亚等地。

(2) 销售方式。随着公司品牌影响力和市场份额的提高，公司确立了以直销为主的销售方式。直接销售有利于建立长期、稳定的客户渠道，能有效管控公司产品销售价格体系，实现公司效益最大化，降低公司经营风险。同时，通过直销过程中的综合服务，及时准确把握市场变化，实现企业与客户的良性互动，更好地提升本公司的品牌价值。

(3) 销售目标管理。公司根据总体战略发展目标制定全年的销售目标，以此统筹生产和销售。每月25日左右，内、外贸部根据次月订单情况制定具体销售计划，并就次月的具体目标计划与采购部、质量部和生产技术部进行调度配合，同时，将确定后销售计划提交公司相关领导批准，最后由销售部执行。

(4) 销售价格管理。公司是一家主要从事以光气为原料化学农药产品的研发、生产和销售的高新技术企业，主导产品多菌灵、甲基硫菌灵和敌草隆产销规模均位居国内同行业前列，产品利润率在行业中处于较高地位。同时，公司也会根据市场的实

际需求不断投入研发费用，对产品进行技术升级和结构优化，加大对利润产品的投入力度，不断寻求新的利润增长空间。

(5) 销售资金运作管理。公司根据不同的客户信用情况采取不同的货款回笼方式。对于合作较少及资信不明的企业采取款到发货的销售方式；对于资产规模较大或资信状况较好的企业采取货到付款的方式；对于合作关系稳定、信誉度好、资本实力较雄厚的企业，给予一定金额的授信额度和赊销期限，但赊销期限一般不超过6个月。公司通过制定严格的销售资金运作管理模式，最大限度地降低财务风险，保证公司健康快速发展。

### 行业情况

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。

农药行业属于精细化工行业，处于化工产业链的末端，农药中间体、原药合成和制剂加工三大主体构成了完整的农药行业产业链。本行业上游行业为基础化工原料，主要有无机原料与有机原料之分，下游行业主要为农林牧渔业及公共卫生等领域。

农药企业处于产业链的某一部分或全部，有专做中间体或原药的企业，也有从基础化工原料到制剂加工全过程的企业。总体来说，产业链越长的企业，竞争力相对越强。从原料到中间体再到原药的生产过程体现技术密集的特点，而原药到制剂的生产更多体现在营销及品牌上的优势。

## 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

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的竞争优势

(1) 技术创新优势

公司自设立以来，始终坚持以“科技创新”为立企之本，通过自主研发、技术引进、科技成果转化、产学研合作等途径，不断提高公司产品合成技术和工艺水平，形成了国内农药行业领先的企业技术创新体系与核心竞争力。

公司先后获得“科技先导型企业”、“安徽省优秀民营科技企业”、“安徽最具投资价值成长型企业”、“第二届安徽民营企业十大创新企业”和“安徽省自主创新品牌示范企业”等多项称号。经过十余年的技术攻关及技术积累，公司通过自主研发并逐步形成了多项产品合成及工艺技术，生产技术能力位居行业领先地位，拥有光气合成技术、DAP/HAP 杂质控制技术、硫氰化反应技术、敌草隆合成技术、氨基甲酸甲酯合成技术及异氰酸酯合成技术等多项核心技术。

公司在原药合成及工艺技术上取得了重大进展，在合成反应上选用特殊催化剂，提升合成反应转化率，抑制反应副产物的产生，从而有效减少原药产品中的杂质含量；在工艺技术上，通过改进原料提纯工艺技术获得高纯度的原料，有助于从源头上保障下游产品品质。

公司始终坚持以光气在农药领域应用为业务核心，持续加大研发投入，提升工艺技术水平 and 产品质量，形成了“生产一代、储备一代、研发一代”的良性循环，适时顺应市场需求的发展。目前公司已自主开发和掌握了多项产品的升级或拓展生产技术，如 DAP/HAP 杂质控制技术、硫氰化反应技术等，拥有多项专利，从而在产品生产技术的升级过程中始终掌握主动地位。

## （2）产品规模及结构领先优势

本公司所处行业是典型的技术、资金密集型行业，具有明显的规模经济特征。公司自成立起，一直主要从事以光气为原料农药产品的研发、生产与销售，拥有十多年的农药生产经营经验。经过多年的发展和积累，公司目前已发展成为国内杀菌剂大宗品种多菌灵的主要生产基地之一，甲基硫菌灵较大规模生产基地之一，同时也是国内少数几家自主掌握敌草隆合成技术的专业生产厂商之一，产品产销量、出口量及出口创汇额均居国内同行业前列。

公司主要产品以多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆、草甘膦为代表的杀菌剂、除草剂，均为国际大吨位用量的优良农药品种，广泛销往国内大多数省、自治区、直辖市和美国、德国、丹麦、巴西、阿根廷、墨西哥、日本、韩国、以色列、印度、泰国、马来西亚等多个国家和地区，在国内外市场具有良好的发展前景。

### （3）光气资源优势

光气是一种重要的有机中间体，广泛应用于农药、医药、工程塑料、聚氨酯材料、染料以及造纸化学等领域，具有活泼性强、合成下游产品反应路线短、生产清洁污染少的特点。考虑到光气为剧毒气体，各国对其控制极严，光气生产资质准入门槛高，难以获得。公司是工业和信息化部对生产光气监控的定点企业，并取得了工业和信息化部颁发的《监控化学品生产特别许可证书》，目前是国内较大的以光气为原料生产农药及精细化工中间体的企业。公司通过持续不懈研发，已掌握光气生产应用的核心技术，自设立以来已连续十多年保持了安全、稳定生产应用光气的历史。

光气在农药领域中应用十分宽泛，下游产品主要分为氯代甲酸酯类、异氰酸酯类、酰氯类等几大大类别，涵盖了农药杀菌剂、除草剂和杀虫剂三大领域。其中，公司产品中的多菌灵、甲基硫菌灵以及氨基甲酸甲酯是氯代甲酸酯类中氯甲酸甲酯类的典型代表；异氰酸酯包括单异氰酸酯、二异氰酸酯和多异氰酸酯，敌草隆产品是单异氰酸酯下的苯基异氰酸酯类产品之一。

### （4）产业链较长带来的优势

公司拥有涵盖光气、中间体、原药及制剂的各生产环节的化学农药生产体系，完整的生产体系有利于实现各个产业资源共享，降低成本，特别是在质量保障、新产品开发方面能够掌握主动地位。公司产品线较长，多个产品具有较强市场竞争力。

与一般农药企业相比，公司产业链较长，能够自行供应上游关键中间体，可以节省中间各环节的交易成本。公司依托光气资源生产多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆等及重要中间体氯甲酸甲酯、3,4-二氯苯基异氰酸酯等，既保障了中间体或原药的品质和供货期，同时又具有成本优势。为满足部分客户多样化产品需求，公司先后成功研发出氨基甲酸甲酯、磺酰基异氰酸酯等中间体产品的合成技术，并已成功用于产品批量生产。公司所处广德精细化工园区的光气化产业项目被安徽省发改委列入安徽省“861”项目投资计划，主要生产光气产业链农药及精细化工产品，产业集聚效应明显，有助于实现公司规模经济效益和产品协同效应，进一步巩固公司在行业中的优势地位。

### （5）客户资源和品牌优势

经过长期市场积累，公司累积了丰富的研发、生产、管理及销售经验，已与众多国内外知名客户建立了长期稳定的合作关系，如“杜邦(DuPont)”、“曹达(SODA)”、“兴农公司”、“汉姆(Helm)”、“诺普信”、“潍坊润丰”、“中山化工”、“美

邦农药”等等，与上述优质客户的长期稳定合作关系为公司业务的持续稳定增长奠定了重要基础。

公司产品在业内树立了良好的信誉和市场影响力，“广信牌”分别被安徽省名牌战略推进委员会、安徽省质量技术监督局和安徽省工商行政管理局认定“安徽名牌产品”和“安徽省著名商标”，2013 年被国家工商行政管理局认定为“中国驰名商标”，从而有效实现产品的差异化和品牌溢价。

#### (6) 多年积淀的产品质量优势

公司专注于化学农药制造主业，致力于研发经营具有高效安全、低毒低残留特性的新型农药产品，产品的纯度及生态环保性是广信产品的核心优势，其各项指标均达到或优于国家产品技术标准。公司研制的高品质多菌灵重要指标优于联合国粮食及农业组织（FAO）标准，并突破了欧美等国苛刻的“绿色壁垒”，远销美国、欧盟等贸易壁垒最多的国家和地区，出口销量及出口创汇额均位居全国同行业前列。

公司高度重视产品质量，拥有一套严格完整的质量控制和管理体系，从原材料品质标准到严格的过程控制，再到高于客户要求的出厂检验标准，保证了公司产品的优良质量，得到国内外知名农药企业的广泛认可。公司于 2005 年 11 月通过 GB/T19001-2000 idt IS09001:2000 质量管理体系认证，2008 年、2011 年和 2014 年分别再次通过 GB/T19001-2008/IS09001:2008 认证。东至广信于 2015 年通过 GB/T19001-2008/IS09001:2008 认证。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司主营业务为以光气为原料的杀菌剂原药及制剂、除草剂原药及制剂、精细化工中间体的研发、生产与销售。公司自成立以来一直专注于上述农药及精细化工产品，依托光气资源优势，公司目前已拥有多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆、草甘膦、氨基甲酸甲酯、异氰酸酯、邻苯二胺等多个核心产品。凭借业内领先的研发能力、规模化生产能力及一体化产业链优势，公司在主导产品产销规模继续保持优势地位的同时，不断推出新产品并实现规模化生产，实现了良好的经营成果和经济效益。

报告期内，主要市场的需求上升，销售收入大幅增长，利润增长。公司 2017 年上半年度实现营业收入 132,541.91 万元，同比上涨 68.52%，实现净利润 15,885.53 万元，同比上涨 58.32%。

报告期内，公司要求各项工作积极创新，从单一的技改创新向企业管理创新、营销创新、项目创新、企业文化创新全面发力。仅就技改创新而言，公司整合东至广信和本部技术力量实现二点联动，集中攻关，以创新为中心为公司发展提供持续动力。

公司筹划定向增发，拟投资建设 6 个项目，包括 3000 吨/年吡唑醚菌酯项目、1200 吨/年噁唑菌酮项目、1.5 万吨/年邻苯二胺清洁化生产技改项目、24MW 热电联产项目、码头工程项目、研发中心项目，上述项目将为公司长期发展提供支撑。

2017 年 5 月 23 日公司非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过，2017 年 8 月 15 日公司披露了《关于公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准文件的公告》。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,325,419,065.73	786,489,750.49	68.52
营业成本	963,871,941.37	562,900,037.40	71.23
销售费用	29,654,259.28	28,236,053.67	5.02
管理费用	126,641,983.32	99,072,337.98	27.83
财务费用	1,561,805.86	-29,617,770.88	不适用
经营活动产生的现金流量净额	237,043,767.67	93,653,179.28	153.11
投资活动产生的现金流量净额	-117,848,026.31	23,075,216.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-23,520,588.00	不适用
研发支出	61,998,877.93	45,909,721.26	35.05

营业收入变动原因说明:报告期内，市场行情好转，其中草甘膦产品销售收入大幅增加。

营业成本变动原因说明:报告期内，营业收入大幅增加，对应营业成本大幅增加。

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:美元兑换人民币贬值，汇兑损失增加，报告期存款利率下调，去年同期利息收入较大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内，存货减少，应付账款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:去年同期银行理财产品收回金额较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:去年同期分配股息红利，报告期内，已计提分配股息红利尚未发放。

