

深圳市芭田生态工程股份有限公司

SHENZHEN BATIAN ECOTYPIC ENGINEERING CO., LTD



（芭田股份：002170）

2014 年度报告

二〇一五年四月

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
冯军强	董事	出差在外	华建青

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄培钊、主管会计工作负责人余应梓及会计机构负责人(会计主管人员)余应梓声明：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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	44
第九节 公司治理	53
第十节 内部控制	61
第十一节 财务报告	62
第十二节 备查文件目录	156

释义

释义项	指	释义内容
芭田股份/深圳芭田/本公司/公司/芭田公司	指	深圳市芭田生态工程股份有限公司
好阳光	指	深圳市好阳光肥业有限公司，系本公司全资子公司
芭田农资	指	深圳市芭田农业生产资料有限公司，系本公司全资子公司
江苏临港	指	江苏临港燃料有限公司，系本公司全资子公司
贵州芭田	指	贵州芭田生态工程有限公司，系本公司全资子公司
和原控股	指	和原生态控股股份有限公司，系本公司控股子公司
徐州芭田	指	徐州市芭田生态有限公司，系本公司控股子公司
贵港芭田	指	贵港市芭田生态有限公司，系本公司控股子公司
禾协肥业	指	徐州市禾协肥业有限公司，系徐州芭田控股子公司
贵港好阳光	指	贵港市好阳光肥业有限公司，系贵港芭田全资子公司
琨伦创投	指	深圳市琨伦创业投资有限公司，系本公司股东公司
昆山投资	指	萍乡市昆山投资管理有限公司，系本公司股东公司
北京芭田	指	北京芭田生态农业科技有限公司，系本公司全资子公司
青岛新润	指	青岛新润生态科技有限公司，系本公司控股子公司
湖北芭田	指	芭田生态工程（湖北）有限公司，系本公司控股子公司
鲁化好阳光	指	鲁化好阳光生态肥业有限公司，系本公司参股公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中信建投/保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
大华、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

1、宏观政策风险

国家将国产化肥出厂价格、除钾肥外的进口化肥港口交货价格由政府指导价改为市场调节价。化肥批发、零售价格继续实行市场调节价。取消对已放开的化肥出厂价格实行提价申报、调价备案、最高限价以及对化肥流通环节价格实行差率控制等各项临时价格干预措施。继续对一般贸易进口钾肥价格实行适度监管。在这样的政策环境下，由于化肥行业集中程度不高，在由政府限制价向完全市场价过渡期间，一定程度上的价格混乱可能难以避免，这对公司的原料采购和产品销售均会产生影响，在很大程度上潜藏着不得已的原料成本上升和价格战风险。另一方面，国家对化肥生产用电、用气和铁路运输实行的价格优惠政策以及对化肥生产、流通实行的税收优惠政策均是暂时性措施，特别是铁路运价近年来多次连续向上调整，使得公司因政策优惠节省的成本费用是否能够继续节省存在着不确定性。公司将持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学的决策。

2、市场经营风险

复合肥行业产能过剩的局面进一步加剧，上游资源性企业、下游经销商企业不断开工建设新的复合肥生产线，同行业的优秀企业继续推进全国扩张，复合肥产能增加速度远超过复合肥需求增长速度，水溶肥、有机肥等新型肥料产品质量参差不齐，以次充好现象严重，竞争程度日趋激烈。

3、新兴业务经营风险

品牌种植业务为公司 2014 年新兴业务，也是农业领域创新商业模式，尚处摸索阶段。优质种植资源的整合及种植解决方案服务平台的搭建速度具有不确定性。但公司也将发挥传统肥料业务及上市公司平台优势，迅速抓住新机遇，完成向生态农业产业链运营平台的转型升级。

4、财务风险

公司投资建设的“贵州芭田”项目，一期投资额预计 25 亿元，目前实际投资已超过 16 亿元，后续还需较大资金投入，公司虽已做出融资计划，但如果未来资金筹措方面出现困难，可能会出现财务风险。

5、收益下降风险

公司投资建设的“贵州芭田”项目将陆续完工，投产后需有一段时间产量才能达到设计规模，如果未来出现产能利用不足，固定成本不能得到有效消化，可能会导致公司的盈利水平下滑，每股收益下降。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	芭田股份	股票代码	002170
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市芭田生态工程股份有限公司		
公司的中文简称	芭田股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN BATIAN ECOTYPIC ENGINEERING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BATIAN		
公司的法定代表人	黄培钊		
注册地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.batian.com.cn		
电子信箱	zqb26584355@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张重程	熊小菊
联系地址	深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼	深圳市南山区高新技术园粤兴二道 10 号 7-8 楼
电话	0755-86578985	0755-26951598
传真	0755-26584355	0755-26584355
电子信箱	zhangzc11999@sina.com	zqb26584355@163.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》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
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	公司证券部

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	2001 年 07 月 25 日	深圳市工商行政管理局	440301103043436	440300192175891	19217589-1
报告期末注册	2012 年 09 月 24 日	深圳市市场监督管理局	440301103043436	440300192175891	19217589-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 8 楼
签字会计师姓名	方建新、陈瑜星

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
中信建投证券股份有限公司	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 B 座 22 层	邱荣辉、陈友新	2012.7.19-2014.12.31

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
天风证券股份有限公司	武汉市武昌区中南路 99 号保利大厦 A 座 37/38 层	李长桦、张宇	发行后两年，目前尚未发行。

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）	2,361,209,332.08	2,132,553,599.60	10.72%	2,167,196,965.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	186,132,543.50	136,620,060.28	36.24%	89,136,445.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	182,289,290.41	123,151,069.55	48.02%	83,037,536.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	263,964,980.26	174,344,296.81	51.40%	309,326,933.50
基本每股收益（元/股）	0.2186	0.1604	36.28%	0.2078
稀释每股收益（元/股）	0.2186	0.1604	36.28%	0.2073
加权平均净资产收益率	11.88%	9.77%	2.11%	8.61%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,133,390,320.20	2,490,200,389.81	25.83%	1,857,737,248.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,574,435,739.96	1,439,396,398.06	9.38%	1,371,281,571.97

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）	-1,193,948.25	-2,614,024.03	268,533.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		7,000,000.00		
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）	5,291,304.58	7,277,467.01	7,522,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,295,888.51		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	336,320.69	-1,126,510.08	-637,805.22	
减：所得税影响额	607,976.56	1,216,503.60	1,055,325.33	
少数股东权益影响额（税后）	-17,552.63	-852,672.92	-1,505.21	
合计	3,843,253.09	13,468,990.73	6,098,908.52	--

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

2014年我国经济发展步入新常态，这意味着经济增长转向中高速，并伴随着深刻的结构变化、发展方式变化和体制变化。同时复合肥行业具有轻资产的特性，技术壁垒不高，行业进入门槛较低，行业竞争日趋激烈。面对宏观经济和行业形势带来的挑战，公司从营销、技术、品牌和创新等方面持续努力，并积极探索新的商业模式。

2014年是公司战略升级的新纪元，通过对优质磷矿资源的把控、新型肥料的创新、品牌种植和农业信息化的探索，公司从行业的参与者演变为引导行业的创新者；从注重肥料生产和销售到把控产业链稀缺资源，构建生态农业运营平台；公司积极构建组织和文化支撑战略发展，激发全体员工创业精神，重塑企业内核，不断积蓄力量。

在董事会的领导下，通过管理层和全体员工的努力，2014年公司肥料业务举得新的突破，品牌种植和农业信息化发展稳步进行，公司向着生态芭田、智慧芭田的目标不断前进。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入236,120.93万元，比上年同期增长10.72%，发生营业成本186,389.06万元，同比下降5.07%，主营业务毛利率21.31%，较去年同期毛利率16.58%上升4.73个百分点。管理费用16,454.03万元，同比增长47.41%，销售费用11,195.70万元，同比增长17.54%，财务费用685.97万元，同比下降49.66%，实现利润总额20,904.94万元，同比增长39.89%，归属于母公司所有者的净利润18,613.25万元，同比增长36.24%，报告期内公司利润来源和利润构成未发生重大变化。具体情况如下：

金额单位:人民币万元

项目	本报告期	上年同期	增减额	变动比率
一、营业总收入(万元)	236,120.93	213,255.36	22,865.57	10.72%
二、营业总成本(万元)	215,225.96	199,655.45	15,570.51	7.80%
其中：营业成本(万元)	186,389.06	177,390.88	8,998.17	5.07%
营业税金及附加(万元)	17.43	14.04	3.39	24.12%
销售费用(万元)	11,195.70	9,524.74	1,670.96	17.54%
管理费用(万元)	16,454.03	11,161.78	5,292.25	47.41%
财务费用(万元)	685.97	1,362.88	-676.91	-49.67%
资产减值损失(万元)	483.77	201.12	282.65	140.54%
投资收益(万元)	-433.40	-39.70	-393.70	991.76%
三、营业利润(万元)	20,461.57	13,560.22	6,901.36	50.89%
加：营业外收入(万元)	677.71	1,999.95	-1,322.23	-66.11%

减：营业外支出(万元)	234.35	616.66	-382.32	-62.00%
四、利润总额(万元)	20,904.94	14,943.50	5,961.44	39.89%
减：所得税费用(万元)	2,164.06	1,276.53	887.53	69.53%
五、净利润(万元)	18,740.88	13,666.97	5,073.91	37.13%
归属于母公司所有者的净利润	18,613.25	13,662.01	4,951.25	36.24%
六、基本每股收益(元)	0.2186	0.1604	0.0582	36.28%
七、经营活动产生的现金流量净额	26,396.50	17,434.43	8,962.07	51.40%
八、投资活动产生的现金流量净额	-115,918.14	-43,916.09	-72,002.05	163.95%
九、筹资活动产生的现金流量净额	41,435.15	40,774.78	660.37	1.62%
十、现金及现金等价物净增加额	-48,086.49	14,293.12	-62,379.62	-436.43%

上述增减变动幅度达30%以上项目的说明：

1、本期管理费用比上期增加5,292.25万元，增幅为47.41%，主要原因系本期固定资产折旧和无形资产摊销增加，上期股份支付费用发生冲减所致。

2、本期财务费用比上期减少了676.91万元，降幅为49.67%，主要原因系本期借款利息符合资本化条件，部分利息计入在建工程所致。

3、本期资产减值损失比上期增加282.65万元，增幅为140.54%，主要原因系本期计提存货减值准备所致。

4、本期投资损失比上期增加393.70万元，增幅为991.76%，主要原因系参股企业鲁化好阳光公司本期亏损导致。

5、本期营业外收入比上期减少了1,322.23万元，降幅为66.11%，主要原因系本期收到的政府补助和税收返回减少所致。

6、本期营业外支出比上期减少了382.32万元，降幅为62.00%，主要原因系本期固定资产处置减少和坏账减少所致。

7、本期所得税费用比上期增加了887.53万元，增幅为69.53%，主要原因系本期应纳税所得额随利润的增加而增加所致。

8、本期经营活动产生的现金净流入比上期增加了8,962.07万元，增幅为51.40%，主要原因系本期实现的利润比上期增加和经营性应收应付项目的增加所致。

9、本期投资活动产生的现金净流出比上期增加了72,002.05万元，增幅为163.95%，主要原因系本期“贵州芭田”项目投资增加所致。

10、本期现金及现金等价物净增加额比上期减少了62,379.62万元，降幅为436.43%，主要原因系本期“贵州芭田”项目投入增加所致。

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、营销系统建设与管理创新

建立以大区为单位的内公司，通过内部公司制，消除特权、特许，建立公平、公正、公开的经营机制；建立解决矛盾、制衡不合理、不公平的管控体系；激励和满足每位营销人员的个人欲望，让他们有一个更大、更公平的平台来发挥自己的创造性，从而有效地激发了销售队伍的积极性。

政策放权下沉，内公司根据产品模利自行制定政策，提升投入产出价。在全体营销系统中推行“日结日果”的管理措施，把年度目标分解到月、到天，每天考核，奖罚不过夜，取得积极成果。

品种开发改变以客户为需求转型以用户为导向，每个品种具备三个主附功能，贴近农民。继续深化实施芭田“肥料+方法+设施”的推广模式，建立了一批示范基地，强化农化服务，对灌溉施肥和长效肥起到积极推动作用。

继续实施以厂商一体化为目标的渠道网点的建设，树金牌经销商，星级零售店，建设“芭田好肥料示

范田”，渠道数量和质量有较大提高。

2、公司管理信息系统平台建设

2014 年主要开展三方面的工作：

- (1) 对公司的SAP-ERP系统进行了版本升级，为公司未来的业务发展提供信息支撑；
- (2) 利用微信实现移动互联，提高信息的时效性，促进信息共享和利用；
- (3) 大力推进信息平台整合，促进OA、ERP及其他管理信息系统的互联互通。

3、建立了能上能下的人才测评机制，构建有活力的人才体系

通过构建能上能下机制，形成业绩标准、创新增值、文化展现、架构管理、创业通道、特殊贡献等六通道，实现员工多渠道提升待遇；通过21班（总裁班）培养经营管理的中高层人才，满足公司未来发展需求；通过一岗三技、一职三备训练，给予员工职业发展通道的实现，同时增加员工技能和人才的储备，盘活工艺、物流、采购系统的人员流动。同时公司在营销、生产、PMC、采购环节建立公平、公正、公开的内公司经营机制，建立规则，严格按规则办事，消除特权、特许，内公司经营取得良好效益并对业绩突出者进行了奖励；建立解决矛盾、制衡不合理、不公平的管控体系，设立仲裁委员会等机构处理、协调矛盾；建立内公司公开透明的核算规则及公示平台，实现日结、日知、日果，员工工作积极性得到提升。

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，公司复合肥产品和原材料销售收入均保持了一定的增长，但原材料销售的增长幅度远高于复合肥产品。

项目	本报告期	上年同期	增减额	变动比率
主营业务收入（万元）	230,198.55	210,492.27	19,706.28	9.36%
其他业务收入（万元）	5,922.38	2,763.09	3,159.29	114.34%
合计	236,120.93	213,255.36	22,865.57	10.72%

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
化学肥料制造业	销售量	万吨	85.49	75.51	13.22%
	生产量	万吨	85.1	75.46	12.77%
	库存量	万吨	3.33	3.72	-10.48%
其它行业	销售量	万吨	4.41	0.65	578.46%
	生产量	万吨			
	库存量	万吨	0.54	0.19	184.21%
	采购量	万吨	4.76	0.76	526.32%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

其他行业主要为批发贸易行业，公司采取以销定采的原则，销售量上升了578.46%，主要原因为本期原材料销售增加所致。

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）	112,827,017.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.78%

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	第一名	25,776,235.50	1.09%
2	第二名	23,937,358.80	1.02%
3	第三名	21,717,928.73	0.92%
4	第四名	21,411,652.49	0.91%
5	第五名	19,983,841.61	0.85%
合计	--	112,827,017.13	4.78%

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	
化学肥料制造业	营业成本	1,811,538,005.24	97.19%	1,755,937,646.71	98.99%	3.17%

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	
化肥	芭田复合肥系列	1,601,501,977.43	88.41%	1,563,880,797.10	89.06%	2.41%
化肥	哈乐复合肥系列	1,731,058.97	0.10%	1,009,226.80	0.06%	71.52%

化肥	好阳光复合肥系列	45,961,421.14	2.54%	47,045,734.38	2.68%	-2.30%
化肥	中俄复合肥系列	533,169.92	0.03%	851,110.27	0.05%	-37.36%
化肥	中美复合肥系列	69,269,424.23	3.82%	58,944,769.75	3.36%	17.52%
化肥	中挪复合肥系列	92,540,953.55	5.11%	84,206,008.41	4.80%	9.90%

说明

营业成本本期与上年同期相比上升了3.17%，主要原因是本期销量上升影响所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	744,546,021.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.68%

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	第一名	243,768,155.40	9.39%
2	第二名	164,640,262.20	6.34%
3	第三名	147,874,000.00	5.70%
4	第四名	101,083,608.10	3.89%
5	第五名	87,179,995.80	3.36%
合计	--	744,546,021.50	28.68%

4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减（%）	变动原因
销售费用	111,957,010.63	95,247,411.01	17.54%	
管理费用	164,540,329.06	111,617,823.32	47.41%	研发投入及工薪支出增加所致
财务费用	6,859,699.33	13,628,761.97	-49.67%	贵州项目占用资金利息资本化
所得税费用	21,640,633.44	12,765,297.76	69.53%	利润总额增加，所得税费用相应增加。

5、研发支出

报告期公司的研发支出主要为新产品的研发支出，本期研发支出为7,696.31万元，占本期净资产和营业收入的比例分别为4.81%和3.26%。

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	2,344,295,264.98	2,239,761,585.69	4.67%
经营活动现金流出小计	2,080,330,284.72	2,065,417,288.88	0.72%
经营活动产生的现金流量净额	263,964,980.26	174,344,296.81	51.40%
投资活动现金流入小计	1,265,077.77	269,587.70	369.26%
投资活动现金流出小计	1,160,446,512.99	439,430,484.05	164.08%
投资活动产生的现金流量净额	-1,159,181,435.22	-439,160,896.35	163.95%
筹资活动现金流入小计	660,655,012.00	653,824,893.57	1.04%
筹资活动现金流出小计	246,303,505.55	246,077,082.38	0.09%
筹资活动产生的现金流量净额	414,351,506.45	407,747,811.19	1.62%
现金及现金等价物净增加额	-480,864,948.51	142,931,211.65	-436.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本期经营活动产生的现金净流入比上期增加了8,962.07万元，增幅为51.40%，主要原因系本期实现的利润比上期增加和经营性应收应付项目的影响所致。

2、本期投资活动产生的现金净流出比上期增加了72,002.05万元，增幅为163.95%，主要原因系本期“贵州芭田”项目投资增加所致。

3、本期现金及现金等价物净增加额比上期减少了62,379.62万元，降幅为436.43%，主要原因系本期“贵州芭田”项目投入增加所致。

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						

化学肥料制造业	2,301,985,562.86	1,811,538,005.24	21.31%	9.36%	3.17%	4.73%
分产品						
芭田复合肥系列	2,042,957,901.56	1,601,501,977.43	21.61%	8.97%	2.41%	5.02%
哈乐复合肥系列	2,583,695.47	1,731,058.97	33.00%	76.00%	71.52%	1.75%
好阳光复合肥系列	56,647,462.10	45,961,421.14	18.86%	0.58%	-2.30%	2.40%
中俄复合肥系列	656,479.42	533,169.92	18.78%	-33.77%	-37.36%	4.65%
中美复合肥系列	86,233,983.63	69,269,424.23	19.67%	21.97%	17.52%	3.05%
中挪复合肥系列	112,906,040.68	92,540,953.55	18.04%	12.23%	9.90%	1.74%
分地区						
华北地区	452,452,492.64	378,672,383.89	16.31%	-1.17%	-0.23%	-0.80%
华东地区	302,263,660.54	244,729,568.93	19.03%	55.08%	54.46%	0.33%
华南地区	1,171,522,758.65	880,277,635.92	24.86%	7.62%	-3.32%	8.50%
西北地区	98,074,934.72	80,323,200.82	18.10%	-21.14%	-24.99%	4.20%
西南地区	277,671,716.31	227,535,215.68	18.06%	16.08%	13.55%	1.83%

