



利民化工股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 01 月 27 日的公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

公司负责人李明、主管会计工作负责人沈书艳及会计机构负责人(会计主管人员)王娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介 | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告 | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 37 |
| 第九节 公司治理..... | 44 |
| 第十节 内部控制 | 49 |
| 第十一节 财务报告..... | 51 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 154 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------|---|--|
| 发行人、利民化工 | 指 | 利民化工股份有限公司 |
| 南京利民 | 指 | 南京利民化工有限责任公司，公司全资子公司 |
| 利丰公司 | 指 | LINK FORWARD CO.,LTD.（利丰有限公司），公司控股子公司 |
| 新能植保 | 指 | 江苏新能植物保护有限公司，公司全资子公司 |
| 新河公司 | 指 | 江苏新河农用化工有限公司，公司参股公司 |
| 《章程》 | 指 | 利民化工股份有限公司现行公司章程 |
| 登记公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 首次发行/本次发行 | 指 | 公司采用公开方式首次发行每股面值为 1 元人民币普通股股票的行为 |
| 社会公众股、A 股 | 指 | 每股面值为 1 元人民币的记名式人民币普通股 |
| 保荐人、主承销商 | 指 | 西部证券股份有限公司 |
| 律师、发行人律师 | 指 | 北京市中伦律师事务所 |
| 会计师、瑞华事务所 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（由原中瑞岳华会计师事务所与国富浩华会计师事务所合并而成） |
| 中瑞岳华 | 指 | 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2013 年修订） |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2005 年修订） |
| 先正达 | 指 | 跨国农药公司 Syngenta，全球领先的植保公司 |
| 拜耳 | 指 | 全球领先的农药生产商 Bayer AG |
| 巴斯夫 | 指 | 全球领先的农药生产商 BASF Corporation |
| 杜邦 | 指 | 全球领先的农药生产商 Du Pont |
| 可比上市公司 | 指 | 同行业上市公司 |
| 农药 | 指 | 在农业生产中为保障、促进植物和农作物的成长，所施用的杀虫、杀菌、杀灭有害动物（或杂草）的一类药物统称。特指在农业上用于防治病虫以及调节植物生长、除草等方面的药剂 |
| 农药原药 | 指 | 农药产品的有效成份。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 | 在农药原药中加入分散剂和助溶剂等原辅料后可以直接使用的农药药剂，包括水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、微胶囊剂等 |
| 杀菌剂 | 指 | 用来防治因病原菌引起的植物病害的药剂 |

重大风险提示

一、 经营风险

(1) 市场竞争风险：与行业水平相比，公司产品毛利率较高，可能会吸引国内外其他农药企业加大投入，实现技术优化和产能扩张，从而加剧市场竞争，导致主要产品价格下跌、毛利率下降，影响公司的盈利能力。(2) 主要原材料价格变动风险：公司主要原材料包括乙二胺、二硫化碳和硫酸锰等。报告期内，受石油化工行业剧烈震荡等因素的影响，公司主要原材料价格出现了较大波动，增加了公司运营的风险。(3) 产品结构集中风险：公司代森类产品收入和毛利占比较高，但如果未来出现性价比更优的替代产品或过度市场竞争等情况，将对代森类产品销售产生不利影响，从而影响公司经营业绩。(4) 农药品种被禁限用的风险：公司杀菌剂产品均为高效、低毒、低残留农药品种，不属于被禁限用生产和进出口的范围，但仍不能排除某一国家或地区对公司产品采取禁限用措施，从而对公司产品在上述市场销售产生不利影响。

二、环境保护及安全生产风险

(1) 环境保护风险：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，国家环保和清洁生产政策要求的日益提高，存在加大公司环保成本、进而影响公司经济效益的风险。(2) 安全生产风险：化工行业对于安全生产的要求较高，随着规模的扩大，公司必须投入更多的资源用以降低安全生产风险，将导致安全生产成本上升。

三、税收政策风险

(1) 出口退税政策变化风险：公司出口产品的增值税执行“免、抵、退”

政策，如果出口退税率下调，将会对公司产品竞争力产生不利影响。（2）企业所得税率变化风险：公司为高新技术企业，报告期内企业所得税按 15% 的税率征收。如果未来国家税收优惠政策发生不利变化，或者公司的高新技术企业认定到期后不能顺利通过复审，则公司将不能减按 15% 的税率计缴企业所得税，会对经营业绩造成影响。

四、市场环境风险

（1）海外市场提高非关税壁垒的风险：在关税壁垒逐渐减少的同时，海外市场非关税措施不断以多种形式涌现。若海外市场提高上述技术性门槛，公司实验费、登记检测费等固定成本将会升高，从而影响公司业绩。（2）季节性紊乱的风险：最近几年，全球气候出现较大变化，农药市场需求的季节性也出现变化。季节性紊乱将不利于企业捕捉市场讯息、提前安排生产计划、维持合理的存货水平，容易出现旺季缺货、淡季积压的现象，导致不必要的损失，甚至短期亏损。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 利民股份 | 股票代码 | 002734 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 利民化工股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 利民股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Limin Chemical Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LMGF | | |
| 公司的法定代表人 | 李明 | | |
| 注册地址 | 江苏省新沂经济开发区 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 221400 | | |
| 办公地址 | 江苏省新沂经济开发区经九路 69 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 221400 | | |
| 公司网址 | www.chinalimin.com | | |
| 电子信箱 | limin@chinalimin.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|------------------------|
| 姓名 | 张清华 | 刘永 |
| 联系地址 | 江苏省新沂经济开发区经九路 69 号 | 江苏省新沂经济开发区经九路 69 号 |
| 电话 | 0516-88984524 | 0516-88984525 |
| 传真 | 0516-88984524 | 0516-88984525 |
| 电子信箱 | zhangqinghua@chinalimin.com | liuyong@chinalimin.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 江苏省新沂经济开发区经九路 69 号利民办公大楼三楼董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1996 年 12 月 17 日 | 江苏省新沂经济开 发区 | 320381000025041 | 320381137118157 | 13711815-7 |
| 报告期末注册 | 2012 年 11 月 15 日 | 江苏省新沂经济开 发区 | 320381000025041 | 320381137118157 | 13711815-7 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--|
| 会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层 |
| 签字会计师姓名 | 王需如、王晓欣 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-----------------------------------|---------|------------------------|
| 西部证券股份有限公司 | 陕西省西安市东大街 232 号陕 西信托大厦 16-17 层 | 瞿孝龙、刘力军 | 2015.01.27——2017.12.31 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 757,952,977.85 | 665,990,621.29 | 13.81% | 610,664,631.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 48,366,766.85 | 52,440,451.91 | -7.77% | 63,078,848.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 43,767,166.25 | 46,521,951.91 | -5.92% | 59,775,648.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 62,912,067.78 | 102,822,618.48 | -38.81% | 60,528,494.02 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.64 | 0.70 | -8.57% | 0.84 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.64 | 0.70 | -8.57% | 0.84 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.15% | 11.80% | -1.65% | 15.70% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 930,613,000.82 | 779,405,634.50 | 19.40% | 725,785,006.32 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 505,759,249.51 | 446,375,761.15 | 13.30% | 427,667,553.23 |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|---------------------|--------|
| 用最新股本计算的基本每股收益（元/股） | 0.4837 |
|---------------------|--------|

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
|---|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 50,042.41 | 2,060,200.00 | 534,700.00 | |
| 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） | 5,034,892.96 | 5,818,600.00 | 2,233,500.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 412,310.48 | -818,000.00 | 1,112,800.00 | |
| 减：所得税影响额 | 900,437.25 | 1,142,300.00 | 647,900.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2,792.00 | | -70,100.00 | |
| 合计 | 4,599,600.60 | 5,918,500.00 | 3,303,200.00 | -- |

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司发展势头良好，各项工作扎实推进，管理层围绕董事会制定的2014年经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，完善绩效考核，强化运营过程管理，保证了公司持续稳健的发展态势。

2014年，公司继续保持良好的发展势头，实现了收入的稳步增长。报告期内，公司实现营业总收入75,795.30万元，较上年同期提高13.81%；营业利润5,091.63万元，较上年减少4.82%；利润总额5,641.36万元，较上年减少6.84%；归属于母公司所有者的净利润4,836.68万元，较上年减少7.77%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润4,376.72万元，较上年降低5.92%。

二、主营业务分析

1、概述

公司将进一步锻造核心竞争力，筑牢持续发展的基础。在规范公司治理水平、提高经营管理能力、提升科研技术水平、做专做精主业、兼顾链条扩张等方面，争取获得实质性的突破和进展。若外部融资环境良好，未来三年，公司力争农药原药品种达18个，制剂达58个，原药年产量突破3万吨，年销售收入达10亿元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1.产品发展战略

公司主营业务主要集中在杀菌剂领域，所涉及的除草剂和杀虫剂较少。公司将通过加大经费投入、引进高精人才、提升装备水平等措施和手段，加快产品研发及结构调整的进程。做专做强杀菌剂：以代森类、霜脲氰、三乙磷酸铝、嘧霉胺等优势产品为基础，加快发展以苯醚甲环唑为代表的三唑类及以嘧菌酯为代表的甲氧基丙烯酸酯类新型杀菌剂。选优选好杀虫剂：巩固并强化杀线虫剂威百亩的技术及市场优势，进一步拓展噻虫啉市场，做新做精除草剂：发展适用于玉米田的新型高效除草剂硝磺草酮。加快传统剂型的替代研究，继续开发以水悬浮剂、水分散粒剂为主的新型、环保水基化制剂。

2.技术发展战略

以公司博士后科研工作站为前沿，继续加强与国内高校和科研院所的紧密合作，实施对新型原药（包括生物农药）、重要化工中间体及清洁生产技术的跟踪研究与储备开发。

以公司省级工程技术研究中心为依托，着力提高面向生产和市场的服务功能，实施新产品工程化技术

的开发、现有产品技术的升级、新剂型的研发和安全环保新技术的研究与应用。

3.人力资源发展战略

针对公司未来三年及中长期业务发展需要，以技术及管理人员为重点，以引进、培养、激励为主线，逐步建立起切合实际、科学合理的现代人力资源管理体系，并以此支撑公司持续、健康发展。

依靠公司在行业内的影响力，引进博士后工作站、省级工程技术中心所需的专家型人才；通过良好的校企关系，引进现代物流、市场营销、国际贸易、财务金融、农学植保等各类技术和管理人才。通过职业生涯规划及人才库建设，确保公司人才需求的培养梯次；通过“请进来、走出去”分层次、按需要对公司高管、中低层管理人员及技术骨干进行有针对性的管理及业务培训；通过有目的岗位轮换，提高中高层管理人员的综合素质。结合行业及地域收入水平，针对公司实际情况，调整并完善公司收入分配体系，建立起与能力、岗位、业绩、基本生活保障等相匹配的年薪奖金、福利保障、股权激励、职业发展、荣誉表彰等为一体的人才激励机制。

4.市场开发计划

国际市场开发计划：加快完善GLP实验资料。扩大境外登记的产品对象及销售区域，在巩固欧洲、东南亚、非洲传统优势市场的基础上，进一步挖掘中南美洲等市场潜力。稳固并扩大与杜邦、先正达、拜耳等国际跨国企业的战略合作，控制市场波动风险，稳定公司业绩来源。

国内市场开发计划：稳定原药及大包装制剂销售，巩固并扩大与诺普信、广东中迅等国内知名企业的合作。加强小包装制剂渠道建设与维护，在重点区域靠前布置营销网点，使公司产品销售更贴近终端消费市场。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，营业收入比上年同期增长13.81%，主要原因系硝磺草酮、噻虫啉、苯醚甲环唑、百菌清等产品市场进一步拓展、销量上升所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|-----------|-----------|--------|
| 农药 | 销售量 | 吨 | 32,602.39 | 31,755.74 | 2.67% |
| | 生产量 | 吨 | 48,256.82 | 48,281.53 | -0.05% |
| | 库存量 | 吨 | 2,818.09 | 2,859.49 | -1.45% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 163,293,572.89 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 21.54% |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户 A | 70,855,838.14 | 9.35% |
| 2 | 客户 B | 59,610,776.65 | 7.86% |
| 3 | 客户 C | 12,062,097.42 | 1.59% |
| 4 | 客户 D | 10,563,716.79 | 1.39% |
| 5 | 客户 E | 10,201,143.89 | 1.35% |
| 合计 | -- | 163,293,572.89 | 21.54% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|------|----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 农药 | 农药 | 580,938,129.52 | 98.79% | 495,296,201.20 | 99.90% | -1.11% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|----------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 农用杀菌剂 | 农用杀菌 | 492,820,555.23 | 83.81% | 442,815,739.89 | 89.32% | -5.51% |
| 农用杀虫剂 | 农用杀虫 | 49,363,228.42 | 8.39% | 52,480,461.31 | 10.59% | -2.20% |
| 农用除草剂及其他 | 农用除草 | 38,754,345.87 | 6.59% | 0.00 | 0.00% | 6.59% |
| 合计 | | 580,938,129.52 | 98.79% | 495,296,201.20 | 99.90% | -1.11% |

说明

作为农药制造企业，公司主营业务成本按照移动加权平均价格计算。因此，主营业务成本与主营业务收入保持同向增长，2014年度、2013年度主营业务成本分别比上年增长15.35%、11.78%，与主营业务收入增幅基本一致。2014年、2013年、2012年公司主营业务成本分别为71,351.7万元、61,854.07万元、55,336.48万元。

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 145,163,160.72 |
|-----------------|----------------|

| | |
|-----------------------|--------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 32.74% |
|-----------------------|--------|

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商 A | 49,944,706.79 | 11.26% |
| 2 | 供应商 B | 28,469,908.84 | 6.42% |
| 3 | 供应商 C | 25,881,174.88 | 5.84% |
| 4 | 供应商 D | 20,528,718.00 | 4.63% |
| 5 | 供应商 E | 20,338,652.21 | 4.59% |
| 合计 | -- | 145,163,160.72 | 32.74% |

4、费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 同比增减（减用“-”） |
|-------|---------------|---------------|-------------|
| 销售费用 | 44,383,827.57 | 41,944,871.71 | 5.81% |
| 管理费用 | 63,628,987.25 | 61,308,839.99 | 3.78% |
| 财务费用 | 14,309,058.78 | 19,259,860.28 | -25.71% |
| 所得税费用 | 7,766,896.51 | 7,958,723.45 | -2.41% |

