



湖北沙隆达股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人安礼如、主管会计工作负责人刘安平及会计机构负责人(会计主管人员)涂志文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在第四节 九、公司未来发展的展望部分描述了公司未来发展战略、2016 年工作计划及未来可能面临的风险，敬请查阅。本公司 2016 年度选定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	20
第六节股份变动及股东情况	31
第七节优先股相关情况	38
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第九节公司治理	46
第十节财务报告	51
第十一节备查文件目录	157

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北沙隆达股份有限公司
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期、本年度	指	2015 年度
农化总公司	指	中国化工农化总公司
Celsius	指	ADAMA Celsius B.V.，为一家依据荷兰法律在荷兰注册成立的公司，曾用名 Celsius Property B.V.，持有本公司 10.6%股权。
ADAMA	指	ADAMA Agricultural Solutions LTD.，为中国化工农化总公司间接控股子公司曾用名 Makhteshim-Agan Industries Ltd.。为一家依据以色列法律在以色列注册成立的公司，间接持有 Celsius100%股权
沙隆达控股	指	荆州沙隆达控股有限公司，曾用名沙隆达集团公司，为本公司的控股股东

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	沙隆达 A(B)	股票代码	000553 (200553)
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北沙隆达股份有限公司		
公司的中文简称	沙隆达		
公司的外文名称 (如有)	HUBEI SANONDA CO., LTD.		
公司的外文名称缩写 (如有)	SANONDA		
公司的法定代表人	安礼如		
注册地址	湖北省荆州市北京东路 93 号		
注册地址的邮政编码	434001		
办公地址	湖北省荆州市北京东路 93 号		
办公地址的邮政编码	434001		
公司网址	http://www.sanonda.cn		
电子信箱	sld@agr.chemchina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李忠禧
联系地址	湖北省荆州市北京东路 93 号
电话	0716-8208632
传真	0716-8321099
电子信箱	lizhongxi@agr.chemchina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	70696228-7
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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	唐其勇、尹东汉

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,169,936,637.07	3,131,186,300.05	-30.70%	3,078,467,310.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	141,840,462.97	491,771,929.22	-71.16%	320,811,958.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,328,557.39	490,238,498.19	-71.99%	326,183,175.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	276,090,052.80	699,173,855.92	-60.51%	799,701,589.04
基本每股收益（元/股）	0.2388	0.8280	-71.16%	0.5402
稀释每股收益（元/股）	0.2388	0.8280	-71.16%	0.5402
加权平均净资产收益率	6.90%	27.68%	-20.78%	22.88%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,977,268,169.32	2,934,299,657.47	1.46%	2,708,271,174.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,097,382,469.60	2,007,631,150.60	4.47%	1,546,189,571.66

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	554,976,943.28	680,274,739.53	558,298,652.20	376,386,302.06
归属于上市公司股东的净利润	77,028,787.65	40,649,387.94	29,447,643.10	-5,285,355.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,147,879.11	39,343,900.70	28,446,817.75	-6,610,040.17
经营活动产生的现金流量净额	-23,477,753.42	4,201,004.04	73,276,726.52	222,090,075.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	32,021.74	54,813.19	-10,822,583.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,585,426.21	4,574,874.07	3,270,500.35	
债务重组损益		-6,000.00	-152,001.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,398.38	-2,876,432.21	497,140.96	
减：所得税影响额	1,179,878.25	199,524.02	-1,801,735.93	
少数股东权益影响额（税后）	11,062.50	14,300.00	-33,991.44	
合计	4,511,905.58	1,533,431.03	-5,371,216.34	--

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

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司主要从事的业务为：农药、化工产品的制造和销售，农药、化工产品及其中间体的进出口贸易。公司主要产品为农药化工产品，主要用途为植物保护。除草剂系列主要有草甘膦、百草枯、2,4-D等；杀虫剂系列主要有乙酰甲胺磷、敌敌畏、敌百虫、克百威、灭多威、三唑磷等；农药中间体系列主要有精胺、双甘膦、吡啶等；主要的化工产品有烧碱、液氯、盐酸、甲醛等。报告期内，公司生产经营模式没有发生大的变化。

公司所在的农化行业，周期性明显，2015年农药化工产能严重过剩，市场低迷，产品价格持续下滑并维持低位运行，农药行业已进入微利期、保本期。公司业绩受农化行业景气程度、大宗原料及农药价格影响较大。另外，随着新《安全生产法》、《环境保护法》的实施，农药化工企业安全环保监管越来越严，农药行业优胜劣汰将更加激烈，行业竞争格局将发生变化，部分优势企业将迎来新的发展机遇。