研发支出变动原因说明:报告期内,公司加大研发费用投入。

无变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位: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	843,818,660.60	24.18	801,696,911.95	24.65	5.25	
应收账款	276,759,556.23	7.93	206,110,367.46	6.34	34.28	
存货	347,440,890.94	9.96	513,524,923.21	15.79	-32.34	
其他流动资产	101,027,950.53	2.90	123,938,252.81	3.81	-18.49	
固定资产	1,129,540,956.35	32.37	1,023,549,629.03	31.47	10.36	
在建工程	178,291,594.04	5.11	61,854,361.75	1.90	188.24	
无形资产	196,896,104.46	5.64	210,995,366.58	6.49	-6.68	
应付账款	563,094,999.91	16.14	447,454,596.78	13.76	25.84	
应付票据	91,756,981.27	2.63	170,173,084.74	5.23	-46.08	
预收款项	92,828,090.73	2.66	45,663,220.71	1.40	103.29	
应交税费	9,007,912.68	0.26	6,295,745.42	0.19	43.08	
递延收益	130,763,973.45	3.75	256,306,389.89	7.88	-48.98	

其他说明

应收账款增加主要原因:报告期,销售收入增长。

存货下降的主要原因:报告期,主要是由于库存商品草甘膦销售增加,库存量大幅下降。

在建工程增加的主要原因:报告期,公司加大了东至广信及本部的项目建设。

应付票据减少的主要原因：报告期，销售收入增加，应收票据增加，公司开具应付票据减少。

预收款项增加的主要原因：报告期，销售收入大幅增长。

应交税费增加的主要原因：报告期，主要是本期应交增值税金额增加。

递延收益下降的主要原因：报告期，主要由于铜陵广信准备注销，固定资产清理转入递延收益。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2017年6月5日，公司第三届董事会第十八次会议审议并通过了《关于投资设立境外全资子公司的议案》。公司拟以自有资金投资100万美元在中国香港特别行政区内设立全资子公司，新设公司注册资本为100万美元，公司占新设子公司股权比例的100%。

截止报告披露日，公司已完成相关手续的办理，具体信息如下：

公司名称：广信亚洲有限公司；

注册资本：100万美金；

注册地址：香港湾仔轩尼诗道302-308号集成中心2107室；

经营范围：农药产品，种子、肥料、生物农药及其他化工中间体；当地公司并购，投资业务。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽东至广信农化有	全资子	农药生产销售	33,000	133,162.53	60,218.18	85,960.04	6,592.04

限公司	公司						
安徽广信集团铜陵化工有限公司	全资子公司	停产搬迁	7,000	47,859.56	35,010.41	0	-24.85
广信通达(上海)进出口有限公司	全资子公司	化工原料及产品的批发、零售	1,000	469.81	461.00	393.16	-82.49

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场竞争风险

我国是农药生产大国，农药厂家多而分散，技术水平参差不齐，价格竞争激烈。公司是国内较大的以光气为原料农药生产企业，生产能力位居全国前列，技术实力雄厚，产品质量可靠。即使国家提高了农药行业的准入门槛，加强农药新上项目的把控力度，提高环保监管要求，依然无法阻止国内新上同类项目以及国际农药行业巨头进入国内市场，导致行业竞争日趋加剧。

#### 2、汇率波动风险

公司营业收入部分来自出口业务，大部分出口业务以美元结算。人民币对美元的汇率走势将直接影响公司产品的整体盈利水平。

#### 3、安全生产风险

本公司主要从事农药原药及制剂、精细化工中间体的生产销售，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。公司致力于研究选择先进的工艺路线、先进的生产设备及先进的控制系统，提高系统运行的安全系数，此外，公司还加强内部管理，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节。公司拥有完善的安全设施和管理措施，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当和自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能，从而影响生产经营的正常进行，并可能造成较大的经济损失。

#### 4、环境保护风险

本公司属于农药行业，农药生产企业在生产经营中会产生废水、废气、固废和噪音。公司一直十分注重环境保护，严格遵守国家环保法律法规，具有完善的环保设施和管理措施。近年来公司大力发展清洁生产和循环经济，保证污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准，取得了良好的经济效益和社会效益。虽然公司目前拥有完善的环保设施和管理措施，但在今后的生产经营过程中若环境保护不力，造成水体污染和大气污染等环境污染事故，存在被监管机关处罚的风险。另一方面，随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋严格，存在加大公司环保成本，进而影响公司经营效益的风险。

#### 5、应收账款发生坏账风险

报告期期末，公司应收账款账面价值为 27,675.96 万元。虽然公司客户具有良好的信用和较强的实力，公司与他们有多年的合作关系，货款发生坏账的可能性很小，且公司历来重视货款清收工作，建立了完善的应收账款管理、催收、回款制度。但如果公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，则存在应收账款坏账金额增加的风险，进而对公司经营业绩的增长产生负面影响。

#### 6、实际控制人控制风险

黄金祥、赵启荣夫妇控制的股份比例为 60.42%，仍为公司实际控制人。虽然公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《独立董事工作条例》、《关联交易决策制度》和《总经理工作细则》等内部规范性文件，形成了较为完善的内部控制制度，从制度上规范了公司的运作，减少了实际控制人操纵公司的风险，但实际控制人仍可以凭借其控股地位，通过行使表决权对公司人事、经营决策等进行控制从而损害公司及其他股东利益。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
------	------	----------------	-----------

2017 年第一次临时股东大会决议	2017-01-23	http://www.sse.com.cn, 在搜索栏中输入公司股票代码“603599”可查询, 公告编号: 2017-007	2017-01-24
2016 年年度股东大会	2017-05-10	http://www.sse.com.cn, 在搜索栏中输入公司股票代码“603599”可查询, 公告编号: 2017-029	2017-05-11

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

会议届次	召开日期	议案	决议情况	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	2017-1-23	1 关于<安徽广信农化股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告>的议案	审议通过	2017-1-24	详见《上海证券报》、《证券时报》可查询, 公告编号: 2017-007
2016 年年度股东大会	2017-5-10	1、审议公司 2016 年度董事会工作报告; 2、审议公司 2016 年度监事会工作报告; 3、审议关于公司 2016 年度财务决算报告的议案 4、审议关于公司 2016 年年度报告及其摘要的议案 5、审议关于公司 2016 年度利润分配的预案的议案; 6、审议关于续聘公司年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案; 7、审议关于修订<公司章程>部分条款的议案; 8、审议关于修订公司<股东大会议事规则>部分条款的议案; 9、审议关于 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案;	审议通过	2017-5-11	详见《上海证券报》、《证券时报》可查询, 公告编号: 2017-029

		<p>10、审议关于开展远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合业务的议案；</p> <p>11、审议关于部分募集资金投资项目延期的议案；</p> <p>12、审议关于董事、监事薪酬的议案；</p> <p>13、审议关于公司 2016 年独立董事年度述职报告的议案；</p>			
--	--	---	--	--	--

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人黄金祥、赵启荣夫妇	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2015-5-13 2018-5-13	是	是		
	股份限售	广德广信投资有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2015-5-13 2018-5-13	是	是		

	股份限售	其他持股 5% 以下股东-过学军、葛坤兴、陈永贵、郑大治、杨芳、翁丽琴、黄金林、郑公兵、周志广、雷永鑫、叶逢林、向敬林、胡安胜、谢裕华	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2015-5-13 2018-5-13	是	是		
	股份限售	董事、监事、高级管理人员-黄金祥、过学军、葛坤兴、陈永贵、郑大治、周志广、胡安胜	在其任职期间每年转让直接或间接持有的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易转让公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2015-5-13 长期	是	是		
	分红	安徽广信农化股份有限公司	“(一)公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。(二)公司利润分配的形式、比例、期间： 1、可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。2、公司优先采取现金分红的股利分配政策，即：公司当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后进行现金分红。公司	2015-5-13 长期	是	是		

			<p>具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司可以进行中期现金分红。</p> <p>3、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可供分配利润的20%。</p> <p>4、若公司营业收入增长快速，并且董事会认为公司与公司股本规模不匹配时，可以在满足现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。</p> <p>（三）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；</p> <p>2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；</p> <p>3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>（四）公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。（五）公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。（六）公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案，该议案需要事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>资金。（七）公司拟发行证券、借壳上市、重大资产重组、合并分立或者因收购导致公司控制权发生变更的，应当在募集说明书或发行预案、重大资产重组报告书、权益变动报告书或者收购报告书中详细披露募集或发行、重组或者控制权发生变更后公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明等信息。（八）公司可以依法发行优先股、回购股份。公司在其股价低于每股净资产的情形下（亏损公司除外）可以回购股份。（九）公司应当采取有效措施鼓励广大中小投资者以及机构投资者主动参与公司利润分配事项的决策。充分发挥中介机构的专业引导作用。”</p>					
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东-安徽广信控股有限公司	<p>1、本公司确认及保证目前与广信股份之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不直接或间接从事与广信股份经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与广信股份的生产经营构成直接或间接的竞争。2、本公司在作为广信股份股东期间，将不对任何与广信股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。3、本公司保证将不利用对广信股份的关联关系进行损害或可能损害广信股份及广信股份其他股东利益的经营活 动；本公司将不利用对广信股份的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与广信股份相竞争的业务或项目。4、本公司保</p>	2016-9-27 长期	是	是		

			证将赔偿广信股份因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。					
其他	公司实际控制人黄金祥、赵启荣夫妇	1、本人确认及保证目前与股份公司之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不直接或间接从事与股份公司经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；2、本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；3、本人保证将不利用对股份公司的控股关系进行损害或可能损害股份公司及其他股东利益的经营；4、本人保证将不利用对股份公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与股份公司相竞争的业务或项目。4、本人保证将赔偿股份公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2016-9-27 长期	是	是			
其他	其他持股5%以上股东-安徽省创业投资有限公司、安徽兴皖创业投资有限公司、安徽国安创业投资有限公司	1、本公司确认及保证目前与广信股份之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不直接或间接从事与广信股份经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与广信股份的生产经营构成直接或间接的竞争。2、本公司在作为广信股份股东期间，将不对任何与广信股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。3、本公司保证将不利用对广信股份的关联关系进行损害或可能损害广信股份及广信股份其他股东利益的经营	2016-9-27 长期	是	是			

			活动；本公司将不利用对广信股份的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与广信股份相竞争的业务或项目。4、本公司保证将赔偿广信股份因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。					
其他	公司控股股东-安徽广信控股有限公司	本公司在作为广信股份的控股股东期间，将继续严格按照《公司法》等法律法规的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利、敦促经本公司提名的上市公司董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本公司在作为广信股份的控股股东期间，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于确有必要且无法避免而发生的关联交易，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害广信股份及其他股东的合法权益。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2016-9-27 长期	是	是			
其他	公司实际控	本人在作为广信股份的实际控制人期间，将	2016-9-27	是	是			

		制人黄金祥、赵启荣夫妇	继续严格按照《公司法》等法律法规的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利、敦促经本人提名的上市公司董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人在作为广信股份的实际控制人期间，本人及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于确有必要且无法避免而发生的关联交易，本人及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害广信股份及其他股东的合法权益。本人若违反上述承诺，将承担因此而给广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	长期				
	其他	其他持股 5% 以上股东-安徽省创业投资有限公司、安徽兴皖创业投资有限公司、安徽国安创业投资	本公司在作为广信股份的股东期间，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于确有必要且无法避免而发生的关联交易，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性	2016-9-27 长期	是	是		

		有限公司	文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害广信股份及其他股东的合法权益。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。					
	其他	公司实际控制人黄金祥、赵启荣夫妇	1、本人及本人控制的其他企业今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用股份公司的资金；2、若股份公司因报告期内与关联方资金往来情形受到行政处罚而产生经济损失，本人将对该等经济损失进行全额补偿。	2016-9-27 长期	是	是		
	其他	公司全体董事	1、监督公司实际控制人黄金祥、赵启荣切实履行其承诺事项，以切实维护公司的利益；2、监督公司严格执行《关联交易决策制度》和《安徽广信农化股份有限公司防范控股股东及其他关联方占用公司资金管理制度》；3、若发生关联方违反公司有关制度占用公司资金的情形，承担连带责任。	2016-9-27 长期	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年 4 月 17 日第三届董事会第十六次会议和 2017 年 5 月 10 日 2016 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。同意聘任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：华普天健事务所）作为公司 2017 年度财务报表与内部控制审计机构，由华普天健事务所对本公司 2017 年度财务报表进行审计并出具审计报告，并对本公司内部控制的有效性进行审计并出具内部控制审计报告，聘期一年。公司认为续聘华普天健事务所为公司 2017 年度审计机构符合有关法律、法规及本公司《章程》的相关规定。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、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