5、研发支出

本年研发支出总额为25,903,205.84元，占2014年末净资产的比例为5.1%，占营业收入的比例为3.42%。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 601,860,850.44 | 545,654,234.91 | 10.30% |
| 经营活动现金流出小计 | 538,948,782.66 | 442,831,616.42 | 21.71% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,912,067.78 | 102,822,618.48 | -38.81% |
| 投资活动现金流入小计 | 16,021,947.51 | 11,823,756.58 | 35.51% |
| 投资活动现金流出小计 | 178,962,304.60 | 63,491,357.68 | 181.87% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -162,940,357.09 | -51,667,601.10 | 215.36% |
| 筹资活动现金流入小计 | 375,058,983.70 | 332,392,659.95 | 12.84% |
| 筹资活动现金流出小计 | 288,122,199.70 | 371,669,440.20 | -22.48% |
| 筹资活动产生的现金流量净 | 86,936,784.00 | -39,276,780.25 | -321.34% |

| | | | |
|--------------|----------------|--------------|----------|
| 额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,786,457.81 | 7,991,868.40 | -259.99% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额变化幅度较大，原因是2014年部分大客户第四季度供货较集中，年末时点尚未到收款账期。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变化较大，主要原因是2014年度25000吨络合态代森锰锌等项目建设投入较大。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变化较大，原因是项目建设用款较多，增加银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|----------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 农药 | 750,013,094.73 | 580,938,129.52 | 22.54% | 85,474,511.33% | 85,641,928.32% | -2.92% |
| 分产品 | | | | | | |
| 农用杀菌剂 | 640,950,868.53 | 495,820,555.23 | 22.64% | 41,106,641.38% | 50,004,815.34% | -3.07% |
| 农用杀虫剂 | 68,342,684.39 | 49,363,228.42 | 27.77% | 3,648,328.14% | -3,117,232.89% | 8.89% |
| 农用除草剂及其他 | 40,719,541.81 | 38,754,345.87 | 4.83% | 40,719,541.81% | 38,754,345.87% | 4.83% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内地区 | 252,575,452.90 | 198,365,570.96 | 21.46% | 42,048,522.70% | 42,840,193.19% | -4.66% |
| 国外地区 | 497,437,641.83 | 382,572,558.56 | 23.09% | 43,425,988.63% | 42,801,735.13% | -2.00% |

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 85,199,285.60 | 9.16% | 126,198,743.41 | 16.19% | -7.03% | |
| 应收账款 | 96,965,443.80 | 10.42% | 67,970,353.98 | 8.72% | 1.70% | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 存货 | 99,760,311.31 | 10.72% | 89,772,570.70 | 11.52% | -0.80% | |
| 投资性房地产 | 7,998,021.93 | 0.86% | 8,344,997.73 | 1.07% | -0.21% | |
| 长期股权投资 | 60,114,028.28 | 6.46% | 45,784,625.57 | 5.87% | 0.59% | |
| 固定资产 | 301,719,633.56 | 32.42% | 276,914,956.94 | 35.53% | -3.11% | |
| 在建工程 | 148,431,305.74 | 15.95% | 38,006,281.20 | 4.88% | 11.07% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 年 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 短期借款 | 260,000,000.00 | 27.94% | 246,392,659.95 | 31.61% | -3.67% | |
| 长期借款 | 60,000,000.00 | 6.45% | | | 6.45% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

(1) 技术创新：公司是国家高新技术企业，拥有省级企业技术中心、江苏省杀菌剂工程技术研究中心和国家级博士后工作站，与国内科研院所形成了良好的合作机制，从人才引进与培养、技术吸收与消化等各方面对公司的技术优势提供了支撑。公司具有自主研发不断推出新产品的能力、持续改进工艺水平的能力。

(2) 质量管理：公司建立了严格的质量控制体系，通过了ISO9001质量体系认证。在原材料采购、生产控制、检验检测等环节进行了严密的全过程管理，使产品质量和稳定性达到了国际先进水平，公司主要产品的纯度及杂质控制均优于发达国家法定标准。

(3) 品牌优势：公司是国内较早生产农用杀菌剂的企业，“利民”品牌在国内及欧洲、东南亚和非洲等地区的杀菌剂行业拥有较高的知名度。2008年“”商标被国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为“中国驰名商标”；2010年公司荣获中国农药工业协会授予的“企业信用评价AAA级信用企业”和“中国农药行业进出口诚信十佳企业”称号；2014年公司先后被中国石油和化学工业联合会和国家工商行政管理总局评为“中国石油和化工优秀民营企业”和全国2012~2013年度“守合同重信用企业”。

(4) 规模优势：公司杀菌剂产品的产能、产量、销量在国内杀菌剂行业中位于前列，主导产品代森类、霜脍氰、三乙膦酸铝、嘧霉胺和威百亩产能和产量均为国内第一。规模化生产一方面可使公司在原材料采购时有较强的议价能力，获得及时、稳定、优先的主要原材料供应保障；另一方面可有效降低单位产品成本，提高劳动生产率。同时，规模优势有利于提高供货能力，在销售旺季时公司供货稳定、能够及时

满足客户需求。

(5) 环保优势：公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证，环保和清洁生产技术不断取得突破。其中一项自主研发的污水处理技术及应用工艺，获国务院“国家科学技术进步二等奖”；“含氮废水综合治理的方法”获国家发明专利。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|---------------|------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 2,500,000.00 | 0.00 | |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 利民化工（柬埔寨）有限公司 | 贸易 | 100.00% |
| 江苏新能植物保护有限公司 | 农药销售 | 100.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|---------|---------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 南京利民化工有限责任公司 | 子公司 | 外贸 | 外贸 | 1,000,000 | 6,096,398.63 | 3,334,839.17 | 39,729,158.70 | 68,864.10 | -144,141.13 |
| 江苏新能植物保护有限公司 | 子公司 | 农药销售 | 农药销售 | 5,000,000 | 7,880,530.02 | 2,843,294.39 | 14,678,936.41 | 462,395.41 | 343,294.39 |
| 利丰有限公司 | 子公司 | 农药销售 | 农药销售 | \$665,983.35 | 16,372,246.00 | 8,204,577.39 | 34,061,184.98 | 1,321,773.71 | 1,157,157.04 |
| 利民化工(柬埔寨)有限公司 | 子公司 | 贸易 | 贸易 | \$100,000 | | | | | |
| 江苏新河农用化工有限公司 | 参股公司 | 农药制造与销售 | 生产销售百菌清 | 65,272,100 | 187,838,377.25 | 125,613,070.62 | 210,678,963.39 | 16,870,028.54 | 12,035,498.84 |

| | | | | | | | | | |
|------------|------|-----------|-----------|-------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 公司 | | | | | | | | | |
| 新沂泰禾化工有限公司 | 参股公司 | 化工产品制造与销售 | 生产销售间苯二甲胺 | \$3,743,500 | 77,020,995.22 | 48,986,464.64 | 134,045,606.61 | 7,576,948.28 | 5,246,760.88 |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|--------------|----------------|----------------|-------------|
| 利民化工（柬埔寨）公司 | 业务需求 | 设立 | 较小 |
| 江苏新能植物保护有限公司 | 业务需求 | 设立 | 较小 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

未来三年，公司将进一步锻造核心竞争力，筑牢持续发展的基础。在规范公司治理水平、提高经营管理能力、提升科研技术水平、做专做精主业、兼顾链条扩张等方面，争取获得实质性的突破和进展。

若外部融资环境良好，未来三年，公司力争农药原药品种达18个，制剂达58个，原药年产量突破3万吨，年销售收入达10亿元。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则

第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

《企业会计准则第2号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。

本公司原持有新沂市润邦农村小额贷款有限公司10%股份，对其不具有共同控制和重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量。按照上述准则，将其原在“长期股权投资”科目核算转作“可供出售金融资产”核算。由于该项投资已于2014年2月处置，本公司已追溯调整比较报表的前期比较数据。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享权益份额增加，且仍对其保持共同控制或重大影响的情形，在权益法核算时，视同部分处置该合营或联营企业股权，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之后，本公司在权益法核算时，对于此类情形，将本公司在被投资企业净资产中所享权益份额的增加额计入资本公积，该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。

本公司的联营企业江苏新河农用化工有限公司、江苏新沂泰禾化工有限公司本年引入新股东溢价增资，本公司所占股权比例由40%变更为34%，但所享权益份额增加，权益份额的增加额11,038,268.01元计入资本公积。本公司已对此按上述准则进行会计处理。

《企业会计准则第37号——金融工具列报》：

《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于报告期内新设全资子公司江苏新能植物保护有限公司，报告期合并范围新增该公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年3月22日，召开2013年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程（草案）》的议案。根据该项决议，公司针对利润分配的原则、形式、条件、比例及决策机制等事项进行了相应修改。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2014年度利润分配预案为：以公司发行后的总股本10000万股为基准，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积向全体股东每10股转增3股。

公司2012年度利润分配预案为：以公司总股本7500万股为基准，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），送红股0股（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|-------|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014年 | 30,000,000.00 | 48,366,766.85 | 62.03% | | |
| 2013年 | 0.00 | 52,440,451.91 | 0.00% | | |
| 2012年 | 30,000,000.00 | 63,078,848.71 | 47.56% | | |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 3.00 |
| 每 10 股转增数 (股) | 3 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 100,000,000 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 30,000,000.00 |
| 可分配利润 (元) | 235,096,777.69 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况: | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 % | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

十五、社会责任情况

适用 不适用

1、股东权益的保护

公司始终坚持将保护股东作为一切经营管理活动的前提, 重视股东特别是中小股东的利益, 维护债权人的合法权益, 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规, 不断完善公司治理, 建立了较为完善的内控体系, 形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系, 切实保障全体股东及债权人的权益。

2、保护员工合法权益, 实现员工与企业共同发展

(1)、坚持以人为本, 积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境, 树立良好和谐的企业文化, 实现企业与员工共同发展, 共享企业经营成果。

(2)、宣导企业文化, 关注员工成长、倾听员工心声。建立了良好的企业内部沟通渠道。

(3)、依法保护员工合法权益。严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规, 尊重和员工的个人权益, 切实关注员工健康、安全和满意度, 开展职工培训, 提高员工队伍整体素质。

3、履行企业社会责任, 积极参与公益事业

(1)、公司诚信经营, 依法纳税, 吸纳社会就业。

(2)、积极响应国家节能减排政策, 开展清洁生产, 节能减排, 提高企业经济、社会和环境效益。

(3)、供应商、客户和消费者权益保护, 公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则, 积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系, 注重与各相关方的沟通与协调, 共同构筑信任与合作的平台, 切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好, 各方的权益都得到了应有的保护。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

利民化工股份有限公司主要从事农药原药及制剂的研发、生产和销售，产品主要以杀菌剂为主，除草剂、杀虫剂为辅及部分化工中间体。目前公司生产基地位于江苏省新沂经济开发区化工集聚区。公司先后通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系及OHSAS18001职业健康安全管理体系认证以及危险化学品从业单位二级达标认证。公司一贯重视节能减排和环境保护工作，秉承“绿色环保、以人为本、和谐发展”的环境方针，严格按照国家和地方有关环境保护的相关规定组织生产运营，在项目的建设过程中严格执行“三同时”政策，所有的项目均通过了环保审批和验收。

公司建立和完善环保管理的规章制度和应急预案，制定和有效执行《污水排放管理规定》、《大气污染防治管理规定》、《固体废弃物管理规定》、《噪声管理规定》和《环境保护管理制度》、《废水处理管理制度》、《突发环境事件应急预案》等相关的管理制度以及环境污染事故的应急预案，成立了专门的环境管理组织机构，并在各车间和部门配置了环保员，加强现场的监督和检查。公司依法领取了排污许可证，按时足额缴纳排污费，排放的污染物满足总量控制要求。按照法律法规的要求，和保险公司签订了《环境污染责任险》，按时足额缴纳了保险费用。

在生产过程中，公司能遵守环境保护的相关法律法规和相关管理规定，始终把污染防治放在最重要的地位，从工艺设计阶段注重源头控制，减少危险化学品的使用，降低三废产生，提高资源循环利用率；在工程设计过程中，尽可能的考虑到事故风险的发生，加强风险管控和防范，有针对性的根据各生产系统的不同而采取不同的处理措施，在减少浪费、降低能耗、提高生产效率的同时，进一步强化公司节能减排力度。

公司建有废水处理设施，废水按照“清污分流、分类收集，分质处理，达标排放”的原则进行处理。2014年，公司建设了蒸出水预处理技改工程装置一套，日处理蒸出水240立方；络合态代森锰锌环保“三同时”工程装置一套，日处理代森锰锌废水1000立方。目前公司建有处理高浓度废水的多效蒸发处理装置四套，能日处理高浓度废水400立方，部分蒸出水实现回用；有日处理废水6000立方的综合生化废水处理站一座。高浓度废水经过多效蒸发后采用电芬顿、催化氧化、高效生化技术以及深度氧化等多种处理技术联用的方法，实现废水达标排放。废水经处理后达到新沂经济开发区接管排放标准。废水排口安装有废水在线监测设备，对废水流量，化学需氧量（COD）和氨氮进行监测，监测设备和新沂市环保局监控平台联网。

公司废气主要包括粉尘、锅炉烟气和其他废气。公司对废气中的粉尘采用布袋除尘或喷淋除尘等方法处理，对粉尘、烟尘等污染物采用水膜除尘和三级沉降循环等方法处理，其中部分污染物得到回收利用，尾气达标后排放。对于其他废气，根据不同生产线不同工艺废气的性质，采用深冷回收回用、多级酸碱吸收、氧化降解和活性炭吸附等方法处理。公司对其它工业废气如工艺尾气、无组织废气均进行收集处理，废气主要含氯乙烷、HCl、SO₂、NH₃、甲醇等，现有18套废气处理系统。

公司废渣主要包括粉煤灰、生活垃圾和危险废弃物。其中，粉煤灰作为建材原料由相关协议单位处理，生活垃圾由环卫部门统一处理。危险废弃物公司修建有专用的标准贮存仓库，防雨、防渗、防流失措施完善，产生、收集、处置、综合利用、库存等台账齐全，需处置的危废统一收集后均委托具备危险废弃物经营资质的单位处置，并实施五联单转移制度。

为有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力，迅速有效地控制和处置可能发生的突发环境事件，针对生产过程可能出现的突发环境事故，公司制定了较为完善的环境风险防范应急措施与安全事故应急救援预案，组建了事故应急救援队伍，针对应急救援预案，公司组织进行班组、车间和公司的三级演练，要求将预案落实到每一个环节中。2014年，公司进行了危险化学品泄漏、燃烧爆炸、废液运输泄露等应急救援演练。这对公司有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力，迅速有效的控制和处置可能发生的突发环境事件都起到了保障作用，也有利

于将突发环境事件对人员、财产和环境造成的损失降至最小程度，并最大限度地保障企业、社会和人民群众的生命财产安全及环境安全，维护社会稳定。

根据相关法律法规的要求，公司清洁生产审核于2013年通过了徐州环保局的现场审核和专家评审。2014年公司深入推行清洁生产，通过技改的实施，促进了装置的技术升级，降低了产品废水排放总量。

报告期内，公司未受到环保行政处罚，未发生重特大环境污染事故，也无其他环保违法违规行为。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|----------------------------|--------------|--------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------------------|------------|-------|---|----|-------|---------------|---|----------------|---|---|--|--|
| 李新生 | 新沂市润邦农村小额贷款有限公司股权 | 2014年2月25日 | 1,600 | 0 | 较小 | 0.00% | 以第三方资产评估报告为依据 | 是 | 公司实际控制人、董事、总经理 | 是 | 是 | | |
|-----|-------------------|------------|-------|---|----|-------|---------------|---|----------------|---|---|--|--|

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------------------------------|--------|----------|---------------|---------------|------------|------------|----------|------------|------|------|
| 江苏新河农用化工有限公司 | 公司实际控制人之一、董事、总经理李新生和副总经理陈新安为新河公司董事 | 购买商品 | 购买百菌清原药等 | 根据互惠互利原则。协商交易 | 28,469,908.84 | 2,846.99 | 79.26% | 转账 | | | |
| 江苏新河农用化工有限公司 | 公司实际控制人之一、董事、总经理李新生和副总经理陈新安为新河公司董事 | 委托加工 | 加工产品 | 根据互惠互利原则。协商交易 | 223,745 | 22.37 | 63.26% | 转账 | | | |

| | | | | | | | | |
|----|----|----|----------|----|----|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | 2,869.36 | -- | -- | -- | -- | -- |
|----|----|----|----------|----|----|----|----|----|