根据中国农药工业协会发布的数据显示，本公司在中国农药行业百强榜中排名第六位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	主要是本报告期离子膜项目转入到固定资产所致。
无形资产	主要是本报告期新增土地所致。
在建工程	主要是本报告期离子膜项目转出到固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司坚持技术进步，加强产学研合作，优化生产工艺，提高生产水平，推进节能减排，公司生产装置安全环保运行水平进一步提高，主要产品竞争力进一步增强。精胺、乙酰甲胺磷继续保持行业领先地位，百草枯产品成本进一步下降，灭多威产品质量进一步提高，吡啶装置实现连续化生产，达到设计水平。在市场方面，公司较早进入国际市场，具有明显的出口优势，产品出口欧洲、美国、巴西、东南亚、台湾等几十个国家及地区，主要客户为行业内知名农化企业，并建立了长期稳定的合作关系，公司产品品质和服务在客户中拥有良好的信誉。在专利工作方面，2015年共申请专利2项，获得授权发明专利2项；截至2015年底，公司共拥有专利29项，其中发明专利20项。报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员比较稳定。公司开展了老区向新区战略转移规划，将逐步实施老区向新区战略转移，实现产品结构调整和产业升级，提升创新能力，增强核心竞争力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，农药行业受经济低迷、油价粮价下跌、需求疲软、环保重压等因素影响，企业经营面临较大困难，草甘膦、百草枯等主要产品价格下滑幅度较大。公司认真分析市场，推进体系建设，强化企业管理，坚持技术进步，加强运营管控，生产经营总体平稳，主要工作目标基本完成。

本报告期公司实现营业收入21.7亿元，同比下降30.70%，其中出口创汇1.92亿美元，同比下降38.0%；营业成本17.29亿元，同比下降21.11%；实现营业利润1.83亿元，同比下降72.51%；利润总额1.89亿元，同比下降71.73%；归属于上市公司股东的净利润1.42亿元，同比下降71.16%。收入和利润下降的主要原因是本报告期内农药市场持续低迷，竞争异常激烈，公司主要产品需求不旺，销售收入和销售毛利率同比均有较大幅度下降。经营活动产生的现金流量净额2.76亿元，同比减少60.51%，主要是销售回款同比减少所致。

2015年做的主要工作：

一是跑市场抓销售，力保装置运行。针对农药市场需求低迷，价跌量减的恶劣形势，公司从年初开始就积极筹划，迎难而上，认真开展“百日营销竞赛”，充分发挥销售龙头作用，主动出击，抢抓订单，基本保证了生产经营的平稳运行。

二是抓生产强调度，提高运行水平。随着沙隆达化工新区建设的逐步推进，新的离子膜烧碱和盐硝装置的投运，尤其老区运行几十年的隔膜烧碱装置的停产，以及由于市场原因导致装置运行负荷高低不一，部分装置间歇运行的状况，公司坚持以月计划为主线，加强产供销协调。根据销售需求及时调整生产计划，动态跟踪急需产品生产，合理调配资源。全面调控氯气、蒸汽、供冷等，保证生产平衡。

三是促管理降成本，力争效益最大化。坚持开好每月“点对点”会议和经济运行分析会，研究指标，查找问题，分析原因，解决生产经营中出现的主要矛盾和突出问题，找出提高运营质量、实现降本增效的突破口和着力点。

四是建体系抓落实，严守安全环保底线。SHE、TPM、TQM、5S等管理体系建设的不断推进，较好地促进了企业安全环保管理、设备维保、质量管理、现场管理等各项工作，企业管理水平逐步提升。

五是重培训建队伍，提升全员素质。坚持以人为本，逐步建立职业化培训体系，突出转岗轮岗培训，全面系统地提高员工素质和操作技能，降低安全风险，增强认同感。

六是坚持技术进步，优化生产工艺，提高产品质量，降低生产成本。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,169,936,637.07	100%	3,131,186,300.05	100%	-30.70%