#### 八、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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 九、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) 相关股权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、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、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

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) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
李宏、李文博	安徽广信农化股份有限公司	房屋	34.2	2016年11月29日	2018年11月28日	-34.2	房屋租赁续签合同	报告期支付租金17.1万元	否	

**租赁情况说明**

本公司销售部上海办事处所需的办公用房系向自然人李宏、李文博租赁使用。公司与李宏、李文博签订了《房屋租赁续签合同》，约定公司续租其位于上海市浦东新区商城路660号1601室的房屋，建筑面积为272.97平方米，续租期限自2016年11月29日至2018年11月28日，月租金为人民币2.85万元。

**2 担保情况**适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 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

公司高度重视环境保护工作，依照《中华人民共和国环境保护法》、《环境空气质量标准》(GB3095-2012)、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)等相关规定进行环保工作，现有项目亦符合国家和地方产业政策。公司系“安徽省生态工业示范基地”企业，已通过了 ISO14001:2004 环境管理体系认证，并持续贯彻执行。

公司继续坚持科学发展观，坚持走节约资源、保护环境的发展道路，积极推进清洁化生产。针对目前主要产品生产过程中产生的“三废”和噪音污染，公司采取了严格的环保治理措施，治理后均能达到相关环保标准的要求。

在生产工艺设计上，公司充分考虑了环境保护因素，所选择的原料路线、工艺技术污染少、污染物易治理，运行稳妥可靠，可最大限度地提高资源和能源的利用率，从根本上减少污染物的排放。在三废治理方面，公司加大了环保投入，采取先进的环保治理技术，严格遵守国家环境保护法律法规，做到达标排放。

在废水治理方面，公司本部建有完善的污水处理设施。根据“清污分流、分类处理”的原则，将生产工艺废水、初期雨水、场地和设备清洗水、生活污水等进行集中收集，对不同废水特性进行分类处理，经过预处理达到接管标准后送至园区污水处理厂。

在废气处理方面，公司所产生废气主要分为工业废气和锅炉烟气。公司根据统筹规划、经济高效的原则，采取以下的治理措施：

(1) 公司光气尾气采取 SN7501 催化水解破坏处理工艺，经降膜吸收、催化水解和碱解破坏等工序，实现达标排放。

(2) 锅炉废气通过水幕除尘、碱解脱硫，选用高效、节能锅炉，且配备高效水膜除尘器或多管陶瓷除尘器，有效降低废气污染成份，达到排放标准。

(3) 车间生产线 DCS 系统和尾气喷淋回收系统，对生产中的挥发气体进行回收循环利用，既降低了消耗，又实现良好的环保效果。

通过以上措施，公司工艺废气排放执行《大气污染综合排放标准 GB16297-1996》二级标准，锅炉烟气排放执行《锅炉大气污染排放标准 GB13271-2014》标准。

在处理固体废弃物方面，公司在生产过程中产生的固体废弃物主要有锅炉灰渣、脱溶残渣、精馏釜残渣、高浓度盐水经多效蒸发产生的盐渣、污水处理站的污泥等。公司对固体废弃物实行“规范管理、分类处置、综合利用、达标治理”的环保治理原则，制定了《固体废弃物管理办法》，对一般固体废物和危险固体废物进行分类管理，其中危险固体废物委托安徽省内有资质处理单位进行处理，一般固体废物则根据利用价值，采取回收利用措施。

在处理噪音方面，公司在生产过程中产生的噪音主要来自于风机、水泵、空压机等设备。公司对可能造成噪音危害的设施和岗位采取有效控制措施，在设备选型上尽量选择低噪声设备，对于部分排放噪声大的设备采取隔音、吸音或消音等措施，实现噪声达标排放。通过以上措施，公司噪声处理执行《工业企业厂界噪声环境噪声排放标准 GB12348-2008》的三类标准，施工噪声执行《建筑施工场界环境噪声排放标准》GB12523-2011。

在新建工程方面，严格执行环保“三同时”制度，即新建、改建、扩建的基本建设项目、技术改造项目，其环保设施必须与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

(1) 工程设计阶段，建设项目的工艺设计应该积极采用不产生或少产生污染的新技术、新工艺、新设备，最大限度的提高资源、能源利用率，从源头减少污染物排放，按照“清洁生产”的要求，尽可能在生产过程中把污染减少到最低限度。

(2) 建设项目的环境治理工艺设施尽可能采用国家推荐的技术工艺，禁止采用落后的淘汰的技术设备。

(3) 工程施工阶段，筹建处安排专人负责，落实施工计划与进度，保证工程质量，安全环保部人员在工程施工过程中，要对项目“三同时”情况进行监督检查，以确保建设项目的环保设施与主体工程同时施工。

(4) 工程竣工后，试生产或试运行前，由筹建部门申请，总工办、安全环保部、动力设备部、生产技术部、生产使用单位等部门对设施进行验收，方可进行试生产或试运转。建设项目投入试生产之日起 3 个月内，向审批该项目环境影响报告书、环境影响报告表或环境影响登记表的环境保护行政主管部门，申请该建设项目需要配套建设的环境保护设施竣工验收。

## 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	240,000,000	63.75						240,000,000	63.75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	240,000,000	63.75						240,000,000	63.75
其中：境内非国有法人持股	227,460,000	60.42						227,460,000	60.42
境内自然人持股	12,540,000	3.33						12,540,000	3.33
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	136,480,000	36.25						136,480,000	36.25
1、人民币普通股	136,480,000	36.25						136,480,000	36.25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	376,480,000	100						376,480,000	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

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、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,660
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	
安徽广信控股有限公司		195,460,000	51.92	195,460,000	无		境内非国有法人
广德广信投资有限公司		32,000,000	8.50	32,000,000	无		境内非国有法人
安徽兴皖创业投资有限公司		11,925,944	3.17		无		国有法人
安徽省创业投资有限公司		6,863,098	1.82		无		国有法人
安徽国安创业投资有限公司		3,864,944	1.03		无		国有法人
董敏		1,735,600	0.46		无		未知
招商银行股份有限公司—东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金		1,603,464	0.43		无		未知
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金		1,200,137	0.32		无		未知
过学军		1,200,000	0.32	1,200,000	无		境内自然人
葛坤兴		1,200,000	0.32	1,200,000	无		境内自然人
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
安徽兴皖创业投资有限公司	11,925,944	人民币普通股	11,925,944
安徽省创业投资有限公司	6,863,098	人民币普通股	6,863,098
安徽国安创业投资有限公司	3,864,944	人民币普通股	3,864,944
董敏	1,735,600	人民币普通股	1,735,600
招商银行股份有限公司—东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金	1,603,464	人民币普通股	1,603,464
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	1,200,137	人民币普通股	1,200,137
钟林荣	699,117	人民币普通股	699,117
中国工商银行股份有限公司—创金合信量化多因子股票型证券投资基金	512,700	人民币普通股	512,700
王妙玉	489,200	人民币普通股	489,200
林学才	377,604	人民币普通股	377,604
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与社会流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽广信控股有限公司	195,460,000	2018.5.13		承诺事项
2	广德广信投资有限公司	32,000,000	2018.5.13		承诺事项
3	陈永贵	1,200,000	2018.5.13		承诺事项
4	葛坤兴	1,200,000	2018.5.13		承诺事项

5	过学军	1,200,000	2018.5.13		承诺事项
6	郑大治	1,200,000	2018.5.13		承诺事项
7	王佩芬	1,200,000	2018.5.13		承诺事项
8	翁丽琴	1,040,000	2018.5.13		承诺事项
9	黄金林	1,000,000	2018.5.13		承诺事项
10	郑公兵	1,000,000	2018.5.13		承诺事项
上述股东关联关系或一致行动的说明		广信控股和广信投资受同一实际控制人控制,为一致行动人;黄金林为实际控制人长兄;			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
黄金祥	董事	0	0	0	
葛坤兴	董事	1,200,000	1,200,000	0	
过学军	董事	1,200,000	1,200,000	0	
陈永贵	董事	1,200,000	1,200,000	0	
周志广	董事	900,000	900,000	0	
袁树林	高管	0	0	0	
何王珍	董事	0	0	0	
杨光亮	独立董事	0	0	0	
姚王信	独立董事	0	0	0	
王博	独立董事	0	0	0	
徐小兵	监事	0	0	0	
李嵘	监事	0	0	0	
胡明宏	监事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
袁树林	副总经理	聘任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

公司于 2017 年 2 月 28 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于聘任袁树林先生为公司副总经理的议案》。根据《公司章程》的有关规定，经公司总经理提名，董事会提名委员会审查，同意聘任袁树林先生担任公司副总经理，任期自 2017 年 2 月 28 日起，至 2018 年 8 月 26 日止。

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：安徽广信农化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		843,818,660.60	748,209,364.32
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		247,468,085.10	83,437,388.24
应收账款		276,759,556.23	111,712,701.05
预付款项		30,520,653.54	20,616,219.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			146,986.30
应收股利			
其他应收款		17,247,801.80	13,025,297.28
买入返售金融资产			
存货		347,440,890.94	608,968,751.34
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		101,027,950.53	195,232,478.72
流动资产合计		1,864,283,598.74	1,781,349,186.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,129,540,956.35	1,000,073,861.98
在建工程		178,291,594.04	215,686,893.16
工程物资		7,639,894.01	20,799,848.61
固定资产清理		380,539.66	82,507,631.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		196,896,104.46	211,594,970.51

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,722,281.24	
递延所得税资产		17,923,042.58	19,101,871.29
其他非流动资产		92,509,722.13	50,036,443.33
非流动资产合计		1,624,904,134.47	1,599,801,520.11
资产总计		3,489,187,733.21	3,381,150,706.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		91,756,981.27	109,841,180.89
应付账款		563,094,999.91	448,209,307.19
预收款项		92,828,090.73	132,843,400.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,824,206.73	12,471,143.36
应交税费		9,007,912.68	5,324,931.82
应付利息			
应付股利		33,052,766.43	
其他应付款		5,801,539.02	9,095,755.54
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		2,634,200.00	2,634,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		814,000,696.77	720,419,919.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		130,763,973.45	255,970,704.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,763,973.45	255,970,704.13
负债合计		944,764,670.22	976,390,623.86
<b>所有者权益</b>			

股本		376,480,000.00	376,480,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		845,648,352.56	845,648,352.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		79,369,070.32	65,508,596.71
盈余公积		90,228,316.94	90,228,316.94
一般风险准备			
未分配利润		1,152,697,323.17	1,026,894,816.58
归属于母公司所有者权益合计		2,544,423,062.99	2,404,760,082.79
少数股东权益			
所有者权益合计		2,544,423,062.99	2,404,760,082.79
负债和所有者权益总计		3,489,187,733.21	3,381,150,706.65

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

#### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：安徽广信农化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		759,235,588.31	663,360,428.74
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		234,709,524.90	79,591,694.24
应收账款		258,840,947.07	263,555,041.58
预付款项		3,636,217.79	859,718.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,146,369.77	10,312,524.42
存货		315,927,622.16	419,636,617.24
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			22,652,103.41
流动资产合计		1,588,496,270.00	1,459,968,127.94
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		551,193,211.40	548,193,211.40
投资性房地产			
固定资产		469,217,612.11	451,072,593.63
在建工程		11,764,195.05	14,919,510.45