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|------------------|--------|-------------------------|-----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|
| 李新生 | 公司实际控制人之一、董事、总经理 | 出售资产 | 出让新沂市润邦农村小额贷款有限公司的10%股权 | 以第三方评估为依据 | 1,600 | 1,600.63 | | 1,600 | 转账 | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 较小 | | | | | | | | |

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实际控制人之一李明及其配偶朱美荣曾为公司取得银行授信额度提供担保，截止报告期末，相关款项已经偿还完毕。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|------------|-----------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|----------|--------|-----------------------------------|-------------|
| 利民化工股份有限公司 | 香港泰禾有限公司 SDS Biotech K.K | 2014年 03月12日 | 1,332.73 | | | | 协商决定 | 1,332.73 | 是 | 公司董事、总经理李新生为新河公司董事；副总经理陈新安为新河公司董事 | 执行完毕 |
| 利民化工股份有限公司 | 南通泰禾化工有限 | 2014年 03月12日 | 3,651.55 | | | | 协商决定 | 3,651.55 | 是 | 公司董事、总经 | 执行完毕 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------------|------------------------|-------|--|--|--|--|-------|---|--|------|
| 公司 | 公司 SDS Biotech K.K | 日 | | | | | | | | 理李新生 为新河公 司董事； 副总经理 陈新安为 新河公司 董事 | |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国建设 银行新沂 支行 | 2014 年 10 月 29 日 | 2,000 | | | | | 2,000 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国建设 银行新沂 支行 | 2014 年 08 月 29 日 | 2,500 | | | | | 2,500 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国建设 银行新沂 支行 | 2014 年 06 月 29 日 | 6,000 | | | | | 6,000 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国建设 银行新沂 支行 | 2014 年 09 月 01 日 | 2,700 | | | | | 2,700 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国建设 银行新沂 支行 | 2014 年 09 月 28 日 | 2,800 | | | | | 2,800 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国工商 银行新沂 支行 | 2014 年 01 月 23 日 | 1,000 | | | | | 1,000 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国工商 银行新沂 支行 | 2014 年 10 月 20 日 | 1,000 | | | | | 1,000 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国银行 新沂支行 | 2014 年 05 月 22 日 | 2,000 | | | | | 2,000 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 中国银行 新沂支行 | 2015 年 06 月 03 日 | 2,000 | | | | | 2,000 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 交通银行 新沂支行 | 2015 年 07 月 29 日 | 4,000 | | | | | 4,000 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 股份有限 公司 | 交通银行 新沂支行 | 2014 年 08 月 05 日 | 2,600 | | | | | 2,600 | 否 | | 正在执行 |
| 利民化工 | 交通银行 | 2014 年 | 1,400 | | | | | 1,400 | 否 | | 正在执行 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|------------------------|-------|--|--|--|--|-------|---|--|------|
| 股份有限 公司 | 新沂支行 | 07 月 29 日 | | | | | | | | | |
| 利民化工 股份有限 公司 | 交通银行 新沂支行 | 2014 年 08 月 20 日 | 2,000 | | | | | 2,000 | 否 | | 正在执行 |

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 40 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王需如、王晓欣 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|---------|-------------|----|-----------|----|----|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 75,000,000 | 100.00% | | | | | | 75,000,000 | 100.00% |
| 3、其他内资持股 | 75,000,000 | 100.00% | | | | | | 75,000,000 | 100.00% |
| 其中：境内法人持股 | 14,550,000 | 19.40% | | | | | | 14,550,000 | 19.40% |
| 境内自然人持股 | 60,450,000 | 80.60% | | | | | | 60,450,000 | 80.60% |
| 三、股份总数 | 75,000,000 | 100.00% | | | | | | 75,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 45 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | | 9,912 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 |
|------------------------------------|--|--------|--------------------------|------------|--------------|------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李明 | 境内自然人 | 28.05% | 28,050,000 | | 28,050,000 | | | |
| 李新生 | 境内自然人 | 4.98% | 4,980,800 | | 4,980,800 | | | |
| 北京商契九鼎投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 9.15% | 9,150,000 | | 9,150,000 | | | |
| 厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.40% | 5,400,000 | | 5,400,000 | | | |
| 段金呈 | 境内自然人 | 3.60% | 3,600,000 | | 3,600,000 | | | |
| 孙敬权 | 境内自然人 | 2.59% | 2,585,000 | | 2,585,000 | | | |
| 胡海鹏 | 境内自然人 | 2.59% | 2,585,000 | | 2,585,000 | | | |
| 张清华 | 境内自然人 | 2.59% | 2,585,000 | | 2,585,000 | | | |
| 周国义 | 境内自然人 | 2.35% | 2,354,000 | | 2,354,000 | | | |
| 孙涛 | 境内自然人 | 1.95% | 1,952,500 | | 1,952,500 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司的实际控制人为李明、李新生、李媛媛。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和 | 公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |

| | |
|------------------------|--|
| 前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | |
|------------------------|--|

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|---|----------------|
| 李明 | 中国 | 否 |
| 李新生 | 中国 | 否 |
| 李媛媛 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 李明：男，中国国籍，无境外永久居留权，1948 年 1 月生，大学学历，工程师。1996 年 12 月至 2004 年 10 月任利民有限总经理、董事长；2004 年 10 月至 2009 年 11 月任利民有限董事长。2009 年 11 月至今任公司董事长，本届任期自 2012 年 11 月至 2015 年 11 月。李新生：男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 12 月生，大学学历。2004 年 10 月至 2009 年 11 月任利民有限总经理。2009 年 11 月至今任公司董事、总经理，本届任期自 2012 年 11 月至 2015 年 11 月。李媛媛：女，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 9 月生，本科学历。2001 年 7 月至 2009 年 11 月任利民有限外贸部经理、副总经理。2009 年 11 月至今任公司副总经理。 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|---|----------------|
| 李明 | 中国 | 否 |
| 李新生 | 中国 | 否 |
| 李媛媛 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 李明：男，中国国籍，无境外永久居留权，1948 年 1 月生，大学学历，工程师。1996 年 12 月至 2004 年 10 月任利民有限总经理、董事长；2004 年 10 月至 2009 年 11 月任利民有限董事长。2009 年 11 月至今任公司董事长，本届任期自 2012 年 11 月至 2015 年 11 月。李新生：男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 12 月生，大学学历。2004 年 10 月至 2009 年 11 月任利民有限总经理。2009 年 11 月至今任公司董事、总经理，本届任期自 2012 年 11 月至 2015 年 11 月。李媛媛：女，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 9 月生，本科学历。2001 | |

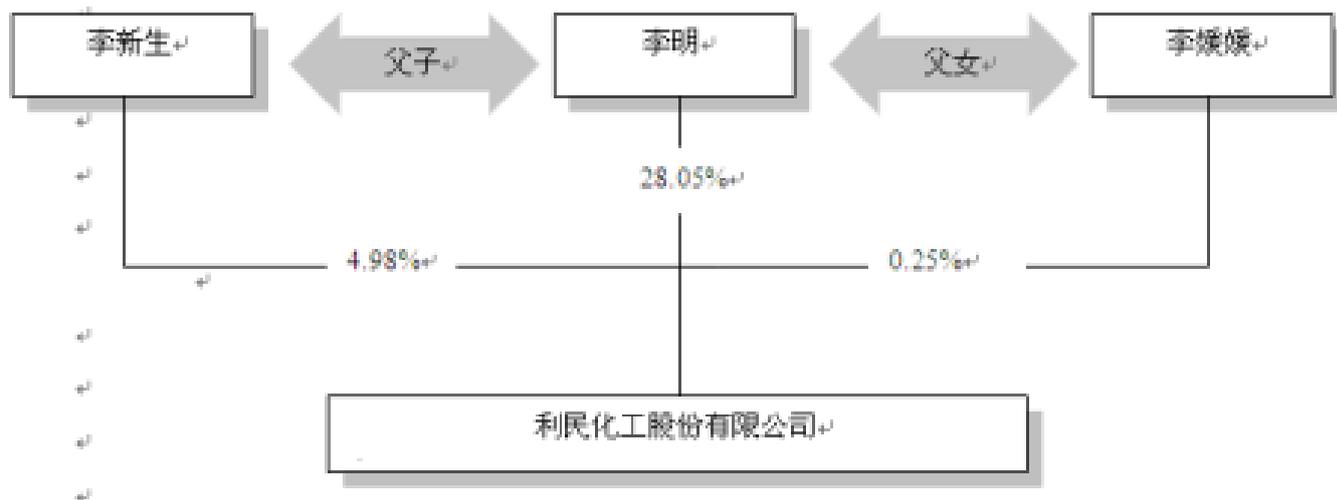
| | |
|--|---|
| | 年 7 月至 2009 年 11 月任利民有限外贸部经理、副总经理。2009 年 11 月至今任公司副总经理。 |
|--|---|

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 李明 | 董事长 | 现任 | 男 | 67 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 28,050,000 | | | 28,050,000 |
| 李新生 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 4,980,800 | | | 4,980,800 |
| 孙敬权 | 董事、副总经理、总工程师 | 现任 | 男 | 51 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 2,585,000 | | | 2,585,000 |
| 张清华 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 50 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 2,585,000 | | | 2,585,000 |
| 胡海鹏 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 43 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 2,585,000 | | | 2,585,000 |
| 孙涛 | 监事会主席、工会主席 | 现任 | 男 | 47 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 1,952,500 | | | 1,952,500 |
| 刘玲 | 监事、仓储科副科长 | 现任 | 女 | 37 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 248,600 | | | 248,600 |
| 李媛媛 | 副总经理、海外事业部经理 | 现任 | 女 | 37 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 248,600 | | | 248,600 |
| 陈新安 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 248,600 | | | 248,600 |
| 沈书艳 | 财务总监 | 现任 | 女 | 49 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 248,600 | | | 248,600 |
| 许宜伟 | 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 248,600 | | | 248,600 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 43,981,300 | 0 | 0 | 43,981,300 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1.公司现任董事简历如下:

李明: 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1948年1月生, 大学学历, 工程师。1996年12月至2004年10月任利民有限总经理、董事长; 2004年10月至2009年11月任利民有限董事长。2009年11月至今任公司董事长, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

李新生: 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1971年12月生, 大学学历。2004年10月至2009年11月任利民有限总经理。2009年11月至今任公司董事、总经理, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

孙敬权: 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1964年12月生, 本科学历, 高级工程师。1999年1月至2009年11月任利民有限副总经理、总工程师。2009年11月至今任公司董事、副总经理、总工程师, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

张清华: 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1965年10月生, 大专学历, 高级经营师。2001年1月至2009年11月历任利民有限副总经理(分管市场营销部)、常务副总经理。2009年11月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

胡海鹏: 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1972年2月生, 大专学历, 工程师。1999年10月至2009年11月历任利民有限硝基胍车间主任、销售部业务科长、供应部经理、副总经理。2009年11月至今任公司董事、副总经理, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

杜磊: 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1987年5月生, 双学士。现任昆吾九鼎投资管理有限公司投资副总监。2009年12月至2011年6月, 在安永华明会计师事务所从事审计工作, 2011年6月至2012年2月, 在学大教育(纽交所上市公司: XUE)从事管理工作, 任总裁助理。2012年2月至今任昆吾九鼎投资管理有限公司投资副总监。现兼任公司董事, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

孙叔宝: 独立董事, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1963年9月出生, 郑州大学化学系高分子专业本科毕业, 北京农业大学(现中国农业大学)研究生院农药专业硕士研究生毕业, 高级工程师。曾任化学工业部生产协调司农药处副处长、国家石化局政策法规司综合业务处副处长、国家经贸委行业规划司调研员、国家发展改革委产业政策司调研员。现任中国农药工业协会会长, 现兼任的职务有北京中农利成管理咨询有限公司总经理、深圳诺普信农化股份有限公司独立董事、南通江山农药化工股份有限公司独立董事、江苏中旗作物保护股份有限公司独立董事、安徽广信农化股份有限公司独立董事。孙叔宝自2009年11月任公司独立董事, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

庞怀林: 独立董事, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1968年10月生, 博士, 研究员, 湖南师范大学、长沙理工大学兼职硕士生导师; 自1990年7月起任职于湖南化工研究院。现任湖南化工研究院总工程师、国家农药创制工程技术研究中心副主任、湖南省化学化工学会秘书长、湖南海利化工股份有限公司副总经理兼总工程师。自1992年起担任课题负责人, 主要从事精细化工产品特别是农药及中间体的合成工艺研究和农药创制研究。在公开出版的杂志和全国性会议上发表学术论文40多篇。先后获得湖南省技术创新先进个人、长沙市高新区“有突出贡献科技专家”、全国青年创新创效奖、长沙市“市校(院所)科技合作先进个人”、湖南化工研究院“劳动模范”、国家“十二五”石油与化工行业节能减排先进个人等荣誉称号。庞怀林自2009年11月任公司独立董事, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

吴超鹏: 独立董事, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1979年6月生。现任厦门大学管理学院教授, 系支部书记。现兼任的职务有: 兼任福建神农菇业股份有限公司独立董事、国际财务管理协会评审委员等。在国际和国内一流学术刊物发表论文数十篇, 研究领域涉及会计、财务、金融等, 已入选教育部新世纪优秀人才计划, 并多次负责主持国家自然科学基金项目, 福建省社科规划项目等科研项目。吴超鹏自2014年3月22日任公司独立董事, 本届任期自2014年3月至2015年11月。

2.公司监事简历如下:

孙涛: 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1968年3月生, 大专学历。1996年12月至2009年11月历任利民有限团委书记、办公室主任、工会主席、监事会主席。2009年11月至今任公司监事会主席、工会主席, 本届任期自2012年11月至2015年11月。

刘玲：女，中国国籍，无境外永久居留权，1978年3月生，中专学历，助理会计师。2000年1月至2009年11月历任利民有限监事、团委书记、市场科副经理。2009年11月至今任公司监事、市场营销部副经理，本届任期自2012年11月至2015年11月。

陈威：男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年2月生，大专学历，经济师。1993年7月至1996年12月任职于利民化工厂企管科，1996年12月至2009年11月任职于利民有限生产部。2009年11月至今任公司职工监事，本届任期自2012年11月至2015年11月。

3.高级管理人员简历如下：

李新生、孙敬权、张清华、胡海鹏四位高级管理人员的简介详见董事简介。

李媛媛：女，中国国籍，无境外永久居留权，1978年9月生，本科学历。2001年7月至2009年11月任利民有限外贸部经理、副总经理。2009年11月至今任公司副总经理。

陈新安：男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年2月生，大专学历。1991年6月至1996年12月任利民化工厂质监科科长，1996年12月至2009年11月历任利民有限销售部业务科长、采购部经理、副总经理。2009年11月至今任公司副总经理。

沈书艳：女，中国国籍，无境外永久居留权，1966年11月生，大专学历。1999年4月至2009年11月历任利民有限财务科副科长、财务总监。2009年11月至今任公司财务总监。