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	503,433,510.18	16.07%	974,794,962.61	39.15%	-23.08%	原因系公司“贵州芭田”项目的土地、基建、设备、矿产资

						源等在本期投入资金较大。
应收账款	47,122,787.59	1.50%	64,212,568.86	2.58%	-1.08%	
存货	255,946,221.03	8.17%	290,775,782.57	11.68%	-3.51%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	63,269,025.13	2.02%	67,603,026.41	2.71%	-0.69%	
固定资产	325,627,924.69	10.39%	246,486,153.22	9.90%	0.49%	原因系本期在建工程达到预定可使用状态转入。
在建工程	603,791,960.99	19.27%	387,188,854.63	15.55%	3.72%	原因系“贵州芭田”项目基础建设投入所致。

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	618,655,012.00	19.74%	100,000,000.00	4.02%	15.72%	原因系为满足“贵州芭田”项目资金需求增加银行借款。

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

2014年度，芭田公司继续坚持以“科技创新”为立企之本，致力于打造最具竞争力的农业综合服务企业，目前已在技术、产品、品牌、农业信息化、产业链布局等方面形成企业核心竞争力。

1、技术优势

公司拥有完善的研发体系，设有“深圳市生态肥业工程技术研究开发中心”、“国家钙镁磷复合肥研究中心深圳中心”、“企业博士后工作站”，先后承担多项国家级重点科研项目，组织制定了我国“有机-无机复混肥国家标准”。公司持续优化全新的研发与创新管理体系，推动“十一大创新平台、十二大创新小组”为主导的创新机制，积极推进产学研合作。2014年，公司董事长黄培钊荣获国务院颁发的技术发明二等奖，被聘任为华南农业大学兼职教授。公司顾问专家钟旭华博士成功斩获国际肥料行业“诺贝尔”大奖——2014届 Norman Borlaug Award 奖。2014年，公司发明专利共62件，实用新型专利15件；2014年授权专利43件，其中发明专利26件，实用新型17件。专利申请和授权总量均排名行业前列。其中1件PCT国际专利分别获得美国和日本专利局授权，标志着芭田的研发能力和创新水平持续提升。

2、产品优势

芭田公司作为中国复肥领导者，致力于以高科技发展中国的农业事业，产品定位始终走在行业前端，产品结构远优于同行业平均水平，新型复合肥销量占比达60%以上。目前，公司持续创新灌溉肥、生物有

机肥、植物营养调理品等新型环保型产品及配套设施。其中灌溉肥品种多达35种，公司被公认为是行业内灌溉施肥第一品牌企业。植物营养调理品实现了土壤调理剂与肥料的融合，产品既含有中微量元素，保证作物养分的需要；又含有改良根际土壤理化性质、提高作物抗病虫害、抗逆境的功能因子。2014年公司收购北京世纪阿姆斯生物技术有限公司，该公司是我国第一家具有完整生物肥产业链的公司，拥有核心菌剂研发技术及良好的营销渠道，极大补充芭田有机肥体系，完善公司产品结构，助力公司打造生态农业。

3、品牌优势

公司根据业务的特点建立了覆盖全国的营销服务网络，并成为我国首家提供农化服务的农资企业。依托公司强大的产品体系和综合服务能力，公司自1999年建立包括“农技传播、测土配方、现场服务”在内的农化服务体系，至今已有16年，积累丰富农业经验。公司通过为农民免费提供农化服务，指导农民科学施肥，大大增强了客户粘性，树立行业威信，赢得用户口碑。2009年，公司成为首批“全国农化服务中心”挂牌单位，与农业部合作在全国各地农业技术推广中心建立试验示范田，推广芭田品牌与服务，取得良好效果。

4、农业信息化优势

目前我国农业行业发展落后，生产效率低下，生产方式对环境影响较大，产品品质得不到保障，未来农业改革必然是向着生态农业、智慧农业迈进，而农业信息化将在其中起到关键作用。芭田公司抢占先机，率先布局农业信息化。2014年公司收购金禾天成20%股权，推进公司智慧农业战略落地。未来公司将逐步形成以大数据、物联网、移动互联等技术为核心的行业壁垒，迅速凝结现代农业核心竞争力，朝着生态芭田、智慧芭田大步迈进。

5、产业链优势

公司紧紧围绕提高食物链的安全、营养和降低产品生产、使用过程的环境影响，整合产业链优质资源，逐渐形成自上游原材料、中游肥料生产销售到下游品牌种植全产业链的产业生态。保证公司自身产业安全，发展新兴业务，形成新的盈利增长点，并与传统业务形成良性互动。

(1) 整合上游磷矿资源，保证产品品质，降低生产成本。

芭田公司为满足产业发展需要，保证产品品质，降低生产成本，迅速抢占上游高品位磷矿资源，斥资3.43亿元获贵州省瓮安县小高寨磷矿探矿权。2014年12月，公司全资子公司贵州芭田收到《矿产资源勘查许可证》。磷矿为不可再生资源，未来高品位磷矿的稀缺性将逐渐凸显。贵州小高寨磷矿平均品位在30%左右，远优于普通磷矿25%的品位，从根本上确保了产品的安全、营养、环保，保证为贵州磷复肥项目及时提供优质原材料，有力保障自身产业安全。另外，化肥行业受上游原材料价格波动影响较大，公司通过整合上游资源，大幅改善芭田成本结构，强化产业链竞争力。

(2) 进军品牌种植业务打通下游，聚焦农业产业链核心环节。

土地流转将加速农业变革，催生农业“新种植模式”和“新经营主体”，芭田公司把握机会，迅速参与其中，进军品牌种植。芭田公司基于长期积累的技术优势及渠道优势，扎进农业生产领域，搭建品牌种植服务平台，推进农资标准化、种植标准化。致力通过科学技术的运用，提高种植效率及作物品质，聚焦农业领域核心环节，抢占现代农业领域制高点。

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

63,269,025.13	67,603,026.41	-6.41%
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
鲁化好阳光生态肥业有限公司	化肥生产、销售	45.00%

(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

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	53,700.38
报告期投入募集资金总额	579.45
已累计投入募集资金总额	41,528.85
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]214 号文《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，深圳市芭田生态工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向特定投资者非公开发行股票方式发行不超过人民币普通股（A 股）8,700.00 万股，发行对象总数为 7 名，不超过 10 名，股票面值为人民币 1.00 元。截至 2012 年 7 月 3 日止，本公司共发行人民币普通股（A 股）7,190.00 万股，股票发行价为每股人民币 7.64 元，共计募集人民币 549,316,000.00 元。扣除与发行有关费用人民币 12,312,220.00 元，本公司实际募集资金净额为人民币 537,003,780.00 元。该募集资金已于 2012 年 7 月 2 日全部到位，并经大华会计师事务所有限公司“大华验字[2012]076 号”《验资报告》验证确认。本公司对募集资金采取了专户存储制度。截止 2014 年 9 月 30 日，本公司募集资金累计投入 41,528.85 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 30,343.12 万元，业经大华会计师事务所有限公司以“大华核字[2012]464 号”鉴证报告确认予以置换 5,910.25 万元及以“大华核字[2014]003679 号”鉴证报告确认予以置换 24,432.87 万元；于 2012 年 7 月 3 日起至 2014 年 9 月 30 日止，本公司直接使用募集资金支付项目款 11,185.73 万元，累计收到的募集资金账户利息收入 1,669.73 万元。2014 年 1-9 月份使用募集资金 579.45 万元。截止至 2014 年 9 月 30 日，募集资金余额为人民币 13,841.26 万元。经本公司第五届董事会第十三次会议（临时）审议通过，为避免重复建设，提高募集资金的使用效率，拟终止“35 万台种肥一体播种设备项目、年推广 100 万亩灌溉肥设备项目、年产 20 万吨有机肥产业化项目”，将剩余募集资金（含其余项目的结余资金和利息）13,841.26 万元用于补充流动资金。截止至 2014 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 114,935,952.35 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 60 万吨缓释肥及 35 万台种肥一体播种设备项目	是	15,168	15,168	0.02	11,022.77	72.67%			否	否

2、灌溉施肥项目-年产 10 万吨料浆全溶灌溉复合肥、20 万吨高塔全溶灌溉复合肥及年推广 100 万亩灌溉施肥设备项目	是	19,301.18	19,301.18	397.32	15,068.8	78.07%			否	否
3、灌溉施肥项目-年产 12 万吨粉状水溶性肥项目	是	16,932	16,932	182.11	15,437.28	91.17%			否	否
4、年产 20 万吨有机肥产业化项目	否	2,299.2	2,299.2						否	否
承诺投资项目小计	--	53,700.38	53,700.38	579.45	41,528.85	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	53,700.38	53,700.38	579.45	41,528.85	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 本公司于 2013 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于变更部分定向增发募集资金投资项目的实施主体及地点的议案》，为加快募投项目的实施进度，提高募集资金的使用效率，争取早日投产以满足市场需求，公司决定变更部分募投项目的实施主体及地点，变更情况如下： 1、将“灌溉施肥项目-年产 12 万吨粉状水溶性肥项目”中的二条线实施主体由贵港市芭田生态有限公司变更为贵州芭田生态工程有限公司，实施地点由广西贵港市变更为贵州省瓮安县； 2、将“灌溉施肥项目-年产 10 万吨料浆全溶灌溉复合肥、20 万吨高塔全溶灌溉复合肥及年推广 100 万亩灌溉施肥设备项目”中的“20 万吨高塔全溶灌溉复合肥项目”实施主体由徐州市芭田生态有限公司变更为贵州芭田生态工程有限公司，实施地点由徐州市变更为贵州省瓮安县； 3、将“年产 60 万吨缓释肥及 35 万台种肥一体播种设备项目”中的“年产 60 万吨缓释肥项目”实施主体由徐州市芭田生态有限公司变更为贵州芭田生态工程有限公司，实施地点由徐州市变更为贵州省瓮安县。公司变更募投项目实施主体及地点的直接原因是基于贵州芭田将为转移后的募投项目提供原材料磷的有效保供，从而降低物流和生产成本。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	适用									

先期投入及置换情况	根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《深圳市芭田生态工程股份有限公司以非公开发行募集资金置换募投项目自筹资金》的议案以及其他相关程序，以募集资金 5,910.25 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经本公司 2014 年第五届董事会第十三次会议（临时）审议通过，为提高募集资金的使用效率，将剩余募集资金（含其余项目的结余资金和利息）13,841.26 万元用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
深圳市好阳光肥业有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	30,790,000.00	42,369,762.62	39,145,493.35	373,643.52	-613,196.74	-1,128,561.38
徐州市芭田生态有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	213,771,780.00	425,380,495.84	373,955,391.65	1,049,513,431.35	150,322,518.22	129,331,322.30
贵港市芭田生态有限公司	子公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	229,432,000.00	339,017,027.18	315,603,852.10	632,013,200.66	78,141,807.41	67,387,204.30
徐州市禾协肥业有	子公司	化工	生产销售多元复合肥和其他肥料；化工	3,000,000.00	3,301,091.00	2,609,780.00	0.00	-5,044.20	-3,783.19

限公司		行业	原料购销	0.00	03	9.90		6	
贵港市好阳光肥业有限公司	子公司	化工行业	生产经营多元素复合肥；化肥、化工原料的购销等	3,000,000.00	2,876,597.17	2,876,597.17	0.00	-5,435.61	-5,435.61
深圳市芭田农业生产资料有限公司	子公司	化工行业	化肥零售；其他肥料、农资产品用具的购销；国内贸易（不含专营、专控、转卖商品）	5,000,000.00	16,937,010.59	4,244,340.86	12,705,557.00	-1,126,023.78	-844,517.83
和原生态控股股份有限公司	子公司	化工行业	化肥零售、其他肥料、农资产品用具的购销及其他国内贸易（不含专营、专控、转卖商品）；肥料的技术咨询、技术咨询	100,000,000.00	113,867,331.42	70,614,620.10	38,657,331.76	-12,540,351.79	-10,479,601.96
贵州芭田生态工程有限公司	子公司	化工行业	聚磷酸中微量元素强化高效高磷母粒；聚磷酸灌溉型特效高磷母粒；聚磷酸生物型长效高磷母粒；磷酸铵、硫酸钾、复混肥料等	533,800,000.00	1,732,783,045.52	497,881,660.92	17,485,697.41	-36,483,176.78	-27,001,020.28
江苏临港燃料有限公司	子公司	贸易	煤炭批发。木炭、化工产品、有色金属、日用品批发、零售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务	30,000,000.00	34,976,250.79	28,320,750.86	12,730,672.14	-593,983.21	-647,181.56
北京芭田生态农业科技有限公司	子公司	化工行业	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；农业科学研究与试验发展；工程和技术研究与试验发展；销售化肥、农药。	2,000,000.00	1,657,622.23	1,594,331.28	0.00	-243,791.15	-182,868.37
青岛新润生态科技有限公司	子公司	化工行业	节水灌溉设备及相关配套机电设备的研发，节水灌溉设备及其零部件制造、销售，节水灌溉工程及技术服务	14,500,000.00	16,396,485.70	14,485,408.82	2,861,014.52	-711,645.71	-527,515.35
芭田生态	子公司	化工	钙镁磷肥、过磷酸	3,000,000.00	32,680,86	1,958,08	18,818,35	-3,818,6	-2,904,39

工程（湖北）有限公司		行业	钙、土壤调理剂、植物营养调理品、有机-无机复混肥料、有机肥料、复混肥料（生物复合肥）的生产、销售。	0.00	2.70	0.65	3.80	63.60	3.06
广西芭田生态农业科技有限公司	子公司	农业	农业科技的技术研发、技术咨询、技术服务；农业种植；化肥的销售。	200,000,000.00	30,186,596.95	29,678,082.49	0.00	-411,415.79	-321,917.51
鲁化好阳光生态肥业有限公司	参股公司	化工行业	产、销有机肥及复合肥；购销化工原料；国内商业	152,000,000.00	180,739,102.70	141,290,532.60	17,761,893.34	-9,639,973.95	-9,631,113.95

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、好阳光公司于2001年12月25日成立，营业执照号码为440306103099813。
- 2、徐州芭田系本公司与江苏沛县国有资产经营有限公司（简称“沛县国有公司”）共同出资组建，于2005年8月25日成立，营业执照号码为32032000004372。2013年11月，徐州芭田减资22,092万元，减资后徐州芭田注册资本变更为21,377.178万元，其中：本公司占股98.6%，沛县国有公司占股1.4%。
- 3、贵港芭田系本公司与曾子鸿共同出资组建，于2006年9月5日成立，营业执照号码为450800200009696。2013年9月，贵港芭田减资11,288万元，减资后贵港芭田注册资本变更为22,943.20万元，其中：本公司占股98.69%，曾子鸿占股1.31%。
- 4、禾协肥业于2007年12月28日成立，营业执照号码为3203221101065。注册资本300万元，其中：徐州芭田出资270万元，占股90%；胡勤友出资30万元，占股10%。
- 5、贵港好阳光于2007年12月25日成立，营业执照号码为450800200000236。
- 6、芭田农资系本公司出资设立的全资子公司，于2009年4月2日成立，注册资本500万元，营业执照号码为440301103930084。
- 7、和原生态系本公司与吴健鹏共同出资组建，于2009年6月26日成立，营业执照号码为40301104111203，注册资本10,000万元，其中：本公司出资9,720万元，占股97.20%；吴健鹏出资280万元，占股2.80%。
- 8、贵州芭田系本公司出资设立的全资子公司，于2012年6月8日成立，注册资本20,000万元，营业执照号码为522725000084996。2013年11月，本公司对贵州芭田增资33,380万元，增资后贵州芭田注册资本为53,380万元，本公司占股100%。
- 9、北京芭田系芭田股份出资设立的全资子公司，于2013年2月成立，注册资本200万元，营业执照号码为110108015643784。
- 10、青岛新润：原名为青岛佳禾滴灌设备有限公司，成立于2012年3月16日，注册资本为580万元，注册号为370281230051419。2013年5月本公司与青岛佳禾滴灌设备有限公司签订入股增资合作协议，约定本公司出资870万元，注册资本由580万元增加到1450万且公司名称变更为青岛新润生态科技有限公司，增资后本公司持股60%。2013年5月14日出具增资验资报告，并后续完成了工商变更手续。
- 11、湖北芭田：原名为荆门市浩伦农科磷化有限公司，成立于2005年9月20日，注册资本为300万元，注册号为420800400000442。2013年10月，本公司与荆门浩伦原股东汤咏梅、香港浩伦有限公司签订股权收购协议，以213万元收购汤咏梅持有的68%股权，股权收购后更名为芭田生态工程（湖北）有限公司。
- 12、鲁化好阳光系本公司与兖矿鲁南化肥厂共同出资组建，于2013年11月20日成立，营业执照号为370481000000627。本公司占股45%，兖矿鲁南化肥厂占股55%。

13、广西芭田系芭田股份出资设立的全资子公司，于2014年7月成立，注册资本20,000万元，营业执照号码为450000000073749(1-1)。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
贵州芭田聚磷酸高效生态复合肥配套化工(一期)工程项目	250,000	109,455.75	160,560.87	64.22%	项目在建期间,还未产生项目收益.	2012年05月26日	1.2012年5月26日,在巨潮资讯网公告:芭田股份:关于签订<关于签订聚磷酸等高效磷肥等配套化工项目投资协议书>的公告;2.2012年5月26日,在巨潮资讯网公告:芭田股份:200万吨/年高新磷肥及配套精细化工项目可行性研究报告的公告;3.2013年4月22日,在巨潮资讯网公告:芭田股份:关于贵州芭田项目投资进展公告;4、2014年3月21日,在巨潮资讯网公告:芭田股份对外投资进展公告;5、2014年4月26日,在巨潮资讯网公告:芭田股份对外投资进展公告;6、2014年12月11日,在巨潮资讯网公告:芭田股份对外投资进展公告。
合计	250,000	109,455.75	160,560.87	--	--	--	--