工程物资		3,888,201.36	4,253,962.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		125,431,816.90	126,956,468.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,062,183.86	10,916,482.70
其他非流动资产		13,893,460.27	13,181,064.11
非流动资产合计		1,186,450,680.95	1,169,493,293.07
资产总计		2,774,946,950.95	2,629,461,421.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		59,727,928.27	48,592,403.94
应付账款		376,944,187.42	299,840,747.75
预收款项		91,525,921.85	129,814,169.64
应付职工薪酬		7,095,955.49	6,188,813.04
应交税费		8,289,146.71	4,636,816.74
应付利息			
应付股利		33,052,766.43	
其他应付款		5,422,222.37	5,417,981.35
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,250,000.00	2,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		584,308,128.54	496,740,932.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,858,333.34	23,283,333.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,858,333.34	23,283,333.34
负债合计		607,166,461.88	520,024,265.80
<b>所有者权益：</b>			
股本		376,480,000.00	376,480,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		839,113,336.98	839,113,336.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		47,787,621.60	41,685,049.58
盈余公积		90,228,316.94	90,228,316.94
未分配利润		814,171,213.55	761,930,451.71
所有者权益合计		2,167,780,489.07	2,109,437,155.21
负债和所有者权益总计		2,774,946,950.95	2,629,461,421.01

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

### 合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,325,419,065.73	786,489,750.49
其中：营业收入		1,325,419,065.73	786,489,750.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,139,112,182.27	679,225,097.49
其中：营业成本		963,871,941.37	562,900,037.40
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		8,297,298.21	756,685.23
销售费用		29,654,259.28	28,236,053.67
管理费用		126,641,983.32	99,072,337.98
财务费用		1,561,805.86	-29,617,770.88
资产减值损失		9,084,894.23	17,877,754.09
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）		19,863.02	1,276,794.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		3,348,600.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		189,675,346.48	108,541,447.53
加：营业外收入		52,402.03	16,251,773.21
其中：非流动资产处置利得		7,122.03	35,501.89
减：营业外支出		23,835.90	3,207,362.77
其中：非流动资产处置损失		635.90	3,165,187.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		189,703,912.61	121,585,857.97

减：所得税费用		30,848,639.59	21,249,252.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		158,855,273.02	100,336,605.43
归属于母公司所有者的净利润		158,855,273.02	100,336,605.43
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.42	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.42	0.27

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：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,287,534,791.53	792,390,805.90
减：营业成本		1,068,400,923.52	637,564,197.99
税金及附加		4,367,210.55	455,114.91
销售费用		24,427,511.26	25,297,599.82
管理费用		81,160,499.78	60,457,855.76
财务费用		1,492,064.97	-28,816,666.29
资产减值损失		8,914,317.72	5,059,610.28

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）			957,232.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		2,656,400.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		101,428,663.73	93,330,326.32
加：营业外收入		7,272.03	15,422,538.21
其中：非流动资产处置利得		7,272.03	35,501.89
减：营业外支出		20,635.90	3,171,587.62
其中：非流动资产处置损失		635.90	3,165,187.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		101,415,299.86	105,581,276.91
减：所得税费用		16,121,771.59	16,689,691.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,293,528.27	88,891,585.19
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			
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：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

### 合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,209,178,784.37	785,064,051.92
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		21,934,790.40	32,357,625.18
收到其他与经营活动有关的现金		4,706,313.11	33,056,529.64
经营活动现金流入小计		1,235,819,887.88	850,478,206.74
购买商品、接受劳务支付的现金		789,485,073.71	609,436,106.56
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		40,578,634.78	35,960,627.36
支付的各项税费		36,552,169.83	23,389,234.94
支付其他与经营活动有关的现金		132,160,241.89	88,039,058.60
经营活动现金流出小计		998,776,120.21	756,825,027.46
经营活动产生的现金流量净额		237,043,767.67	93,653,179.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		19,863.02	1,276,794.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,365,926.15	225,714.68
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		68,999,667.52	170,500,000.00
投资活动现金流入小计		81,385,456.69	172,002,509.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		193,233,483.00	148,927,293.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00	
投资活动现金流出小计		199,233,483.00	148,927,293.10
投资活动产生的现金流量净额		-117,848,026.31	23,075,216.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			23,520,588.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			23,520,588.00
筹资活动产生的现金流量净额			-23,520,588.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,055,799.40	2,190,472.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		117,139,941.96	95,398,279.72
加：期初现金及现金等价物余额		672,275,840.37	689,884,238.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		789,415,782.33	785,282,518.15

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,240,434,793.19	738,671,431.73
收到的税费返还		17,212,096.59	28,136,890.34
收到其他与经营活动有关的现金		3,039,532.71	33,072,604.39
经营活动现金流入小计		1,260,686,422.49	799,880,926.46
购买商品、接受劳务支付的现金		972,554,389.27	686,569,011.86
支付给职工以及为职工支付的现金		17,849,861.93	16,103,356.39
支付的各项税费		25,718,865.22	14,961,819.15
支付其他与经营活动有关的现金		90,827,862.66	65,138,674.78
经营活动现金流出小计		1,106,950,979.08	782,772,862.18
经营活动产生的现金流量净额		153,735,443.41	17,108,064.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,125,000.00	170,199,999.94
投资活动现金流入小计		1,125,000.00	170,199,999.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,892,667.08	27,222,151.01
投资支付的现金		3,000,000.00	213,323,431.40
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		6,000,000.00	
投资活动现金流出小计		56,892,667.08	240,545,582.41

投资活动产生的现金流量净额		-55,767,667.08	-70,345,582.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			23,520,588.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			23,520,588.00
筹资活动产生的现金流量净额			-23,520,588.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,868,577.03	2,179,562.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		96,099,199.30	-74,578,543.95
加：期初现金及现金等价物余额		648,675,681.74	669,997,026.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		744,774,881.04	595,418,482.93

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	376,480,000.00				845,648,352.56			65,508,596.71	90,228,316.94		1,026,894,816.58		2,404,760,082.79
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	376,480,000.00				845,648,352.56			65,508,596.71	90,228,316.94		1,026,894,816.58		2,404,760,082.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							13,860,473.61				125,802,506.59		139,662,980.20
(一) 综合收益总额											158,855,273.02		158,855,273.02
(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											-33,052,766.43		-33,052,766.43
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-33,052,766.43		-33,052,766.43
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								13,860,473.61						13,860,473.61
1. 本期提取								16,689,805.78						16,689,805.78
2. 本期使用								2,829,332.17						2,829,332.17
(六)其他														
四、本期期末余额	376,480,000.00				845,648,352.56			79,369,070.32	90,228,316.94			1,152,697,323.17		2,544,423,062.99

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	188,240,000.00				1,033,888,352.56			47,305,612.19	75,410,564.24		884,102,118.62		2,228,946,647.61
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	188,240,000.00				1,033,888,352.56			47,305,612.19	75,410,564.24		884,102,118.62		2,228,946,647.61

	, 000.00				88,352.56			612.19	564.24		, 118.62		, 647.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	188,240,000.00				-188,240,000.00			11,002,534.77			76,816,017.43		87,818,552.20
(一) 综合收益总额											100,336,605.43		100,336,605.43
(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											-23,520,588.00		-23,520,588.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-23,520,588.00		-23,520,588.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	188,240,000.00				-188,240,000.00								0
1. 资本公积转增资本(或股本)	188,240,000.00				-188,240,000.00								0
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								11,002,534.77					11,002,534.77
1. 本期提取								13,303,378.34					13,303,378.34

2. 本期使用							2,300,843.57					2,300,843.57
(六) 其他												
四、本期期末余额	376,480,000.00				845,648,352.56		58,308,146.96	75,410,564.24		960,918,136.05		2,316,765,199.81

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

### 母公司所有者权益变动表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	376,480,000.00				839,113,336.98			41,685,049.58	90,228,316.94	761,930,451.71	2,109,437,155.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	376,480,000.00				839,113,336.98			41,685,049.58	90,228,316.94	761,930,451.71	2,109,437,155.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,102,572.02		52,240,761.84	58,343,333.86
（一）综合收益总额										85,293,528.27	85,293,528.27
（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										-33,052,	-33,052,7

										766.43	66.43		
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,052,766.43	-33,052,766.43		
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										6,102,572.02	6,102,572.02		
1. 本期提取										6,343,801.50	6,343,801.50		
2. 本期使用										241,229.48	241,229.48		
（六）其他													
四、本期期末余额	376,480,000.00				839,113,336.98					47,787,621.60	90,228,316.94	814,171,213.55	2,167,780,489.07

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	188,240,000.00				1,027,353,336.98			30,389,985.58	75,410,564.24	652,091,265.45	1,973,485,152.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,240,000.00				1,027,353,336.98			30,389,985.58	75,410,564.24	652,091,265.45	1,973,485,152.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	188,240,000.00				-188,240,000.00			5,756,585.63		65,370,997.19	71,127,582.82

(一) 综合收益总额										88,891,585.19	88,891,585.19
(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										-23,520,588.00	-23,520,588.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,520,588.00	-23,520,588.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	188,240,000.00				-188,240,000.00						0
1. 资本公积转增资本(或股本)	188,240,000.00				-188,240,000.00						0
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								5,756,585.63			5,756,585.63
1. 本期提取								6,179,898.72			6,179,898.72
2. 本期使用								423,313.09			423,313.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	376,480,000.00				839,113,336.98			36,146,571.21	75,410,564.24	717,462,262.64	2,044,612,735.07

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：向敬林

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

安徽广信农化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由安徽广信农化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 9 月 17 日取得宣城市工商行政管理局颁发的 342523000010632 号《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币 12,000 万元。公司经营地址：安徽省宣城市广德县新杭镇彭村村。法定代表人黄金祥。

2010 年 11 月，公司与安徽省创业投资有限公司（以下简称“安徽创投”）、安徽兴皖创业投资有限公司（以下简称“兴皖创投”）、安徽国安创业投资有限公司（以下简称“国安创投”）签订了增资扩股协议，安徽创投以货币资金增资 882.35 万元；兴皖创投以货币资金增资 794.35 万元；国安创投以货币资金增资 441.30 万元。本次增资后，公司注册资本变更为 14,118 万元，股权结构变更为：广信控股持股比例 68.3560%；广信投资持股比例 11.3331%；安徽创投持股比例 6.2498%；兴皖创投持股比例 5.6265%；国安创投持股比例 3.1258%；过学军等 18 位自然人股东持股比例 5.3088%。

2015 年 4 月 24 日，经《中国证券监督管理委员会关于核准安徽广信农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]707 号）核准，2015 年 5 月 8 日，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,706 万股，每股面值 1 元。发行后注册资本变更为人民币 18,824 万元，股份总数 18,824 万股（每股面值 1 元）。2015 年 5 月 13 日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“广信股份”，证券代码：603599。

2016 年 5 月 5 日，公司实施利润分配及资本公积转增股本方案。方案实施完成后，公司的总股本为 376,480,000 股。

公司的经营范围：光气、多菌灵、二甲苯、甲醇、氯化钠、农药原药、农药制剂制造、销售（以上范围凡许可的，均凭有效审批、许可经营）；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并范围包括全资子公司安徽广信集团铜陵化工有限公司（以下简称“铜陵广信”）、安徽东至广信农化有限公司（以下简称“东至广信”）、广信通达（上海）进出口有限公司（以下简称“广信通达”）

#### 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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

##### 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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 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

###### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资

本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于股本、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (5) 特殊交易的会计处理

#### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

##### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 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

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (2) 金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

#### (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

## ①金融资产发生减值的客观证据:

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难;
- B. 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组;
- E. 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试 (不包括应收款项)

## A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时, 将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

预计未来现金流量现值, 按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值 (取得和出售该担保物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资, 在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改, 在确认减值损失时, 仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后, 如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关 (如债务人的信用评级已提高等), 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后, 利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

## B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析, 判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下, 如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%, 或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月, 在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 可以认定该可供出售金融资产已发生减值, 确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的, 在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值, 可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后, 利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

## (9) 金融资产和金融负责公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值, 不存在主要市场的, 本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 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	本公司将期末余额中单项金额 300 万元(含 300 万元)以上的应收账款，300 万元(含 300 万元)以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

#### (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）	
账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本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，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。融资租入的固定资产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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 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

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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,按以下步骤处理:

首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,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后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,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或

者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

- A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本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：

A. 服务成本；

- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；  
 C. 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

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 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

### (1) 商品销售收入

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

公司产品销售收入分为内销收入与外销收入，其收入确认时点分别为：①内销收入以产品发出、开具发货单、对方单位签收后确认收入；②外销收入以开具发货单和销售发票、商品发运和报关离境时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

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

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，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，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