许宜伟：男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年6月23日出生，大专学历。1999年2月至2007年12月，任利民有限霜脲氰车间副主任、主任；2008年1月至2012年2月，任生产部副经理兼生产管理科科长。2012年2月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 李明 | 南京利民化工有限责任公司 | 董事长 | | | 否 |
| 李明 | 利丰有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 李新生 | 江苏新河农用化工有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 李新生 | 江苏新沂泰禾化工有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 李新生 | 新沂市润邦农村小额贷款有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 陈新安 | 江苏新河农用化工有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 陈新安 | 江苏新沂泰禾化工有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 李媛媛 | 南京利民化工有限责任公司 | 总经理 | | | 是 |
| 李媛媛 | 江苏新能植物保护有限公司 | 执行董事兼总经理 | | | 否 |
| 杜磊 | 昆吾九鼎投资管理有限公司投资 | 投资副总监 | | | 是 |
| 杜磊 | 上海三强企业集团股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 杜磊 | 淮安嘉诚高新化工股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 杜磊 | 宣城市华菱精工科技股份有限公司 | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------|-----------|--|--|---|
| 杜磊 | 苏州方林科技股份有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 吴超鹏 | 福建神农菇业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 吴超鹏 | 厦门空港股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 吴超鹏 | 厦门大学 | 教授 | | | 是 |
| 孙叔宝 | 中国农药工业协会 | 会长 | | | 是 |
| 孙叔宝 | 北京中农利成管理咨询有限公司 | 总经理 | | | 否 |
| 孙叔宝 | 深圳诺普信农化股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 孙叔宝 | 南通江山农药化工股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 孙叔宝 | 江苏中旗作物保护股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 孙叔宝 | 安徽广信农化股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 庞怀林 | 湖南化工研究院 | 总工程师 | | | 否 |
| 庞怀林 | 国家农药创制工程技术研究中心 | 副主任 | | | 否 |
| 庞怀林 | 湖南省化学化工学会 | 秘书长 | | | 否 |
| 庞怀林 | 湖南海利化工股份有限公司 | 副总经理兼总工程师 | | | 是 |
| 庞怀林 | 湖南海利安装工程股份有限公司 | 董事长 | | | 否 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|---------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 李明 | 董事长 | 男 | 67 | 现任 | 53.62 | | 53.62 |
| 李新生 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 现任 | 54.08 | | 54.08 |
| 孙敬权 | 董事、副总经理、总工程师 | 男 | 51 | 现任 | 26.43 | | 26.43 |
| 张清华 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 50 | 现任 | 26.1 | | 26.1 |

| | | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|-------|---|-------|
| 胡海鹏 | 董事、副总经理 | 男 | 43 | 现任 | 18.95 | | 18.95 |
| 孙涛 | 监事会主席 | 男 | 47 | 现任 | 7.08 | | 7.08 |
| 刘玲 | 监事 | 女 | 37 | 现任 | 5 | | 5 |
| 陈威 | 职工监事 | 男 | 45 | 现任 | 5.91 | | 5.91 |
| 李媛媛 | 副总经理 | 女 | 37 | 现任 | 35.8 | | 35.8 |
| 陈新安 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 27.12 | | 27.12 |
| 沈书艳 | 财务总监 | 女 | 49 | 现任 | 28.87 | | 28.87 |
| 许宜伟 | 副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 24.64 | | 24.64 |
| 孙叔宝 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 10 | | 10 |
| 庞怀林 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 10 | | 10 |
| 吴超鹏 | 独立董事 | 男 | 36 | 现任 | 7.5 | | 7.5 |
| 杜磊 | 董事 | 男 | 28 | 现任 | 0 | | 0 |
| 王世定 | 独立董事 | 男 | 71 | 离任 | 2.5 | | 2.5 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 343.6 | 0 | 343.6 |

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-------------|----|
| 王世定 | 独立董事 | 离任 | 2014年03月22日 | 辞职 |
| 吴超鹏 | 独立董事 | 被选举 | 2014年03月22日 | 补选 |

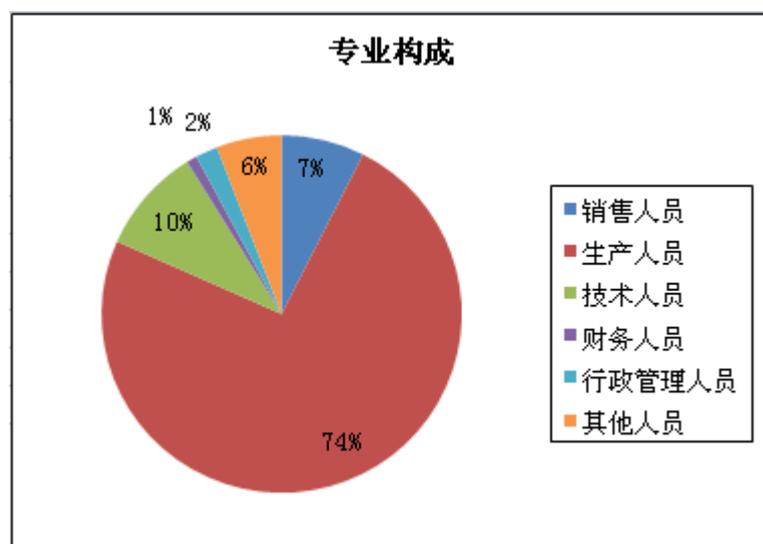
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

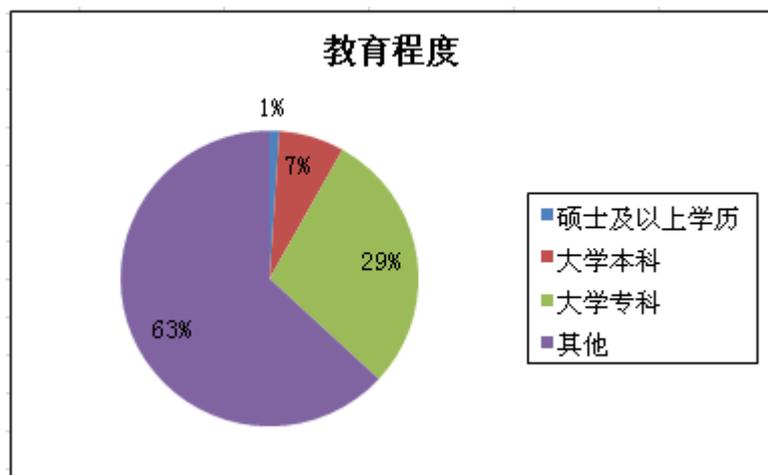
无

六、公司员工情况

| 一、公司员工情况 | | |
|------------|-----------------|----------|
| (一)、专业构成情况 | | |
| 专业分工 | 2014年12月31日员工人数 | 占员工总数的比例 |
| 销售人员 | 79 | 7.47% |
| 生产人员 | 784 | 74.17% |
| 技术人员 | 101 | 9.56% |
| 财务人员 | 10 | 0.95% |
| 行政管理人员 | 21 | 1.99% |
| 其他人员 | 62 | 5.87% |
| 合计 | 1057 | |

| (二)、教育程度 | | |
|----------|-----------------|----------|
| 教育程度 | 2014年12月31日员工人数 | 占员工总数的比例 |
| 硕士及以上学历 | 11 | 1.04% |
| 大学本科 | 75 | 7.10% |
| 大学专科 | 304 | 28.76% |
| 其他 | 667 | 63.10% |
| 合计 | 1057 | |





第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）有关法规建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的管理机构，本公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会等四个专门委员会。股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构，形成各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构，公司的机构设置及职能的分工符合内部控制相关规定的要求。其中，股东大会决定公司的经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算、决算方案、公司的利润分配方案等；董事会召集股东大会并执行股东大会的决议，对股东大会负责，决定公司的经营计划和投资方案，监督内部控制制度的建立和实施情况等；监事会对公司的董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务，行使公司章程规定的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议、公司年度经营计划和投资方案等。公司法人治理结构健全，符合《上市公司治理准则》及相关法律法规要求。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率，共计召开3次股东大会，11次董事会，3次监事会。会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理专项活动开展情况：公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|-----------------------|------|------|------|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 1.《公司 2013 年度董事会工作报告》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 2.《公司 2013 年度监事会工作报告》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 3.《公司 2013 年度财务决算方案》 | 审议通过 | | |

| | | | | | |
|-------------|------------------|--------------------------------------|------|--|--|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 4.《公司 2013 年度利润分配方案》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 5.《公司 2014 年度财务预算方案》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 6.《关于续聘会计师事务所的议案》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 7.《关于修改公司首次公开发行股票并上市后适用的《章程(草案)》的议案》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 8.《关于公司首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 9.《关于公司首次公开发行股票并上市之后稳定股价预案的议案》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 10.《关于补选独立董事的议案》 | 审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 22 日 | 11.《关于审议公司上市后三年股东分红回报规划的议案》 | 审议通过 | | |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|--------------------------------------|------|------|------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 04 月 08 日 | 1.《关于公司首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》 | 审议通过 | | |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 08 月 08 日 | 2.《关于修改公司首次公开发行股票并上市后适用的《章程(草案)》的议案》 | 审议通过 | | |

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 孙叔宝 | 11 | 10 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 庞怀林 | 11 | 10 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 吴超鹏 | 9 | 7 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 王世定 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三名独立董事勤勉尽责,严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作,关注公司运作,独立履行职责,对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多专业性建议,对公司财务及经营活动进行了有效监督,提高了公司决策的科学性,为完善公司监督机制,维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会,分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确,依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责,就专业性事项进行研究,提出意见及建议,为董事会决策提供参考。

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内,公司董事会战略委员会对公司对外投资事项等重大事项进行了讨论和分析,提出意见及建议,对增强公司核心竞争力,加强决策科学性,提高决策效益和质量发挥了重要作用。

2、董事会审计委员会履职情况

报告期内,公司董事会审计委员会在年度财务报告审计工作中,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,充分发挥监督作用,维护审计的独立性:

(1) 与负责公司年度审计工作的瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定了公司年度财务报告

审计工作的时间计划。在年审期间，与负责年审的注册会计师充分沟通，督促其按计划开展年审工作。

(2) 在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具初审意见后，再次审阅了公司财务报表。

(3) 在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具年度审计报告后，客观评价了其从事本年度公司审计的工作情况。

(4) 在了解评价现任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）工作的基础上，对公司续聘会计师事务所提出了建议。

报告期内，审计委员会按照相关法律法规的及公司相关规定审议了日常关联交易事项和其他关联交易事项，审计委员会按时召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告，并及时向董事会报告内部审计工作进度、质量以及发现的问题。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员2014年度履行职责情况进行了认真审查和绩效考核，一致认为公司高级管理人员圆满完成了2014年工作任务。同时，薪酬与考核委员会对公司拟订的2014年度高级管理人员薪酬方案以及兑现2014年度高级管理人员薪酬等事项进行了认真研究形成意见，供董事会决策参考。

4、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员进行选择；对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，具有完整的供应、生产和销售系统，在业务、资产、人员、机构和财务上均与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完整的生产经营场所，不存在与股东单位共用的情形；拥有与生产经营相关的机器设备以及商标、土地使用权等，具有独立的原料采购和产品销售系统。

2、人员独立

公司董事、监事及总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均依法定程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在股东单位及其下属企业担任职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他

利益冲突的企业任职。

3、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行结算。公司办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。不存在公司货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

4、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、董事会专门委员会、监事会；公司具有完善的内部管理制度，设有生产部、技术部、品质管理部、市场营销部、海外事业部、物流部、财务部、人力资源部、综合部、办公室等职能部门，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的现象，也不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司与控股股东不存在同业竞争。控股股东李明、李新生、李媛媛除拥有公司股份外，未拥有其他经营性资产，亦未从事其他经营业务。上述三人均已出具了避免同业竞争的承诺函，承诺在持有公司股份期间，其本人及与其关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母不会以任何方式从事对公司生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。公司薪酬与考核委员会负责制定每年的公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

- 1、公司依据实际情况，建立了较为完善的法人治理结构，公司内部管理控制制度符合国家法律法规要求，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制；公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，运作规范。
- 2、公司对控股子公司、关联交易、重大投资等方面的内部控制取得了较好的成效，没有违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司相关管理制度的情形发生。
- 3、在信息披露方面，规范了信息披露工作，遵循了真实、准确、完整、及时、公平的原则。公司已建立了较全面、规范的内部控制制度，确保了公司经营活动的正常有序进行。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和规章制度，以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司内部审计工作指引》等要求。

四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|-------------------------------|---|
| 报告期内，未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 03 月 31 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《利民化工股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》刊登于 2015 年 3 月 31 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。 |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 03 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字【2015】第 01460016 号 |
| 注册会计师姓名 | 王需如、王晓欣 |

审计报告正文

利民化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利民化工股份有限公司（以下简称“利民化工公司”）的财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，利民化工公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利民化工公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王需如、王晓欣

中国·北京市 二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：利民化工股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 85,199,285.60 | 126,198,743.41 |
| 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 | 14,721,099.65 | 19,773,863.90 |
| 应收账款 | 96,965,443.80 | 67,970,353.98 |
| 预付款项 | 8,937,766.09 | 6,387,539.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,064,981.30 | 5,689,347.35 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 99,760,311.31 | 89,772,570.70 |
| 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 | 15,890,870.99 | 6,418,293.07 |
| 流动资产合计 | 324,539,758.74 | 322,210,711.63 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | 16,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期股权投资 | 60,114,028.28 | 45,784,625.57 |
| 投资性房地产 | 7,998,021.93 | 8,344,997.73 |
| 固定资产 | 301,719,633.56 | 276,914,956.94 |
| 在建工程 | 148,431,305.74 | 38,006,281.20 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 47,397,210.83 | 46,529,157.26 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,748,644.91 | 1,422,966.32 |
| 其他非流动资产 | 38,664,396.83 | 24,191,937.85 |
| 非流动资产合计 | 606,073,242.08 | 457,194,922.87 |
| 资产总计 | 930,613,000.82 | 779,405,634.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 260,000,000.00 | 246,392,659.95 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 4,100,000.00 | |
| 应付账款 | 72,126,004.34 | 38,888,980.57 |
| 预收款项 | 8,019,632.76 | 21,015,006.95 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,902,253.09 | 8,239,891.48 |
| 应交税费 | 928,977.40 | 340,828.61 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,663,658.93 | 11,501,967.83 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 358,740,526.52 | 326,379,335.39 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 60,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,128,537.52 | 4,950,730.48 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 64,128,537.52 | 4,950,730.48 |
| 负债合计 | 422,869,064.04 | 331,330,065.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 161,465,709.25 | 150,427,441.24 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -1,384,236.24 | -1,399,791.53 |
| 专项储备 | 141,872.98 | 178,974.77 |
| 盈余公积 | 33,338,022.88 | 28,519,483.77 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 237,197,880.64 | 193,649,652.90 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 505,759,249.51 | 446,375,761.15 |
| 少数股东权益 | 1,984,687.27 | 1,699,807.48 |
| 所有者权益合计 | 507,743,936.78 | 448,075,568.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 930,613,000.82 | 779,405,634.50 |