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

（一）2014年行业发展趋势

1、我国农业正发生深刻变化

农业是国民经济的基础性产业，也是我国经济发展短板，国家不断深化农业改革，各项政策逐步落地。2014年，我国农业改革中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于引导农村土地经营权有序流转发展农业适度规模经营的意见》，意见从稳定完善农村土地承包关系、规范引导农村土地经营权有序流转、加快培育新型农业经营主体、建立健全农业社会化服务体系四大方面描绘了领导层对于农村土地改革的顶层设计理念。2014年，农村土地确权工作已经在各地方有序展开，伴随后续土地流转进入规范化和常态化阶段，农业生产的规模化经营必然提速，而一旦规模化经营成为主流趋势，势必彻底改变现有的粗放型农业生产经营模式，取而代之的是以信息化、机械化为特色的现代农业模式，农业信息化的发展高潮也将随之到来。面对我国农业产业发展的巨大机遇，新农人和产业资本纷纷涌入，这将不断改善我国农业人才结构，创新农业商业模式，不断推动我国农业产业升级。

2、复合肥行业竞争不断加剧

2014年，复合肥行业依然面临产能过剩问题，整个行业分散、集中度低、农化服务落后。面对恶劣的市场环境，复合肥行业将从生产走向服务，测土配方施肥、科学种植方法、金融服务等将贯穿整个产业链条，增加渠道粘性。同时，包括水溶肥、有机肥在内的新型肥料将是肥料行业结构调整升级的方向。产品升级能力、服务能力和渠道能力将成为复合肥企业的核心竞争力。

（二）未来公司面临的发展机遇和挑战

1、机遇

第一，经济作物种植面积稳步增长。全国十二五种植业规划的实施，全国蔬菜产业规划的实施，关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见的贯彻与落实，将会增加油、菜、糖等经济作物的播种面积与产量，将带动化肥，尤其复合肥的市场需求的增长，利于公司市场份额的提升。

第二，土壤环境恶化倒逼肥料行业升级。我国肥料施用量高、利用率低、施肥结构不平衡等问题造成土壤环境恶化。农业部启动实施化肥、农药使用的零增长行动，力争到2020年农药、化肥使用总量实现零增长。因此肥料行业产业升级势在必行。水溶肥、缓控释肥、有机肥等新型肥料将成为肥料行业结构调整的重要方向，以测土配方、水肥一体化等为核心的科学施肥技术也将成为我国农业实现精准施肥的重要环节。

第三，土地流转催生新型经营主体及经营模式。2014年，我国下发《关于引导农村土地经营权有序流转发展农业适度规模经营的意见》。该意见将打破制约我国耕地流转的最大障碍，加速耕地规模化进程。以适度规模为特征的农场、种植大户和农业合作社将成为中国种植业未来的中坚力量。土地经营规模提升、经营者投入增加将带来种植经营模式的转变，传统粗放式的耕作模式将逐步转向集约化、机械化和信息化的现代农业经营方式，生态农业、智慧农业成为大势所趋。

第四，农业与新技术融合，创新种植技术及商业模式。近几年，大数据、物联网、移动互联等先进技术逐渐兴起，其在农业领域的应用，大幅提高了农业生产效率及产品品质，为生态农业、智慧农业提供坚实的技术支撑。而近年迅速发展起来的农资电商、农产品电商等新兴商业模式也为农业流通领域的变革提供可能。未来，随着智能手机在农民中的普及，线上线下的农业服务模式将不断成熟，为组织农民高效生产带来更大可能性。

2、挑战

第一，邻近用肥市场的小微型复合肥企业的无序竞争将使公司在产品结构、产品价格、广告投放、施肥指导等方面面临考验与挑战。

第二，目前我国农业领域正处于改革拐点，新经营主体崛起，新技术及新型商业模式不断涌现，能否把握时机成为公司在进军品牌种植中面临的挑战，也是公司的发展机遇，公司将采取积极措施，把握机会，实现转型升级。

（三）公司发展战略和经营目标

1、发展战略

面对我国农业正在发生的深刻变化和复合肥行业竞争的不断加剧，公司从2013年开始布局战略升级，2014年公司的战略升级已初具雏形。未来，公司将以肥料业务为基础，做大做强；同时进军品牌种植，逐步完成公司从农资供应商到生态农业产业链运营平台的转型升级。

（1）做大做强复合肥业务

芭田公司凭借自身敏锐的战略眼光，通过自身研发及外延并购的方式，已逐步建立起以水溶肥、有机肥、植物营养调理品等新型环保肥料为发展重点，普通复合肥为基础的产品结构。未来，公司将加强构建社会化研发体系，加大新型肥料技术研发及产业化，完成产品品质再次升级；提高新型肥料销量占比，进一步优化产品结构。同时，公司继续巩固传统营销渠道，夯实农化服务、试验示范等基础工作，实现重点区域的渠道下沉及密集分销，加强渠道渗透，实现营销突破。

（2）打造生态农业产业链运营平台

2014年，公司牢牢把握行业发展机遇，进军品牌种植领域。未来，公司将逐步构建以种植大户、农场、农业合作社等区域龙头为核心服务对象，以农资服务为突破口，以信息化服务为核心技术支撑，以金融服务为杠杆，以流通服务实现最终品牌溢价的“四位一体”品牌种植模式，打造生态农业产业链运营平台。

2、经营目标

一方面巩固发展公司肥料业务，进一步迈向生态芭田。大力发展生态型高效肥料，继续推行“肥料+方法+设施”，帮助农民实现科学施肥、精准施肥，逐步形成产业科技化、生态化的格局。另一方面，进军品牌种植业务，迈向智慧芭田。公司凭借自身上市公司平台，整合农业服务行业优质资源，并为种植大户提供高品质服务。通过科学技术的运用，不断提高种植效率及作物品质，帮助农民提高收益，增强用户粘性。

3、2015年公司的经营计划和行动策略

（1）完成全国产业布局，扩大肥料生产规模、优化营销体系。在全国重点消费省份建立生产基地，在经济作物种植大区建立若干个深度分销系统，不断增加以零售点为终端的农化服务网点，实现渠道下沉。同时，通过建立社会化研发体系，加速发展生态型新型肥料，不断实现公司产品结构的优化升级。

（2）公司将把握行业发展机遇，通过内生发展及外延并购两种模式，不断形成自身在“农资、农业信息化、农业金融、农产品流通”四大服务平台中的核心竞争力，逐渐实现公司向生态农业产业链运营平台的转型。

4、公司可能存在的风险因素

（1）宏观政策风险

一方面，化肥行业逐步由政府限制价过渡到完全市场价，潜藏着原料成本上升和价格战风险。另一方面，国家对化肥生产用电、用气和铁路运输实行的价格优惠政策以及对化肥生产、流通实行的税收优惠政策均是暂时性措施，使得公司因政策优惠节省的成本费用存在着不确定性。公司将持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学的决策。

（2）市场经营风险

复合肥行业产能过剩的局面进一步加剧，上游资源性企业、下游经销商企业不断开工建设新的复合肥生产线，同行业的优秀企业继续推进全国扩张，复合肥产能增加速度远超过复合肥需求增长速度，水溶肥、有机肥等新型肥料产品质量参差不齐，以次充好现象严重，竞争程度日趋激烈。

（3）新兴业务经营风险

品牌种植业务为公司2014年新兴业务，也是农业领域创新商业模式，尚处摸索阶段。优质种植资源的整合及种植解决方案服务平台的搭建速度具有一定不确定性。但公司也将发挥传统肥料业务及上市公司平台优势，迅速抓住新机遇，完成向生态农业产业链运营平台的转型升级。

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

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	---	2,846,500.00	---	4,481,500.00
其他非流动负债	6,461,500.00	3,615,000.00	7,736,500.00	3,255,000.00
合计	6,461,500.00	6,461,500.00	7,736,500.00	7,736,500.00

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户：

名称	变更原因
广西芭田	新设成立

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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证监局有关文件等的规定和要求，对公司章程中涉及到权益分配事项的部分条款进行了修订，修订后的权益分配政策，明确了权益分配方式及条件。

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

1、2012年度权益分派方案：（1）2012年第三季度权益分派方案：以2012年9月30日总股本47,308.52万股为基数，以母公司可供分配利润以每10股派送现金红利人民币0.8元(含税)，共计派现金红利37,846,816.00元。（2）2012年年度权益分派预案：以2012年12月31日总股本47,308.52万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，以母公司可分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)。

2、2013年度权益派发方案为：以2013年12月31日总股本 851,553,360股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税)。

3、2014年度权益派发预案为：不派发现金股利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	0.00	186,132,543.50	0.00%		
2013 年	51,093,201.60	136,620,060.28	37.40%		
2012 年	85,155,336.00	89,136,445.32	95.53%		

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司贵州芭田项目后续投资较大，为减轻融资压力，2014 年权益不分配。	投资于贵州芭田项目。

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司在实现自身发展的同时，公司主动披露积极履行社会责任的工作情况，包括公司在保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益方面所承担的社会责任；公司在防治污染，加强生态保护，维护社会安全，实现可持续发展等方面所采取的措施。内容详见2015年4月22日刊登在巨潮资讯网上的《2014年度企业社会责任报告》。

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

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月28日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、中金公司	1、内公司经营模式； 2、销售经营运作；3、公司的产品情况。
2014年11月03日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、民生证券、民生加银、招商证券、广发证券、国都证券、信诚基金、东方证券、东方证券、华泰证券、太和投资、中信证券、鹏华基金、长城证券、长城基金、万家基金、诺安基金、厚生资产、国海富兰克林、华商基金、大成基金、通晟资产、海富通基金、融通基金、齐鲁证券、广发基金、汇添富基金。	1、广西土地流转甘蔗种植模式；2、金禾天成；3、贵州磷矿项目等。
2014年11月14日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、中欧基金、海富通基金、富国基金、新华保险、	1、金禾天成；2、公司未来的战略；3、土地流转和品牌种植。

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

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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

1、2012年5月9日，公司于指定媒体披露《首期股票期权激励计划》第一个行权期第一次行权情况的公告，详见2012年5月9日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为12-22《芭田股份：关于《首期股票期权激励计划》第一个行权期第一次行权情况的公告》。第一次行权期共84人行权，可行权股份5,029,700份，于2012年5月10日上市。

2、2012年7月2日，公司于指定媒体披露《首期股票期权激励计划》首次股权激励第一个行权期第二次行权情况的公告，详见2012年7月2日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为12-36《芭田股份：关于《首期股票期权激励计划》首次股权激励第一个行权期第二次行权情况的公告》。第二次行权期共1人行权，可行权股份227,500份，于2012年7月3日上市。

3、2012年10月25日，公司于指定媒体披露《首期股票期权激励计划》首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期未达到行权条件的公告，详见2012年10月25日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为12-52《芭田股份：关于《公司首期股票期权激励计划》首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期未达到行权条件的公告》。首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期实际完成考核业绩为：2009-2011年扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率的算术平均值8.95%；2011年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,815.45万元。公司《首期股票期权激励计划》首次授予期权第二个及预留授予期权第一个行权期没有达到行权条件。

根据公司《首期股票期权激励计划》规定，公司注销激励对象相对应行权期所获的可行权数量。

4、2013年10月24日，公司于指定媒体披露《首期股票期权激励计划》首次授予期权第三个行权期未达到行权条件的公告，详见2013年10月24日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号为13-52《芭田股份：关于《公司首期股票期权激励计划》首次授予期权第三个行权期未达到行权条件的公告》。首次授予期权第三个行权期行权考核业绩条件为：2009-2012年加权平均净资产收益率的算术平均值不低于9.5%；2012年净利润不低于7920万元。第三个行权期实际完成考核业绩为：2009-2012年扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率的算术平均值8.72%；2012年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润83,037,536.80元。行权考核业绩条件的两个要求必须同时满足，才符合行权条件。公司《首期股票期权激励计划》首次授予期权第三个行权期没有达到行权条件。

根据公司《首期股票期权激励计划》规定，公司注销激励对象相对应行权期所获的可行权数量。

5、2014年10月30日，公司于指定媒体披露公告编号为14-53《芭田股份：关于首期股票期权激励计划终止并注销已授予股票期权的公告》（详见巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn）。公司《股票期权激励计划》除了第一个行权期的行权条件达到，其他三期及预留的全部行权期都未达到行权条件自动失效。鉴于上述原因，按照股东大会授权董事会决定股权激励计划的变更与终止等事项，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销公司已授予未行权的部分股票期权。

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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	合同订立对方	合同签订日期	合同涉及资产	合同涉及资产	评估机构名称	评估基准日(如)	定价原则	交易价格(万)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末
--------	--------	--------	--------	--------	--------	----------	------	---------	--------	------	--------

方名称	名称		的账面 价值(万 元)(如 有)	的评估 价值(万 元)(如 有)	(如有)	有)		元)			的执行 情况
品牌种 植合作 协议	北京天 瑞嘉成 科技有 限公司	2014 年 12 月 08 日	3,000					不适用	否	无	正在执 行中
贵州省 瓮安县 小高寨 磷矿勘 探探矿 权出让 合同	贵州省 矿权储 备交易 局	2014 年 04 月 25 日	34,310					不适用	否	无	正在执 行中
瓮安县 小高寨 磷矿勘 探探矿 权出让 合同补 充协议	贵州省 土地矿 产资源 储备局 (原贵 州省矿 权储备 交易局)	2014 年 09 月 18 日	48,208.5					不适用	否	无	正在执 行中

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄培钊、黄林华、张志新、李速亮、杨勇	在任职期间,每年转让的股份不得超	2007 年 09 月 05 日	在职期,离职半年内	上述承诺正在持续履行中,截止目

	藩	过其所持有本公司股份总数的 25%，离职半年内不转让其持有的本公司股份。			前，承诺人严格履行承诺，未发生与承诺内容相悖的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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	大华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	方新建、陈瑜星
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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

公司因发行股份及支付现金购买北京世纪阿姆斯公司资产并募集配套资金，聘请天风证券股份有限公司为财务顾问，本期共支付财务顾问费100万元。

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

公司使用自有资金 4,000万元受让王瑜持有的金禾天成 20%股权。内容详见指定披露媒体公告编号14-46《芭田股份：对外投资进展公告》。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

- 1、贵州芭田一期工程中的“20 万吨高塔全溶灌溉复合肥项目”于 2014年3月19日建成并投产成功。内容详见指定披露媒体公告编号14-05《芭田股份：对外投资进展公告》。
- 2、根据公司业务发展的需要， 出资人民币 20,000万在广西设立广西芭田。内容详见指定披露媒体公告编号14-27《芭田股份：关于设立全资子公司的公告》。
- 3、贵州芭田收到中华人民共和国国土资源部印制的《矿产资源勘查许可证》。内容详见指定披露媒体公告编号14-69《芭田股份：对外投资进展公告》。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

2012年11月6日召开2012年第四次临时股东大会审议通过了关于公司发行公司债券的相关议案。

2012年12月14日，公司发行公司债券的申请获得证监会发行审核委员会审核通过。

2013年1月18日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]41号文核准，芭田股份获准向社会公开发行面值不超过5.4亿元的公司债券。

2013年1月29日，公司完成债券发行，2013年1月30日，公司于指定媒体披露发行结果。

2013年3月8日，公司债券已经上市，债券代码“112149”，简称“12芭田债”。

2013年6月29日，鹏元资信评估有限公司出具了《公司债券2013年跟踪信用评级报告》，信用等级为AA。

2014年1月27日（因2014年1月25日为周六，故顺延至2014年1月27日），公司支付2013年1月25日至2014年1月24日期间的公司债券利息。

2014年5月28日，鹏元资信评估有限公司出具了《公司债券2014年跟踪信用评级报告》，信用等级为AA。

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	237,829,114	27.93%				-18,341,706	-18,341,706	219,487,408	25.77%
3、其他内资持股	237,829,114	27.93%				-18,341,706	-18,341,706	219,487,408	25.77%
境内自然人持股	237,829,114	27.93%				-18,341,706	-18,341,706	219,487,408	25.77%
二、无限售条件股份	613,724,246	72.07%				18,341,706	18,341,706	632,065,952	74.23%
1、人民币普通股	613,724,246	72.07%				18,341,706	18,341,706	632,065,952	74.23%
三、股份总数	851,553,360	100.00%						851,553,360	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

1、2014年7月16日，公司部分股东承诺限售股份18,296,625股上市流通。

2、2014年10月3日，公司高管锁定股份45,081股上市流通。

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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2012年06月 27日	7.64	71,900,000	2012年07月 19日	71,900,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2013年01月 29日	5.8%	540,000,000	2013年03月 08日	540,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]214号）核准，于2012年7月19日向定增对象发行71,900,000股，发行价格7.64元/股，募集资金总额为54,931.60万元，扣除发行费用1,231.222万元后，实际募集资金53,700.378万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（大华验字【2012】076号）《验资报告》验证，于2013年7月19日上市流通。

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司公开发行公司债券的批复》证监许可[2013]41号文核准，于2013年1月29日发行公司债券5.4亿元人民币，本期债券合计发行人民币5.4亿元，扣除发行费用后674.08万元，净募集资金53,325.92万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本期债券网上发行认购资金到位情况出具了编号为大华验字[2013]000035号的验资报告，对网下发行认购资金到位情况出具了编号为大华验字[2013]000040号的验资报告，对募集资金到位情况出具了编号为大华验字[2013]000038号的验资报告，公司债券已于2013年3月8日上市。

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

2014年7月16日，公司部分股东承诺限售股份18,296,625股上市流通。

2014年10月3日，公司高管锁定股份45,081股上市流通。

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		33,239	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数		38,842	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
黄培钊	境内自然人	28.30%	240,976,500	0	180,732,375	60,244,125		
深圳市琨伦创 业投资有限公 司	境内非国有法 人	11.15%	94,929,838	0		94,929,838		
黄林华	境内自然人	6.17%	52,532,345	0	35,016,122	17,516,223		
平安信托有限 责任公司—睿 富二号	境内非国有法 人	4.74%	40,355,492	7,175,492		40,355,492		
萍乡市昆山投 资管理有限公 司	境内非国有法 人	3.48%	29,633,215	-8,400,000		29,633,215		
新华人寿保险 股份有限公司 —分红—个人 分红 -018L-FH002 深	境内非国有法 人	2.43%	20,733,171	20,733,171		20,733,171		
交通银行—博 时新兴成长股 票型证券投资 基金	境内非国有法 人	2.12%	18,067,920	18,067,920		18,067,920		
中国建设银行 股份有限公司 —华商价值精 选股票型证券 投资基金	境内非国有法 人	1.95%	16,569,200	16,569,200		16,569,200		
西藏自治区投 资有限公司	国有法人	1.76%	14,980,000	-5,000,000		14,980,000		
全国社保基金	境内非国有法	1.49%	12,651,111	12,651,111		12,651,111		