分行业					
化学原料及化工产品制造业	2,151,827,875.83	99.16%	3,103,955,333.69	99.13%	-30.67%
其他	18,108,761.24	0.84%	27,230,966.36	0.87%	-33.50%
分产品					
化工新材料及特种化学品	18,242,056.49	0.84%	15,453,278.80	0.49%	18.05%
基础（氯碱）化工产品	211,401,177.36	9.74%	91,219,571.83	2.91%	131.75%
化肥、农药等农用化学品	1,922,184,641.98	88.58%	2,997,282,483.06	95.73%	-35.87%
其他	18,108,761.24	0.84%	27,230,966.36	0.87%	-33.50%
分地区					
国内	1,000,324,018.60	46.10%	1,284,670,774.73	41.03%	-22.13%
国外	1,169,612,618.47	53.90%	1,846,515,525.32	58.97%	-36.66%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化工产品制造业	2,151,827,875.83	1,715,138,392.14	20.29%	-30.67%	-21.23%	-9.55%
分产品						
化工新材料及特种化学品	18,242,056.49	11,113,695.28	39.08%	18.05%	9.76%	4.60%
基础（氯碱）化工产品	211,401,177.36	202,599,055.97	4.16%	131.75%	217.08%	-25.79%
化肥、农药等农用化学品	1,922,184,641.98	1,501,425,640.89	21.89%	-35.87%	-28.62%	-7.93%
分地区						
国内	982,215,257.36	775,537,579.89	21.04%	-21.89%	-10.70%	-9.89%
国外	1,169,612,618.47	939,600,812.25	19.67%	-36.66%	-28.22%	-9.45%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
化学原料及化工产品制造业	销售量	吨	111,138	136,578	-18.63%
	生产量	吨	108,223	142,773	-24.20%
	库存量	吨	11,987	14,895	-19.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料及化工产品制造业	材料费（采购成本）	1,222,076,407.77	71.25%	1,676,552,011.50	77.00%	-5.75%
化学原料及化工产品制造业	人工成本	85,623,688.08	4.99%	139,427,185.71	6.40%	-1.41%
化学原料及化工产品制造业	折旧费	120,958,121.09	7.05%	154,851,600.00	7.11%	-0.06%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	551,123,407.63
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.39%
----------------------	--------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国外客户 A	227,263,942.67	10.47%
2	国外客户 B	100,038,551.33	4.61%
3	国内客户 C	88,357,310.34	4.07%
4	国外客户 D	71,881,654.57	3.31%
5	国内客户 E	63,581,948.72	2.93%
合计	--	551,123,407.63	25.39%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	478,815,840.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.69%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	178,960,491.54	10.35%
2	供应商 B	99,016,264.74	5.72%
3	供应商 C	74,152,307.69	4.29%
4	供应商 D	66,854,297.71	3.87%
5	供应商 E	59,832,478.63	3.46%
合计	--	478,815,840.32	27.69%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	84,149,115.89	97,828,145.48	-13.98%	主要是本报告期出口费用同比减少所致。
管理费用	116,918,295.25	125,293,281.02	-6.68%	无重大变动。
财务费用	14,207,495.95	27,161,121.43	-47.69%	主要是本报告期汇兑收益同比增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要开展的研发课题有三氯乙醛氯化反应工艺与装置优化、乙酰甲胺磷连续化结晶工艺、2,4-D工艺改进、综合废水厌氧生化处理及磷资源化回收技术开发等，前三项课题已完成中试，正处于生产试运行阶段，综合废水厌氧生化处理及磷资源化回收技术开发已完成基础数据测试及小试。主要是为提升产品品质，降低生产成本，增强市场竞争力和盈利能力。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	20	20	0.00%
研发人员数量占比	1.07%	0.97%	0.10%
研发投入金额（元）	7,404,961.06	7,951,019.41	-6.87%
研发投入占营业收入比例	0.34%	0.25%	0.09%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

近两年专利数情况

√ 适用 □ 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	2	2	20
实用新型	0	0	5
外观设计	0	0	4
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	否		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,888,673,768.10	3,011,287,150.04	-37.28%
经营活动现金流出小计	1,612,583,715.30	2,312,113,294.12	-30.25%
经营活动产生的现金流量净额	276,090,052.80	699,173,855.92	-60.51%
投资活动现金流入小计	1,667,155.76	1,717,816.00	-2.95%

投资活动现金流出小计	299,433,155.03	394,819,264.29	-24.16%
投资活动产生的现金流量净额	-297,765,999.27	-393,101,448.29	24.25%
筹资活动现金流入小计	416,105,350.00	479,659,359.80	-13.25%
筹资活动现金流出小计	407,615,334.27	778,428,157.06	-47.64%
筹资活动产生的现金流量净额	8,490,015.73	-298,768,797.26	102.84%
现金及现金等价物净增加额	-12,749,527.74	8,781,815.25	-245.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入同比减少37.28%，主要是本报告期销售回款同比减少所致。
- (2) 经营活动现金流出同比减少30.25%，主要是本报告期原材料采购支出和费用支出同比减少所致。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额同比减少60.51%，主要是本报告期销售回款同比减少所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比增加24.25%，主要是本报告期项目投入同比减少所致。
- (5) 筹资活动现金流出同比减少47.64%，主要是本报告期偿还银行借款同比减少所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加102.84%，主要是本报告期归还银行借款同比减少所致。
- (7) 现金及现金等价物净增加额同比减少245.18%，主要是本报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额2.76亿元，本年净利润1.42亿元，差异1.34亿元，主要原因是本报告期折旧及摊销增加影响2.15亿元，财务费用影响0.33万元，存货的减少影响0.52亿元，经营性应收及应付款项净额影响1.95亿元。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	406,098,208.72	13.64%	423,347,736.46	14.43%	-0.79%	无
应收账款	180,450,531.93	6.06%	195,635,912.75	6.67%	-0.61%	无