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：沈书艳

会计机构负责人：王娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 80,950,880.63 | 123,810,966.95 |
| 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 | 14,721,099.65 | 19,773,863.90 |
| 应收账款 | 95,873,032.31 | 67,678,392.33 |
| 预付款项 | 7,750,776.06 | 5,293,430.38 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 2,966,695.39 | 2,995,639.94 |
| 其他应收款 | 2,114,447.10 | 4,247,307.38 |
| 存货 | 92,100,766.80 | 82,731,640.29 |
| 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 | 15,886,493.26 | 6,239,955.00 |
| 流动资产合计 | 312,364,191.20 | 312,771,196.17 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | 16,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 67,741,281.05 | 50,911,878.34 |
| 投资性房地产 | 7,408,671.18 | 7,702,375.62 |
| 固定资产 | 298,345,626.78 | 273,444,165.18 |
| 在建工程 | 148,431,305.74 | 38,006,281.20 |
| 工程物资 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 47,377,009.44 | 46,508,117.22 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,479,196.93 | 1,214,537.15 |
| 其他非流动资产 | 38,664,396.83 | 24,191,937.85 |
| 非流动资产合计 | 609,447,487.95 | 457,979,292.56 |
| 资产总计 | 921,811,679.15 | 770,750,488.73 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 260,000,000.00 | 245,963,970.80 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 4,100,000.00 | |
| 应付账款 | 67,997,884.58 | 37,196,112.57 |
| 预收款项 | 7,816,081.23 | 18,394,210.84 |
| 应付职工薪酬 | 6,331,082.92 | 6,712,642.42 |
| 应交税费 | 746,877.17 | 189,022.28 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,648,832.93 | 11,487,973.83 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 352,640,758.83 | 319,943,932.74 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 60,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,128,537.52 | 4,950,730.48 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 64,128,537.52 | 4,950,730.48 |
| 负债合计 | 416,769,296.35 | 324,894,663.22 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 161,465,709.25 | 150,427,441.24 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 141,872.98 | 178,974.77 |
| 盈余公积 | 33,338,022.88 | 28,519,483.77 |
| 未分配利润 | 235,096,777.69 | 191,729,925.73 |
| 所有者权益合计 | 505,042,382.80 | 445,855,825.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 921,811,679.15 | 770,750,488.73 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 757,952,977.85 | 665,990,621.29 |
| 其中：营业收入 | 757,952,977.85 | 665,990,621.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 713,517,005.47 | 618,540,712.10 |
| 其中：营业成本 | 588,024,047.85 | 495,774,188.24 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 859,554.64 | 821,970.82 |
| 销售费用 | 44,383,827.57 | 41,944,871.71 |
| 管理费用 | 63,628,987.25 | 61,308,839.99 |
| 财务费用 | 14,309,058.78 | 19,259,860.28 |
| 资产减值损失 | 2,311,529.38 | -569,018.94 |
| 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） | 6,480,361.43 | 6,043,585.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 6,480,361.43 | 3,543,585.25 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 50,916,333.81 | 53,493,494.44 |
| 加：营业外收入 | 6,295,861.38 | 8,594,256.27 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 50,042.41 | 2,165,222.77 |
| 减：营业外支出 | 798,615.53 | 1,533,420.77 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 105,021.26 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 56,413,579.66 | 60,554,329.94 |
| 减：所得税费用 | 7,766,896.51 | 7,958,723.45 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 48,646,683.15 | 52,595,606.49 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 48,366,766.85 | 52,440,451.91 |
| 少数股东损益 | 279,916.30 | 155,154.58 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 20,518.78 | -219,375.50 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 15,555.29 | -166,308.56 |
| （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 | 15,555.29 | -166,308.56 |
| 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 | 15,555.29 | -166,308.56 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 4,963.49 | -53,066.94 |
| 七、综合收益总额 | 48,667,201.93 | 52,376,230.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 48,382,322.14 | 52,274,143.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 284,879.79 | 102,087.64 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.64 | 0.70 |
| (二)稀释每股收益 | 0.64 | 0.70 |

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

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：沈书艳

会计机构负责人：王娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 719,596,249.69 | 626,463,546.71 |
| 减：营业成本 | 559,949,609.89 | 468,339,675.04 |
| 营业税金及附加 | 853,004.45 | 814,976.80 |
| 销售费用 | 40,376,664.00 | 37,522,709.15 |
| 管理费用 | 57,643,027.68 | 54,969,925.68 |
| 财务费用 | 1,444,816.72 | 17,953,958.77 |
| 资产减值损失 | 2,691,225.18 | -420,478.36 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 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） | 6,480,361.43 | 6,043,585.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 6,480,361.43 | 3,543,585.25 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 50,116,263.20 | 53,326,364.88 |
| 加：营业外收入 | 6,265,436.00 | 8,594,256.27 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 39,617.03 | 2,165,222.77 |
| 减：营业外支出 | 774,611.37 | 1,533,420.77 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 105,021.26 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 55,607,087.83 | 60,387,200.38 |
| 减：所得税费用 | 7,421,696.76 | 7,682,115.86 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 48,185,391.07 | 52,705,084.52 |
| 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 | 48,185,391.07 | 52,705,084.52 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 575,880,088.36 | 523,818,934.44 |
| 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 | 20,036,445.82 | 16,396,801.77 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,944,316.26 | 5,438,498.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 601,860,850.44 | 545,654,234.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 409,012,854.97 | 312,214,920.46 |
| 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 | 70,832,220.41 | 57,713,516.38 |
| 支付的各项税费 | 10,547,778.31 | 14,701,416.28 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,555,928.97 | 58,201,763.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 538,948,782.66 | 442,831,616.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,912,067.78 | 102,822,618.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 16,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,760,576.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,947.51 | 2,063,180.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 16,021,947.51 | 11,823,756.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 178,962,304.60 | 63,491,357.68 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 178,962,304.60 | 63,491,357.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -162,940,357.09 | -51,667,601.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 346,845,983.70 | 332,392,659.95 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 28,213,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 375,058,983.70 | 332,392,659.95 |
| 偿还债务支付的现金 | 273,238,643.65 | 296,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,883,556.05 | 44,729,600.61 |
| 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 | | 30,939,839.59 |
| 筹资活动现金流出小计 | 288,122,199.70 | 371,669,440.20 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 86,936,784.00 | -39,276,780.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 305,047.50 | -3,886,368.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -12,786,457.81 | 7,991,868.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 93,885,743.41 | 85,893,875.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 81,099,285.60 | 93,885,743.41 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 536,785,755.93 | 488,667,280.16 |
| 收到的税费返还 | 16,776,143.38 | 12,743,290.33 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,774,341.65 | 5,432,896.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 559,336,240.96 | 506,843,466.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 376,837,908.59 | 285,158,832.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 65,220,492.36 | 52,081,055.91 |
| 支付的各项税费 | 10,019,796.35 | 14,412,140.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,219,438.57 | 54,127,926.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 496,297,635.87 | 405,779,955.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,038,605.09 | 101,063,511.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 16,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,760,576.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,063,180.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 16,000,000.00 | 11,823,756.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 178,746,243.96 | 62,956,737.20 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付 | 2,500,000.00 | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 181,246,243.96 | 62,956,737.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -165,246,243.96 | -51,132,980.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 344,886,303.20 | 331,963,970.80 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 28,213,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 373,099,303.20 | 331,963,970.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 270,850,274.00 | 296,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,842,168.34 | 44,103,961.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 30,939,839.59 |
| 筹资活动现金流出小计 | 285,692,442.34 | 371,043,800.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 87,406,860.86 | -39,079,830.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 153,691.69 | -2,611,633.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,647,086.32 | 8,239,067.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 91,497,966.95 | 83,258,899.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 76,850,880.63 | 91,497,966.95 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | | |
| | 优先 | 永续 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | -1,399,791.53 | 178,974.77 | 28,519,483.77 | | 193,649,652.90 | 1,699,807.48 | 448,075,568.63 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|--|
| 错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | -1,399,791.53 | 178,974.77 | 28,519,483.77 | | 193,649,652.90 | 1,699,807.48 | 448,075,568.63 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 11,038,268.01 | 15,555.29 | -37,101.79 | 4,818,539.11 | | 43,548,227.74 | 284,879.79 | 59,668,368.15 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 15,555.29 | | | | 48,366,766.85 | 284,879.79 | 48,667,201.93 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 11,038,268.01 | | | | | | | 11,038,268.01 | |
| 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 | | | | | 11,038,268.01 | | | | | | | 11,038,268.01 | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 4,818,539.11 | | -4,818,539.11 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,818,539.11 | | -4,818,539.11 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -37,101.79 | | | | | -37,101.79 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,832,317.73 | | | | | 4,832,317.73 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,869,419.52 | | | | | 4,869,419.52 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 161,465,709.25 | | -1,384,236.24 | 141,872,980.98 | 33,338,022.88 | | 237,197,880.64 | 1,984,687.27 | 507,743,936.78 |

上期金额

单位：元

| 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 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | -1,233,482.97 | 3,744,910.20 | 23,248,975.32 | | 176,479,709.44 | 1,597,719.84 | 429,265,273.07 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | -1,233,482.97 | 3,744,910.20 | 23,248,975.32 | | 176,479,709.44 | 1,597,719.84 | 429,265,273.07 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | -166,308.56 | -3,565,935.43 | 5,270,508.45 | | 17,169,943.46 | 102,087.64 | 18,810,295.56 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -166,308.56 | | | | 52,440,451.91 | 102,087.64 | 52,376,230.99 | |
| (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 | | | | | | | | | 5,270,508.45 | | -35,270,508.45 | | -30,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,270,508.45 | | -5,270,508.45 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -30,000,000.00 | | -30,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | -3,565,935.43 | | | | -3,565,935.43 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | 4,521,316.38 | | | | 4,521,316.38 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | 8,087,251.81 | | | | 8,087,251.81 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | -1,399,791.53 | 178,974.77 | 28,519,483.77 | | 193,649,652.90 | 1,699,807.48 | 448,075,568.63 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | | 178,974.77 | 28,519,483.77 | 191,729,925.73 | 445,855,825.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | | 178,974.77 | 28,519,483.77 | 191,729,925.73 | 445,855,825.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 11,038,268.01 | | | -37,101.79 | 4,818,539.11 | 43,366,851.96 | 59,186,557.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 48,185,391.07 | 48,185,391.07 |
| （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 | | | | | 11,038,268.01 | | | | 4,818,539.11 | -4,818,539.11 | 11,038,268.01 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,818,539.11 | -4,818,539.11 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 11,038,268.01 | | | | | | 11,038,268.01 |
| (五)专项储备 | | | | | | | | -37,101.79 | | | -37,101.79 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,832,317.73 | | | 4,832,317.73 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,869,419.52 | | | 4,869,419.52 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 161,465,709.25 | | | 141,872.98 | 33,338,022.88 | 235,096,777.69 | 505,042,382.80 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | | 3,744,910.20 | 23,248,975.32 | 174,295,349.66 | 426,716,676.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | | 3,744,910.20 | 23,248,975.32 | 174,295,349.66 | 426,716,676.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | -3,565.935.43 | 5,270,508.45 | 17,434,576.07 | 19,139,149.09 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 52,705,084.52 | 52,705,084.52 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| (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 | | | | | | | | 5,270,508.45 | -35,270,508.45 | -30,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,270,508.45 | -5,270,508.45 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -30,000,000.00 | -30,000,000.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -3,565,935.43 | | | -3,565,935.43 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,521,316.38 | | | 4,521,316.38 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 8,087,251.81 | | | 8,087,251.81 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 150,427,441.24 | | | 178,974,777 | 28,519,483.77 | 191,729,925.73 | 445,855,825.51 |

三、公司基本情况

1. 公司简介

(1) 公司概况

公司由利民化工有限责任公司整体变更设立；在江苏省徐州工商行政管理局注册登记,取得营业执照,注册号320381000025041。

公司于2015年1月4日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]22号文核准,首次向社会公众发行人民币普通股2,500万股,每股发行价格10.69元,于2015年1月27日在深圳证券交易所上市。实际募集资金净额22700.00万元,股票代码:002734。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所对本次注册资本缴纳情况进行了验证,并出具了瑞华验字[2015]第01460005号《验资报告》。

公司注册地址:江苏省新沂经济开发区

注册资本:10,000万元

法定代表人:李明

(2) 公司经营范围及主营业务

经营范围:农药原药、剂型及其他化学品(产品的名称及生产类型按农药生产批准证书、属危险化学品的按安全生产许可证许可范围)研发、生产、销售、出口。

一般经营项目:自营和代理各类商品及技术进出口服务。

(3) 公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人李明、李新生、李媛媛。

(4) 公司的基本组织架构

本公司的基本组织架构:股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,总经理负责公司的日常经营管理工作,监事会是公司的内部监督机构公司设有生产部、技术部、品质管理部、市场营销部、海外事业部、物流部、财务部、人力资源部、综合部、办公室等职能部门,截止2014年12月31日,本公司拥有南京利民化工有限责任公司、江苏新能植物保护有限公司、利丰有限公司、利民化工(柬埔寨)有限公司等4个子公司和江苏新河农用化工有限公司、江苏新沂泰禾有限公司等2个参股公司。

(5) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2015年3月27日批准报出。

(6) 合并范围

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 表决权比例 | 取得方式 |
|---------------|------|------|--------|--------|------|
| 南京利民化工有限责任公司 | 南京 | 外贸 | 100% | 100% | 设立 |
| 江苏新能植物保护有限公司 | 南京 | 农药销售 | 100% | 100% | 设立 |
| 利丰有限公司 | 坦桑尼亚 | 农药销售 | 75.81% | 75.81% | 设立 |
| 利民化工(柬埔寨)有限公司 | 柬埔寨 | 贸易 | 100% | 100% | 设立 |

(7) 合并范围的变更

新设子公司江苏新能植物保护有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事农药生产销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见下文各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅下文32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在

该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易当期期初汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的

利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认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 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--------|----------|
| 账龄分析组合 | 账龄分析法 |
| 个别认定组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观 |

| | |
|--|---|
| | 证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。 |
|--|---|

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、包装物及低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见上文10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与

其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-35 | 5.00% | 2.71%-19% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 6-9 | 5.00% | 10.56%-15.83% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.5% |
| 其他 | 年限平均法 | 5-7 | 5.00% | 13.57%-19% |

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见下文22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见下文“22长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

无

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

（1）商品销售收入

公司生产销售农药产品，国内销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出交付客户，经客户对产品数量与质量无异议确认；出口销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出经检验合格后通过海关报关出口，取得报关单，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。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人记录经营租赁业务。经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得

税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

《企业会计准则第2号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。

本公司原持有新沂市润邦农村小额贷款有限公司10%股份，对其不具有共同控制和重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量。按照上述准则，将其原在“长期股权投资”科目核算转作“可供出售金融资产”核算。由于该项投资已于2014年2月处置，本公司已追溯调整比较报表的前期比较数据。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享有权益份额增加，且仍对其保持共同控制或重大影响的情形，在权益法核算时，视同部分处置该合营或联营企业股权，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之后，本公司在权益法核算时，对于此类情形，将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积，该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。

本公司的联营企业江苏新河农用化工有限公司、江苏新沂泰禾化工有限公司本年引入新股东溢价增资，本公司所占股权比例由40%变更为34%，但所享有权益份额增加，权益份额的增加额11,038,268.01元计入资本公积。本公司已对此按上述准则进行会计处理。

《企业会计准则第37号——金融工具列报》：

《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|---------|
| 增值税 | 应税收入按 17%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、13% |
| 营业税 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 15%、25% 计缴，详见下表。 | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 利民化工股份有限公司 | 15% |
| 南京利民化工有限责任公司 | 25% |
| 江苏新能植物保护有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 根据坦桑尼亚当地税务政策，利丰有限公司销售的农药产品均免征增值税。