四零四组合	人		57	57		57	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，黄培钊为公司实际控制人，黄林华为实际控制人黄培钊姐夫；黄淑芝、黄佩淑分别持有深圳市琨伦创业投资有限公司 61% 和 39% 的股权，黄佩淑为黄林华配偶、黄培钊姐姐，黄淑芝为黄培钊妹妹，他（她）们之间存在关联关系和一致行动人的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
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				
深圳市琨伦创业投资有限公司	94,929,838	人民币普通股	94,929,838				
黄培钊	60,244,125	人民币普通股	60,244,125				
平安信托有限责任公司—睿富二号	40,355,492	人民币普通股	40,355,492				
萍乡市昆山投资管理有限公司	29,633,215	人民币普通股	29,633,215				
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	20,733,171	人民币普通股	20,733,171				
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	18,067,920	人民币普通股	18,067,920				
黄林华	17,516,223	人民币普通股	17,516,223				
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	16,569,200	人民币普通股	16,569,200				
西藏自治区投资有限公司	14,980,000	人民币普通股	14,980,000				
全国社保基金四零四组合	12,651,157	人民币普通股	12,651,157				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，黄培钊为公司实际控制人，黄林华为实际控制人黄培钊姐夫；黄淑芝、黄佩淑分别持有深圳市琨伦创业投资有限公司 61% 和 39% 的股权，黄佩淑为黄林华配偶、黄培钊姐姐，黄淑芝为黄培钊妹妹，他（她）们之间存在关联关系和一致行动人的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售股东中，公司股东深圳市琨伦创业投资有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 52,800,000 股，占公司总股本的 6.20%；						

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
黄培钊	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	参见第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况任职情况中的董事会成员简历	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

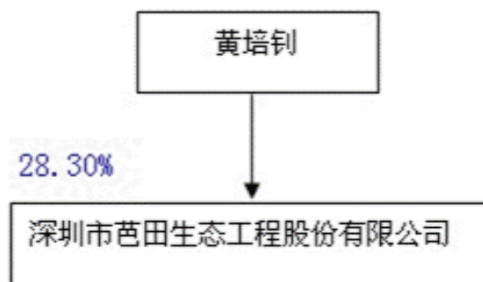
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄培钊	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	参见第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况任职情况中的董事会成员简历	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市琨伦创业投资有限公司	吴健鹏	2001 年 04 月 02 日	72854098-2	3000 万元	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；电子软件科技开发；经济信息咨询；国内贸易（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）

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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
黄培钊	董事长 兼总裁	现任	男	54	2013年 08月11日	2016年 08月10日	240,976, 500	0	0	240,976, 500
林维声	副董事长	现任	男	46	2013年 08月11日	2016年 08月10日	144,349	0	0	144,349
冯军强	董事	现任	男	52	2013年 08月11日	2016年 08月10日	0	0	0	0
徐育康	董事	现任	男	65	2013年 08月11日	2016年 08月10日	0	0	0	0
曹健	董事	现任	男	51	2013年 08月11日	2016年 08月10日	0	0	0	0
华建青	董事	现任	男	53	2013年 08月11日	2016年 08月10日	0	0	0	0
何晴	独立董事	现任	女	40	2014年 09月12日	2016年 08月10日	0	0	0	0
王克	独立董事	现任	男	58	2014年 09月12日	2016年 08月10日	0	0	0	0
王晓玲	独立董事	现任	女	38	2014年 09月12日	2016年 08月10日	0	0	0	0
姚俊雄	监事	现任	男	58	2013年 08月11日	2016年 08月10日	0	0	0	0

魏启乔	监事	现任	男	45	2013年 08月11 日	2016年 08月10 日	0	0	0	0
赖玉珍	监事	现任	女	54	2013年 08月11 日	2016年 08月10 日	0	0	0	0
张志新	副总裁	现任	男	63	2013年 08月11 日	2016年 08月10 日	2,349,883	0	576,569	1,773,314
张重程	副总裁、 董事会 秘书	现任	男	54	2013年 08月11 日	2016年 08月10 日	0	0	0	0
余应梓	财务负 责人	现任	男	43	2014年 11月07 日	2016年 08月10 日	0	0	0	0
王宋荣	独立董 事	离任	男	70	2013年 08月11 日	2014年 09月12 日	0	0	0	0
兰艳泽	独立董 事	离任	女	50	2013年 08月11 日	2014年 09月12 日	0	0	0	0
吴玉光	独立董 事	离任	男	47	2013年 08月11 日	2014年 09月12 日	0	0	0	0
张万海	财务负 责人	离任	男	60	2013年 08月11 日	2014年 04月03 日	120,217		75,135	45,082
汪世业	财务负 责人	离任	男	42	2014年 04月03 日	2014年 11月07 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	243,590, 949	0	651,704	242,939, 245

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

(一) 董事会成员

黄培钊先生，汉族，1960年7月出生，植物营养学博士，高级农艺师，中国国籍。1992年3月至2001年8月，在深圳市芭田复合肥有限责任公司任农艺师、副厂长、总经理、董事长兼总经理；2001年7月至2007年10月任深圳市芭田生态工程股份有限公司董事长兼总经理；2009年6月起兼任和原生态控股股份有限公司董事长；2007年11月至今任本公司董事长兼总裁。先后担任中国人民政治协商会议深圳市第三届、第四

届、第五届委员，2004年被国家标准化委员会聘请为“全国肥料和土壤调理剂标准化技术委员会委员”，广东省肥料协会理事会副会长。2001年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三、第四届、第五届董事会董事长。

林维声先生，汉族，1969年10月生，1988年9月至1992年7月，华南农业大学园艺系本科，中国国籍。1992年7月至1997年9月在深圳市农科中心任农艺师；1997年9月至2003年6月任深圳市诺普信农化股份有限公司PMC经理、采购部经理；2003年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司采购部经理；2008年6月至2011年5月任深圳市芭田生态工程股份有限公司采购部经理、国际贸易部经理；2011年5月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司采购中心总监。2001年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三、第四、第五届董事会副董事长。

冯军强先生，汉族，1962年11月出生，1983年7月毕业于太原工学院无机化工专业，学士学位。中国国籍。1983年7月至1995年2月任天脊集团硝酸厂主任/科长；1995年2月至2002年3月任天脊集团硝酸厂主任工程师。2002年3月至2006年5月任天脊集团技术中心开发部主任；2006年5月至2013年4月任天脊集团技术中心副主任；2013年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司总裁助理。2013年8月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届董事会董事。

华建青先生，汉族，1961年12月出生，1982年7年毕业于西南交通大学应用力学本科学历；1993年4月毕业于北京交通大学实验力学硕士研究生学历。中国国籍。2004年4月至2010年6月深圳市芭田生态工程股份有限公司人力资源部经理2010年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司人力中心总监；2007年7月至2013年8月任深圳市芭田生态工程股份有限公司第三届、第四届监事会职工代表监事。2013年8月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届董事会董事。

徐育康先生，汉族，1949年9月出生，1982年，毕业于西南政法学院法律系，获得学士学位，中国国籍；1982年起在深圳市司法局从事律师工作；1984年，取得司法部颁发的律师资格证书；1989年至1991年任深圳国际商务律师事务所副主任律师；1991年至1993年，任深圳市对外经济律师事务所副主任律师；1993年至1998年，信达律师事务所合伙人、主任律师；1996年起，兼任深圳仲裁委员会仲裁员；1996年，被评为广东十佳律师之一。现任广东晟典律师事务所合伙人律师。2001年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三、第四、第五届董事会董事。

曹健先生，汉族，1963年10月出生，1983年毕业于华南农业大学蔬菜专业获学士学位；1989年毕业于华南农业大学蔬菜学获硕士学位，中国国籍。1983年至1984年在福建省福州市琅岐中学开展农业职业教育工作；1984年至1986年在福州市蔬菜研究所从事蔬菜新品种选育、品种资源调查工作；1989年至1998年在南海市农业局负责农业生技术和农产品加工的研究及推广应用等工作；1998年至今在广东省农业科学院蔬菜研究所开展蔬菜新品种、新技术的研究和推广工作。2013年8月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届董事会董事。

何晴女士，汉族，1974年11月出生，研究生学历，2011年1月毕业于美国Centenary大学MBA硕士，中国注册会计师，英国特许公认会计师，中国国籍。2006年8月至2009年8月任深圳市中洲会计师事务所有限公司/中展信国际投资管理有限公司总经理助理，2009年9月至2010年8月任中瑞岳华会计师事务所有限公司深圳分所所长助理，2008年6月至2011年6月任深圳市天地（集团）股份有限公司独立董事。2010年3月至今任深圳市金洋电子股份有限公司（拟上市）独立董事。2011年6月至2013年4月任深圳市卡尔丹顿服饰股份有限公司（拟上市）独立董事。2013年5月至今任中国有色金属有限公司独立董事。2014年1月至今任深圳市艾比森光电股份有限公司独立董事。2010年8月至2012年6月任深圳市宝明堂中药饮片有限公司董事长助理，2012年7月至今任深圳联创创业投资管理有限公司高级副总裁。2014年9月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届董事会独立董事。

王克先生，汉族，1956年11月出生，大专学历，历任吉林日报记者；中国深圳外贸集团有限公司总经理办公室科长；1993年9月至今任深圳市明天形象策划有限公司总经理；1993年9月至今任深圳市明天创业投资管理有限公司董事长；2001年至2008年任深圳市芭田生态工程股份有限公司独立董事；2013年至今任福建龙洲运输股份有限公司独立董事。2014年9月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届董事会

独立董事。

王晓玲女士，汉族，1976年2月生，研究生学历，2010年6月毕业于武汉大学保险与社会保障专业博士，副教授职称，中国国籍。1999年7月至2003年6月在招商证券经纪业务总部营业部、经纪业务总部从事证券业务运营和风险管理工作，获证券从业人员资格；2006年至今任深圳大学经济学院风险管理与保险系教师。2014年9月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届董事会独立董事。

（二）监事会成员

姚俊雄先生，汉族，1956年2月出生，大专学历，中国国籍。1973年至1993年任职于抽纱进出口公司，1993年至1995年任职于深圳市芭田生态工程股份有限公司，1995年至今任职于深圳萍乡市昆山投资管理有限公司总经理。2001年7月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第一、第二、第三、第四、第五届监事会主席。

赖玉珍女士，汉族，1960年2月出生，大专学历，中国国籍。1980年1月至1982年4月任韶关市黄岗钢铁厂单位会计；1982年5月至1984年12月任韶关市第一塑料厂出纳职务；1985年1月至1989年12月任深圳市银湖旅游中心主管会计职务；1990年1月至1992年12月任深圳山峰联合企业公司财务经理职务；1993年1月至2012年7月任深圳市鹏城会计师事务所有限公司合伙人；2001年至2008年担任深圳市芭田生态工程股份有限公司独立董事；2012年8月至今在担任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。2013年8月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届监事会监事。

魏启乔先生，1969年生，高中学历，中国国籍。1988年7月至1989年9月任广东顺德电饭锅厂工人；1989年9月至1997年3月任广州华南农业大学劳动服务公司业务员；1997年4月至1998年12月任深圳市芭田复合肥有限公司业务员；1999年1月至2002年11月任深圳市芭田复合肥有限公司业务主办；2002年1月至2010年9月任深圳市芭田生态工程股份有限公司销售部经理；2010年9月至2012年3月任深圳市芭田生态工程股份有限公司有机肥系总经理；2012年3月至今任和原生态控股股份有限公司总经理。2013年8月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司第五届监事会监事。

（三）高级管理人员

黄培钊先生，本公司董事长兼总裁，简历见“董事简介”。

张志新先生，汉族，1952年出生，经济管理硕士、国际企业规划专家，中国国籍。曾任解放军某部战士、指导员、科长、副政委；吉林省驻京办事处通化联络处副主任、主任；通化市工商局副局长；珠海东大集团副总裁；深圳市明天策划公司常务副总经理；1999年12月至今任深圳市好阳光肥业有限公司董事长、徐州市芭田生态有限公司董事长，深圳市芭田生态工程股份有限公司副总裁。

张重程先生，汉族，1961年11月出生，1991年7月毕业于北京大学法学院；1978年至1998年曾先后在解放军和武警某部任战士、军械员兼文书、营部书记、参谋、副处长、参谋长等职；1999年1月至2002年6月从事证券投资；2002年7月至2004年6月在深圳市芭田生态工程股份有限公司任总裁办主任；2004年7月至2008年12月在深圳市芭田生态工程股份有限公司任证券法律部部长；2008年12月至2012年11月任深圳市芭田生态工程股份有限公司证券法律部部长、证券事务代表。2012年11月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司副总裁、董事会秘书。

余应梓先生，汉族，1971年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，取得杭州商学院大专学历、华南农业大学本科学历、香港理工大学工商管理硕士学位和英国格林威治大学项目管理硕士学位，会计师职称。1987年7月至1995年2月任浙江省庆元县供销社城郊分社业务员；1995年3月至1996年12月任中国银行浙江省庆元县支行营业部会计；1997年1月至2003年2月任大山合食品（深圳）有限公司财务负责人兼办公室主任；2003年3月至2014年2月任深圳市富安娜家居用品股份有限公司子公司财务负责人、综合财务部总监（会计机构负责人）；2014年3月至2014年9月任深圳市嘉力达实业有限公司财务总监。2014年11月至今任深圳市芭田生态工程股份有限公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓	股东单位名称	在股东单	任期起始日	任期终止日期	在股东单位是否
-------	--------	------	-------	--------	---------

名		位担任的 职务	期		领取报酬津贴
林维声	萍乡市昆山投资管理有限公司	董事长	1993年06月 01日		否
姚俊雄	萍乡市昆山投资管理有限公司	总经理	2009年08月 01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的 职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
曹健	广东省农业科学院蔬菜研究所	高级农艺师	1998年04月 01日		是
徐育康	广东晟典律师事务所	合伙人	2001年06月 01日		是
何晴	深圳联创创业投资管理有限公司	高级副总裁	2012年07月 01日		是
何晴	深圳市金洋电子股份有限公司（拟上市）	独立董事	2010年03月 01日		是
何晴	中国有色金属有限公司	独立董事	2013年05月 01日		是
何晴	深圳市艾比森光电股份有限公司	独立董事	2014年01月 01日		是
王克	深圳市明天创业投资管理有限公司	董事长	1993年09月 01日		是
王克	福建龙洲运输股份有限公司	独立董事	2013年01月 01日		是
王晓玲	深圳大学经济学院风险管理与保险系	教师	2006年01月 01日		是

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况,公司董事\监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案,股东大会批准;公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案,报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务,按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬支付	董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准准时支付到个人账户。

高级管理人员报酬的实际支付情况	
-----------------	--

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
黄培钊	董事长兼总裁	男	54	现任	58.86		58.86
林维声	副董事长	男	46	现任	40.66		40.66
冯军强	董事	男	52	现任	43.1		43.1
徐育康	董事	男	65	现任	4		4
曹健	董事	男	51	现任	4		4
华建青	董事	男	53	现任	43.92		43.92
何晴	独立董事	女	40	现任	2.4		2.4
王克	独立董事	男	58	现任	2.4		2.4
王晓玲	独立董事	女	38	现任	2.4		2.4
姚俊雄	监事	男	58	现任	4		4
魏启乔	监事	男	45	现任	33.5		33.5
赖玉珍	监事	女	54	现任	4		4
张志新	副总裁	男	63	现任	27.94		27.94
张重程	副总裁、董事会秘书	男	54	现任	41.57		41.57
余应梓	财务负责人	男	43	现任	6.12		6.12
王宋荣	独立董事	男	70	离任	5.6		5.6
兰艳泽	独立董事	女	50	离任	5.6		5.6
吴玉光	独立董事	男	47	离任	5.6		5.6
张万海	财务负责人	男	60	离任	6.89		6.89
汪世业	财务负责人	男	42	离任	42.31		42.31
合计	--	--	--	--	384.87	0	384.87

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
何晴	独立董事	被选举	2014 年 09 月 12 日	
王克	独立董事	被选举	2014 年 09 月 12 日	
王晓玲	独立董事	被选举	2014 年 09 月 12 日	
兰艳泽	独立董事	任期满离任	2014 年 09 月 12 日	任期届满
王宋荣	独立董事	任期满离任	2014 年 09 月 12 日	任期届满
吴玉光	独立董事	任期满离任	2014 年 09 月 12 日	任期届满
张万海	财务负责人	解聘	2014 年 04 月 03 日	个人工作原因
汪世业	财务负责人	聘任	2014 年 04 月 03 日	
汪世业	财务负责人	解聘	2014 年 11 月 07 日	个人原因
余应梓	财务负责人	聘任	2014 年 11 月 07 日	

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）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员任职情况稳定，未发生实质性变动。

六、公司员工情况

1、概况

在职员工的人数	2460
公司需承担费用的离退休职工人数	6

专业构成

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1466
销售人员	263
技术人员	394
财务人员	58
行政人员	279

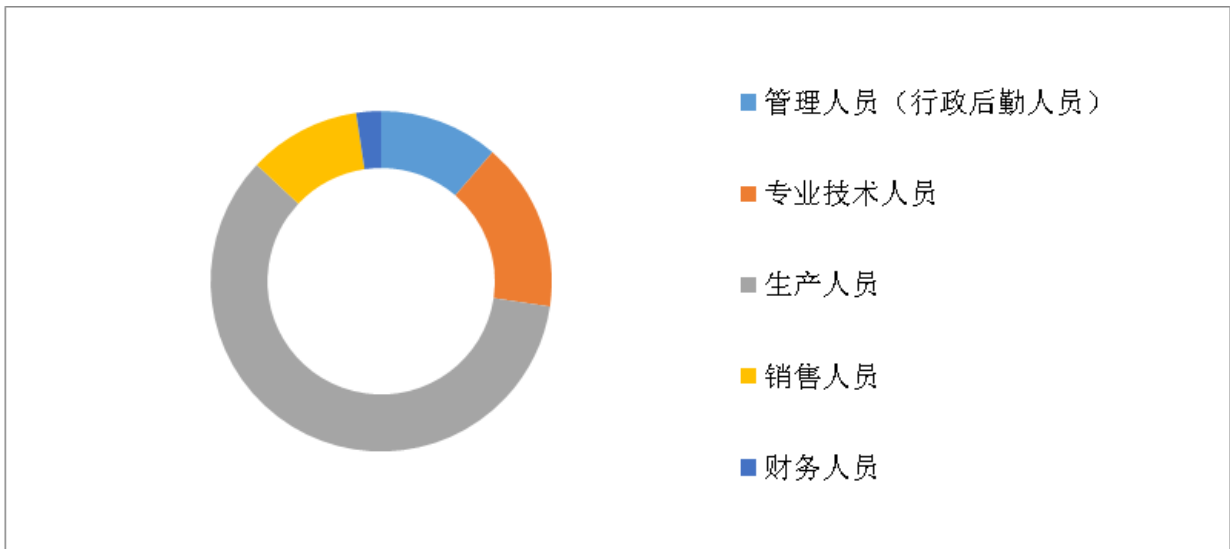
教育程度

教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	23
本科	301
大专	546
高中及以下	1587