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本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，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。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除,在按照会计准则规定确认成本费用的期间内,本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异,符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用,超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时,将经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的,本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的,本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用,计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时,采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的,出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的,本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用,计入当期损益。金额较大的予以资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时,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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊,确认为当期融资费用,计入财务费用。

发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时,本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策,折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权,以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间;如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权,以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时,于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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,计入资产负债表的长期应收款,同时记录未担保余值;将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益,在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入,计入租赁收入/业务业务收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1、安全生产费用

公司根据有关规定，按皖安监综[2008]176号文《关于调整煤矿、非煤矿山、危险化学品、民用爆破器材、烟花爆竹生产企业安全费用提取标准的通知》、财企[2012]16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费用。

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

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

### 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	销售应税商品	13%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
安徽广信农化股份有限公司	25%
安徽广信集团铜陵化工有限公司	25%
安徽东至广信农化有限公司	25%
广信通达（上海）进出口有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司于2011年1月获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书（海关注册登记编码：3414960043），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

公司的全资子公司东至广信于2015年4月获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书（海关注册登记编码：3416960268），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

公司的全资子公司铜陵广信于2008年5月获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书（海关注册登记编码：3407960041），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

### （2）企业所得税

2014年7月，安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发文件《关于公布安徽省2014年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2014]43号），本公司被认定为高新技术企业（证书编号为：GR201434000389），自2014年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。2017年，公司再次申请高新技术企业认定。截止报告披露日，公司申请高新技术企业已由相关部门公示，并公示结束，目前尚未取得证书。

2016年12月，本公司的子公司安徽东至广信农化有限公司被认定为高新技术企业（证书编号为：GR201634000588），自2016年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

√适用 □不适用

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 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	209,881.93	121,496.39
银行存款	789,205,900.40	672,154,343.98

其他货币资金	54,402,878.27	75,933,523.95
合计	843,818,660.60	748,209,364.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

## 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	247,468,085.10	83,437,388.24
商业承兑票据		
合计	247,468,085.10	83,437,388.24

### (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	474,499,558.21	441,064,493.11
商业承兑票据		
合计	474,499,558.21	441,064,493.11

### (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

应收票据的大幅增长主要原因：为销售收入大幅增长，应收票据结算货款较多。

## 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	291,726,897.47		14,967,341.24	5.13	276,759,556.23	117,755,593.15	97.42	6,042,892.10	5.13	111,712,701.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,120,611.04		3,120,611.04	100.00	0	3,120,611.04	2.58	3,120,611.04	100.00	
合计	294,847,508.51	/	18,087,952.28	/	276,759,556.23	120,876,204.19	/	9,163,503.14	/	111,712,701.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	289,358,880.16	14,467,944.01	5.00%
1 至 2 年	1,429,395.37	142,939.54	10.00%
2 至 3 年	457,292.55	91,458.51	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	416,217.37	208,108.69	50.00%
4 至 5 年	41,107.66	32,886.13	80.00%
5 年以上	24,004.36	24,004.36	100.00%

合计	291,726,897.47	14,967,341.24	5.13%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明:

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础,结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

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 8,924,449.14 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

序号	单位名称	金额	占应收账款 总额比例(%)	坏账准备
1	山东潍坊润丰化工股份有限公司	67,365,585.00	22.85%	3,368,279.25
2	南京博道仓储有限公司	28,926,600.00	9.81%	1,446,330.00
3	上海杜邦农化有限公司	28,542,606.86	9.68%	1,427,130.34
4	上海沪江生化有限公司	26,709,111.18	9.06%	1,335,455.56
5	兴农股份有限公司	14,606,106.40	4.95%	730,305.32
合计		166,150,009.44	56.35%	8,307,500.47

**(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

应收账款增加主要原因:报告期,销售收入增长。

## 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	30,439,413.54	99.73	11,377,945.58	55.19
1 至 2 年	17,540.00	0.06	100,694.73	0.49
2 至 3 年	63,700.00	0.21	4,137,578.98	20.07
3 年以上			5,000,000.00	24.25
合计	30,520,653.54	100.00	20,616,219.29	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：

无

## (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

序号	单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
1	安徽八一化工股份有限公司	12,588,242.83	45.08
2	临沂鸿泰化工有限公司	6,243,253.33	22.35
3	国网安徽省电力公司东至县供电公司	4,778,315.32	17.11
4	上海大昌行众宾汽车销售服务有限公司	2,900,000.00	10.38
5	安徽海华科技股份有限公司	1,420,000.00	5.08
	合计	27,929,811.48	100.00

其他说明

√适用 □不适用

预付账款增长主要原因：销售规模增长，预付原材料款增加。

## 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		
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息	0	146,986.30
合计	0	146,986.30

**(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	20,382,732.10	82.81	3,134,930.30	15.38	17,247,801.80	15,909,687.55	77.84	2,884,390.27	18.13	13,025,297.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,230,078.76	17.19	4,230,078.76	100.00	0	4,530,078.76	22.16	4,530,078.76	100.00	—
合计	24,612,810.86	100.00	7,365,009.06	29.92	17,247,801.80	20,439,766.31	/	7,414,469.03	/	13,025,297.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,873,298.20	893,664.91	5.00%
1 至 2 年	25,953.90	2,595.39	10.00%
2 至 3 年	304,400.00	60,880.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,500.00	750.00	50.00%
4 至 5 年	2,700.00	2,160.00	80.00%
5 年以上	2,174,880.00	2,174,880.00	100.00%
合计	20,382,732.10	3,134,930.30	15.38%

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 49,459.97 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
------	--------	--------

应收出口退税款	0	731,832.22
预付款项转入	6,109,958.76	7,636,958.76
押金	680,000.00	680,000.00
备用金及其他	992,852.10	1,026,574.33
保证金	830,000.00	364,401.00
借款	16,000,000.00	10,000,000.00
合计	24,612,810.86	20,439,766.31

## (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
广德县新杭镇人民政府	借款	16,000,000.00	1年以内	65.01%	800,000.00
苏州市德益物资贸易有限公司	预付账款转入	1,973,226.76	5年以上	8.02%	1,973,226.76
溧阳市信益化工设备有限公司	预付账款转入	1,161,096.00	5年以上	4.72%	1,161,096.00
上海新花化工设备有限公司	预付账款转入	1,095,756.00	5年以上	4.45%	1,095,756.00
广德县安全生产监督管理局	押金	680,000.00	5年以上	2.76%	680,000.00
合计	/	20,910,078.76	/	84.96%	5,710,078.76

## (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

其他应收款增长的主要原因:广德县新杭镇政府新增借款。

## 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	64,369,684.65	10,605,379.82	53,764,304.83	80,569,890.04	10,395,474.76	70,174,415.28
在产品	9,870,745.28		9,870,745.28	5,065,471.30		5,065,471.30
库存商品	280,620,948.72	8,406,675.85	272,214,272.87	549,273,283.98	17,049,030.22	532,224,253.76
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						
委托加工物资	4,017,047.74		4,017,047.74	1,504,611.00	0	1,504,611.00
在途物资	7,574,520.22		7,574,520.22	0	0	0
合计	366,452,946.61	19,012,055.67	347,440,890.94	636,413,256.32	27,444,504.98	608,968,751.34

## (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	10,395,474.76	209,905.06				10,605,379.82
在产品						
库存商品	17,049,030.22			8,642,354.37		8,406,675.85
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	27,444,504.98	209,905.06		8,642,354.37		19,012,055.67

## (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

存货账面价值下降的主要原因：存货账面价值下降 42.95%，主要是由于库存商品草甘膦销售增加，库存量大幅下降。

## 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

## 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
银行理财产品	0	50,000,000.00
待抵扣增值税	97,181,443.84	132,858,647.04
预交企业所得税	3,846,506.69	12,373,831.68
合计	101,027,950.53	195,232,478.72

其他说明

其他流动资产下降的主要原因：报告期内，银行理财产品全部收回及待抵扣增值税减少。

#### 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

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	664,910,087.63	656,118,763.65	10,425,336.88	20,918,523.45	1,352,372,711.61
2. 本期增加金额	44,928,363.04	142,859,599.65	2,631,718.81	4,757,496.59	195,177,178.09
(1) 购置		23,403,438.11	2,631,718.81	4,749,512.83	30,784,669.75
(2) 在建工程转入	44,928,363.04	119,456,161.54		7,983.76	164,392,508.34
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				34,760.66	34,760.66
(1) 处置或报废				34,760.66	34,760.66
4. 期末余额	709,838,450.67	798,978,363.30	13,057,055.69	25,641,259.38	1,547,515,129.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	106,767,224.33	213,369,353.43	3,440,501.58	15,947,070.51	339,524,149.85

2. 本期增加金额	16,911,111.03	46,193,796.08	882,029.95	1,709,974.67	65,696,911.73
(1) 计提	16,911,111.03	46,193,796.08	882,029.95	1,709,974.67	65,696,911.73
3. 本期减少金额				21,588.67	21,588.67
(1) 处置或报废				21,588.67	21,588.67
4. 期末余额	123,678,335.36	259,563,149.51	4,322,531.53	17,635,456.51	405,199,472.91
三、减值准备					
1. 期初余额	5,554,128.90	7,220,570.88			12,774,699.78
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	5,554,128.90	7,220,570.88			12,774,699.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	580,605,986.41	532,194,642.91	8,734,524.16	8,005,802.87	1,129,540,956.35
2. 期初账面价值	552,588,734.40	435,528,839.34	6,984,835.30	4,971,452.94	1,000,073,861.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物*1	12,553,759.07	6,999,630.17	5,554,128.90	0	东川岭厂房
机器设备*2	16,271,141.63	9,050,570.75	7,220,570.88	0	废弃生产线

注\*<sup>1</sup>：东川岭厂房为公司老厂房，本年公司已将厂房内所有生产设备对外处置，公司估计厂房将长期闲置，难以再次使用；注\*<sup>2</sup>：废弃的生产线为公司淘汰落后产能主动报废的生产设备。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	74,534,700.00	正在办理之中

其他说明：

适用 不适用

## 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
光气二期项目				—	—	—
东至二期项目	2,315,952.37		2,315,952.37	2,143,294.36	—	2,143,294.36
东至三期项目	934,744.57		934,744.57	4,197,558.83	—	4,197,558.83
东至四期项目	1,146,226.41		1,146,226.41	10,379,897.62	—	10,379,897.62
东至五期项目	151,695,533.72		151,695,533.72	73,618,768.38	—	73,618,768.38
年产3,000吨磺酰基异氰酸酯系列产品项目	11,316,439.50		11,316,439.50	14,919,510.45	—	14,919,510.45
年产20万吨的对(邻)硝基氯化苯项目	10,434,941.92		10,434,941.92	105,243,893.17	—	105,243,893.17

---

其他	447,755.55		447,755.55	5,183,970.35	—	5,183,970.35
合计	178,291,594.04		178,291,594.04	215,686,893.16	—	215,686,893.16

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 3,000 吨磺酰基异氰酸酯系列产品项目	186,638,400.00	14,919,510.45	18,438,566.66	22,041,637.61		11,316,439.50	34.81	35.88				
年产 20 万吨的对（邻）硝基氯化苯项目	281,408,600.00	105,243,893.17	42,502,528.09	137,311,479.34		10,434,941.92	67.88	68.10				
合计		120,163,403.62	60,941,094.75	159,353,116.95		21,751,381.42	/	/			/	/

**(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
专用材料	2,291,666.91	4,061,956.71
专用设备	5,348,227.10	16,737,891.90
合计	7,639,894.01	20,799,848.61

其他说明:

工程物资下降的主要原因：在建工程期末余额下降。

**22、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非流动资产处置	380,539.66	82,507,631.23
合计	380,539.66	82,507,631.23

其他说明:

固定资产清理减少的主要原因：铜陵广信准备实施注销，固定资产清理已结转。

**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		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	251,094,468.13				251,094,468.13
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	14,182,901.00				14,182,901.00
(1) 处置	14,182,901.00				14,182,901.00
4. 期末余额	236,911,567.13				236,911,567.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	39,499,497.62				39,499,497.62
2. 本期增加 金额	2,352,594.42				2,352,594.42
(1) 计提	2,352,594.42				2,352,594.42
3. 本期减少 金额	1,836,629.37				1,836,629.37
(1) 处置	1,836,629.37				1,836,629.37
4. 期末余额	40,015,462.67				40,015,462.67
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	196,896,104.46				196,896,104.46
2. 期初账面价值	211,594,970.51				211,594,970.51

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

无形资产减少的主要原因: 铜陵广信准备实施注销, 无形资产已结转。

**26、开发支出**

适用 不适用

**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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
流转土地租赁费	0	1,837,100	114,818.76		1,722,281.24
合计	0	1,837,100	114,818.76		1,722,281.24

其他说明:

长期待摊费用增加的主要原因: 东至广信土地流转租赁费。

## 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	53,096,969.59	7,964,545.44	52,779,184.93	7,916,877.74
内部交易未实现利润	33,462,880.60	5,019,432.09	43,663,926.94	6,549,589.04
可抵扣亏损				
已计提尚未发放的薪酬	2,182,914.42	327,437.16	1,362,324.13	204,348.62
多计提的折旧	3,769,652.55	565,447.89	4,419,339.29	662,900.89
递延收益	26,974,533.34	4,046,180.00	25,121,033.34	3,768,155.00
合计	119,486,950.50	17,923,042.58	127,345,808.63	19,101,871.29

## (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

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		
可抵扣亏损	1,389,975.29	562,555.98
已计提尚未发放的薪酬	437,749.04	437,749.04
坏账准备	4,142,747.20	4,017,992.00
合计	5,970,471.53	5,018,297.02

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	562,555.98	562,555.98	
2022 年	827,419.31		
合计	1,389,975.29	562,555.98	/

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
预付工程、设备款	92,509,722.13	49,270,748.24
待抵扣的进项税		765,695.09
合计	92,509,722.13	50,036,443.33

其他说明：

其他非流动资产增加的主要原因：东至广信新建项目的增加。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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	91,756,981.27	109,841,180.89
合计	91,756,981.27	109,841,180.89

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
应付货款	385,831,906.86	300,004,452.05
应付设备款	82,940,531.92	38,452,834.11
应付工程款	42,390,214.00	68,327,432.52
应付运输费	8,516,241.71	26,864,328.01
应付拆迁费用	34,010,000.00	5,698,500.00
应付港口费	2,275,783.58	315,137.00
其他	7,130,321.84	8,546,623.50
合计	563,094,999.91	448,209,307.19

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广德县精细化工园污水处理有限公司	3,860,000.00	未结算
刘新春	1,838,500.00	未结算
阜阳市瑞龙化工有限公司	1,528,116.62	未结算
四川省丹棱县华康化工有限公司	1,227,903.96	未结算
合计	8,454,520.58	/

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
预收货款	92,828,090.73	132,843,400.93
合计	92,828,090.73	132,843,400.93

**(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

预收货款下降的主要原因：本期期末，由于销售市场变化及销售方式发生变化，导致本期期末预收货款下降。

## 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	12,463,661.06	41,504,380.69	38,153,434.02	15,814,607.73
二、离职后福利-设定提存计划	7,482.30	2,427,317.46	2,425,200.76	9,599.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,471,143.36	43,931,698.15	40,578,634.78	15,824,206.73

## (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	10,657,064.49	36,629,157.64	33,824,139.82	13,462,082.31
二、职工福利费		1,747,469.93	1,747,469.93	
三、社会保险费	4,033.40	1,778,922.41	1,777,889.81	5,066.00
其中：医疗保险费	114.10	1,259,758.55	1,258,873.25	999.40
工伤保险费	3,563.00	447,840.44	447,805.14	3,598.30
生育保险费	356.30	71,323.42	71,211.42	468.30
四、住房公积金	2,490.00	521,080.00	520,582.00	2,988.00
五、工会经费和职工教育经费	1,800,073.17	827,750.71	283,352.46	2,344,471.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,463,661.06	41,504,380.69	38,153,434.02	15,814,607.73

**(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	7,126.00	2,316,542.33	2,314,303.53	9,364.80
2、失业保险费	356.30	110,775.13	110,897.23	234.20
3、企业年金缴费				
合计	7,482.30	2,427,317.46	2,425,200.76	9,599.00

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	4,449,394.82	
消费税		
营业税		
企业所得税	1,214,388.57	2,755,729.42
个人所得税	40,822.01	
城市维护建设税	331,770.34	
土地使用税	2,034,202.55	2,033,702.55
房产税	252,198.96	238,325.80
其他	685,135.43	297,174.05
合计	9,007,912.68	5,324,931.82

其他说明：

应交税费报告期末比年初增长 69.16%，主要是应交增值税金额增加。

**39、应付利息**

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,052,766.43	0
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	33,052,766.43	0

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司2016年度利润分配方案于2017年5月10日经2016年年度股东大会审议通过并于2017年7月7日实施完毕，因报告期2016年度利润分配方案尚未实施。

**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
保证金	5,581,058.00	8,919,631.00
其他	220,481.02	176,124.54
合计	5,801,539.02	9,095,755.54

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广德富源精细化工有限公司	390,000.00	保证金
合计	390,000.00	/

其他说明

√适用 □不适用

其他应付款报告期末比年初下降36.22%，主要是由于退回了货运公司的保证金300.00万元。

**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		
一年内到期的递延收益	2,634,200.00	2,634,200.00

合计	2,634,200.00	2,634,200.00

其他说明：

无

#### 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

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	25,136,833.34	15,550,000.00	1,317,100.00	39,369,733.34	与资产相关
搬迁补偿款	230,833,870.79	2,132,567.52	141,572,198.20	91,394,240.11	铜陵广信搬迁补助
合计	255,970,704.13	17,682,567.52	142,889,298.20	130,763,973.45	/

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
年产4000吨水杨腈项目*1	8,656,666.67		490,000.00		8,166,666.67	与资产相关
3000t/a甲基硫菌灵清洁生产技术改造项目*2	3,760,000.00		235,000.00		3,525,000.00	与资产相关
年产2000吨氨基甲酸甲酯项目*3	3,566,666.67		200,000.00		3,366,666.67	与资产相关

年产 3000 吨磺酰基异氰酸酯项目*4	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
年产 8000 吨敌草隆原药项目*5	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
资源节约循环利用重点工程专项资金*6	1,350,000.00	1,350,000.00			2,700,000.00	与资产相关
吡唑醚菌酯绿色环保新剂型研发及产业化*7	1,300,000.00	700,000.00			2,000,000.00	与资产相关
创新型专项基金*8	503,500.00		192,100.00		311,400.00	与资产相关
绿色制造系统集成项目专项资金*9		13,500,000.00			13,500,000.00	与资产相关
合计	25,136,833.34	15,550,000.00	1,317,100.00	0.00	39,369,733.34	/

其他说明：

√适用 □不适用

注\*<sup>1</sup>：2013 年 6 月，国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发了《关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2013]1120 号），公司建设年产 4000 吨水杨腈项目入围重点产业振兴和技术改造项目，并于 2013 年 11 月 29 日收到补助资金 4,900,000.00 元，于 2014 年 2 月 17 日收到补助资金 4,000,000.00 元，于 2014 年 7 月 1 日收到补助资金 900,000.00 元，2016 年 10 月，该项目正式通过验收并投产。公司从 2016 年 11 月开始按照资产的预计使用期限进行摊销，本报告期内转入营业外收入金额为 490,000.00 元。

注\*<sup>2</sup>：2015 年 7 月，国家财政部下发了《关于下达节能专项资金（第十三批）的通知》（财建[2014]400 号，公司建设的 3000t/a 甲基硫菌灵清洁生产技术改造项符合节能专项资金补贴项目，并于 2015 年 1 月 7 日和 2015 年 9 月 21 日分别收到节

能补助资金 4,000,000.00 元和 700,000.00 元，2016 年 1 月初，该项目正式通过验收并投产。公司从 2016 年 1 月开始按照资产的预计使用期限进行摊销，本报告期内转入营业外收入金额为 235,000.00 元。

注\*<sup>3</sup>：2011 年 7 月，安徽省发展和改革委员会下发了《关于安徽广信农化股份有限公司年产 2000 吨氨基甲酸甲酯项目资金申请报告的批复》（皖发改产业[2011]863 号），同意公司建设年产 2000 吨氨基甲酸甲酯项目，并安排工业“三高”补助资金 4,000,000.00 元，公司于 2012 年 1 月 17 日收到上述补助资金。2016 年 11 月，该项目正式通过验收并投产。公司从 2016 年 12 月开始按照资产的预计使用期限进行摊销，本报告期内转入营业外收入金额 200,000.00 元。

注\*<sup>4</sup>：2012 年 6 月，安徽省发展和改革委员会下发了《关于下达 2012 年工业“三高”项目建设省统筹投资计划的通知》（皖发改投资[2012]492 号），同意公司建设年产 3000 吨磺酰基异氰酸酯项目，并安排工业“三高”补助资金 4,000,000.00 元，公司分别于 2013 年 4 月 7 日和 2013 年 11 月 19 日收到补助资金 3,000,000.00 元和 1,000,000.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，该项目尚处于建设期。

注\*<sup>5</sup>：2010 年国家发展和改革委员会、国家工业和信息化部联合发布《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第四批）2010 年中央预算内投资计划的通知》（发改投字[2010]2251 号），公司年产 8000 吨敌草隆原药项目入围重点产业振兴和技术改造项目，并于 2011 年 7 月 18 日收到上述政府补助资金 4,000,000.00 元。2012 年 12 月，该项目一期已正式投产。公司从 2013 年 1 月开始按照资产的预计使用期限进行摊销，本报告期内转入营业外收入金额 200,000.00 元。

注\*<sup>6</sup>：2016 年 8 月，安徽省发展和改革委员会下发了《关于下达资源节约循环利用重点工程 2016 年中央预算内投资计划的通知》（皖发改投资[2016]513 号），同意公司建设资源节约循环利用工程项目，并安排补助资金 1,350,000.00 元，公司分别于 2016 年 10 月 9 日收到补助资金 1,350,000.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，该项目尚未实施。

注\*<sup>7</sup>：2016 年 11 月，根据省科技厅《关于下达 2016 年省科技重大专项项目的通知》（科计[2016]43 号），同意公司建设吡啉醚菌酯绿色环保新剂型研发及产业化项目，并安排重大项目补助资金 1,300,000.00 元，公司分别于 2016 年 11 月 9 日收到补助资金 1,300,000.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，该项目尚未实施。

注\*8：2015 年 10 月，安徽省财政厅下发了《关于下达 2015 年安徽省创新型省份建设专项资金（第二批）的通知》（财建[2015]1695 号，公司购置相关仪器设备符合创新专项资金补贴范围，并于 2015 年 11 月 27 日收到专项补贴资金 327,600.00 元，公司自 2015 年 11 月开始按照资产的预计使用期限进行摊销，本年转入一年内到期的非流动负债金额为 109,200.00 元；2015 年 7 月初，安徽省财政厅下发了《关于下达 2016 年安徽省创新型省份建设专项资金（第一批）的通知》（财教[2016]947 号，公司购置相关仪器设备符合创新专项资金补贴范围，并于 2015 年 7 月 13 日收到专项补贴资金 825,000.00 元，公司自 2015 年 7 月开始按照资产的预计使用期限进行摊销，本报告期内转入营业外收入金额为 192,100.00 元。

注\*9：2016 年 12 月，省经济和信息化委员会下发了《关于 2016 年绿色制造系统集成项目立项批复的通知》皖经节能函【2017】46 号，公司年产 1.5 万吨邻苯二胺清洁化生产技改项目，并安排重大项目补助资金 13,500,000.00 元；公司分别于 2017 年 4 月收到专项补贴资金 6,500,000.00 元；2017 年 5 月收到专项补贴资金 7,000,000.00 元。

## 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	376,480,000						376,480,000

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)	839,113,336.98			839,113,336.98
其他资本公积	6,535,015.58			6,535,015.58
合计	845,648,352.56			845,648,352.56