(2) 企业所得税

2009年本公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2009年至2011年本公司执行高新技术企业优惠税率，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。2012年5月16日本公司通过高新技术企业资格复审，执行高新技术企业优惠税率，2012年至2014年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 715,750.52 | 1,143,754.30 |
| 银行存款 | 80,383,534.16 | 90,321,615.25 |
| 其他货币资金 | 4,100,000.92 | 34,733,373.86 |
| 合计 | 85,199,285.60 | 126,198,743.41 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,258,568.77 | 1,794,801.95 |

其他说明

(1) 于2014年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币4,100,000.00元（2013年12月31日：人民币32,313,000.00元），系本公司银行承兑汇票保证金及汇兑保证金。

(2) 于2014年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币1,258,568.77元（2013年12月31日：人民币1,794,801.95元）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 14,721,099.65 | 19,773,863.90 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 14,721,099.65 | 19,773,863.90 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 79,335,795.45 | 85,260,683.37 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 79,335,795.45 | 85,260,683.37 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 例 | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 102,301,741.92 | 100.00% | 5,336,298.12 | 5.22% | 96,965,443.80 | 71,607,257.41 | 100.00% | 3,636,903.43 | 5.08% | 67,970,353.98 |
| 合计 | 102,301,741.92 | 100.00% | 5,336,298.12 | 5.22% | 96,965,443.80 | 71,607,257.41 | 100.00% | 3,636,903.43 | 5.08% | 67,970,353.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 101,311,535.10 | 5,065,576.75 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 628,009.17 | 62,800.92 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 308,554.40 | 154,277.20 | 50.00% |
| 3 年以上 | 53,643.25 | 53,643.25 | 100.00% |
| 合计 | 102,301,741.92 | 5,336,298.12 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,699,394.69 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

2014年度无应收账款核销情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为45,812,634.81元，占应收账款年末余额合计数的比例为44.78%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,290,631.74元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 金融资产转移方式 | 终止确认的应收账款金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|---------------|---------------|
| 出口保理业务 | 40,413,786.79 | 440,259.05 |
| 合计 | 40,413,786.79 | 440,259.05 |

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 8,762,372.95 | 98.04% | 5,911,663.02 | 92.55% |
| 1至2年 | 60,507.56 | 0.68% | 93,095.00 | 1.46% |
| 2至3年 | 20,000.00 | 0.22% | 94,885.58 | 1.48% |
| 3年以上 | 94,885.58 | 1.06% | 287,895.62 | 4.51% |
| 合计 | 8,937,766.09 | -- | 6,387,539.22 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为5,539,176.76元，占预付账款年末余额合计数的比例为61.97%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

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

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,435,882.91 | 99.37% | 370,901.61 | 10.79% | 3,064,981.30 | 6,003,684.06 | 99.64% | 314,336.71 | 5.24% | 5,689,347.35 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 21,567.38 | 0.63% | 21,567.38 | 100.00% | | 21,567.38 | 0.36% | 21,567.38 | 100.00% | |
| 合计 | 3,457,450.29 | 100.00% | 392,468.99 | 11.35% | 3,064,981.30 | 6,025,251.44 | 100.00% | 335,904.09 | 5.57% | 5,689,347.35 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,192,190.68 | 109,609.54 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 170,283.68 | 17,028.40 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 159,412.00 | 79,706.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 164,557.67 | 164,557.67 | 100.00% |
| 合计 | 2,686,444.03 | 370,901.61 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|--------|------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收出口退税 | 749,438.88 | | |
| 合计 | 749,438.88 | | |

确定该组合依据的说明：

注：应收出口退税无收回风险不计提坏账准备。

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 56,564.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

2014年无核销其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金及其他 | 1,422,640.41 | 1,231,463.63 |
| 保证金 | 498,000.00 | 417,000.00 |
| 拆迁补偿款 | 787,371.00 | 177,371.00 |
| 应收出口退税 | 749,438.88 | 4,199,416.81 |
| 合计 | 3,457,450.29 | 6,025,251.44 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------------|--------|--------------|-------|------------------|------------|
| 应收出口退税 | 出口退税 | 749,438.88 | 1 年以内 | 21.68% | |
| 江苏新沂经济开发区管理委员会 | 暂借款 | 680,000.00 | 1 年以内 | 19.67% | 34,000.00 |
| 新沂市财政局 | 履约保证金 | 481,000.00 | 1 年以内 | 13.91% | 24,050.00 |
| 周新民 | 办事处备用金 | 159,444.92 | 2 年以内 | 4.61% | 9,459.61 |
| Merchandise Products Group Ltd | 往来款 | 96,406.86 | 5 年以内 | 2.79% | 96,406.86 |
| 合计 | -- | 2,166,290.66 | -- | | 163,916.47 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

| | | | | |
|--|--|--|--|-----|
| | | | | 及依据 |
|--|--|--|--|-----|

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 28,949,927.88 | 197,613.82 | 28,752,314.06 | 20,860,028.14 | | 20,860,028.14 |
| 库存商品 | 68,242,599.76 | 231,614.99 | 68,010,984.77 | 66,740,807.08 | | 66,740,807.08 |
| 包装物及低值易耗品 | 2,997,012.48 | | 2,997,012.48 | 2,171,735.48 | | 2,171,735.48 |
| 合计 | 100,189,540.12 | 429,228.81 | 99,760,311.31 | 89,772,570.70 | | 89,772,570.70 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------|------------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | 197,613.82 | | | | 197,613.82 |
| 库存商品 | | 231,614.99 | | | | 231,614.99 |
| 合计 | | 429,228.81 | | | | 429,228.81 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 增值税待抵扣进项税 | 10,615,604.47 | 2,998,924.74 |
| 企业所得税 | 934,700.50 | 1,644,840.04 |
| 上市费用 | 4,340,566.02 | 1,774,528.29 |
| 合计 | 15,890,870.99 | 6,418,293.07 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------|------|------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | | | | 16,104,633.68 | 104,633.68 | 16,000,000.00 |
| 按成本计量的 | | | | 16,104,633.68 | 104,633.68 | 16,000,000.00 |
| 合计 | | | | 16,104,633.68 | 104,633.68 | 16,000,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工具 的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额 | 已计提减值金额 |
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 期初已计提减值余额 | 本期计提 | 其中：从其他综合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允价值回升转回 | 期末已计提减值余额 |
|------------|------------|------|--------------|------------|---------------|-----------|
| 可供出售权益工具 | 104,633.68 | | | 104,633.68 | | |
| 合计 | 104,633.68 | | | 104,633.68 | | |

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|----------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|-------------------|---------------------|------------|------|-------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏新河 农用化工 有限公司 | 32,523,22 0.90 | | | 4,645,559 .95 | | 7,939,680 .59 | 2,160,187 .96 | | | 42,948,27 3.48 | |
| 江苏新沂 泰禾化工 有限公司 | 13,261,40 4.67 | | | 1,834,801 .48 | | 3,098,587 .42 | 1,029,038 .77 | | | 17,165,75 4.80 | |
| 小计 | 45,784,62 5.57 | | | | | | | | | 60,114,02 8.28 | |
| 合计 | 45,784,62 5.57 | | | 6,480,361 .43 | | 11,038,26 8.01 | 3,189,226 .73 | | | 60,114,02 8.28 | |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 1.期初余额 | 11,384,297.73 | 466,662.84 | | 11,850,960.57 |
| 4.期末余额 | 11,384,297.73 | 466,662.84 | | 11,850,960.57 |
| 1.期初余额 | 3,372,434.46 | 133,528.38 | | 3,505,962.84 |

| | | | | |
|-----------|--------------|------------|--|--------------|
| 2.本期增加金额 | 337,642.56 | 9,333.24 | | 346,975.80 |
| (1) 计提或摊销 | 337,642.56 | 9,333.24 | | 346,975.80 |
| 4.期末余额 | 3,710,077.02 | 142,861.62 | | 3,852,938.64 |
| 1.期末账面价值 | 7,674,220.71 | 323,801.22 | | 7,998,021.93 |
| 2.期初账面价值 | 8,011,863.27 | 333,134.46 | | 8,344,997.73 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 109,262,542.70 | 284,971,180.90 | | 7,055,425.45 | 9,733,029.87 | 411,022,178.92 |
| 2.本期增加金额 | 41,734,721.56 | 18,010,109.43 | | 831,562.08 | 6,008,081.89 | 66,584,474.96 |
| (1) 购置 | 1,214,658.63 | 7,062,199.20 | | 831,562.08 | 2,547,298.27 | 11,655,718.18 |
| (2) 在建工程转入 | 40,520,062.93 | 10,947,910.23 | | | 3,460,783.62 | 54,928,756.78 |
| 3.本期减少金额 | | | | 1,294,903.09 | | 1,294,903.09 |
| (1) 处置或报废 | | | | 1,294,903.09 | | 1,294,903.09 |
| 4.期末余额 | 150,997,264.26 | 302,981,290.33 | | 6,592,084.44 | 15,741,111.76 | 476,311,750.79 |
| 1.期初余额 | 21,031,427.76 | 101,300,288.94 | | 3,489,766.34 | 8,285,738.94 | 134,107,221.98 |
| 2.本期增加金额 | 4,122,328.33 | 35,681,910.89 | | 616,896.86 | 574,096.88 | 40,995,232.96 |
| (1) 计提 | 4,122,328.33 | 35,681,910.89 | | 616,896.86 | 574,096.88 | 40,995,232.96 |
| 3.本期减少金额 | | | | 636,997.99 | | 636,997.99 |
| (1) 处置或报废 | | | | 636,997.99 | | 636,997.99 |
| 4.期末余额 | 25,153,756.09 | 136,982,199.83 | | 3,469,665.21 | 8,859,835.82 | 174,465,456.95 |
| 2.本期增加金额 | | 126,660.28 | | | | 126,660.28 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--------------|--------------|----------------|
| (1) 计提 | | 126,660.28 | | | | 126,660.28 |
| 4.期末余额 | | 126,660.28 | | | | 126,660.28 |
| 1.期末账面价值 | 125,843,508.17 | 165,872,430.22 | | 3,122,419.23 | 6,881,275.94 | 301,719,633.56 |
| 2.期初账面价值 | 88,231,114.94 | 183,670,891.96 | | 3,565,659.11 | 1,447,290.93 | 276,914,956.94 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

本公司无暂时闲置的固定资产

本公司无通过融资租赁租入的固定资产

本公司无通过经营租赁租出的固定资产

本公司无未办妥产权证书的固定资产

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 省级工程技术研究中心技改项目 | | | | 10,297,522.71 | | 10,297,522.71 |

| | | | | | | |
|------------------------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 唐店含盐废水处理项目（公共工程） | | | | 1,828,389.34 | | 1,828,389.34 |
| 年产 25000 吨络合态代森锰锌原药及系列制剂技改项目 | 137,304,144.82 | | 137,304,144.82 | 7,172,124.82 | | 7,172,124.82 |
| 唐店园区办公楼 | | | | 7,617,234.50 | | 7,617,234.50 |
| 成品仓库 | | | | 4,870,000.00 | | 4,870,000.00 |
| 焚烧炉环保项目 | | | | 5,210,399.81 | | 5,210,399.81 |
| 东区公用工程 | | | | 135,327.00 | | 135,327.00 |
| 啞菌酯项目 | 1,024,682.59 | | 1,024,682.59 | 795,283.02 | | 795,283.02 |
| 苯醚技改项目 | 80,000.00 | | 80,000.00 | 80,000.00 | | 80,000.00 |
| 唐店预处理废水项目 | 9,297,859.57 | | 9,297,859.57 | | | |
| 十三车间扩建 | 724,618.76 | | 724,618.76 | | | |
| 合计 | 148,431,305.74 | | 148,431,305.74 | 38,006,281.20 | | 38,006,281.20 |

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|-------------|------|--------------|--------------|----------|------|
| 省级工程技术研究中心技改项目 | 22,350,000.00 | 10,297,522.71 | | 9,917,225.28 | 380,297.43 | | 58.58% | 60% | | | | 其他 |
| 唐店含盐废水处理项目（公共工程） | 3,225,700.00 | 1,828,389.34 | 1,429,479.66 | 3,257,869.00 | | | 101.00% | 100% | | | | 其他 |
| 年产 25000 吨络合态代森锰锌原药 | 172,600,000.00 | 7,172,124.82 | 130,132,020.00 | | | 137,304,144.82 | 79.55% | 80% | 1,505,580.71 | 1,505,580.71 | 6.15% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|---------|-------|------------------|------------------|--|----|
| 及系列 制剂技 改项目 | | | | | | | | | | | | |
| 唐店园 区办公 楼 | 14,000,0 00.00 | 7,617,23 4.50 | 16,794,4 87.80 | 24,411,7 22.30 | | | 174.37% | 100% | | | | 其他 |
| 成品仓 库 | 9,500,08 3.98 | 4,870,00 0.00 | 4,644,07 2.06 | 9,514,07 2.06 | | | 100.15% | 100% | | | | 其他 |
| 焚烧炉 环保项 目 | 8,215,00 0.00 | 5,210,39 9.81 | 2,482,14 1.33 | 7,692,54 1.14 | | | 93.64% | 100% | | | | 其他 |
| 东区公 用工程 | 24,600,0 00.00 | 135,327. 00 | | 135,327. 00 | | | 0.55% | 0.00% | | | | 其他 |
| 啉菌酯 项目 | 44,000,0 00.00 | 795,283. 02 | 229,399. 57 | | | 1,024,68 2.59 | 2.33% | 6% | | | | 其他 |
| 苯醚技 改项目 | 54,000,0 00.00 | 80,000.0 0 | | | | 80,000.0 0 | 0.15% | 1% | | | | 其他 |
| 唐店预 处理废 水项目 | 13,500,0 00.00 | | 9,297,85 9.57 | | | 9,297,85 9.57 | 68.87% | 70% | | | | 其他 |
| 十三车 间扩建 | 1,300,00 0.00 | | 724,618. 76 | | | 724,618. 76 | 55.74% | 58% | | | | 其他 |
| 合计 | 367,290, 783.98 | 38,006,2 81.20 | 165,734, 078.75 | 54,928,7 56.78 | 380,297. 43 | 148,431, 305.74 | -- | -- | 1,505,58 0.71 | 1,505,58 0.71 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

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

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
| 1.期初余额 | 46,892,039.95 | 6,197,200.00 | | | 53,089,239.95 |
| 2.本期增加金额 | 1,125,464.03 | 2,341,800.00 | | | 3,467,264.03 |
| (1) 购置 | 1,125,464.03 | | | | 1,125,464.03 |
| (2) 内部研发 | | 2,341,800.00 | | | 2,341,800.00 |
| 4.期末余额 | 48,017,503.98 | 8,539,000.00 | | | 56,556,503.98 |
| 1.期初余额 | 5,036,229.14 | 1,523,853.55 | | | 6,560,082.69 |
| 2.本期增加金额 | 909,673.61 | 1,689,536.85 | | | 2,599,210.46 |
| (1) 计提 | 909,673.61 | 1,689,536.85 | | | 2,599,210.46 |
| 4.期末余额 | 5,945,902.75 | 3,213,390.40 | | | 9,159,293.15 |
| 1.期末账面价值 | 42,071,601.23 | 5,325,609.60 | | | 47,397,210.83 |
| 2.期初账面价值 | 41,855,810.81 | 4,673,346.45 | | | 46,529,157.26 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|--------|----|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| | | | | | | | |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|----|------|----|------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|----|------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| | | | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 6,178,789.73 | 971,419.89 | 3,979,900.56 | 680,356.75 |
| 内部交易未实现利润 | 1,052,962.61 | 157,944.39 | | |
| 递延收益摊销 | 4,128,537.52 | 619,280.63 | 4,950,730.48 | 742,609.57 |
| 合计 | 11,360,289.86 | 1,748,644.91 | 8,930,631.04 | 1,422,966.32 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 1,748,644.91 | | 1,422,966.32 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 105,866.47 | 97,540.63 |
| 可抵扣亏损 | 0.00 | |
| 合计 | 105,866.47 | 97,540.63 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| 合计 | 0.00 | | -- |