存货	287,824,164.30	9.67%	330,541,606.05	11.26%	-1.59%	无
投资性房地产	5,036,745.54	0.17%	5,363,928.28	0.18%	-0.01%	无
固定资产	1,684,051,200.09	56.56%	1,248,826,394.76	42.56%	14.00%	本报告期离子膜项目转入固定资产所致。
在建工程	143,683,545.15	4.83%	423,857,021.70	14.44%	-9.61%	本报告期离子膜项目转出到固定资产所致。
短期借款	20,000,000.00	0.67%	75,000,000.00	2.56%	-1.89%	本报告期偿还短期借款所致。
长期借款	343,590,000.00	11.54%	431,590,000.00	14.71%	-3.17%	本报告期部分长期借款转一年内到期的长期借款中所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沙隆达（荆州）农药化工有限公司	子公司	农药及中间体生产	30000000.00	2,644,609.09	-1,918,657.69		-478,238.53	-478,238.53
湖北沙隆达对外贸易有限公司	子公司	进口、出口农药及中间体等	10000000.00	171,766,879.92	44,294,235.16	220,934,715.24	10,301,432.88	8,330,920.52
荆州鸿翔化工有限公司	子公司	化学原料制造销售	40000000.00	207,815,961.67	-8,120,147.03	175,586,961.62	6,610,960.11	7,594,293.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
荆州鸿翔化工有限公司	转让协议取得	无

主要控股参股公司情况说明

1、子公司沙隆达（荆州）农药化工有限公司生产装置搬迁转入母公司，本报告期清理基本完成。

2、子公司荆州鸿翔化工有限公司本报告期于2015年10月26日，湖北沙隆达股份有限公司同少数股东张红签订股权转让协议，张红自愿将其持有的荆州鸿翔化工有限公司1.5%的股权无偿转让给湖北沙隆达股份有限公司，本报告期生产经营正常。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1. 农药行业竞争格局

一是以先正达、拜耳、巴斯夫、孟山都、陶氏益农、杜邦六大创制（研发）型企业为核心的跨国农药公司控制产业的高端市场，销售总额占全球农药销售总额75%左右。二是以纽发姆，ADAMA为代表的农药仿制型企业也具有较强的市场竞争力。与创制企业相比，仿制企业节省了大量研发投入，低成本优势使其能迅速抢占市场。三是以中国、印度等发展中国家农药企业为代表的仿制企业，其规模、技术和资金实力都与第二梯队的仿制企业存在较大差距，处于国际农药市场的低端位置，主要以生产技术含量较低的非专利药为主，在国际市场的定位主要为向国际农药巨头提供廉价的原药产品。而主营制剂的企业，销售区域则基本局限在国内。四是我国农药行业产业集中度低，竞争激烈，全部农药上市企业的农药销售总额只占国内农药企业销售总额的10%左右。近年来，虽然我国农药行业通过不断地并购重组，已经形成了一些行业龙头企业，但是农药企业多、小、散的问题仍未根本解决，产能过剩、产品同质化问题普遍存在。

2. 农药行业发展趋势

根据公司收集的大量市场信息，结合跨国公司对行业的预测，预计2016年农药市场依然低迷，产品价格维持低位运行。据联合国粮农组织(FAO)数据，2015年食品价格指数比2014年下跌近19%，也是全球粮食价格连续第4年下跌，同时创下7年最大跌幅。农药行业受到下游和竞争行业价格下跌的影响，行业低位运行，农药产品价格也遭遇多年来的低价。行业未来的发展将受到下游粮食作物价格的影响。从目前国家粮食的产量和消费情况来看，短时间供大于求的问题仍然不会得到解决。全球谷物面临供应宽松以及需求温和的问题，2015年全球谷物库存均值为4.88亿吨，较上年增长5.17%，库存增速较快。因此未来粮价会形成稳中继续下滑走势。从国内市场来看，政府适时提出了2020年实现化肥、农药使用量“零增长”计划，预计2016年农药市场还将继续保持低迷平稳态势。根据全国31个省级植保站初步预测统计分析，2016年全国农药需求总量(商品量)预计为96.17万吨，折百量为30.48万吨，比上年减少6.18%。由此可见，农药行业未来承受着相当大的压力。

（二）公司发展战略

在国家产业政策、中国化工集团公司及中国农化总公司整体发展战略指导下，充分利用现有资源、技术等，完善和扩建现有农药化工配套体系，大力发展化工产品，建设满足公司农化产品生产工艺需求的能源配套供应系统，建设有机磷系列、光气系列和吡啶系列三大产业链，增强核心竞争力。自2015年8月以来，按农化总公司的整体安排，公司正在推进向控股股东之关联方及第三方发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项。标的资产为本公司实际控制人在以色列的下属企业ADAMA，该公司从事农作物保护业务，与本公司业务具有很强的互补性。