2、员工专业级教育程度结构

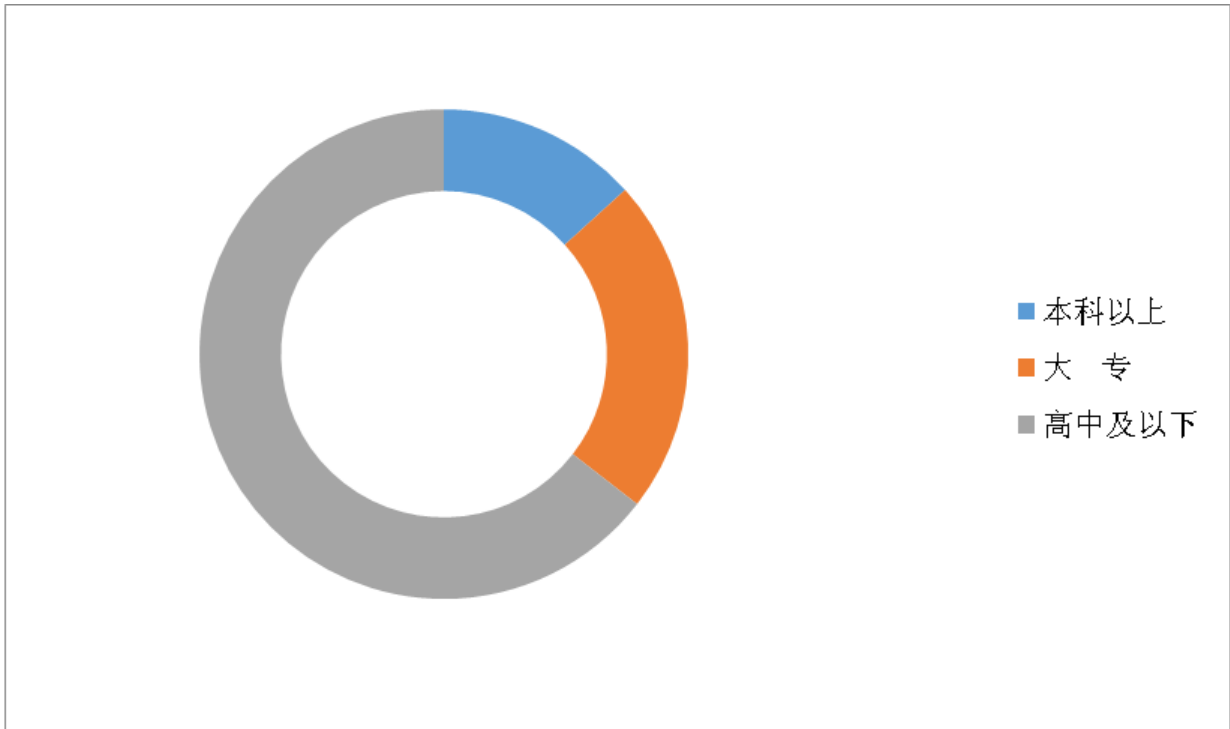
(1) 按专业结构划分

专业结构	人数（人）	占员工总数比例（%）
管理人员（行政后勤人员）	279	11.34%
专业技术人员	394	16.02%
生产人员	1466	59.59%
销售人员	263	10.69%
财务人员	58	2.36%
合 计	2460	100%



(2) 按受教育程度划分

学 历	人数（人）	占员工总数比例（%）
本科以上	327	13.29%
大 专	546	22.20%
高中及以下	1587	64.51%
合 计	2460	100%



3、薪酬政策

(1)2014年公司在原有岗位薪酬与绩效考核业绩挂钩基础上，设定增量目标奖励，即公司在完成增量起点目标/增量目标，可得相应增量奖励，并于年终PK发放年终大奖；(2)构建员工发展六通道机制，设立薪酬福利级别评定标准，实现能上能下机制；(3)继续创新激励奖励，即按专利授权、创新形成标准、一日一设想等创新目标达成率核算创新奖励。

4、培训计划

各部门按照年度工作方案及公司年度战略，分月制订训练计划。2014年度共实施4660课次，人均52课时，共开发训练产品295个。训练内容主要集中在岗位操作标准、管理方法、公司文化等方面。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，逐步建立健全了内部管理和控制制度，法人治理结构不断完善，公司的规范化程度得到进一步的提高。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，本公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》，从股东大会的权力、召开程序、提案、表决、对中小股东权益的保护等方面运作规范；为方便社会公众投资者参与决策，在重大事项上采取了网络投票。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东能严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为；控股股东严格遵守相关承诺，不存在与公司进行同业竞争的行为。

（三）关于董事和董事会

公司严格执行《公司法》和《公司章程》等相规定，董事会人数及人员构成符合法律法规。公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召开董事会，各董事认真出席董事会、履行职责、勤勉尽责。

（四）关于监事和监事会

公司严格执行《公司法》和《公司章程》等相关法律法规，监事会人数及人员构成符合法律法规。公司监事会严格按照《公司章程》等相关规定召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立和完善了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，监事和监事会的活动符合法律、法规和《公司章程》的规定。

（六）关于相关利益者：

公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方相互给力，利益均衡，以推动公司持续和快速、健康的发展。

（七）关于信息披露与透明度：

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人管理制度》等要求运作，公司董事会秘书全盘负责信息披露工作和投资者关系管理工作。报告期内公司严格执行上述制度，并适时提醒董、监、高和密切知悉公司信息人员做好信息披露和保密工作。

公司真实、准确、及时地在指定媒体上披露信息，确保所有股东公平、及时的获得信息。公司还依托深圳证券信息有限公司建立了与投资者沟通的互动平台。此外，公司进一步加强了与深圳证监局和深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动报告公司的有关事项，准确理解信息披露的规范，不断适应监管机构的要求，使公司内部控制的透明度和信息披露的质量逐年提高。

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

为做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易的证券违法违规行为，同时加强在定期报告的编制、审议和披露期间公司对内幕信息报送和使用的规范管理，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，公司结合实际制定了《内幕信息知情人登记管理制度》并严格执行。2012 年，公司第四届董事会第十九次会议（临时）审议通过修订了《内幕信息及知情人管理制度》，2012 年 1 月 13 日将《内幕信息知情人登记管理制度》（修订稿）全文刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

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 04 月 25 日	审议关于《2013 年度董事会工作报告》提案。	通过	2014 年 04 月 26 日	《芭田股份：2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：14-20）于 2014 年 4 月 26 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	审议关于《2013 年度财务决算报告》提案。	通过	2014 年 04 月 26 日	《芭田股份：2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：14-20）于 2014 年 4 月 26 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	审议关于《2013 年度权益派发预案》提案。	通过	2014 年 04 月 26 日	《芭田股份：2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：14-20）于 2014 年 4 月 26 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	审议关于《2013 年度报告全文及其摘要》提案。	通过	2014 年 04 月 26 日	《芭田股份：2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：14-20）于 2014 年 4 月 26 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2013 年度股	2014 年 04 月 25	审议关于《2014	通过	2014 年 04 月	《芭田股份：2013 年度股东大

东大会	日	年度银行向公司提供综合授信额度》提案。		26 日	会决议公告》（公告编号：14-20）于 2014 年 4 月 26 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	审议关于《续聘 2014 年度审计机构》提案。	通过	2014 年 04 月 26 日	《芭田股份：2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：14-20）于 2014 年 4 月 26 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	审议关于《2013 年度监事会工作报告》提案。	通过	2014 年 04 月 26 日	《芭田股份：2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：14-20）于 2014 年 4 月 26 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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 09 月 12 日	审议关于《提名公司第五届董事会独立董事候选人》的议案	通过	2014 年 09 月 13 日	《芭田股份：2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-40）于 2014 年 9 月 13 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 07 日	审议《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》	通过	2014 年 11 月 08 日	《芭田股份：2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于 2014 年 11 月 8 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 07 日	审议《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金具	通过	2014 年 11 月 08 日	《芭田股份：2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于 2014 年 11 月 8 日刊登于《证券时报》、《证

		体方案的议案》			券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第二次临时股东大会	2014年11月07日	审议《关于本次发行股份及支付现金购买资产不构成关联交易的议案》	通过	2014年11月08日	《芭田股份：2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于2014年11月8日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第二次临时股东大会	2014年11月07日	审议《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》	通过	2014年11月08日	《芭田股份：2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于2014年11月8日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第二次临时股东大会	2014年11月07日	审议《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款规定的议案》	通过	2014年11月08日	《芭田股份：2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于2014年11月8日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第二次临时股东大会	2014年11月07日	审议《关于签订附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》	通过	2014年11月08日	《芭田股份：2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于2014年11月8日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第二次临时股东大会	2014年11月07日	审议《关于签订附生效条件的<盈利预测补偿协议>的议案》	通过	2014年11月08日	《芭田股份：2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于2014年11月8日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第二次临时股东大会	2014年11月07日	审议《关于批准本次交易相关审计报告、盈利预测审核报告及评	通过	2014年11月08日	《芭田股份：2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于2014年11月8日刊登于《证券时报》、《证

		估报告的议案》			券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第二次临时股东大会	2014年11月07日	审议《关于提请股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案》	通过	2014年11月08日	《芭田股份：2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-57）于2014年11月8日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第三次临时股东大会	2014年12月24日	审议《关于变更部分募集资金用途的议案》	通过	2014年12月25日	《芭田股份：2014年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-74）于2014年12月25日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年第三次临时股东大会	2014年12月24日	审议《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》	通过	2014年12月25日	《芭田股份：2014年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：14-74）于2014年12月25日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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
王宋荣	5	3	2	0	0	否
兰艳泽	5	2	2	1	0	否
吴玉光	5	2	2	1	0	否
何晴	6	4	2	0	0	否

王克	6	2	4	0	0	否
王晓玲	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会到公司现场，积极与公司其他董事、监事、管理层沟通交流，为公司发展和规范化治理做出了贡献。

独立董事2014年度发表独立意见情况

序号	姓名	发表独立意见的时间	事项	结果
1	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年3月26日	关于2013年度控股股东及其他关联方资金占用、对外担保情况的专项说明的独立意见	同意
2	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年3月26日	独立董事关于对公司2013年度权益分派预案的独立意见	同意
3	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年3月26日	关于2013年度内部控制评价报告的独立意见	同意
4	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年3月26日	关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见	同意
5	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年3月26日	关于续聘会计师事务所的独立意见	同意
6	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年4月3日	关于聘任公司财务负责人的独立意见	同意
7	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年4月3日	关于募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见	同意
8	王宋荣	2014年4月3日	关于调整高级管理人员薪酬的独立意见	同意

	兰艳泽 吴玉光			
9	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年8月20日	关于公司控股股东及其他关联方占用资金和对外担保情况的专项说明及独立意见	同意
10	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年8月20日	关于2014年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见	同意
11	王宋荣 兰艳泽 吴玉光	2014年8月20日	关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的独立意见	同意
12	何晴 王克 王晓玲	2014年10月22日	关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的独立意见	同意
13	何晴 王克 王晓玲	2014年10月28日	关于公司首期股票期权激励计划终止并注销已授予股票期权的独立意见	同意
14	何晴 王克 王晓玲	2014年11月7日	关于聘任公司财务负责人的独立意见	同意
15	何晴 王克 王晓玲	2014年12月4日	关于变更部分募集资金用途的独立意见	同意
16	何晴 王克 王晓玲	2014年12月30日	关于《公司员工持股计划（草案）》及其摘要的独立意见	同意

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略决策委员会

报告期内，战略决策委员会召开了两次会，对公司的2013年战略检讨和2014年经营发展进行研究讨论并提出建议。

2、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了四次会议，根据公司发展搜索各专业相关人才，推荐提名。优化公司人才结构，利于公司长久发展。审议了关于《提名公司财务负责人》的议案。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了三次会，研究和审查公司董事和高级管理人员的考核标准，对董事和高级管理人员进行考核并提出建议。对董事和高级管理人员进行考核合理。检查2013年度公司薪酬执行情况。2013年度公司薪酬执行有效完整。核实公司年度报告中关于董事、监事、高级管理人员薪酬披露的真实性、准确性和完整性。年报中董事、监事、高级管理人员薪酬披露的真实、准确和完整。审议了关于《调整高级管理人员薪酬》的议案。

4、审计委员会

报告期内，审计委员会召开了四次会议，审议公司审计部提交的年度、半年度、季度内部审计报告，

与审计机构进行充分沟通，提出专业性的、合理性的建议。

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

公司与控股股东黄培钊先生在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况是：

（一）业务方面：公司拥有完整独立的技术研发、财务核算、劳动人事、质量管理、原料采购、产品生产和销售体系，具有自主经营能力，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在与控股股东之间的同业竞争。

（二）人员方面：公司总裁、副总裁和其他高级管理人员只在本公司或旗下子公司任职，且在任职公司领取报酬；公司在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系。

（三）资产方面：与本公司生产经营相关的实物资产和商标、工业产权及非专利技术等无形资产全部独立于控股股东。公司具有直接面向市场、自主经营、独立承担责任和风险的能力。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，制定了比较完善的岗位职责和管理制度，各职能部门按照规定的职责独立运作。

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，有完整独立和规范运作的财务核算体系，开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险。

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收入直接挂钩。董事会下设的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、责任目标完整情况等等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会批准。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及中国证券监督管理委员会的有关规定，本公司以防范风险和审慎经营为出发点，逐步建立和完善了一系列风险防范的制度、程序和方法，形成了全面、审慎、有效的内部控制制度体系。我们认为，公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较为规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司内部控制不存在重大缺陷。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会能够按照法律、法规及《公司章程》规定的信息披露的内容和格式要求、真实、准确、完整及时的报送和披露信息，确保公平、公开、公正的对待所有投资者，切实保护好公司和投资者利益。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

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	
2014 年度公司内部控制自我评价报告中未发现存在的内部控制重大缺陷的情况	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	《芭田股份：内部控制自我评价报告》刊登于 2015 年 4 月 22 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

2010年3月，公司于制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格并良好的执行了该制度；报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

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 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	004394
注册会计师姓名	方建新、陈瑜星

审计报告正文

深圳市芭田生态工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市芭田生态工程股份有限公司(以下简称芭田公司)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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是芭田公司管理层的责任，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。

2、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见[如果同时出具内部控制鉴证报告或审计报告需要将此段删除]。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。

3、审计意见

我们认为，芭田公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了芭田公司

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。

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：深圳市芭田生态工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	503,433,510.18	974,794,962.61
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	9,522,000.00	7,113,030.00
应收账款	47,122,787.59	64,212,568.86
预付款项	188,298,536.69	194,147,814.51
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	13,828,761.47	8,439,057.77
买入返售金融资产		
存货	255,946,221.03	290,775,782.57
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		
流动资产合计	1,018,151,816.96	1,539,483,216.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	40,000,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,269,025.13	67,603,026.41
投资性房地产		
固定资产	325,627,924.69	246,486,153.22
在建工程	603,791,960.99	387,188,854.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	550,000.00	
油气资产		
无形资产	344,337,835.83	44,516,772.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,024,350.31	20,507,895.33
递延所得税资产	34,976,700.69	24,969,858.64
其他非流动资产	679,660,705.60	159,444,612.92
非流动资产合计	2,115,238,503.24	950,717,173.49
资产总计	3,133,390,320.20	2,490,200,389.81
流动负债：		
短期借款	618,655,012.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	164,766,405.00	110,698,668.80
应付账款	55,912,743.45	49,235,317.73
预收款项	48,083,371.27	102,959,263.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,098,107.18	18,199,117.51
应交税费	19,657,370.06	10,385,605.09
应付利息	29,145,000.00	29,145,000.00

应付股利		
其他应付款	36,571,340.72	61,892,500.03
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	990,889,349.68	482,515,472.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	535,592,716.45	534,383,988.49
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	2,516,500.00	4,481,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,895,000.00	3,255,000.00
非流动负债合计	541,004,216.45	542,120,488.49
负债合计	1,531,893,566.13	1,024,635,960.67
所有者权益：		
股本	851,553,360.00	851,553,360.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,520,924.75	199,520,924.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,573,590.79	60,783,050.75

一般风险准备		
未分配利润	445,787,864.42	327,539,062.56
归属于母公司所有者权益合计	1,574,435,739.96	1,439,396,398.06
少数股东权益	27,061,014.11	26,168,031.08
所有者权益合计	1,601,496,754.07	1,465,564,429.14
负债和所有者权益总计	3,133,390,320.20	2,490,200,389.81

法定代表人：黄培钊
 负责人：余应梓

主管会计工作负责人：余应梓

会计机构

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	257,490,815.07	476,001,907.22
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	7,972,000.00	2,730,000.00
应收账款	9,943,923.52	7,041,320.95
预付款项	145,217,760.80	93,152,439.39
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,310,102,392.57	328,443,494.09
存货	69,138,121.93	129,388,712.50
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		
流动资产合计	1,799,865,013.89	1,036,757,874.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	40,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,241,342,728.93	1,215,676,730.21
投资性房地产		

固定资产	88,680,762.26	99,386,440.32
在建工程	2,210,950.99	2,868,494.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,138,141.19	2,602,678.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,795,200.54	20,507,895.33
递延所得税资产	7,294,444.52	10,832,186.26
其他非流动资产	36,416,182.16	6,416,182.16
非流动资产合计	1,437,878,410.59	1,358,290,607.21
资产总计	3,237,743,424.48	2,395,048,481.36
流动负债：		
短期借款	618,655,012.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	164,766,405.00	110,698,668.80
应付账款	18,845,467.50	27,617,928.46
预收款项	47,320,730.68	102,560,917.55
应付职工薪酬	7,979,761.75	7,234,518.81
应交税费	952,900.63	567,172.04
应付利息	29,145,000.00	29,145,000.00
应付股利		
其他应付款	408,209,928.87	193,376,984.39
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	1,295,875,206.43	571,201,190.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	535,592,716.45	534,383,988.49

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	1,774,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		1,774,000.00
非流动负债合计	537,366,716.45	536,157,988.49
负债合计	1,833,241,922.88	1,107,359,178.54
所有者权益：		
股本	851,553,360.00	851,553,360.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	197,694,008.09	197,694,008.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,861,906.32	56,071,366.28
未分配利润	282,392,227.19	182,370,568.45
所有者权益合计	1,404,501,501.60	1,287,689,302.82
负债和所有者权益总计	3,237,743,424.48	2,395,048,481.36

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	2,361,209,332.08	2,132,553,599.60
其中：营业收入	2,361,209,332.08	2,132,553,599.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,152,259,582.83	1,996,554,469.72