其他说明：

注：由于非洲利丰有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而未确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 预付土地款 | 7,020,480.00 | |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 20,107,416.83 | 10,851,637.85 |
| 预付实验登记费 | 11,536,500.00 | 13,340,300.00 |
| 合计 | 38,664,396.83 | 24,191,937.85 |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 428,689.15 |
| 保证借款 | | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 260,000,000.00 | 225,963,970.80 |
| 合计 | 260,000,000.00 | 246,392,659.95 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

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

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 4,100,000.00 | |
| 合计 | 4,100,000.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 4,100,000.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 原材料采购科 | 42,920,447.89 | 32,252,775.74 |
| 设备款 | 17,275,696.11 | 6,114,310.42 |
| 工程款 | 9,038,835.84 | |
| 运输费 | 1,913,465.92 | |
| 加工费 | 977,558.58 | |
| 其他 | | 521,894.41 |
| 合计 | 72,126,004.34 | 38,888,980.57 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|------------|-----------|
| 连云服装店 | 82,703.59 | 尚未结算 |
| 南通派斯第农药化工有限公司 | 76,000.00 | 尚未结算 |
| 镇江诺尔信蒸发结晶设备有限公司 | 66,400.00 | 尚未结算 |
| 江苏汤姆包装机械有限公司 | 60,200.00 | 尚未结算 |
| 江阴市友佳机电制造有限公司 | 60,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 345,303.59 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|---------------|
| 货款 | 7,989,632.76 | 21,015,006.95 |
| 租金 | 30,000.00 | |
| 合计 | 8,019,632.76 | 21,015,006.95 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-----------|-----------|
| 正阳县土肥利用管理站 | 37,200.00 | 尚未结算 |
| 乐东茂隆农业开发有限公司 | 27,698.00 | 尚未结算 |
| 山东盛邦绿野化学有限公司 | 20,000.00 | 尚未结算 |
| 蓬莱市果树医院 | 3,678.00 | 尚未结算 |
| 砀山县农资公司农药分公司 | 1,690.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 90,266.00 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 8,239,891.48 | 65,545,357.00 | 65,882,995.39 | 7,902,253.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 6,621,143.40 | 6,621,143.40 | |
| 合计 | 8,239,891.48 | 72,166,500.40 | 72,504,138.79 | 7,902,253.09 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,153,517.24 | 53,122,482.99 | 53,389,606.42 | 7,886,393.81 |
| 2、职工福利费 | | 5,386,473.82 | 5,386,473.82 | |
| 3、社会保险费 | | 4,982,942.75 | 498,942.75 | |
| 其中：医疗保险费 | | 4,361,013.48 | 4,361,013.48 | |
| 工伤保险费 | | 614,559.30 | 614,559.30 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 生育保险费 | | 7,369.97 | 7,369.97 | |
| 4、住房公积金 | | 1,789,563.03 | 1,789,563.03 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 86,374.24 | 263,894.42 | 334,409.38 | 15,859.28 |
| 合计 | 8,239,891.48 | 65,545,357.00 | 65,882,995.39 | 7,902,253.09 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 6,012,437.76 | 6,012,437.76 | |
| 2、失业保险费 | | 608,705.64 | 608,705.64 | |
| 合计 | | 6,621,143.40 | 6,621,143.40 | |

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的28%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 2,173.54 | |
| 营业税 | 8,033.20 | 5,581.87 |
| 企业所得税 | 176,251.07 | 149,767.09 |
| 个人所得税 | 10,080.87 | 3,361.56 |
| 城市维护建设税 | 41,184.66 | 79,760.39 |
| 教育费附加 | 29,417.59 | 56,971.70 |
| 印花税 | 67,819.29 | 45,386.00 |
| 土地使用税 | 296,403.21 | |
| 房产税 | 297,613.97 | |
| 合计 | 928,977.40 | 340,828.61 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 职工身份置换补偿金 | 4,971,948.60 | 6,001,849.60 |
| 利民互助基金 | 182,082.54 | 194,812.08 |
| 苗木款 | 46,298.93 | 560,298.93 |
| 其他 | 463,328.86 | 4,745,007.22 |
| 合计 | 5,663,658.93 | 11,501,967.83 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|--------------|---------------|
| 职工身份置换补偿金 | 4,971,948.60 | 改制时留下，离职时发放 |
| 利民互助基金 | 182,082.54 | 作为准备金计提，需要时发放 |
| 合计 | 5,154,031.14 | -- |

其他说明

注：职工身份置换补偿金为本公司2004年产权制度改革时，按照相关政府批复计提的在职工离职时应支付给职工的身份置换补偿金，本期余额为本公司继续聘用职工的身份置换补偿金。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 保证借款 | 60,000,000.00 | |
| 合计 | 60,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

注：期末长期借款由南京利民化工有限责任公司承担连带保证责任

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|----------|
| 政府补助 | 4,950,730.48 | | 822,192.96 | 4,128,537.52 | 政府发放的补贴款 |
| 合计 | 4,950,730.48 | | 822,192.96 | 4,128,537.52 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 自主创新和产业升级专项引导资金 | 231,060.54 | | 45,454.55 | | 185,605.99 | 与资产相关 |
| 中小科技型企业发展专项引导资金 | 42,857.06 | | 42,857.06 | | | 与资产相关 |
| 淮河流域治污补助 | 328,571.24 | | 164,285.72 | | 164,285.52 | 与资产相关 |
| 节能减排专项引导资金 | 151,428.76 | | 75,714.28 | | 75,714.48 | 与资产相关 |
| 国债专项资金 | 3,095,829.30 | | 257,183.46 | | 2,838,645.84 | 与资产相关 |
| 工业和信息产业 | 657,142.85 | | 114,285.72 | | 542,857.13 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|------------|--------------|--|------------|--|--------------|-------|
| 转型升级专项引导资金 | | | | | | |
| 环境保护引导资金 | 392,857.13 | | 71,428.57 | | 321,428.56 | 与资产相关 |
| 淮河流域工业废水治理 | 50,983.60 | | 50,983.60 | | | 与资产相关 |
| 合计 | 4,950,730.48 | | 822,192.96 | | 4,128,537.52 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 75,000,000.00 | | | | | | 75,000,000.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]22号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股，每股发行价格 10.69 元，本次发行募集资金总额为人民币 26,725.00 万元，扣减发行费用后募集资金净额为人民币 22,700.00 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2015 年 1 月 19 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2015]第 01460005 号《验资报告》验证确认。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 150,427,441.24 | | | 150,427,441.24 |
| 其他资本公积 | | 11,038,268.01 | | 11,038,268.01 |
| 合计 | 150,427,441.24 | 11,038,268.01 | | 161,465,709.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加主要因为被投资单位增资扩股其他权益变动。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1,399,791.53 | 20,518.78 | | | 15,555.29 | 4,963.49 | -1,384,236.24 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,399,791.53 | 20,518.78 | | | 15,555.29 | 4,963.49 | -1,384,236.24 |
| 税后归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -1,399,791.53 | 20,518.78 | | | 15,555.29 | 4,963.49 | -1,384,236.24 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | 178,974.77 | 4,832,317.73 | 4,869,419.52 | 141,872.98 |

| | | | | |
|----|------------|--------------|--------------|------------|
| 合计 | 178,974.77 | 4,832,317.73 | 4,869,419.52 | 141,872.98 |
|----|------------|--------------|--------------|------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,519,483.77 | 4,818,539.11 | | 33,338,022.88 |
| 合计 | 28,519,483.77 | 4,818,539.11 | | 33,338,022.88 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 193,649,652.90 | 176,479,709.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 48,366,766.85 | 52,440,451.91 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,818,539.11 | 5,270,508.45 |
| 应付普通股股利 | | 30,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 237,197,880.64 | 193,649,652.90 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 750,013,094.73 | 580,938,129.52 | 664,538,583.40 | 495,296,201.20 |
| 其他业务 | 7,939,883.12 | 7,085,918.33 | 1,452,037.89 | 477,987.04 |
| 合计 | 757,952,977.85 | 588,024,047.85 | 665,990,621.29 | 495,774,188.24 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 营业税 | 26,000.00 | 8,960.00 |
| 城市维护建设税 | 486,240.20 | 474,370.49 |
| 教育费附加 | 347,314.44 | 338,640.33 |
| 合计 | 859,554.64 | 821,970.82 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 运输费用 | 29,286,498.15 | 27,033,039.10 |
| 职工薪酬 | 7,782,680.52 | 6,706,154.71 |
| 产品登记检测、试验费 | 1,995,871.53 | 1,015,786.37 |
| 差旅费 | 1,879,695.59 | 2,219,230.95 |
| 广告宣传费 | 612,009.92 | 1,252,062.11 |
| 参展、会务费 | 575,412.74 | 784,321.44 |
| 招待费 | 373,751.21 | 514,894.81 |
| 通讯、邮寄费 | 197,371.08 | 343,756.78 |
| 其他 | 1,680,536.83 | 2,075,625.44 |
| 合计 | 44,383,827.57 | 41,944,871.71 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,570,642.49 | 18,833,289.40 |
| 技术开发费 | 13,175,896.40 | 13,113,781.08 |
| 办公费 | 5,918,682.13 | 5,805,327.32 |
| 折旧费 | 5,763,760.11 | 7,179,867.20 |
| 修理费 | 4,855,179.57 | 4,841,452.71 |
| 排污费 | 3,737,700.34 | 3,310,898.55 |
| 税费 | 3,260,322.75 | 2,587,873.03 |
| 无形资产摊销 | 2,480,556.59 | 1,721,351.74 |
| 差旅费 | 1,476,954.91 | 1,435,584.44 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 2,389,291.96 | 2,479,414.51 |
| 合计 | 63,628,987.25 | 61,308,839.99 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 14,883,556.05 | 14,125,638.17 |
| 减：利息收入 | 966,830.75 | 439,691.04 |
| 汇兑损益 | -25,699.64 | 5,174,979.72 |
| 其他 | 418,033.12 | 398,933.43 |
| 合计 | 14,309,058.78 | 19,259,860.28 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失 | 1,755,640.29 | -673,652.62 |
| 二、存货跌价损失 | 429,228.81 | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | 104,633.68 |
| 七、固定资产减值损失 | 126,660.28 | |
| 合计 | 2,311,529.38 | -569,018.94 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 6,480,361.43 | 3,543,585.25 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 2,500,000.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,480,361.43 | 6,043,585.25 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 50,042.41 | 2,165,222.77 | 50,042.41 |
| 其中：固定资产处置利得 | 50,042.41 | 2,165,222.77 | 50,042.41 |
| 政府补助 | 5,034,892.96 | 5,818,625.84 | 5,034,892.96 |
| 其他 | 1,210,926.01 | 610,407.66 | 1,210,926.01 |
| 合计 | 6,295,861.38 | 8,594,256.27 | 6,295,861.38 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 2013 年度徐州市技术进步和产学研联合专项资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 2012 年新沂市科技计划项目资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 新沂市科学技术奖励款 | 37,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业博士聚集计划资助款 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年省级发展基金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 2010 年新沂市双创计划资助经费 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 涉外发展服务支出扶持基金 | 51,100.00 | | 与收益相关 |
| 转型升级专项引导资金 | 2,000,000.00 | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 企业研发机构项目专项经费 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度标杆管理先进企业奖励 | 1,261,600.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度专利资助款 | 13,000.00 | | 与收益相关 |
| 商务发展专项资金 | 180,000.00 | | 与收益相关 |
| 销售收入超五亿元奖励 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 新沂市科学技术资金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 出口企业结构调整资金 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度进出口实现增长目标奖励 | | 40,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|-------|
| 徐州市财政局 2012 年企业上市融资政策奖 | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度进出口信用保险保费扶持资金 | | 536,400.00 | 与收益相关 |
| 2008-2009 年度新沂市科学技术进步奖 | | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 质量强省专项奖励经费和促进转型升级标准化补助经费 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 商务局发展金 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 递延收益摊销 | 822,192.96 | 1,430,225.84 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,034,892.96 | 5,818,625.84 | -- |

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 105,021.26 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 105,021.26 | |
| 对外捐赠 | 406,000.00 | 95,500.00 | 406,000.00 |
| 其他 | 392,615.53 | 470,899.51 | 392,615.53 |
| 合计 | 798,615.53 | 1,533,420.77 | 798,615.53 |

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 8,092,575.10 | 7,693,750.10 |
| 递延所得税费用 | -325,678.59 | 264,973.35 |
| 合计 | 7,766,896.51 | 7,958,723.45 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
| | |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 56,413,579.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,462,036.95 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 88,864.21 |
| 非应税收入的影响 | -972,054.21 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,205,437.91 |
| 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 | 130,417.55 |
| 额外可扣除费用的影响 | -1,147,805.89 |
| 所得税费用 | 7,766,896.51 |
| 所得税费用 | 7,766,896.51 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 4,212,700.00 | 4,388,400.00 |
| 利息收入 | 977,608.65 | 439,691.04 |
| 收到的保证金 | 553,000.00 | |
| 租金收入 | 106,000.00 | 176,000.00 |
| 其他 | 95,007.61 | 434,407.66 |
| 合计 | 5,944,316.26 | 5,438,498.70 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 运输费 | 29,781,280.06 | 27,559,518.73 |
| 排污费 | 3,737,700.34 | 2,448,246.28 |
| 差旅费 | 3,356,650.49 | 3,430,409.76 |
| 办公费 | 1,564,348.33 | 1,585,243.60 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 953,749.14 | 1,253,991.95 |
| 水电费 | 837,309.49 | 776,165.39 |
| 参展会务费 | 626,284.84 | 841,751.49 |
| 广告宣传费 | 612,009.92 | 1,258,431.41 |
| 手续费 | 418,033.12 | 353,142.51 |
| 其他 | 6,668,563.24 | 18,694,862.19 |
| 合计 | 48,555,928.97 | 58,201,763.31 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-------|
| 银行承兑汇票保证金、信用证保证金 | 28,213,000.00 | |
| 合计 | 28,213,000.00 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金、信用证保证金 | | 30,939,839.59 |
| 合计 | | 30,939,839.59 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 48,646,683.15 | 52,595,606.49 |
| 加：资产减值准备 | 2,311,529.38 | -569,018.94 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,332,875.52 | 41,473,635.88 |
| 无形资产摊销 | 2,608,543.70 | 1,629,044.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -50,042.41 | -2,060,201.51 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14,578,508.55 | 17,494,981.31 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,480,361.43 | -6,043,585.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -325,678.59 | 264,973.35 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -10,416,969.42 | -8,026,940.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -47,184,533.60 | 15,802,899.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 17,891,512.93 | -9,738,776.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,912,067.78 | 102,822,618.48 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 81,099,285.60 | 93,885,743.41 |
| 减：现金的期初余额 | 93,885,743.41 | 85,893,875.01 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,786,457.81 | 7,991,868.40 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 2,500,000.00 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

| | |
|--------------|--------------|
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 2,500,000.00 |