（三）2016年经营计划

一是切实抓好安全环保，健全SHE管理体系。认真贯彻新《安全生产法》，切实落实安全生产责任制，实现安全的全过程控制。深化SHE体系建设，完善各项管理制度，强化安全管理和应急救援，加强安全培训，培育安全文化。认真贯彻落实《环境保护法》，加快环保体系建设，提高污染物综合治理和利用水平，推进循环经济，严控环境风险。

二是积极扩大市场销售，确保装置运行负荷。加强市场形势研判，提高应对市场变化的能力，捕捉市场机遇。密切跟踪生产经营计划执行情况，做好经济运行监测分析，有效辨识经营风险。积极参与市场竞争，加强与主要客户的联系与沟通，千方百计多接订单。加强市场管控，做好重点推广产品的市场策划及宣传促销工作。发挥产能优势，拓展原药销售渠道，形成稳定的客户群。有序推进国内农药制剂销售业务与ADAMA的整合。完善化工产品市场布局，确保离子膜烧碱装置高负荷稳定运行。积极开拓国际市场，抢占市场空间。

三是着力推进降本增效，全面提升企业管理。认真开展节能降耗与对标工作，加强物耗、能耗对标。继续以体系建设为抓手，促进管理提升。深入分析解决生产中的突出问题，找准突破口和着力点，提高运营质量，降本增效。优化工艺流程，提高技术水平。强化预算的执行与考核工作，严控四项费用支出。加强采购物流和资金管理，进一步降低两项资金占用。强化质量管理，确保产品质量稳定，避免因质量问题带来损失。完善风险管理，推进依法治企。

四是坚持开展技术创新，增强产品竞争优势。坚持市场导向，实施创新驱动，提升创新能力，培育企业竞争优势。加强与安道麦的技术交流与合作，优化生产工艺，降低生产成本。

五是加大培训与考核力度，提高员工队伍素质。

（四）公司资金需求计划

根据公司生产经营及在建和拟建扩建项目情况，2016年，预计资金需求约15亿元，资金来源直接向银行贷款和公司自有资金以及可能增发股份配套募集资金。

（五）公司面临的风险及对策

一是安全生产风险。公司属危化品行业，生产过程中，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。产品生产过程中涉及高温、高压等工艺，对操作要求较高，存在着因设备、工艺、储存及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。公司将认真推进SHE体系建设，加大安全隐患排查和整改力度，降低安全生产风险。

二是环保风险。公司主要从事化学农药原药及化工产品的生产，生产过程中会产生一定量的废水、废气、废渣。随着国家对环境保护的日益重视，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这将增加公司在环保设施、三废治理等方面的支出，从而对公司的盈利水平造成一定的影响。近几年来，公司高度重视环保工作，不断加大环保投入，加强综合治理，公司将加强与科研院所合作，从工艺本质上进行改进，持续提升环保治理的水平，确保达标排放。

三是汇率风险。公司出口比重上升，2015年出口占60%左右，汇率波动对公司影响加大。公司在与客户签订贸易合同时，将充分考虑汇率风险，即期结汇，缩短账期；同时调整出口产品结构，应对退税政策调整风险。

四是市场竞争风险。农药行业继续寻底，从历史经验看，未来2至3年，粮价下行压力依然较大，2016年农资支出，尤其化肥、农药支出受粮价下跌影响较大。公司将紧紧围绕“节约挖潜、降本增效”中心开展工作，苦练内功，千方百计控制成本，降低费用，优化运营。深入开展节能降耗和对标工作，着力解决瓶颈和短板问题，突出专项提升，推动企业管理整体上水平。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司严格按照《公司章程》等有关制度的规定和要求,积极做好公司利润分配方案实施工作。充分保护中小投资者的合法权益,公司利润分配方案符合公司章程等的相关规定。2015年3月10日公司召开的第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于2014年度利润分配预案》,并经2015年4月3日召开的公司2014年度股东大会批准。2015年4月18日,公司披露了《2014年年度权益分派实施公告》。

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:	不适用

公司近3年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

2013年利润分配方案为:以2013年12月31日的公司总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

2014年利润分配方案为:以2014年12月31日的公司总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.0元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