其中：营业成本	1,863,890,557.04	1,773,908,836.33
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	174,300.25	140,424.77
销售费用	111,957,010.63	95,247,411.01
管理费用	164,540,329.06	111,617,823.32
财务费用	6,859,699.33	13,628,761.97
资产减值损失	4,837,686.52	2,011,212.32
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）	-4,334,001.28	-396,973.59
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-4,334,001.28	-396,973.59
汇兑收益（损失以“-”号 填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	204,615,747.97	135,602,156.29
加：营业外收入	6,777,132.99	19,999,464.18
其中：非流动资产处置 利得	216,126.11	7,207.89
减：营业外支出	2,343,455.97	6,166,642.77
其中：非流动资产处置 损失	1,410,074.36	2,621,231.92
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	209,049,424.99	149,434,977.70
减：所得税费用	21,640,633.44	12,765,297.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	187,408,791.55	136,669,679.94
归属于母公司所有者的净利 润	186,132,543.50	136,620,060.28
少数股东损益	1,276,248.05	49,619.66

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	187,408,791.55	136,669,679.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	186,132,543.50	136,620,060.28
归属于少数股东的综合收益总额	1,276,248.05	49,619.66
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2186	0.1604
(二)稀释每股收益	0.2186	0.1604

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

法定代表人：黄培钊
 负责人：余应梓

主管会计工作负责人：余应梓

会计机构

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	1,530,055,306.40	863,209,054.79
减：营业成本	1,355,945,336.41	747,192,532.69
营业税金及附加	82,666.44	55,837.38
销售费用	21,820,818.28	17,651,990.88
管理费用	95,113,698.42	69,554,934.86
财务费用	12,124,177.22	24,253,997.81
资产减值损失	4,635,800.96	-635,636.10
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）	126,634,894.17	106,086,347.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,334,001.28	-396,973.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	166,967,702.84	111,221,744.29
加：营业外收入	5,163,034.75	9,510,280.02
其中：非流动资产处置利得	208,467.25	
减：营业外支出	687,595.47	542,368.76
其中：非流动资产处置损失	467,150.41	317,812.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	171,443,142.12	120,189,655.55
减：所得税费用	3,537,741.74	-1,605,617.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,905,400.38	121,795,273.26
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	167,905,400.38	121,795,273.26
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	2,322,791,478.42	2,171,006,970.86
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		7,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	21,503,786.56	61,754,614.83
经营活动现金流入小计	2,344,295,264.98	2,239,761,585.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,668,662,635.85	1,785,199,011.53
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	176,818,534.88	141,223,403.60
支付的各项税费	28,766,327.15	20,712,056.62
支付其他与经营活动有关的现金	206,082,786.84	118,282,817.13
经营活动现金流出小计	2,080,330,284.72	2,065,417,288.88
经营活动产生的现金流量净额	263,964,980.26	174,344,296.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,265,077.77	269,587.70
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	1,265,077.77	269,587.70

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,120,446,512.99	369,708,693.83
投资支付的现金	40,000,000.00	68,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,721,790.22
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,160,446,512.99	439,430,484.05
投资活动产生的现金流量净额	-1,159,181,435.22	-439,160,896.35
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	660,655,012.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		534,383,988.49
收到其他与筹资活动有关的现金		19,440,905.08
筹资活动现金流入小计	660,655,012.00	653,824,893.57
偿还债务支付的现金	142,000,000.00	191,034,486.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,800,009.47	55,042,596.38
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	9,503,496.08	
筹资活动现金流出小计	246,303,505.55	246,077,082.38
筹资活动产生的现金流量净额	414,351,506.45	407,747,811.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-480,864,948.51	142,931,211.65
加：期初现金及现金等价物余额	948,629,777.69	805,698,566.04
六、期末现金及现金等价物余额	467,764,829.18	948,629,777.69

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	1,419,475,903.25	959,563,722.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	231,660,042.46	51,581,511.51
经营活动现金流入小计	1,651,135,945.71	1,011,145,233.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,223,406,828.53	800,332,042.86
支付给职工以及为职工支付的现金	59,690,680.68	66,127,348.48
支付的各项税费	826,288.73	650,814.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,065,137,392.87	352,210,895.58
经营活动现金流出小计	2,349,061,190.81	1,219,321,101.20
经营活动产生的现金流量净额	-697,925,245.10	-208,175,867.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		333,800,000.00
取得投资收益收到的现金	130,968,895.45	106,483,320.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	705,500.94	8,000.00
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	131,674,396.39	440,291,320.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,498,511.00	12,947,579.33
投资支付的现金	70,000,000.00	414,630,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	76,498,511.00	427,577,579.33
投资活动产生的现金流量净额	55,175,885.39	12,713,741.28
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	660,655,012.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		534,383,988.49
收到其他与筹资活动有关的现金		17,644,668.18
筹资活动现金流入小计	660,655,012.00	652,028,656.67
偿还债务支付的现金	142,000,000.00	191,034,486.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,416,744.45	54,710,432.93
支付其他与筹资活动有关的现金	9,507,259.17	
筹资活动现金流出小计	245,924,003.62	245,744,918.93
筹资活动产生的现金流量净额	414,731,008.38	406,283,737.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-228,018,351.33	210,821,611.48
加：期初现金及现金等价物余额	449,840,485.40	239,018,873.92
六、期末现金及现金等价物余额	221,822,134.07	449,840,485.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	851,553,360.00				199,520,924.75				60,783,050.75		327,539,062.56	26,168,031.08	1,465,564,429.14
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	851,5 53,36 0.00				199,52 0,924. 75			60,783 ,050.7 5		327,53 9,062. 56	26,168 ,031.0 8	1,465,5 64,429. 14	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)								16,790 ,540.0 4		118,24 8,801. 86	892,98 3.03	135,93 2,324.9 3	
(一)综合收益 总额										186,13 2,543. 50	1,276, 248.05	187,40 8,791.5 5	
(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								16,790 ,540.0 4		-67,88 3,741. 64	-383,2 65.02	-51,476 ,466.62	
1. 提取盈余公 积								16,790 ,540.0 4		-16,79 0,540. 04			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配										-51,09 3,201. 60	-383,2 65.02	-51,476 ,466.62	
4. 其他													
(四)所有者权													

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	851,553,360.00				199,520,924.75				77,573,590.79		445,787,864.42	27,061,014.11	1,601,496,754.07

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				
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	473,085,200.00				599,185,798.94				48,603,523.43		250,407,049.60	17,994,503.72	1,389,276,075.69	
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	473,085,200.00				599,185,798.94				48,603,523.43		250,407,049.60	17,994,503.72	1,389,276,075.69	

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	378,468,160.00				-399,664,874.19				12,179,527.32		77,132,012.96	8,173,527.36	76,288,353.45
(一)综合收益总额											136,620,060.28	49,619.66	136,669,679.94
(二)所有者投入和减少资本					-21,196,714.19								-21,196,714.19
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					-21,196,714.19								-21,196,714.19
4. 其他													
(三)利润分配									12,179,527.32		-59,488,047.32	-332,163.45	-47,640,683.45
1. 提取盈余公积									12,179,527.32		-12,179,527.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-47,308,520.00	-332,163.45	-47,640,683.45
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	378,468,160.00				-378,468,160.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	378,468,160.00				-378,468,160.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥													

补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											8,456,071.15	8,456,071.15	
四、本期期末余额	851,553,360.00				199,520,924.75				60,783,050.75		327,539,062.56	26,168,031.08	1,465,564,429.14

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	851,553,360.00				197,694,008.09				56,071,366.28	182,370,568.45	1,287,689,302.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	851,553,360.00				197,694,008.09				56,071,366.28	182,370,568.45	1,287,689,302.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									16,790,540.04	100,021,658.74	116,812,198.78
(一) 综合收益总额										167,905,400.38	167,905,400.38
(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								16,790,540.04	-67,883,741.64	-51,093,201.60	
1. 提取盈余公积								16,790,540.04	-16,790,540.04		
2. 对所有者(或股东)的分配									-51,093,201.60	-51,093,201.60	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	851,553,360.00				197,694,008.09			72,861,906.32	282,392,227.19	1,404,501,501.60	

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	473,085,200.00				597,358,882.28				43,891,838.96	120,063,342.51	1,234,399,263.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	473,085,200.00				597,358,882.28				43,891,838.96	120,063,342.51	1,234,399,263.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	378,468,160.00				-399,664,874.19				12,179,527.32	62,307,225.94	53,290,039.07
(一)综合收益总额										121,795,273.26	121,795,273.26
(二)所有者投入和减少资本					-21,196,714.19						-21,196,714.19
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					-21,196,714.19						-21,196,714.19
4. 其他											
(三)利润分配									12,179,527.32	-59,488,047.32	-47,308,520.00
1. 提取盈余公积									12,179,527.32	-12,179,527.32	
2. 对所有者(或										-47,308,520.00	-47,308,520.00

股东)的分配										8,520.00	520.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	378,468,160.00					-378,468,160.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	378,468,160.00					-378,468,160.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	851,553,360.00					197,694,008.09				56,071,366.28	182,370,568.45	1,287,689,302.82

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市芭田生态工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2001年7月6日经深圳市人民政府[2001]35号文批准,由深圳京石多元复合肥厂整体改制而成的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:440301103043436,并于2007年9月19日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至2014年12月31日,本公司累计发行股本总数851,553,360股,注册资本为851,553,360.00元,注册地址:深圳市南山区高新技术园粤兴二道10号7楼、8楼,总部地址:深圳市南山区高新技术园粤兴二道10号7楼、8楼,实际控制人为黄培钊先生。

1. 经营范围

生产、经营复合肥料、复混肥料、掺混肥料、有机-无机复混肥料、其他类型复肥等各类肥料。化工原料的购销(不含易燃易爆品)。碳购销。硫磺、硫酸的进出口经营。技术服务。国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。有机肥料的技术开发与研究(不含限制项目)。投资兴办实业(具体项目另行申报)。经营进出口业务(具体按深贸管登证字第2002-159号资格证书经营)。道路货物运输业务。生产研发和销售喷灌、微灌、滴灌,农业给水设备,施肥器械及灌溉自动化控制设备。承包农田水利、机电设备、节水农业工程的设计及安装(按资质证书经营)。

1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属化学原料及化学制品（复合肥）行业，主要提供复合肥产品的研发、生产与销售，主要包括无机复合肥、有机复合肥、控释肥、生态肥等。公司产品主要应用在农业领域，消费群体为广大农民，主要客户群体为各地区经销商、农资公司以及种植大户，主要销售市场集中在华南、华东、华北、西南等地区。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年4月20日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共14户，具体包括主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市好阳光肥业有限公司（以下简称“好阳光”）	全资子公司	一级	100	100
徐州市芭田生态有限公司（以下简称“徐州芭田”）	控股子公司	一级	99.31	99.31
徐州市禾协肥业有限公司（以下简称“禾协肥业”）	控股子公司之子公司	二级	100	100
贵港市芭田生态有限公司（以下简称“贵港芭田”）	控股子公司	一级	98.69	98.69
贵港市好阳光肥业有限公司（以下简称“贵港好阳光”）	控股子公司之子公司	二级	100	100
深圳市芭田农业生产资料有限公司（以下简称“芭田农资”）	全资子公司	一级	100	100
和原生态控股股份有限公司（以下简称“和原生态”）	控股子公司	一级	97.20	97.20
贵州芭田生态工程有限公司（以下简称“贵州芭田”）	全资子公司	一级	100	100
北京芭田生态农业科技有限公司（“北京芭田”）	全资子公司	一级	100	100
江苏临港燃料有限公司（以下简称“江苏临港”）	全资子公司	一级	100	100
青岛新润生态科技有限公司（以下简称“青岛新润”）	控股子公司	一级	60.00	60.00
芭田生态工程（湖北）有限公司（以下简称“湖北芭田”）	控股子公司	一级	68	100
广西芭田生态农业科技有限公司（以下简称“广西芭田”）	全资子公司	一级	100	100

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户：

名称	变更原因
广西芭田	新设成立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

易一并考虑时是经济的。

A、同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

B、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；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：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

A、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

B、共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

A、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

B、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

A、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

B、金融工具的确认依据和计量方法

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- (1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- (2) 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；
- (3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b、应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

c、持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率【如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率】计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

(1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

(2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

(3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

d、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

e、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

C、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

D、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

E、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

F、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- j、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量

的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

G、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

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	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法计提坏帐准备的组合	账龄分析法
纳入合并范围的关联方组合	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	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
纳入合并范围的关联方组合	0.00%	0.00%

(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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

A、存货的分类

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

B、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料的发出按移动加权平均法计价。产成品采用标准成本计价，每月根据完工产成品标准成本与实际成本的差异确认库存商品差异，月末将累计的库存商品差异按当期营业成本与期末库存商品所占比例分摊计入营业成本。

C、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

D、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

E、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

A、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

B、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

C、长期股权投资核算方法的转换

(1)公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3)权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4)成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5)成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

D、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

E、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b.该固定资

产的成本能够可靠地计量。固定资产折旧：固定资产按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提折旧。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

(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	8-20 年	5.00%	4.75-11.88
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5-7 年	5.00%	13.57-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。b.本公司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本公司将会行使这种选择权。c.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。d.本公司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。e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

A、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

B、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

A、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、借款费用资本化期间

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

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

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

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

C、暂停资本化期间

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

D、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

本公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产包括大田作物、蔬菜等，生产性生物资产包括经济林等。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

(2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

(3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运

输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
经济林	10	0	10%

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

A.使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计使用寿命
土地使用权	50年	土地使用权证
专利权	5年	预计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. A.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

B.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

(1) 摊销方法

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

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
土地租赁费	30年	按实际受益年限摊销
肥料实验基地项目	10年	按实际受益年限摊销
装修费及其他	5-10年	按实际受益年限摊销

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。权益工具的公允价值的确定：

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

b. 对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司确认复合肥销售收入的具体方式为：预收货款的情况下，产品交付客户委托的承运方时确认收入；赊销的情况下，经履行审批程序后，产品交付客户委托的承运方时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2)确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1)确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a.该交易不是企业合并；b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- a. 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- b. 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- c. 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- a. 企业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；
- b. 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

A. 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。	经过第五届董事会第十七次会议审议通过；经过第五届监事会第十三次会议审议通过。	原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目。
--	--	---

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	---	2,846,500.00	---	4,481,500.00
其他非流动负债	6,461,500.00	3,615,000.00	7,736,500.00	3,255,000.00
合计	6,461,500.00	6,461,500.00	7,736,500.00	7,736,500.00

(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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
徐州芭田	15%
贵港芭田	15%
其他子公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司及子公司生产销售的复合肥符合财税字[2001]第113号文的规定，就经营的化肥收入免征增值税。

(2) 本公司通过国家级高新技术企业复审，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201444200908号，发证时间为2014年9月30日，有效期三年。根据新税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2014年度-2016年度享受该优惠政策。

(3) 徐州芭田于2013年1月获得GR201232000210号高新技术企业证书，发证时间为2012年8月6日，有效期三年，根据新税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，徐州芭田2012年度-2014年度享受该优惠政策。

(4) 贵港芭田于2011年11月取得高新技术企业证书，证书编号GR201145000051，有效期三年，自2011年至2013年享受企业所得税15%优惠税率。2015年3月，贵港芭田已通过高新技术企业复审，获得GF201445000003号高新技术企业证书，发证时间2014年11月2日，有效期三年，故2014年度仍按15%预提所得税费用。

3、其他

无

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	402,732.54	314,417.67
银行存款	467,362,096.64	948,315,360.02
其他货币资金	35,668,681.00	26,165,184.92
合计	503,433,510.18	974,794,962.61

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	35,668,681.00	26,161,421.82
未兑现支票	---	3,763.10
合计	35,668,681.00	26,165,184.92

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	9,522,000.00	7,113,030.00
合计	9,522,000.00	7,113,030.00

(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
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

(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	15,363,400.00	
合计	15,363,400.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
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	51,388,619.81	94.26%	4,265,832.22	8.30%	47,122,787.59	68,291,480.06	93.59%	4,078,911.20	5.97%	64,212,568.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,127,994.53	5.74%	3,127,994.53	100.00%		4,675,525.14	6.41%	4,675,525.14	100.00%	
合计	54,516,614.34	100.00%	7,393,826.75	13.56%	47,122,787.59	72,967,005.20	100.00%	8,754,436.34	12.00%	64,212,568.86

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	29,893,973.38	1,494,698.67	5.00%
1 至 2 年	19,742,741.90	1,974,274.19	10.00%
2 至 3 年	395,464.53	118,639.36	30.00%
3 年以上	1,356,440.00	678,220.00	50.00%
合计	51,388,619.81	4,265,832.22	8.30%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,360,609.59 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
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	36,563,725.99	67.07	2,802,694.57
第二名	1,935,332.88	3.55	96,766.64
第三名	1,447,055.35	2.65	72,352.77
第四名	1,356,440.00	2.49	678,220.00
第五名	1,242,523.72	2.28	62,126.19
合计	42,545,077.94	78.04	3,712,160.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	174,796,402.92	92.83%	181,705,427.28	93.59%
1 至 2 年	2,380,877.02	1.26%	12,437,987.23	6.41%
2 至 3 年	11,121,256.75	5.91%	4,400.00	0.00%
合计	188,298,536.69	--	194,147,814.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
内蒙古松源矿业开发有限责任公司	7,974,746.24	2-3年	交易未完成
襄樊市战友实业有限公司	3,146,510.51	2-3年	交易未完成
合计	11,121,256.75	---	---

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	35,856,912.40	19.04	2014年	未到货
贵州路发实业有限公司	19,381,153.00	10.29	2014年	未到货
湖北中孚化工集团有限公司	19,307,598.70	10.26	2014年	未到货
江西省双强化工有限公司	8,216,622.52	4.36	2014年	未到货
内蒙古松源矿业开发有限责任公司	7,974,746.24	4.24	2012年	交易未完成
合计	90,737,032.86	48.19	---	

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	16,047,122.47	81.58%	2,218,361.00	13.82%	13,828,761.47	10,472,779.70	85.25%	2,033,721.93	19.42%	8,439,057.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,622,227.36	18.42%	3,622,227.36	100.00%		1,811,522.51	14.75%	1,811,522.51	100.00%	
合计	19,669,349.83	100.00%	5,840,588.36	29.69%	13,828,761.47	12,284,302.21	100.00%	3,845,244.44	31.30%	8,439,057.77

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	11,501,105.29	576,564.06	5.00%
1 至 2 年	646,059.32	64,605.93	10.00%
2 至 3 年	1,863,939.62	559,181.89	30.00%
3 年以上	2,036,018.24	1,018,009.12	50.00%
合计	16,047,122.47	2,218,361.00	13.82%