其他说明：

公司2014年4月2日在南京设立全资子公司江苏新能植物保护有限公司，先期投入2,500,000元。子公司注册号为320106000244732，经营范围：植物保护技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；化工原料（不含危险品）、苗木的销售；自营和代理各类销售商品及技术的进出口业务。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 81,099,285.60 | 93,885,743.41 |
| 其中：库存现金 | 715,750.52 | 1,143,754.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 80,383,535.08 | 90,321,615.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 2,420,373.86 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 81,099,285.60 | 93,885,743.41 |

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|--------------|------|
| 货币资金 | 4,100,000.00 | 保证金 |
| 投资性房地产 | 589,350.75 | 抵押 |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 4,689,350.75 | -- |
|----|--------------|----|

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 274,558.80 | 6.1190 | 1,680,025.30 |
| 坦先令 | 230,351,858.22 | 0.0035 | 811,002.90 |
| 其中：美元 | 12,580,002.96 | 6.119 | 76,977,038.11 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 126,541.00 | 6.119 | 774,304.38 |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

非洲利丰有限公司境外主要经营地为坦桑尼亚，记账本位币为美元，选择依据主要为主营业务以美元结算。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南京利民化工有限责任公司 | 南京 | 南京 | 外贸 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏新能植物保护有限公司 | 南京 | 南京 | 农药销售 | 100.00% | | 设立 |
| 利丰有限公司 | 坦桑尼亚 | 坦桑尼亚 | 农药销售 | 75.81% | | 设立 |
| 利民化工（柬埔寨）有限公司 | 柬埔寨 | 柬埔寨 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：利民化工股份（柬埔寨）有限公司已取得企业境外投资证书，但因外汇管制，尚未投资

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 利丰有限公司 | 24.19% | 279,916.30 | | 1,984,687.27 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 利丰有限公司 | 13,200,301.17 | 3,171,944.83 | 16,372,246.00 | 8,167,668.61 | | 8,167,668.61 | 11,443,542.75 | 3,185,781.70 | 14,629,324.45 | 7,602,422.88 | | 7,602,422.88 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|---------------|--------------|--------------|-------------|---------------|------------|------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 利丰有限公司 | 34,061,184.98 | 1,157,157.04 | 1,157,157.04 | -184,057.46 | 26,894,002.12 | 641,399.65 | 641,399.65 | 334,764.57 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|-----------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏新河化工有限公司 | 江苏新沂 | 江苏新沂 | 生产销售百菌清 | 34.00% | | 权益法核算 |
| 江苏新沂泰禾有限公司 | 江苏新沂 | 江苏新沂 | 生产销售间苯二甲胺 | 34.00% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 江苏新河化工有限公司 | 江苏新沂泰禾有限公司 | 江苏新河化工有限公司 | 江苏新沂泰禾有限公司 |
| 流动资产 | 154,347,317.10 | 47,296,539.45 | 107,888,332.84 | 41,181,606.08 |
| 其中：现金和现金等价物 | | | | |
| 非流动资产 | 33,491,060.15 | 29,724,455.77 | 38,579,158.27 | 32,605,069.31 |
| 资产合计 | 187,838,377.25 | 77,020,995.22 | 146,467,491.11 | 73,786,675.39 |
| 流动负债 | 62,225,306.63 | 28,034,530.58 | 64,375,286.56 | 40,997,443.39 |
| 非流动负债 | 62,225,306.63 | 28,034,530.58 | 64,375,286.56 | 40,997,443.39 |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 125,613,070.62 | 48,986,464.64 | 82,092,204.55 | 32,789,232.00 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 42,708,444.01 | 16,655,397.98 | 32,836,881.82 | 13,115,692.80 |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | 239,829.47 | 510,356.82 | -313,660.92 | 145,711.87 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 42,948,273.48 | 17,165,754.80 | 32,523,220.90 | 13,261,404.67 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 200,555,269.85 | 127,074,519.88 | 143,682,785.47 | 115,124,675.43 |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | 12,035,498.84 | 5,246,760.88 | 6,000,522.11 | 2,858,441.02 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 12,035,498.84 | 5,246,760.88 | 6,000,522.11 | 2,858,441.02 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 2,160,187.96 | 1,029,038.77 | 5,103,271.50 | 957,305.08 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |

| | | |
|-----------------|----|----|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----|-----------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|----|----|----|----|
| | 量 | | | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李明、李新生、李媛媛。

其他说明：

本公司的实际控制人是自然人李明、李新生、李媛媛。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-----------------------|
| 北京商契九鼎投资中心 | 参股本公司（持股 12.2%） |
| 厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业 | 参股本公司（持股 7.2%） |
| 李新生 | 持股 5% 以上个人股东、董事、公司总经理 |
| 孙敬权 | 公司个人股东、董事、副总经理 |
| 张清华 | 公司个人股东、董事、董事会秘书、副总经理 |
| 胡海鹏 | 公司个人股东、董事、副总经理 |
| 孙涛 | 公司个人股东、监事 |
| 刘玲 | 公司个人股东、监事 |
| 陈新安 | 公司个人股东、副总经理 |
| 李媛媛 | 公司个人股东、副总经理 |
| 许宜伟 | 公司个人股东、副总经理 |
| 沈书艳 | 公司个人股东、财务总监 |
| 陈威 | 公司监事 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------|---------------|---------------|
| 江苏新河农用化工有限公司 | 购买百菌清原药等 | 28,469,908.84 | 28,997,375.69 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 江苏新河农用化工有限公司 | 出售包装物 | | 5,431.62 |
| 江苏新河农用化工有限公司 | 加工产品 | 223,745.00 | 781,320.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 南京利民化工有限责任公司 | 80,000,000.00 | 2014年06月30日 | 2017年06月29日 | 否 |
| 董事长李明及其配偶 | 20,000,000.00 | 2012年07月27日 | 2014年06月06日 | 是 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

(8) 其他关联交易

公司于2014年2月28日签订股权转让协议，将所持有的新沂市润邦农村小额贷款有限公司10%股权以1,600万元出售给李新生，款项已于2014年3月3日收到。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|-----|----------|--------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： | | | | | |
| 孙涛 | | 9,600.00 | 480.00 | | |
| | | 9,600.00 | 480.00 | | |
| 合计 | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|-----|--------------|-----------|
| 应付账款： | | | |
| 江苏新河农用化工有限公司 | | 2,761,970.05 | 73,293.69 |
| 合计 | | 2,761,970.05 | 73,293.69 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 2015年1月27日,公司在深圳证券交易所中小板A股上市,首次公开发行2500万股股票,发行后总股本为1亿股,募集资金金额22,700万元,股票简称“利民股份”,股票代码0002734。 | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 30,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 30,000,000.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述首发及利润分配情况外无其他日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 100,787,573.47 | 100.00% | 4,914,541.16 | 4.88% | 95,873,032.31 | 70,511,047.97 | 100.00% | 2,832,655.64 | 4.02% | 67,678,392.33 |
| 合计 | 100,787,573.47 | 100.00% | 4,914,541.16 | 4.88% | 95,873,032.31 | 70,511,047.97 | 100.00% | 2,832,655.64 | 4.02% | 67,678,392.33 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | 93,363,052.28 | 4,668,152.61 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 93,363,052.28 | 4,668,152.61 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 384,681.02 | 38,468.10 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 308,554.40 | 154,277.20 | 50.00% |
| 3 年以上 | 53,643.25 | 53,643.25 | 100.00% |
| 合计 | 94,109,930.95 | 4,914,541.16 | |

确定该组合依据的说明：

注：不同账龄段的应收账款对应不同的坏账准备计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

②组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|----------|--------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方 | 6,677,642.52 | | |
| 合计 | 6,677,642.52 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,081,885.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额45,812,634.81元，占应收账款年末余额合计数的比例45.45%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额2,290,631.74元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 金融资产转移方式 | 终止确认的应收账款金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|---------------|---------------|
| 出口保理业务信贷 | 40,413,786.79 | 440,259.05 |
| 合计 | 40,413,786.79 | 440,259.05 |

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,376,792.24 | 100.00% | 262,345.14 | 11.04% | 2,114,447.10 | 4,456,201.95 | 100.00% | 208,894.57 | 4.69% | 4,247,307.38 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| 合计 | 2,376,792.24 | 100.00% | 262,345.14 | 11.04% | 2,114,447.10 | 4,456,201.95 | 100.00% | 208,894.57 | 4.69% | 4,247,307.38 |
|----|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,008,692.35 | 100,434.62 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 140,537.08 | 14,053.71 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 159,412.00 | 79,706.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 68,150.81 | 68,150.81 | 100.00% |
| 合计 | 2,376,732.24 | 262,345.14 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 53,450.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金及其他 | 1,091,421.24 | 1,045,598.34 |
| 保证金 | 498,000.00 | 417,000.00 |
| 拆迁补偿款 | 787,371.00 | 177,371.00 |
| 应收出口退税 | | 2,816,232.61 |
| 合计 | 2,376,792.24 | 4,456,201.95 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 江苏新沂经济开发区管理委员会 | 暂借款 | 680,000.00 | 1 年以内 | 28.61% | 34,000.00 |
| 新沂市财政局 | 履约保证金 | 481,000.00 | 1 年以内 | 20.24% | 24,050.00 |
| 赵学前 | 备用金 | 88,372.50 | 1 年以内 | 3.72% | 4,418.63 |
| 新沂市新安镇财政所 | 拆迁款 | 67,371.00 | 2-3 年 | 2.83% | 33,685.50 |
| 彭红卫 | 备用金 | 58,392.50 | 1 年以内 | 2.46% | 2,919.63 |
| 合计 | -- | 1,375,136.00 | -- | 57.86% | 99,073.76 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 对子公司投资 | 7,627,252.77 | | 7,627,252.77 | 5,127,252.77 | | 5,127,252.77 |
| 对联营、合营企业投资 | 60,114,028.28 | | 60,114,028.28 | 45,784,625.57 | | 45,784,625.57 |
| 合计 | 67,741,281.05 | | 67,741,281.05 | 50,911,878.34 | | 50,911,878.34 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 南京利民化工有限责任公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 利丰有限公司 | 4,127,252.77 | | | 4,127,252.77 | | |
| 江苏新能植物保护有限公司 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | |
| 合计 | 5,127,252.77 | 2,500,000.00 | | 7,627,252.77 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|--------------|----------|---------------|--------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏新河农用化工有限公司 | 32,523,220.90 | | | 4,645,559.95 | | 7,939,680.59 | 2,160,187.96 | | | 42,948,273.48 | |
| 江苏新沂泰禾化工有限公司 | 13,261,404.67 | | | 1,834,801.48 | | 3,098,587.42 | 1,029,038.77 | | | 17,165,754.80 | |
| 小计 | 45,784,625.57 | | | | | | | | | 60,114,028.28 | |
| 合计 | 45,784,625.57 | | | 6,480,361.43 | | 11,038,268.01 | 3,189,226.73 | | | 60,114,028.28 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 711,746,366.57 | 552,916,962.92 | 625,131,508.82 | 467,914,959.36 |
| 其他业务 | 7,849,883.12 | 7,032,646.97 | 1,332,037.89 | 424,715.68 |
| 合计 | 719,596,249.69 | 559,949,609.89 | 626,463,546.71 | 468,339,675.04 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 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 | 6,480,361.43 | 3,543,585.25 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 2,500,000.00 |
| 合计 | 6,480,361.43 | 6,043,585.25 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 50,042.41 | |
| 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） | 5,034,892.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 412,310.48 | |
| 减：所得税影响额 | 900,437.25 | |
| 少数股东权益影响额 | -2,792.00 | |
| 合计 | 4,599,600.60 | -- |

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.15% | 0.64 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.18% | 0.58 | 0.58 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 87,267,035.42 | 126,198,743.41 | 85,199,285.60 |
| 应收票据 | 16,452,965.55 | 19,773,863.90 | 14,721,099.65 |
| 应收账款 | 74,751,557.29 | 67,970,353.98 | 96,965,443.80 |
| 预付款项 | 11,214,882.53 | 6,387,539.22 | 8,937,766.09 |
| 应收股利 | 1,200,000.00 | | |
| 其他应收款 | 6,480,977.71 | 5,689,347.35 | 3,064,981.30 |
| 存货 | 81,745,630.62 | 89,772,570.70 | 99,760,311.31 |
| 其他流动资产 | 8,364,285.68 | 6,418,293.07 | 15,890,870.99 |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | 287,477,334.80 | 322,210,711.63 | 324,539,758.74 |
| 非流动资产: | | | |
| 长期股权投资 | 64,406,250.58 | 61,784,625.57 | 60,114,028.28 |
| 投资性房地产 | 7,534,756.27 | 8,344,997.73 | 7,998,021.93 |
| 固定资产 | 291,346,592.34 | 276,914,956.94 | 301,719,633.56 |
| 在建工程 | 12,530,063.64 | 38,006,281.20 | 148,431,305.74 |
| 无形资产 | 38,616,447.37 | 46,529,157.26 | 47,397,210.83 |
| 递延所得税资产 | 1,687,939.67 | 1,422,966.32 | 1,748,644.91 |
| 其他非流动资产 | 22,185,621.65 | 24,191,937.85 | 38,664,396.83 |
| 非流动资产合计 | 438,307,671.52 | 457,194,922.87 | 606,073,242.08 |
| 资产总计 | 725,785,006.32 | 779,405,634.50 | 930,613,000.82 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 130,000,000.00 | 246,392,659.95 | 260,000,000.00 |
| 应付票据 | | | 4,100,000.00 |
| 应付账款 | 47,205,898.88 | 38,888,980.57 | 72,126,004.34 |
| 预收款项 | 8,672,412.69 | 21,015,006.95 | 8,019,632.76 |
| 应付职工薪酬 | 9,987,743.18 | 8,239,891.48 | 7,902,253.09 |
| 应交税费 | 210,056.85 | 340,828.61 | 928,977.40 |
| 其他应付款 | 14,062,665.33 | 11,501,967.83 | 5,663,658.93 |
| 流动负债合计 | 210,138,776.93 | 326,379,335.39 | 358,740,526.52 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 80,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 递延收益 | | | 4,128,537.52 |
| 其他非流动负债 | 6,380,956.32 | 4,950,730.48 | |
| 非流动负债合计 | 86,380,956.32 | 4,950,730.48 | 64,128,537.52 |
| 负债合计 | 296,519,733.25 | 331,330,065.87 | 422,869,064.04 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 资本公积 | 150,427,441.24 | 150,427,441.24 | 161,465,709.25 |
| 其他综合收益 | | | -1,384,236.24 |
| 专项储备 | 3,744,910.20 | 178,974.77 | 141,872.98 |
| 盈余公积 | 23,248,975.32 | 28,519,483.77 | 33,338,022.88 |
| 未分配利润 | 176,479,709.44 | 193,649,652.90 | 237,197,880.64 |
| 归属于母公司所有者权益 | 427,667,553.23 | 446,375,761.15 | 505,759,249.51 |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | | | |
| 少数股东权益 | 1,597,719.84 | 1,699,807.48 | 1,984,687.27 |
| 所有者权益合计 | 429,265,273.07 | 448,075,568.63 | 507,743,936.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 725,785,006.32 | 779,405,634.50 | 930,613,000.82 |

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿；
- 四、载有董事长签名的2014年年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：利民化工股份有限公司董事会办公室

利民化工股份有限公司

法定代表人：李明

二〇一五年三月二十七日