2015年利润分配预案为:以2015年12月31日的公司总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.25元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	14,848,080.50	141,840,462.97	10.47%	0.00	0.00%
2014年	59,392,322.00	491,771,929.22	12.08%	0.00	0.00%
2013年	29,696,161.00	320,811,958.67	9.26%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.25
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	593,923,220
现金分红总额 (元) (含税)	14,848,080.50
可分配利润 (元)	129,189,600.72
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2015 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 141,840,462.97 元, 按母公司当期净利润的 10%提取法定盈余公积金 12,650,862.25 元, 则当年可分配利润为 129,189,600.72 元, 扣除已分配的 2014 年度现金红利 59,392,322.00 元, 加年初未分配利润 957,050,401.65 元, 实际累计可供股东分配利润为 1,026,847,680.37 元。考虑到公司生产经营及项目建设对资金需求仍较大, 为保证公司持续稳定发展, 公司 2015 年度利润分配及公积金转增股本预案拟定为: 以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	ADAMA Celsius B.V.; ADAMA Agricultural Solutions Ltd.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"一.关于避免同业竞争的承诺: "1、除《湖北沙隆达股份有限公司 B 股要约收购报告书》中已披露的拟与深圳诺普信农化股份有限公司进行的可能导致在境内产生同业竞争的交易外, 本公司将采取有效措施努力避免本公司及本公司控制的企业在境内从事与沙隆达境内业务相同或相似的业务。2、如本公司或本公司控制的企业未来在境内开展了与沙隆达境内业务构成同业竞争的相关业务 (其中包括《湖北沙隆达股份有限公司 B 股要约收购报告书》中已披露的	2013 年 09 月 07 日	2020-09-06	承诺正在履行中, 承诺人遵守了上述承诺。

			拟与深圳诺普信农化股份有限公司进行的交易涉及的相关业务), 本公司将根据证券法律法规和行业政策要求, 于其后 7 年内或本公司管理层认为条件成熟时积极采取相关措施逐步消除该等同业竞争, 具体措施包括但不限于以下的一种或多种: 进行内部资产重组 (包括将该等业务注入沙隆达或通过沙隆达进行经营)、调整产业规划和业务结构、技术改造与产品升级、划分市场以使各企业在产品及终端用户上有所区别, 从而避免和消除本公司或本公司控制的企业与沙隆达之间的同业竞争。”			
ADAMA Celsius B.V.; ADAMA Agricultural Solutions Ltd.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	二、关于保持公司经营独立性和规范关联交易的承诺: "1.本次要约收购完成后, 沙隆达将继续保持完整的采购、生产、销售体系, 拥有独立的知识产权, 本公司及其直接及间接控股股东与沙隆达在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开, 保持沙隆达独立面向中国农化行业市场的经营能力。2.我们将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与沙隆达的关联交易; 但是, 对无法避免或有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照沙隆达的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序, 保证不通过关联交易损害沙隆达及其他股东的合法权益。"	2013 年 09 月 07 日	9999-12-31		承诺正在履行中, 承诺人遵守了上述承诺。
中国化工集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一.关于避免同业竞争的承诺: "1、本公司的控股子公司江苏安邦电化有限公司、安徽省石油化工集团有限责任公司、山东大成农化有限责任公司和佳木斯黑龙农药化工股份有限公司、湖南昊华化工有限责任公司及其子公司从事的业务与沙隆达主要业务存在相同或相似的情形, 针对国内存在的同业竞争情况, 本公司承诺将在未来逐步消除该等同业竞争, 争取在未来 7 年内按照证券法律法规和行业政策要求进行内部资产重组、调整产业规划和业务结构、技术改造与产品升级、划分市场以使各企业在产品及终端用户上有所区别, 从而消除本公司控制的企业与沙隆达之间现存的境内同业竞争。2、除要约报告中已披露的同业竞争情况外, 本公司将采取有效措施努力避免本公司及本公司控制的企业 (除 MAI 及 Celsius 已在其分别签署的承诺函中作出的有关承诺外) 未来在境内新增与沙隆达境内业务相同或相似的业	2013 年 09 月 07 日	2020-09-06		承诺正在履行中, 承诺人遵守了上述承诺。

			务。3、如本公司或本公司控制的企业（除 MAI 及 Celsius 已在其分别签署的承诺函中作出的有关承诺外）未来在境内开展了与沙隆达境内业务构成同业竞争的相关业务，本公司将积极采取相关措施，包括但不限于进行资产重组、调整产业规划和业务结构、技术改造与产品升级、划分市场以使各企业在产品及终端用户上有所区别，从而避免和消除本公司或本公司控制的企业与沙隆达之间的同业竞争。”			
	中国化工集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	二.关于保持公司经营独立性和规范关联交易的承诺：“1.本公司将继续按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与沙隆达的关联交易；但是，对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照沙隆达的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害沙隆达及其他股东的合法权益。2.本次要约收购完成后，沙隆达将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，本公司及本公司的关联方与沙隆达在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，沙隆达拥有独立面向中国农化行业市场的经营能力。本公司将按照《公司法》、《证券法》的相关规定，避免从事任何行为影响沙隆达的经营独立性。”	2013年09月07日	9999-12-31	承诺正在履行中，承诺人遵守了上述承诺。
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-	-	-	-	-
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	江成岗;李忠禧	股份增持承诺	"1、公司监事会主席江成岗先生计划在未来六个月内(2015.7.13-2016.1.12)，以个人自筹资金通过二级市场买入的方式购买公司股票 5000 股以上；2. 公司董事会秘书李忠禧先生计划在未来六个月内(2015.7.13-2016.1.12)，以个人自筹资金通过二级市场买入的方式购买公司股票 5000 股以上。”	2015年07月13日	2016-01-12	江成岗按承诺内容履行完毕。因本公司股票自 2015年8月5日停牌至本报告披露日，致李忠禧无法履行增持承诺。