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 1,995,343.92 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
保证金及押金	1,322,530.00	351,140.00
备用金	8,863,355.43	4,286,262.09
代垫费用	862,742.20	1,477,085.68

货款	4,722,741.89	4,439,422.17
其他	3,897,980.31	1,730,392.27
合计	19,669,349.83	12,284,302.21

(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
山东嘉华文化国际旅行社有限公司	暂支员工旅游费	2,187,440.00	1 年以内	11.12%	109,372.00
南宁宁铁物流有限公司	运输费	1,037,208.90	1 年以内	5.27%	51,860.45
港中大深圳研究院	租赁押金	1,036,200.00	2-3 年	5.27%	310,860.00
四川农资工贸有限公司	货款	962,541.70	3 年以上	4.89%	481,270.85
兴平市佳禾农资有限公司	货款	794,898.10	3 年以上	4.04%	397,449.05
合计	--	6,018,288.70	--	30.60%	1,350,812.35

(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
合计	--	0.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	150,558,875.38	2,006,423.47	148,552,451.91	181,636,857.31		181,636,857.31
在产品	25,001,058.42	1,541,374.12	23,459,684.30	14,078,765.16		14,078,765.16
库存商品	73,506,353.13	655,154.60	72,851,198.53	84,320,556.57		84,320,556.57
包装物	8,938,982.11		8,938,982.11	8,372,941.02		8,372,941.02
低值易耗品	1,628,599.63		1,628,599.63	2,366,662.51		2,366,662.51
消耗性生物资产	515,304.55		515,304.55			
合计	260,149,173.22	4,202,952.19	255,946,221.03	290,775,782.57		290,775,782.57

(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		2,006,423.47				2,006,423.47
在产品		1,541,374.12				1,541,374.12
库存商品		655,154.60				655,154.60
合计		4,202,952.19				4,202,952.19

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

11、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：	40,000,000.00		40,000,000.00			
按成本计量的	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	40,000,000.00		40,000,000.00			

(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		
北京金禾天成科技有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00						
合计		40,000,000.00		40,000,000.00					--	

12、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												
鲁化好阳光生态肥业有限公司	67,603,026.41			-4,334,001.28							63,269,025.13	

司(以下简称"鲁化好阳光")											
小计	67,603,026.41			-4,334,001.28						63,269,025.13	
二、联营企业											
合计	67,603,026.41			-4,334,001.28						63,269,025.13	

其他说明

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、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
一、账面原值：						
1.期初余额	149,556,745.49	255,492,523.60	41,231,346.63	22,687,455.06		468,968,070.78
2.本期增加金额	92,112,402.79	22,720,166.27	6,867,409.88	2,074,685.56		123,774,664.50
(1) 购置	2,701,265.81	6,139,056.58	5,202,131.68	2,074,685.56		16,117,139.63
(2) 在建工程转入	89,411,136.98	16,581,109.69	1,665,278.20			107,657,524.87
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		15,691,493.81	2,876,907.98	1,989,555.00		20,557,956.79

(1) 处置或报废		8,793,642.71	2,876,907.98	1,989,555.00		13,660,105.69
转入在建工程		6,897,851.10				6,897,851.10
4.期末余额	241,669,148.28	262,521,196.06	45,221,848.53	22,772,585.62		572,184,778.49
二、累计折旧						
1.期初余额	59,616,837.63	122,161,563.33	25,712,943.11	13,878,647.90		221,369,991.97
2.本期增加金额	10,888,923.97	23,124,851.78	4,515,232.72	2,252,666.38		40,781,674.85
(1) 计提	10,888,923.97	23,124,851.78	4,515,232.72	2,252,666.38		40,781,674.85
3.本期减少金额		12,099,549.97	2,717,111.39			16,706,738.61
(1) 处置或报废		6,802,574.37	2,717,111.39			11,409,763.01
转入在建工程		5,296,975.60				5,296,975.60
4.期末余额	70,505,761.60	133,186,865.14	27,511,064.44	14,241,237.03		245,444,928.21
三、减值准备						
1.期初余额	834,595.59	277,330.00				1,111,925.59
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	834,595.59	277,330.00				1,111,925.59
四、账面价值						
1.期末账面价值	170,328,791.09	129,057,000.92	17,710,784.09	8,531,348.59		325,627,924.69
2.期初账面价值	89,105,312.27	133,053,630.27	15,518,403.52	8,808,807.16		246,486,153.22

15、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
徐州技改工程	12,307,837.86		12,307,837.86	15,247,621.05		15,247,621.05
贵州工业园项目一期（基建）	312,693,031.80		312,693,031.80	140,720,411.39		140,720,411.39
二条粉状水溶性肥生产线	112,685,100.00		112,685,100.00	94,135,456.54		94,135,456.54
20万吨高塔全溶灌溉复合肥项目	109,671,500.00		109,671,500.00	24,294,768.17		24,294,768.17
60万吨缓释肥项目	49,923,842.46		49,923,842.46	106,208,157.58		106,208,157.58
其他零星工程	6,510,648.87		6,510,648.87	6,582,439.90		6,582,439.90
合计	603,791,960.99		603,791,960.99	387,188,854.63		387,188,854.63

(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
徐州技改工程	50,000,000.00	15,247,621.05	30,280,375.13	33,220,158.32		12,307,837.86	91.06%	66.44				其他
贵州工业园项目一期（基建）	661,000,000.00	140,720,411.39	173,173,743.44	1,201,123.03		312,693,031.80	47.49%	68.89	21,059,525.59		6.02%	金融机构贷款
二条粉状水溶性肥生产线	112,880,000.00	94,135,456.54	18,549,643.46			112,685,100.00	99.83%	99.52				募股资金
20万吨	110,090	24,294,	85,376,			109,67	99.62%	99.08				募股资

高塔全溶灌溉复合肥料项目	,000.00	768.17	731.83			1,500.00						金
60万吨缓释肥项目	110,830,000.00	106,208,157.58	4,019,542.40	60,303,857.52		49,923,842.46	99.46%	85.05				募股资金
合计	1,044,800,000.00	380,606,414.73	311,400,036.26	94,725,138.87		597,281,312.12	--	--	21,059,525.59		6.02%	--

16、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

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
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计			550,000.00		550,000.00				550,000.00
种植业			550,000.00		550,000.00				550,000.00
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
--	期初账面价值				期末账面价值				
四、账面价值合计								550,000.00	
种植业								550,000.00	

(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

17、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
一、账面原值					
1.期初余额	44,289,526.50	4,909,350.00	1,000,000.00	2,152,055.35	52,350,931.85
2.本期增加金额	304,066,772.83	1,312,000.00		218,310.69	305,597,083.52
(1) 购置	304,066,772.83	1,312,000.00		218,310.69	305,597,083.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		109,350.00		802,405.36	911,755.36
(1) 处置		109,350.00		802,405.36	911,755.36
4.期末余额	348,356,299.33	6,112,000.00	1,000,000.00	1,567,960.68	357,036,260.01
二、累计摊销					
1.期初余额	5,950,465.53	349,350.00	499,999.80	1,034,344.18	7,834,159.51
2.本期增加金额	4,567,832.39	534,666.67	100,000.04	156,154.25	5,358,653.35
(1) 计提	4,567,832.39	534,666.67	100,000.04	156,154.25	5,358,653.35
3.本期减少金额		109,350.00		385,038.68	494,388.68
(1) 处置		109,350.00		385,038.68	494,388.68
4.期末余额	10,518,297.92	774,666.67	599,999.84	805,459.75	12,698,424.18
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	337,838,001.41	5,337,333.33	400,000.16	762,500.93	344,337,835.83
2.期初账面价值	38,339,060.97	4,560,000.00	500,000.20	1,117,711.17	44,516,772.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
徐州芭田四期土地使用权证	5,325,785.52	预计与房产证一起办理

其他说明：

其他说明

18、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
土地租赁费*1	11,088,865.33	2,400,000.00	613,530.62		12,875,334.71
肥料实验基地项目*2	2,900,803.82	588,261.68	1,216,409.11		2,272,656.39
装修费	4,299,892.78	1,215,887.85	669,330.83		4,846,449.80
其他	2,218,333.40	2,370,500.83	1,558,924.82		3,029,909.41
合计	20,507,895.33	6,574,650.36	4,058,195.38		23,024,350.31

其他说明

*1土地租赁费系本公司租用深圳市宝安区公明镇楼村碧美路东地块面积为350亩土地支付的租赁费，报告期内按合同总金额1,780万元，分30年摊销（2002年至2032年）。该租赁土地的用途为开发、科研、种子、种苗实验等。

*2系公司租用公明镇楼村碧美路东地块进行肥料实验的挖山填土、管道埋设等支出，分10年摊销。

19、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	18,549,292.89	3,174,778.40	13,711,606.37	2,432,168.48
内部交易未实现利	3,294,656.63	494,198.49		

润				
可抵扣亏损	138,954,726.24	31,307,723.80	115,243,289.42	22,537,690.16
合计	160,798,675.76	34,976,700.69	128,954,895.79	24,969,858.64

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		34,976,700.69		24,969,858.64

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	37,913.49	40,003.31
合计	37,913.49	40,003.31

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	4,865.04	4,865.04	
2016 年	9,567.85	9,567.85	
2017 年	10,396.09	10,396.09	
2018 年	7,648.90	7,648.90	
2019 年	5,435.61		
合计	37,913.49	32,477.88	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	20,864,935.14	
预付工程款	78,981,801.30	23,940,183.20
预付设备款	245,961,969.16	9,010,329.72

预付土地款		126,494,100.00
预付探矿权	303,852,000.00	
项目合作款	30,000,000.00	
合计	679,660,705.60	159,444,612.92

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	618,655,012.00	100,000,000.00
合计	618,655,012.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

22、衍生金融负债

适用 不适用

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	164,766,405.00	110,698,668.80
合计	164,766,405.00	110,698,668.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	30,053,709.24	42,791,205.10
应付工程款	1,492,373.00	88,717.68
应付设备款	23,403,376.59	6,355,394.95
应付其他款项	963,284.62	
合计	55,912,743.45	49,235,317.73

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	47,059,985.45	102,206,367.55
保证金及品牌共建基金	1,023,385.82	752,895.47
合计	48,083,371.27	102,959,263.02

26、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	18,199,117.51	171,363,201.44	171,464,211.77	18,098,107.18
二、离职后福利-设定提存计划		5,354,323.11	5,354,323.11	
合计	18,199,117.51	176,717,524.55	176,818,534.88	18,098,107.18

(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	18,125,827.51	153,789,052.94	155,220,570.56	16,694,309.89
2、职工福利费	73,290.00	8,790,337.46	8,863,627.46	
3、社会保险费		3,551,814.59	3,551,814.59	
其中：医疗保险费		2,991,553.93	2,991,553.93	
工伤保险费		295,213.73	295,213.73	
生育保险费		265,046.93	265,046.93	
4、住房公积金		1,973,099.16	1,973,099.16	
7、短期利润分享计划		3,223,897.29	1,820,100.00	1,403,797.29
8、短期辞退福利		35,000.00	35,000.00	

合计	18,199,117.51	171,363,201.44	171,464,211.77	18,098,107.18
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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		4,975,227.79	4,975,227.79	
2、失业保险费		379,095.32	379,095.32	
合计		5,354,323.11	5,354,323.11	

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	525,603.55	108,986.32
企业所得税	17,861,220.76	9,349,858.79
城市维护建设税	933,885.27	576,152.58
房产税	186,977.37	174,412.65
其它	149,683.11	176,194.75
合计	19,657,370.06	10,385,605.09

其他说明：

28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	29,145,000.00	29,145,000.00
合计	29,145,000.00	29,145,000.00

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	11,651,166.72	4,475,550.71
品牌共建基金	5,943,491.55	6,728,310.42

往来款	5,880,351.61	34,723,516.81
应付费用	8,000,465.24	10,133,408.51
其他	5,095,865.60	5,831,713.58
合计	36,571,340.72	61,892,500.03

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	535,592,716.45	534,383,988.49
合计	535,592,716.45	534,383,988.49

(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
12 芭田债	540,000,000.00	2013 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 15 日	533,259,200.00	534,383,988.49		31,320,000.00	1,208,727.96	29,145,000.00		535,592,716.45
合计	--	--	--	533,259,200.00	534,383,988.49		31,320,000.00	1,208,727.96	29,145,000.00		535,592,716.45

其他说明：

31、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	4,481,500.00		1,965,000.00	2,516,500.00	
合计	4,481,500.00		1,965,000.00	2,516,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1.国家 863 项目经费	60,000.00				60,000.00	与资产相关

2.广州农科院水稻所专项经费	33,000.00				33,000.00	与资产相关
3.财政拨款小农水资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
4.深圳市财政局[2004]81号拨款	181,000.00				181,000.00	与资产相关
5.中小企业扶持款	80,000.00				80,000.00	与资产相关
6.菌根菌系列产品产业化	750,000.00				750,000.00	与资产相关
7.深圳市南山区科技计划项目无偿划拨经费	170,000.00				170,000.00	与资产相关
8.工业技术改造专项资金	907,500.00		165,000.00		742,500.00	与资产相关
9.节能技术改造资金	1,800,000.00			1,800,000.00		与资产相关
合计	4,481,500.00		165,000.00	1,800,000.00	2,516,500.00	--

其他说明：

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专利许可费收入	2,895,000.00	3,255,000.00
合计	2,895,000.00	3,255,000.00

其他说明：

根据本公司之子公司好阳光与青上化工佛山有限公司（简称“青上化工”）签订的《高塔复合肥技术许可使用合同》，好阳光向青上化工有偿提供“高塔造粒生产颗粒复合肥料的技术”，专利许可费用270万元，许可期限为15年，截至2014年12月31日止已经摊销86个月；

根据好阳光与湖南永利化工股份有限公司（以下简称“永利化工”）于2008年4月8日签订的《专利技术许可和专有技术设备转让合同》，好阳光向永利化工有偿提供“高塔造粒生产颗粒复合肥料的技术”，专利许可费用270万元，许可期限为15年，截至2014年12月31日止已经摊销81个月。

33、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	851,553,360.00						851,553,360.00

其他说明:

34、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)	194,826,300.24			194,826,300.24
其他资本公积	4,694,624.51			4,694,624.51
合计	199,520,924.75			199,520,924.75

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

35、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	60,783,050.75	16,790,540.04		77,573,590.79
合计	60,783,050.75	16,790,540.04		77,573,590.79

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期盈余公积增加系按本期母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

36、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	327,539,062.56	250,407,049.60
调整后期初未分配利润	327,539,062.56	250,407,049.60
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	186,132,543.50	136,620,060.28
减: 提取法定盈余公积	16,790,540.04	12,179,527.32
应付普通股股利	51,093,201.60	47,308,520.00
期末未分配利润	445,787,864.42	327,539,062.56

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、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	2,301,985,562.86	1,811,538,005.24	2,104,922,727.39	1,755,937,646.71
其他业务	59,223,769.22	52,352,551.80	27,630,872.21	17,971,189.62
合计	2,361,209,332.08	1,863,890,557.04	2,132,553,599.60	1,773,908,836.33

38、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	37,670.18	17,518.45
城市维护建设税	79,702.69	69,425.58
教育费附加	56,927.38	53,480.74
合计	174,300.25	140,424.77

其他说明:

39、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	41,271,672.04	38,605,466.83
促销推广服务费	32,171,835.37	23,172,222.27
差旅费	11,755,308.71	10,025,550.29
广告宣传费	7,908,542.01	8,080,413.39
装卸运输费	8,398,214.48	6,015,398.33
汽车费用	3,576,467.20	2,796,030.00
物料费	2,162,762.55	1,474,796.99
办公费	1,693,589.53	2,351,096.44
折旧摊销费	568,398.56	961,499.14
业务招待费	626,301.50	627,308.60

其他	1,823,918.68	1,137,628.73
合计	111,957,010.63	95,247,411.01

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	63,028,550.95	59,240,542.85
折旧摊销及物耗	27,455,850.14	12,058,136.54
科研开发费	11,051,192.58	10,858,716.69
办公费	21,038,766.84	13,344,224.50
中介机构费用	11,763,800.97	7,973,520.64
业务招待费	5,191,226.62	3,832,266.07
差旅费	5,116,656.46	3,479,778.87
汽车费用	3,948,914.24	3,351,736.64
规费及税金	5,799,699.15	3,067,532.18
其他	10,145,671.11	15,608,082.53
股份支付费用影响数		-21,196,714.19
合计	164,540,329.06	111,617,823.32

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,472,745.22	36,546,912.93
减：利息收入	17,199,033.84	23,525,676.31
汇兑损益	-28,586.36	251,083.71
其他	614,574.31	356,441.64
合计	6,859,699.33	13,628,761.97

其他说明：

42、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	634,734.33	2,011,212.32
二、存货跌价损失	4,202,952.19	
合计	4,837,686.52	2,011,212.32

其他说明：

43、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	-4,334,001.28	-396,973.59
合计	-4,334,001.28	-396,973.59

其他说明：

44、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	216,126.11	7,207.89	216,126.11
其中：固定资产处置利得	216,126.11	7,207.89	216,126.11
政府补助	5,291,304.58	7,277,467.01	5,291,304.58
税收返还		7,000,000.00	
非同一控制下企业合并产生		3,295,888.51	
其他	1,269,702.30	2,418,900.77	1,269,292.69
合计	6,777,132.99	19,999,464.18	6,777,132.99

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
化肥淡储利息补贴		3,428,000.00	与收益相关
工业技术改造专项资金	165,000.00	165,000.00	与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	1,000,000.00	1,900,000.00	与收益相关
先进企业奖励金		400,000.00	与收益相关
深圳财政库拨款	1,500,000.00	600,000.00	与收益相关
知识产权优势企业资助经费		200,000.00	与收益相关

科技专项资金		200,000.00	与收益相关
深圳市创新科技委员会财政补贴		200,000.00	与收益相关
排放权交易所拨款	638,521.00		与收益相关
财政局拨款-2014 年科技专项资金	200,000.00		与收益相关
财政委员会拨款-龙头企业贷款贴息	789,700.00		与收益相关
沛县发改委 14 年省工业和信息产业转型升级专项引导资金	500,000.00		与收益相关
市科技型中小企业技术创新基金节能技术进步专项资金	180,000.00		与收益相关
双创计划第一批资助资金	150,000.00		与收益相关
徐州市重点项目(γ-聚谷氨酸)政府补贴	100,000.00		与收益相关
其他零星补助	68,083.58	184,467.01	与收益相关
合计	5,291,304.58	7,277,467.01	--

其他说明:

45、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	1,410,074.36	2,621,231.92	1,410,074.36
其中：固定资产处置损失	1,410,074.36	2,621,231.92	1,410,074.36
对外捐赠		130,000.00	
滞纳金及罚款支出	152,967.58	807,381.81	152,967.58
坏账损失		2,557,898.70	
其他	780,414.03	50,130.34	780,414.03
合计	2,343,455.97	6,166,642.77	

其他说明:

46、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	31,647,475.49	19,960,602.44
递延所得税费用	-10,006,842.05	-7,195,304.68
合计	21,640,633.44	12,765,297.76

(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	209,049,424.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,357,357.00
子公司适用不同税率的影响	214,034.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,605.18
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	9,478.49
本期已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	-10,006,842.05
所得税费用	21,640,633.44

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

48、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
利息收入	17,199,033.84	24,172,114.67
往来款		28,403,887.99
政府补助	2,966,304.58	7,112,467.01
其他	1,338,448.14	2,066,145.16

合计	21,503,786.56	61,754,614.83
----	---------------	---------------

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
销售费用	70,116,840.03	55,680,445.04
管理费用	71,671,524.48	58,448,325.94
项目合作款	30,000,000.00	
其他	34,294,422.33	4,154,046.15
合计	206,082,786.84	118,282,817.13

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
票据保证金收付净额		17,640,905.08
与资产相关的政府补助		1,800,000.00
合计		19,440,905.08

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

票据保证金收付净额	9,503,496.08	
合计	9,503,496.08	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	187,408,791.55	136,669,679.94
加：资产减值准备	4,837,686.52	2,011,212.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,781,674.85	37,666,140.00
无形资产摊销	5,358,653.35	1,347,862.60
长期待摊费用摊销	4,058,195.38	3,202,174.94
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）	1,193,948.25	2,614,024.03
财务费用（收益以“-”号填列）	23,472,745.22	36,546,912.93
投资损失（收益以“-”号填列）	4,334,001.28	396,973.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,006,842.05	-6,970,226.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,626,609.35	-7,099,923.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,494,348.94	-89,194,644.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,606,134.50	78,350,824.24
其他		-21,196,714.19
经营活动产生的现金流量净额	263,964,980.26	174,344,296.81
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	467,764,829.18	948,629,777.69
减：现金的期初余额	948,629,777.69	805,698,566.04
现金及现金等价物净增加额	-480,864,948.51	142,931,211.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	467,764,829.18	948,629,777.69
其中：库存现金	402,732.54	314,417.67
可随时用于支付的银行存款	467,362,096.64	948,315,360.02
三、期末现金及现金等价物余额	467,764,829.18	948,629,777.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	35,668,681.00	26,165,184.92

其他说明：

项目	余额	受限原因
货币资金	35,668,681.00	银行承兑汇票保证金
合计	35,668,681.00	---

50、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：

无

51、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	35,668,681.00	银行承兑汇票保证金
合计	35,668,681.00	--

其他说明：

52、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	779,414.56	6.1190	4,769,237.69

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

八、合并范围的变更
1、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：

无

2、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

3、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：

2014年8月，本公司新设成立全资子公司广西芭田生态农业科技有限公司，将其纳入合并范围。

4、其他

无

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	
深圳好阳光	深圳市	深圳市	化工	100.00%	100.00%	设立
徐州芭田	徐州市	徐州市	化工	98.60%	98.60%	设立
贵港芭田	贵港市	贵港市	化工	98.69%	98.69%	设立
禾协肥业	徐州市	徐州市	化工	90.00%	90.00%	设立
贵港好阳光	贵港市	贵港市	化工	100.00%	100.00%	设立
芭田农资	深圳市	深圳市	化工	100.00%	100.00%	设立
和原生态	深圳市	深圳市	化工	97.20%	97.20%	设立
贵州芭田	贵州省	贵州省	化工	100.00%	100.00%	设立
北京芭田	北京市	北京市	化工	100.00%	100.00%	设立
江苏临港	江苏省	江苏省	贸易	100.00%	100.00%	合并
青岛新润	青岛市	青岛市	化工	60.00%	60.00%	合并
湖北芭田	湖北省	湖北省	化工	68.00%	100.00%	合并
广西芭田	南宁市	南宁市	农业	100.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司的持股比例不同于表决权比例的情况：

本公司持有湖北芭田68%股权，根据与少数股东签订的有关协议，少数股东放弃其在湖北芭田的表决权，本公司拥有对湖北芭田100%的表决权。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：

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	
鲁化好阳光	山东	山东	化工	45.00%		权益法

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

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	鲁化好阳光	鲁化好阳光
流动资产	61,294,221.81	64,979,813.99
其中:现金和现金等价物	23,480,761.60	28,782,615.54
非流动资产	119,444,880.89	89,264,220.72
资产合计	180,739,102.70	154,244,034.71
流动负债	39,448,570.10	3,133,089.21
非流动负债	---	---
负债合计	39,448,570.10	3,133,089.21
少数股东权益	---	---
归属于母公司股东权益	141,290,532.60	151,110,945.50
按持股比例计算的净资产份额	63,268,646.81	67,603,026.41
调整事项	---	---
—商誉	---	---
—内部交易未实现利润	---	---
—其他	---	---
对合营企业权益投资的账面价值	63,268,646.81	---
存在公开报价的权益投资的公允价值	---	---
营业收入	17,761,893.34	---
财务费用	-166,039.13	-37,188.36
所得税费用	---	-296,351.50
净利润	-9,631,113.95	-889,054.50

终止经营的净利润	---	---
其他综合收益	---	---
综合收益总额	-9,631,113.95	-889,054.50
企业本期收到的来自合营企业的股利	---	---

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

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

合营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

4、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：

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额78.04% (2013年：81.32%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	503,433,510.18	503,433,510.18	503,433,510.18	---	---	---
应收账款	47,122,787.59	54,516,614.34	33,044,693.51	16,592,021.77	395,464.53	4,484,434.53
应收票据	9,522,000.00	9,522,000.00	9,522,000.00	---	---	---
其他应收款	13,828,761.47	19,669,349.83	11,501,105.29	646,059.32	1,863,939.62	5,658,245.60
小计	573,907,059.24	587,141,474.35	557,501,308.98	17,238,081.09	2,259,404.15	10,142,680.13
短期借款	618,655,012.00	618,655,012.00	618,655,012.00	---	---	---
应付账款	55,912,743.45	55,912,743.45	51,169,828.19	2,372,062.10	1,966,270.00	404,583.16
预收账款	48,083,371.27	48,083,371.27	48,083,371.27	---	---	---
其他应付款	36,571,340.72	36,571,340.72	33,143,712.27	3,427,628.45	---	---
小计	759,222,467.44	759,222,467.44	751,051,923.73	5,799,690.55	1,966,270.00	404,583.16

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	974,794,962.61	974,794,962.61	974,794,962.61	---	---	---
应收账款	64,212,568.86	72,967,005.20	65,929,365.39	990,964.85	11,142.32	6,035,532.64
应收票据	7,113,030.00	7,113,030.00	7,113,030.00	---	---	---
其他应收款	8,439,057.77	12,284,302.21	4,519,552.22	2,821,935.41	200,476.25	4,742,338.33
小计	1,054,559,619.24	1,067,159,300.02	1,052,356,910.22	3,812,900.26	211,618.57	10,777,870.97
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	---	---	---
应付账款	49,235,317.73	49,235,317.73	45,510,264.54	2,460,417.53	768,012.50	496,623.16

预收账款	102,959,263.02	102,959,263.02	102,644,783.61	218,058.05	49,819.58	46,601.78
其他应付款	61,892,500.03	61,892,500.03	59,209,578.83	1,779,138.46	416,302.37	487,480.37
小计	314,087,080.78	314,087,080.78	307,364,626.98	4,457,614.04	1,234,134.45	1,030,705.31

(三) 市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产（主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	期末余额
	美元项目	合计
外币金融资产：	---	---
货币资金	4,769,237.69	4,769,237.69
小计	4,769,237.69	4,769,237.69

续：

项目	期初余额	期初余额
	美元项目	合计
外币金融资产：	---	---
货币资金	5,385,723.93	5,385,723.93
小计	5,385,723.93	5,385,723.93

(3) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，对于本公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约476,923.77元（2013年度约538,572.39元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以尽可能降低利率风险。

3、其他价格风险

无。

十一、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

A. 本公司的控股股东系自然人黄培钊，黄培钊直接持有本公司28.30%的股权，是本公司的实际控制人。

B. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

控股股东名称	地址	持股比例	表决权比例
黄培钊	广东省深圳市福田区	28.30%	28.30%

本企业最终控制方是黄培钊。

其他说明：

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.（1）“企业集团的构成”相关内容。

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.（1）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
张志新等自然人	本公司股东、关键管理人员

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

A.存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

B.不存在购买商品、接受劳务、销售商品、提供劳务等形式的关联交易。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,848,709.33	3,254,966.69

十二、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

无

5、其他

十三、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

A.签订的尚未履行或尚未完全履行的工程建设及设备采购合同及有关财务支出

截至2014年12月31日止，本公司已经签订工程建设及设备采购合同承诺支付但尚未支付款项的金额约为89,055.57万元。

B.已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2012年10月，本公司与港中大研究院（深圳）有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁南山区高新技术园粤兴二道10号第七层、第八层用作办公，租赁期自2012年10月1日起至2017年7月25日止。

截至2014年12月31日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额

1年以内（含1年）	6,422,136.00
1年以上2年以内（含2年）	6,422,136.00
2年以上3年以内（含3年）	6,422,136.00
3年以上	3,746,246.00
合计	23,012,654.00

除存在上述承诺事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未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

本公司不存在需要披露的或有事项。

(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

十四、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
重要的对外投资	本公司于4月10日与希杰（沈阳）生物科技有限公司（以下简称“希杰”）签订了《投资协议》，本公司以自有资金出资6800万元，希杰以实物出资（房屋建筑物、土地使用权评估作价人民币3200万元），双方合资成立芭田希杰（沈阳）生态科技有限公司（以工商核准名称为准），希望充分利用氨基酸废液为原料结合本公司的技术生产肥料经营相关的业务。		还未进行营运。

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的

十五、其他重要事项

1. 发行股份并支付现金购买资产暨募集配套资金事项

2014年11月，经本公司2014年第二次临时股东大会决议，通过《发行股份购买并支付现金购买资产暨募集配套资金议案》，本公司拟发行23,572,655股股份及支付800万元现金购买北京世纪阿姆斯生物技术股份有限公司100%的股权，向10名以下特定对象发行股份募集不超过4,753.33万元的配套资金。

2015年3月11日，本公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2015年3月11日召开的2015年第16次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并向特定对象募集配套资金相关事项获得无条件通过。

2015年4月7日，公司收到中国证监会出具的《关于核准深圳市芭田生态工程股份有限公司向邓祖科等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]470号）。

十六、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	10,475,328.60	77.01%	531,405.08	5.07%	9,943,923.52	7,418,292.95	61.34%	376,972.00	5.08%	7,041,320.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,127,994.53	22.99%	3,127,994.53	100.00%		4,675,525.14	38.66%	4,675,525.14	100.00%	
合计	13,603,323.13	100.00%	3,659,399.61	26.90%	9,943,923.52	12,093,818.09	100.00%	5,052,497.14	41.78%	7,041,320.95

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	10,444,774.01	522,238.70	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	30,554.59	9,166.38	30.00%
3 年以上			50.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			50.00%
合计	10,475,328.60	531,405.08	5.07%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,393,097.53 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
------	---------	------

本期转回坏账准备金额1,393,097.53元，系将前期已全额计提坏账准备的部分款项转入其他应收款核算所致。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	1,935,332.88	14.23	96,766.64
第二名	1,447,055.35	10.64	72,352.77
第三名	1,242,523.72	9.13	62,126.19
第四名	697,332.32	5.13	34,866.62

第五名	594,427.42	4.37	29,721.37
合计	5,916,671.69	43.49	295,833.58

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,302,416,071.48	99.01%			1,302,416,071.48	322,113,043.32	97.03%			322,113,043.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,409,868.76	0.71%	1,723,547.67	18.32%	7,686,321.09	8,038,756.99	2.42%	1,708,306.22	21.25%	6,330,450.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,622,227.36	0.28%	3,622,227.36	100.00%		1,811,522.51	0.55%	1,811,522.51	100.00%	
合计	1,315,448,167.60	100.00%	5,345,775.03	0.41%	1,310,102,392.57	331,963,322.82	100.00%	3,519,828.73	1.06%	328,443,494.09

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	5,795,077.83	289,753.89	5.00%
1 至 2 年	2,834.40	283.44	10.00%
2 至 3 年	1,862,339.62	558,701.89	30.00%
3 年以上	1,749,616.91	874,808.45	50.00%
合计	9,409,868.76	1,723,547.67	18.32%

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 1,825,946.30 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) 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
保证金及押金	1,158,340.00	1,188,188.71
备用金	5,276,816.99	3,444,046.84
代垫费用	765,283.47	1,093,056.72
关联方往来	1,302,416,071.48	322,113,043.32
其他	5,831,655.66	4,124,987.23
合计	1,315,448,167.60	331,963,322.82

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州芭田	资金往来	1,207,795,213.02	1 年以内	91.82%	
湖北芭田	资金往来	28,154,811.17	1 年以内	2.14%	
芭田农资	资金往来	2,230,291.28	1 年以内	0.17%	
山东嘉华文化国际旅行社有限公司	暂支员工旅游费	2,187,440.00	1 年以内	0.17%	109,372.00
港中大深圳研究院	租赁押金	1,036,200.00	2-3 年	0.08%	310,860.00
合计	--	1,241,403,955.47	--	94.37%	420,232.00

(5) 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
合计	--	0.00	--	--

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	1,178,073,703.80		1,178,073,703.80	1,148,073,703.80		1,148,073,703.80
对联营、合营企业投资	63,269,025.13		63,269,025.13	67,603,026.41		67,603,026.41
合计	1,241,342,728.93		1,241,342,728.93	1,215,676,730.21		1,215,676,730.21

(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
好阳光	30,790,000.00			30,790,000.00		
芭田农资	5,000,000.00			5,000,000.00		
和原生态	97,841,646.09			97,841,646.09		
贵港芭田	226,737,181.62			226,737,181.62		
徐州芭田	211,074,876.0			211,074,876.0		

	9			9	
江苏临港	30,000,000.00			30,000,000.00	
贵州芭田	533,800,000.00			533,800,000.00	
北京芭田	2,000,000.00			2,000,000.00	
青岛新润	8,700,000.00			8,700,000.00	
湖北芭田	2,130,000.00			2,130,000.00	
广西芭田		30,000,000.00		30,000,000.00	
合计	1,148,073,703.80	30,000,000.00		1,178,073,703.80	

(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											
鲁化好阳光	67,603,026.41			-4,334,001.28						63,269,025.13	
小计	67,603,026.41			-4,334,001.28						63,269,025.13	
二、联营企业											
合计	67,603,026.41			-4,334,001.28						63,269,025.13	

(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	612,185,296.70	481,479,910.66	634,842,942.78	524,567,788.32
其他业务	917,870,009.70	874,465,425.75	228,366,112.01	222,624,744.37
合计	1,530,055,306.40	1,355,945,336.41	863,209,054.79	747,192,532.69

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,968,895.45	106,483,320.61
权益法核算的长期股权投资收益	-4,334,001.28	-396,973.59
合计	126,634,894.17	106,086,347.02

6、其他

无

十七、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	-1,193,948.25	
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)	5,291,304.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	336,320.69	
减: 所得税影响额	607,976.56	
少数股东权益影响额	-17,552.63	
合计	3,843,253.09	--

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	11.88%	0.2186	0.2186
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.64%	0.2141	0.2141

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	849,504,656.04	974,794,962.61	503,433,510.18
应收票据	2,114,850.00	7,113,030.00	9,522,000.00
应收账款	33,814,026.00	64,212,568.86	47,122,787.59
预付款项	346,989,993.69	194,147,814.51	188,298,536.69
应收利息	646,438.36		
其他应收款	6,613,947.56	8,439,057.77	13,828,761.47
存货	283,675,859.42	290,775,782.57	255,946,221.03
流动资产合计	1,523,359,771.07	1,539,483,216.32	1,018,151,816.96
非流动资产：			
可供出售金融资产			40,000,000.00
长期股权投资		67,603,026.41	63,269,025.13
固定资产	246,067,182.74	246,486,153.22	325,627,924.69

在建工程	26,973,259.92	387,188,854.63	603,791,960.99
生产性生物资产			550,000.00
无形资产	23,838,487.51	44,516,772.34	344,337,835.83
长期待摊费用	19,498,914.42	20,507,895.33	23,024,350.31
递延所得税资产	17,999,632.64	24,969,858.64	34,976,700.69
其他非流动资产		159,444,612.92	679,660,705.60
非流动资产合计	334,377,477.23	950,717,173.49	2,115,238,503.24
资产总计	1,857,737,248.30	2,490,200,389.81	3,133,390,320.20
流动负债：			
短期借款	191,034,486.00	100,000,000.00	618,655,012.00
应付票据	165,192,550.00	110,698,668.80	164,766,405.00
应付账款	28,236,775.79	49,235,317.73	55,912,743.45
预收款项	28,282,381.87	102,959,263.02	48,083,371.27
应付职工薪酬	17,127,085.13	18,199,117.51	18,098,107.18
应交税费	8,347,106.48	10,385,605.09	19,657,370.06
应付利息		29,145,000.00	29,145,000.00
其他应付款	23,779,287.34	61,892,500.03	36,571,340.72
流动负债合计	461,999,672.61	482,515,472.18	990,889,349.68
非流动负债：			
应付债券		534,383,988.49	535,592,716.45
递延收益	2,846,500.00	4,481,500.00	2,516,500.00
其他非流动负债	3,615,000.00	3,255,000.00	2,895,000.00
非流动负债合计	6,461,500.00	542,120,488.49	541,004,216.45
负债合计	468,461,172.61	1,024,635,960.67	1,531,893,566.13
所有者权益：			
股本	473,085,200.00	851,553,360.00	851,553,360.00
资本公积	599,185,798.94	199,520,924.75	199,520,924.75
盈余公积	48,603,523.43	60,783,050.75	77,573,590.79
未分配利润	250,407,049.60	327,539,062.56	445,787,864.42
归属于母公司所有者权益合计	1,371,281,571.97	1,439,396,398.06	1,574,435,739.96
少数股东权益	17,994,503.72	26,168,031.08	27,061,014.11
所有者权益合计	1,389,276,075.69	1,465,564,429.14	1,601,496,754.07
负债和所有者权益总计	1,857,737,248.30	2,490,200,389.81	3,133,390,320.20



5、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、载有公司法定代表人黄培钊先生签名的公司2014年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

深圳市芭田生态工程股份有限公司

法定代表人:黄培钊

二〇一五年四月二十日