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	65,508,596.71	16,689,805.78	2,829,332.17	79,369,070.32
合计	65,508,596.71	16,689,805.78	2,829,332.17	79,369,070.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	90,228,316.94			90,228,316.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	90,228,316.94			90,228,316.94

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	1,026,894,816.58	884,102,118.62
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	1,026,894,816.58	884,102,118.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,855,273.02	100,336,605.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,052,766.43	23,520,588.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,152,697,323.17	960,918,136.05

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	1,324,912,235.00	963,560,956.46	786,265,907.03	562,647,412.85
其他业务	506,830.73	310,984.91	223,843.46	252,624.55
合计	1,325,419,065.73	963,871,941.37	786,489,750.49	562,900,037.40

营业收入变动原因说明:报告期内，市场行情好转，其中草甘膦产品销售收入大幅增加。

营业成本变动原因说明:报告期内, 营业收入大幅增加, 对应营业成本大幅增加。

## 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		411.56
城市维护建设税	721,360.27	20.58
教育费附加	721,360.28	
资源税		
房产税	898,853.60	
土地使用税	4,121,639.30	
车船使用税		
印花税	1,024,241.00	
水利基金	809,843.76	756,253.09
合计	8,297,298.21	756,685.23

其他说明:

根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定:“全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”上述会计准则于2016年5月1日起施行。营业税金及附加本报告期内比上年增长996.53%,主要原因是2016年5月1日开始原在管理费用科目核算的土地使用税、房产税、印花税等相关税费调整至税金及附加科目核算。

## 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
运输装卸费	22,917,092.12	20,158,021.56
货物港务费	4,397,613.57	3,968,373.26
工资及社保费用	674,940.00	804,239.92
办公费	495,579.39	643,880.85
业务拓展费	301,556.63	556,477.04

业务招待费	325,212.12	302,149.15
其他	542,265.45	1,802,911.89
合计	29,654,259.28	28,236,053.67

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
折旧费	6,811,871.27	6,294,104.19
工资及社保费用	11,441,513.88	7,219,792.85
税费		5,736,445.71
研发费	61,998,877.93	45,909,721.26
修理费	21,198,745.38	13,027,597.91
环保费	11,941,804.70	6,140,347.88
无形资产摊销	2,352,594.42	2,323,316.40
中介机构业务费	1,208,971.33	715,161.56
办公费	2,596,083.61	2,612,000.25
业务招待费	1,375,992.16	1,064,435.77
其他	5,715,528.64	8,029,414.20
合计	126,641,983.32	99,072,337.98

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
利息收支		
减：利息收入	-2,482,546.81	-25,704,035.88
汇兑损失	3,744,782.52	
减：汇兑收益		-4,115,786.86
银行手续费及其他	299,570.15	202,051.86
合计	1,561,805.86	-29,617,770.88

其他说明：

财务费用增加的主要原因：美元兑换人民币贬值，汇兑损失增加，报告期存款利率下调，去年同期利息收入较大。

**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	8,874,989.17	2,256,920.85
二、存货跌价损失	209,905.06	15,620,833.24
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	9,084,894.23	17,877,754.09

其他说明：

1、坏账损失同比增长 293.23%，主要由于报告期末应收账款大幅增长。2、存货跌价准备大幅下降主要是由于去年同期计提草甘膦减值准备较大。

**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		
银行理财产品投资收益	19,863.02	1,276,794.53
合计	19,863.02	1,276,794.53

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	7,122.03	35,501.89	7,122.03
其中：固定资产处置利得	7,122.03	35,501.89	7,122.03
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	0	15,327,188.06	0
其他	45,280.00	889,083.26	45,280.00
合计	52,402.03	16,251,773.21	52,402.03

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

根据财政部印发《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版（财会〔2017〕15 号），新准则第十六条：企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。本报告期，按照新准则执行。

### 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	635.90	3,165,187.62	639.50
其中：固定资产处置损失	635.90	3,165,187.62	639.50
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	20,200.00	6,000.00	20,200.00
其他	3,000.00	36,175.15	3,000.00
合计	23,835.90	3,207,362.77	23,839.50

其他说明：

报告期内营业外支出同比大幅下降主要是由于去年同期固定资产处置损失影响。

**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	32,027,468.30	21,984,090.62
递延所得税费用	-1,178,828.71	-734,838.08
合计	30,848,639.59	21,249,252.54

**(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	189,703,912.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,455,586.89
子公司适用不同税率的影响	0
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	2,393,052.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	30,848,639.59

其他说明：

适用 不适用

所得税费用增加的主要原因：所得税费用同期增长 45.18%，主要是利润增长。

## 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
收到存款利息收入	2,629,533.11	25,704,035.88
收到政府补助	2,076,780.00	2,806,901.95
往来款		4,196,687.70
其他		348,904.11
合计	4,706,313.11	33,056,529.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金下降的主要原因：报告期内，公司收到银行存款利息收入减少。

### (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
安全经费		2,300,843.57
运输装卸费	22,581,396.49	20,158,021.56
修理费	21,198,745.38	13,027,597.91
货物港务费	6,200,570.27	3,968,373.26
环保费	17,413,700.12	6,140,347.88
研发费	53,608,986.65	35,303,334.95
办公费	3,010,133.92	3,255,881.10
中介业务费	1,470,485.39	715,161.56
业务招待费	1,701,204.28	1,366,584.92
其他	4,975,019.39	1,802,911.89

合计	132,160,241.89	88,039,058.60
----	----------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

主要原因：同期增长 50.12%，公司加大研发投入，研发费用增加；加大环保投入，环保费用增加；公司固定资产规模增大，修理费用增长。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
与资产相关的政府补助	18,999,667.52	500,000.00
银行理财产品	50,000,000.00	170,000,000.00
合计	68,999,667.52	170,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金下降的主要原因：报告期内公司收回银行理财产品金额减少，与资产相关的政府补助增加。

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

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
政府借款	6,000,000.00	0
合计	6,000,000.00	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金增加的主要原因：报告期内，新增广德县新杭镇政府向公司借款 600 万元。

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 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		

<b>量:</b>		
净利润	158,855,273.02	100,336,605.43
加: 资产减值准备	9,084,894.23	17,877,754.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,696,911.73	53,156,890.02
无形资产摊销	2,352,594.42	2,323,316.40
长期待摊费用摊销	114,818.76	
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)	-6,486.13	3,129,685.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,055,799.40	-4,115,786.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,863.02	-1,276,794.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,178,828.71	-734,838.08
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)	261,317,955.34	-108,949,213.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-345,932,493.68	-84,852,207.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	82,345,534.89	116,757,768.41
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	237,043,767.67	93,653,179.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	789,415,782.33	785,282,518.15
减: 现金的期初余额	672,275,840.37	689,884,238.43
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	117,139,941.96	95,398,279.72

## (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	789,415,782.33	672,275,840.37
其中：库存现金	209,881.93	121,496.39
可随时用于支付的银行存款	789,205,900.40	672,154,343.98
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	789,415,782.33	672,275,840.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	54,402,878.27	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		

合计	54,402,878.27	/

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	38,286,402.95	6.7744	259,367,407.97
其中：美元	38,286,402.95	6.7744	259,367,407.97
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	9,780,284.49	6.7744	66,255,559.24
其中：美元	9,780,284.49	6.7744	66,255,559.24
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

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、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	490,000.00	年产 4000 吨水杨腈项目	490,000.00
与资产相关	235,000.00	3000t/a 甲基硫菌灵清洁生产技术改造项目	235,000.00
与资产相关	200,000.00	年产 2000 吨氨基甲酸甲酯项目	200,000.00
与资产相关	200,000.00	年产 8000 吨敌草隆原药项目	200,000.00
与资产相关	192,100.00	创新型专项基金	192,100.00
与收益相关	78,400.00	2016 年第二季度专利资助款	78,400.00
与收益相关	280,000.00	2016 年外贸奖励出口信用险补贴	280,000.00
与收益相关	573,000.00	2015 年度信用保险省补贴 50%、国际市场开拓奖励	573,000.00
与收益相关	600,000.00	2016 年度“工业强县”先进企业奖励	600,000.00
与收益相关	5,000.00	发明专利一项奖励	5,000.00
与收益相关	20,000.00	收 15 年下半年及四季度省级外贸促进资金	20,000.00
与收益相关	25,000.00	省级名牌产品奖励	25,000.00
与收益相关	25,000.00	2016 年品牌奖励补助款	25,000.00
与收益相关	32,500.00	2016 年东至县专利资助款	32,500.00
与收益相关	50,000.00	省级两化融合企业奖励	50,000.00
与收益相关	100,000.00	2016 年高新技术企业奖励	100,000.00
与收益相关	120,000.00	2016 年度综合考核等工作先进单位奖励	120,000.00
与收益相关	122,600.00	2016 年外贸进出口奖	122,600.00
合计	3,348,600.00		3,348,600.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

根据财政部印发《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版（财会〔2017〕15 号），新准则第十六条：企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。本报告期，按照新准则执行。

## 80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	
安徽广信集团铜陵化工有限公司	铜陵市	安徽省铜陵市铜陵县金城工业园区	停产搬迁	100		直接投资
安徽东至广信农化有限公司	池州市	东至县香隅化工园区	农药生产和销售	100		直接投资
广信通达(上海)进出口有限公司	宝山区	上海市宝山区新二路999弄148号2号门590室	进出口贸易	100		直接投资

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

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(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应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

**1、市场风险**

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

**(1) 外汇风险—现金流量变动风险**

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本年公司的外汇收入占营业收入比重约为27.26，因汇率变化导致公司现金流量变动的风险存在。本年以来汇率一直处于对出口企业有利的方向发展，未来若汇率市场出现波动，本公司通过购买远期结汇/售汇合约的方式，锁定相应利润，规避风险。

### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，无计息负债。因此利率风险主要为生息资产产生的利息收入的波动风险，近年来，公司通过购买相对固定利率的理财产品规避该风险。

### (3) 其他价格风险

本公司主要面临原材料市场价格波动风险，为规避该风险，本公司自上市以来进行一体化经营战略，积极拓展上游原材料生产，确保原材料供应稳定。

## 2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。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。

本公司其他金融资产包括预付款项、应收利息、应收款项及其他应收款，可能引起本公司财务损失的最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测

现金余额以及对未来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足够的资金偿还债务。

## 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: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 (%)
安徽广信控股有限公司	广德县桃州镇太极大道	投资管理	125,000,000.00	51.92	51.92

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为黄金祥、赵启荣夫妇，黄金祥、赵启荣夫妇合计持有本公司控股股东广信控股 100% 的股权，此外黄金祥还持有本公司第二大股东广信投资 78.41% 的股权，黄金祥、赵启荣夫妇通过广信控股和广信投资直接或间接控制本公司 60.42% 的股份。黄金祥先生现任本公司董事长、总经理。

本企业最终控制方是黄金祥、赵启荣夫妇

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广德广信房地产开发有限公司	其他
宣城市新徽商房地产开发有限公司	其他
安徽广信置业有限公司	关联人（与公司同一董事长）
广德广信小额贷款有限公司	母公司的控股子公司
广德广信投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
安徽广信广乐化工有限公司	股东的子公司
黄金林	其他
赵启明	其他
赵启勇	其他

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

## 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

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(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

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(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

单位:亿元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽广信控股有限公司	2.5	2016-06-23	2017-06-23	是
安徽广信控股有限公司	2	2015-07-06	2016-06-23	是

关联担保情况说明

适用 不适用

① 2016年6月23日,安徽广信控股有限公司与徽商银行宣城广德支行签订了最保字第201603045号的《最高额保证合同》,为本公司设定担保,担保的债权最高余额为2.5亿元,担保债权期间为2016年6月23日至2017年6月23日。截止2017年6月30日,在此担保合同下,公司与徽商银行签订的银行票据承兑协议如下:

<u>承兑协议编号</u>	<u>承兑金额(万元)</u>	<u>担保金额(万元)</u>	<u>是否已到期承兑</u>
2017年银承字第003号	156.24	156.24	否
2017年银承字第011号	1474.38	1474.38	否
2017年银承字第014号	1810.00	1810.00	否