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85

境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐其勇、尹东汉

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2015年3月10日召开的第六届董事会第三十五次会议同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本报告期的内部控制审计机构。报告期内未聘请财务顾问或保荐人。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露	披露索引
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----	------

方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额(万元)	交易金额的比例	交易额(万元)	过获批准度	易结算方式	的同类交易市价	日期	
昊华工程有限公司	同一最终控制	采购	设备及劳务	市场价	-	787.4		15,500	否	电汇	-	2013年07月20日	公告编号: 2013-34号; 公告名称: 《与关联方签署EPC总承包工程合同的关联交易公告》; 披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。
蓝星(北京)化工机械有限公司	同一最终控制	采购	购原材料	市场价	-	48.66		10,500	否	电汇	-	2013年07月20日	同上
蓝星环境工程有限公司	同一最终控制	采购	购原材料	市场价	-	15.6			是	电汇	-		-
北京广源益农化学有限责任公司	同一最终控制	采购	购原材料	市场价	-	735.04			是	电汇	-		-
ADAMA Agricultural Solutions Ltd.	同一最终控制	销售	销售农药	市场价	-	9,818.73		10,000	否	电汇	-	2015年02月03日	公告编号: 2015-3号; 公告名称: 《关于预计2015年度日常关联交易的公告》; 披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上
合计				--	--	11,405.43	--	36,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	1.公司预计 2015 年度的日常关联交易总额 13300 万元,全年实际发生金额为 10569 万元,未超过预计额度。其中与北京广源益农化学有限责任公司发生的 735 万和蓝星环境工程有限公司发生的 15.6 万元不属于预计范围,但两者总额未达到公司净资产的 0.5%。 2.向关联方昊华和蓝星北京化工机械有限公司采购的金额为 836.06 万元,主要是原 2013 年签订的 EPC 总承包工程合同没有执行完毕。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	本公司与关联方发生的各项关联交易均按照自愿、平等、互惠互利、公平公允的原则进行,不会损害公司的利益。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、本公司母公司沙隆达控股通过本公司代收代付的工资及社保共计664,131.60元。

2、本公司期末在中国化工财务公司的银行存款年初余额为82,266,671.62元,年末余额为140,000,000.00元;本年收到的银行存款利息收入为1,978,679.94元,本年支付的短期借款利息支出为1,404,208.34元。

3.报告期内,公司办公楼七楼租赁给沙隆达控股办公经营使用,年租金120000元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《中国化工财务有限公司继续为公司提供金融服务的关联交易公告》	2013 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司办公楼七楼租赁给荆州沙隆达控股有限公司办公经营使用，年租金12万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北沙隆达对外贸易 有限公司	2015 年 02 月 03 日	31,900	2015 年 02 月 03 日	12,400	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度		31,900		报告期内对子公司担保实		12,400		

合计 (B1)		际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	31,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	12,400
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)
			实际担保金 额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	31,900	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	12,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	31,900	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	12,400
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			5.91%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			12,400
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			12,400

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，因本公司正在筹划重大资产重组项目，公司股票自2015年8月5日起停牌，重组项目的进展情况详见公司历次披露的《重大资产重组进展公告》。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司坚持“安全、质量、环保、效益”八字方针，严格按OHSAS18001职业健康安全管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO9001质量管理体系和国家清洁生产标准等开展生产经营活动，在生产装置、工艺、尾气治理等方面大力开展技改技措，提高生产装置本质安全度，推进精益生产，降低能耗物耗，推进节能减排工作。公司万元产值综合能耗、水耗逐年下降。加大环保投入力度，推进环境综合整治，开展环境保护技改项目，持续改善环境绩效。

公司注重员工培训教育，不断增强安全环保意识。在企业效益增长和可持续发展的前提下，稳定提高员工收入。同时，加大员工安全防护投入，不断改善员工工作和生活环境。

公司通过不断提高产品质量，严厉打击假冒伪劣产品，切实保护消费者权益。加强与客户、供应商及其他利益相关者的沟通，积极响应客户诉求，在平等、自愿的基础上，努力实现多方共赢。在保障公司持续发展的基础上，重视投资者的回报，近年来加大了现金分红力度。积极参加捐助社会公益和慈善活动，以自身发展带动地方经济发展，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

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

1.公司所有建设项目都经过环境影响评价，通过了省、市环保局的审查，同意建设的批复文件。严格履行环保“三同时”制度，将污染防治设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投运。