2017 年银承字第 049 号	1000.00	1000.00	否
2017 年银承字第 055 号	30.00	30.00	否
2017 年银承字第 157 号	66.04	66.04	否
<b>合计</b>	<b>4536.66</b>	<b>4536.66</b>	

## (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	900,000.00	618,000.00

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 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
应收账款	安徽广信广乐 化工有限公司	1,359,471.04	1,359,471.04	1,359,471.04	1,359,471.04

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 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

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

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

**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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司报告分部包括：

- ①东至广信；
- ②铜陵广信；
- ③广信通达

公司经营分部的会计政策与公司主要会计政策相同。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	广信股份	铜陵广信	东至广信	上海通达	分部间抵销	合计
营业收入	1,287,534,79 1.53	0	859,600,428. 15	3,931,624 .00	825,647,777. 95	1,325,419,06 5.73
营业成	1,068,400,92 3.52	0	727,442,353. 62	3,921,367 .52	835,892,703. 29	963,871,941. 37

本						
资产	2,774,946,95	478,595,60	1,331,625,34	4,698,132	1,104,393,30	3,485,472,73
总额	0.95	7.60	4.22	.62	2.18	3.21
负债	607,166,461.	128,491,55	729,443,570.	88,107.91	524,140,026.	941,049,670.
总额	88	6.46	88		91	22

(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

2010年7月15日，铜陵广信与铜陵县人民政府（以下简称“甲方”）签订了《搬迁框架协议》，为全面响应国家产业调整振兴计划，全力支持铜陵县政府产业规划调整，双方就铜陵广信异地搬迁达成如下共识：

甲方保证铜陵广信的正常生产经营不受影响，不会强制要求铜陵广信必须于未来某一时点前完成搬迁事宜，或者采取其他强制措施。由东至广信承接铜陵广信的整体搬迁，在东至广信具备完全的开车条件（包括取得相应的农业三证、光气特别生产许可证等前置条件），且顺利试投产之前，甲方不得强制要求铜陵广信开始实施搬迁。在上述可搬迁时点前，铜陵广信可以根据生产经营安排实施分期分批搬迁计划，但要事先与甲方沟通并得到甲方同意。

由甲方与铜陵广信聘请有资质的评估公司在未来约定日对搬迁所涉及铜陵广信所有资产进行评估，双方以评估价商定补偿金额，补偿金额不得低于资产的账面价值。双方在签订补偿协议（补偿协议由甲方全权委托铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司与铜陵广信签订）后，甲方按商定的补偿金额支付给铜陵广信。

搬迁补偿款包括草甘膦、多菌灵、邻苯二胺等产品生产线设备、相关联设备、使用房屋及项目的可研、安评、环评、设计费用以及搬迁过程中的拆除、装卸、运输费用。对以上可使用的设备和不可再使用设备，按评估价全额补偿给铜陵广信。对于铜陵广信取得的国家农业登记证异地生产需要重新报批的规定，该资产因搬迁损失，在

对该资产评估后，甲方全额补偿给铜陵广信。对于铜陵广信土地使用权按搬迁之日土地基准价格给予补偿。

甲方可于2010年12月31日前对新建设未投入使用的六栋厂房进行整体收购（仅为地上物，不包括土地使用权，该土地使用权另行作价补偿）。收购价双方可审计协商，审计协商不能达成一致时，可共同聘请资产评估机构进行评估，评估价为收购价。

2010年10月18日，铜陵广信与滨江投资签署《安徽广信集团铜陵化工有限公司六栋新厂房拆迁补偿协议》，安徽东南资产评估事务所有限责任公司对上述六栋厂房进行了评估并出具了皖东评（2010）第124号《评估报告》，上述六栋新厂房的评估价值为49,912,884.23元。铜陵广信已将上述六栋新厂房拆除完毕，并收到补偿款49,912,884.23元。

根据铜陵广信与滨江投资2011年9月9日签署的《草甘膦生产线及厂房搬迁补偿协议》规定，铜陵广信将拆迁草甘膦生产线及其它厂房。根据双方共同聘请的铜陵华诚资产评估有限责任公司出具《安徽广信集团铜陵化工有限公司资产评估报告书》（铜华诚评报字（2011）第81号），截止2010年7月31日，本次拆迁协议约定范围内资产评估价金额为10,573.36万元。双方确定的拆迁补偿款为10,573.36万元。滨江投资分期支付该补偿价款。2011年9月，滨江投资一次性支付给铜陵广信3,896.26万元；2011年11月份支付3,000万元；2012年3月份支付1,800万元；2012年4月份支付1,877.10万元，共计10,573.36万元。2011年11月，铜陵广信已拆除账面净值为53,394,278.16元（截止2011年7月31日评估价值为55,600,333.47元）的固定资产，相应结转了55,600,333.47元拆迁补偿款。2012年4月，铜陵广信已拆除账面净值46,237,803.64元（截止2011年7月31日评估价值为50,133,266.53元）的固定资产，相应结转了50,133,266.53元拆迁补偿款。该拆迁补偿协议中对应的资产已全部拆除完毕。

根据铜陵广信与滨江投资2012年8月26日签署的《第三期搬迁补偿协议》规定，滨江投资对截止2012年2月29日铜陵广信部分厂房、设备、材料及其它费用进行补偿。根据双方共同聘请的安徽国信资产评估有限责任公司出具《安徽广信集团铜陵化工有限公司资产评估报告书》（皖国信铜评报字（2012）第20号），截止2012年2月29日，本次搬迁补偿协议约定范围内部分厂房、设备、材料及其它费用评估价值为24,372.16万元。经过协商，铜陵广信与滨江投资双方确定的补偿价款为21,815.88万元。截止2017年6月30日，铜陵广信已收到滨江投资支付的拆迁补偿款21,815.88万元，已发生与上述补偿协议相关拆迁费用合计5,313.00万元。

根据铜陵广信与滨江投资2013年9-10月分别签署的《第四期搬迁补偿协议》、《第五期搬迁补偿协议》、《第六期搬迁补偿协议》，双方就铜陵广信全部职工分流安置、设备拆除前安全处理及清洗置换材料等费用、销售处理剩余原材料损失、冷冻车间搬迁损失、因采购草甘膦设备违约而导致的损失、申报农药产品生产批准证书行政许可费用、停产停业损失过渡费以及其他资产处置事项的补偿达成协议，根据协议上述补偿金额合计为6,536.26万元，截止2017年6月30日，铜陵广信已收到滨江投资支付的上述补偿款3,662.91万元，已发生与上述补偿协议相关拆迁费用合计4,274.61万元。

根据铜陵广信与铜陵县国土资源局2013年9月20日签署的《国有土地使用权收储协议》规定，铜陵县国土资源局拟对铜陵广信土地证号为铜国用[2010]第1742号、铜国用[2010]第1743号、铜国用[2009]第799号土地进行收储，收储价款合计为3,095.79万元。截止2015年12月31日，铜陵广信已收到铜陵县国土资源储备发展中心上述土地收储款3,095.79万元。

2017年7月23日公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，鉴于铜陵广信搬迁停产，近三年已无实际经营行为，为优化资产结构，提高管理效率，降低运营成本，公司拟对铜陵广信进行清算注销处置。授权管理层依照相关规定办理清算注销的具体事宜。

截至2017年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 8、其他

适用 不适用

## 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	272,865,203.62	99.50	14,024,256.55	5.14	258,840,947.07	268,871,198.71	99.50	5,316,157.13	1.98	263,555,041.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,359,471.04	0.50	1,359,471.04	100	0	1,359,471.04	0.50	1,359,471.04	100.00	—
合计	274,224,674.66	100.00	15,383,727.59	5.61	258,840,947.07	270,230,669.75	/	6,675,628.17	/	263,555,041.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	270,497,186.31	13,524,859.32	5.00%
1 至 2 年	1,429,395.37	142,939.54	10.00%
2 至 3 年	457,292.55	91,458.51	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	416,217.37	208,108.69	50.00%
4 至 5 年	41,107.66	32,886.13	80.00%
5 年以上	24,004.36	24,004.36	100.00%
合计	272,865,203.62	14,024,256.55	5.14%

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 8,708,099.42 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

单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备

山东潍坊润丰化工股份有限公司	67,365,585.00	24.57	3,368,279.25
南京博道仓储有限公司	28,926,600.00	10.55	1,446,330.00
上海杜邦农化有限公司	28,542,606.86	10.41	1,427,130.34
上海沪江生化有限公司	26,709,111.18	9.74	1,335,455.56
E. I. Du Pont de Nemours and Company	12,412,948.55	4.53	620,647.43
合 计	163,956,851.59	59.79	8,197,842.58

## (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	19,221,318.45	90.69	3,074,948.68	16.00	16,146,369.77	12,895,283.54	85.01	2,582,759.12	20.03	10,312,524.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,973,226.76	9.31	1,973,226.76	100.00	0	2,273,226.76	14.99	2,273,226.76	100.00	
合计	21,194,545.21	100.00	5,048,175.44	23.82	16,146,369.77	15,168,510.30	/	4,855,985.88	/	10,312,524.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	16,731,884.55	835,683.29	5.00%
1 至 2 年	5,953.90	595.39	10.00%
2 至 3 年	304,400.00	60,880.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,500.00	750.00	50.00%
4 至 5 年	2,700.00	2,160.00	80.00%
5 年以上	2,174,880.00	2,174,880.00	100.00%
合计	19,221,318.45	3,074,948.68	16.00%

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 192,189.56 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
借出款项	16,000,000.00	10,000,000.00
应收出口退税款		—

预付款项转入	3,410,106.76	3,410,106.76
押金	680,000.00	680,000.00
保证金	358,000.00	358,000.00
备用金及其他	746,438.45	720,403.54
合计	21,194,545.21	15,168,510.30

## (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
广德县新杭镇人民政府	借款	16,000,000.00	1年以内	75.49	800,000.00
苏州市德益物资贸易有限公司	预付账款转入	1,973,226.76	5年以上	9.31	1,973,226.76
广德县安全生产监督管理局	押金	680,000.00	5年以上	3.21	680,000.00
江苏扬阳化工设备制造有限公司靖江销售分公司	保证金	500,000.00	5年以上	2.36	500,000.00
广德昶盛化工新材料有限公司	预付账款转入	429,200.00	5年以上	2.03	429,200.00
合计	/	19,582,426.76	/	92.40	4,382,426.76

## (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

其他应收款账面价值增长的主要原因: 同比增长 56.57%, 主要是新增广德县新杭镇政府借款 600 万元整。

## 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	551,193,211.40		551,193,211.40	548,193,211.40	—	548,193,211.40
对联营、合营企业投资						
合计	551,193,211.40		551,193,211.40	548,193,211.40	—	548,193,211.40

**(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
安徽广信集团铜陵化工有限公司	92,869,780.00			92,869,780.00		
安徽东至广信农化有限公司	452,323,431.40			452,323,431.40		
广信通达（上海）进出口有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		6,000,000.00		
合计	548,193,211.40	3,000,000.00		551,193,211.40		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

长期股权投资增加的主要原因：公司对全资子公司广信通达增加投资 300 万元。

**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	1,287,125,926.47	1,068,048,312.10	791,980,738.16	637,298,283.93
其他业务	408,865.06	352,611.42	410,067.74	265,914.06
合计	1,287,534,791.53	1,068,400,923.52	792,390,805.90	637,564,197.99

其他说明：

营业收入变动原因说明:报告期内，市场行情好转，其中草甘膦产品销售收入大幅增加。

营业成本变动原因说明:报告期内，营业收入大幅增加，对应营业成本大幅增加。

**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		
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		
银行理财产品	0	957,232.89
合计	0	957,232.89

## 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	6,486.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,348,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	19,863.02	
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	22,080.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-509,554.37	
少数股东权益影响额		
合计	2,887,474.78	

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	6.39	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.28	0.41	0.41

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	(三) 载有董事长签名的2017年半年度报告文本原件。
	(四) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

董事长：黄金祥

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用