2.公司率先在同行业贯彻ISO14001国际环境管理标准体系并获得认证证书，为提高企业环境管理水平，改善企业环境面貌发挥了重要作用。加大环保投入，确保“三废”达标排放。地方环境监测部门对公司“三废”排放监测结果均表明公司基本做到“三废”达标排放；公司通过了清洁生产审核、验收，近几来未发生过环境污染事故及其它环保违法行为。公司2015年度环保投支出金额约3700万元，新建热电项目脱销装置和除尘升级改造系统，氮氧化物和烟尘减排量分别为122吨、14吨。公司在每年进行的环境保护法律法规符合性评述报告中，都顺利通过了认证机构(第三方)对本公司遵纪守法情况进行的评审。公司《突发环境事件应急预案》，通过了湖北省环保厅组织的评审，坚持组织培训、演练、评审，以确保预案的有效性。

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,123	0.00%				-6,592	-6,592	20,531	0.00%
3、其他内资持股	27,123	0.00%				-6,592	-6,592	20,531	
境内自然人持股	27,123	0.00%				-6,592	-6,592	20,531	0.00%
二、无限售条件股份	593,896,097	100.00%				6,592	6,592	593,902,689	100.00%
1、人民币普通股	363,899,172	61.27%				3,517	3,517	363,902,689	61.27%
2、境内上市的外资股	229,996,925	38.73%				3,075	3,075	230,000,000	38.73%
三、股份总数	593,923,220	100.00%						593,923,220	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司原董事长李作荣退休，其持有的本公司股份（高管锁定部分）解除限售8017股A股；原监事刘军离任，其持有的本公司B股股份（高管锁定部分）解除限售3075股；现任监事会主席江成岗因履行承诺增持公司A股6000股，导致新增高管锁定股份4500股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李作荣	8,017	8,017	0	0	高管锁定	2015.10.29
江成岗	0	0	4,500	4,500	高管锁定	9999.12.31
刘军	3,075	3,075	0	0	高管锁定	2015.10.29
合计	11,092	11,092	4,500	4,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

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	63,199(其中A股股东 44502)	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	63,196(其中A股股东 44499)	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沙隆达集团公司	国有法人	20.15%	119,687,202			119,687,202		

ADAMA Celsius B.V.	境外法人	10.60%	62,950,659			62,950,659		
陈黎春	境内自然人	1.14%	6,790,954	6,790,954		6,790,954		
蕲春县国有资产管理局	国家	0.70%	4,169,266			4,169,266		
姜建	境内自然人	0.61%	3,595,123	3,595,123		3,595,123		
中国证券金融股份有限公司	其他	0.47%	2,817,300	2,817,300		2,817,300		
NORGES BANK	境外法人	0.44%	2,634,504			2,634,504		
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	0.42%	2,480,384	2,480,384		2,480,384		
中国银行股份有限公司—泰达宏利集利债券型证券投资基金	其他	0.38%	2,252,947	2,252,947		2,252,947		
中国工商银行股份有限公司—九泰天富改革新动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.36%	2,160,078	2,160,078		2,160,078		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	沙隆达集团公司与 ADAMA Celsius B.V.存在关联关系，同受中国化工农化总公司控制，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
沙隆达集团公司	119,687,202	人民币普通股	119,687,202					
ADAMA Celsius B.V.	62,950,659	境内上市外资股	62,950,659					
陈黎春	6,790,954	人民币普通股	6,790,954					
蕲春县国有资产管理局	4,169,266	人民币普通股	4,169,266					
姜建	3,595,123	人民币普通股	3,595,123					
中国证券金融股份有限公司	2,817,300	人民币普通股	2,817,300					

NORGES BANK	2,634,504	境内上市外资股	2,634,504
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,480,384	人民币普通股	2,480,384
中国银行股份有限公司—泰达宏利集利债券型证券投资基金	2,252,947	人民币普通股	2,252,947
中国工商银行股份有限公司—九泰天富改革新动力灵活配置混合型证券投资基金	2,160,078	人民币普通股	2,160,078
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	蕲春县国有资产管理局为代表国家持有本公司股份。沙隆达集团公司与 ADAMA Celsius B.V.存在关联关系，同受中国化工农化总公司控制，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1. 股东陈黎春，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,309,732 股，通过普通证券账户持有本公司股票 481,222 股，合计持有本公司股票 6,790,954 股。 2. 股东姜建，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 3,415,123 股，通过普通证券账户持有本公司股票 180,000 股，合计持有本公司股票 3,595,123 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
荆州沙隆达控股有限公司	安礼如	1994 年 06 月 22 日	17898778-9	农药化学品、化肥、兽药、饲料及化工产品，热电生产及经营，医药产品、农产品流通、房地产开发、货物、技术、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

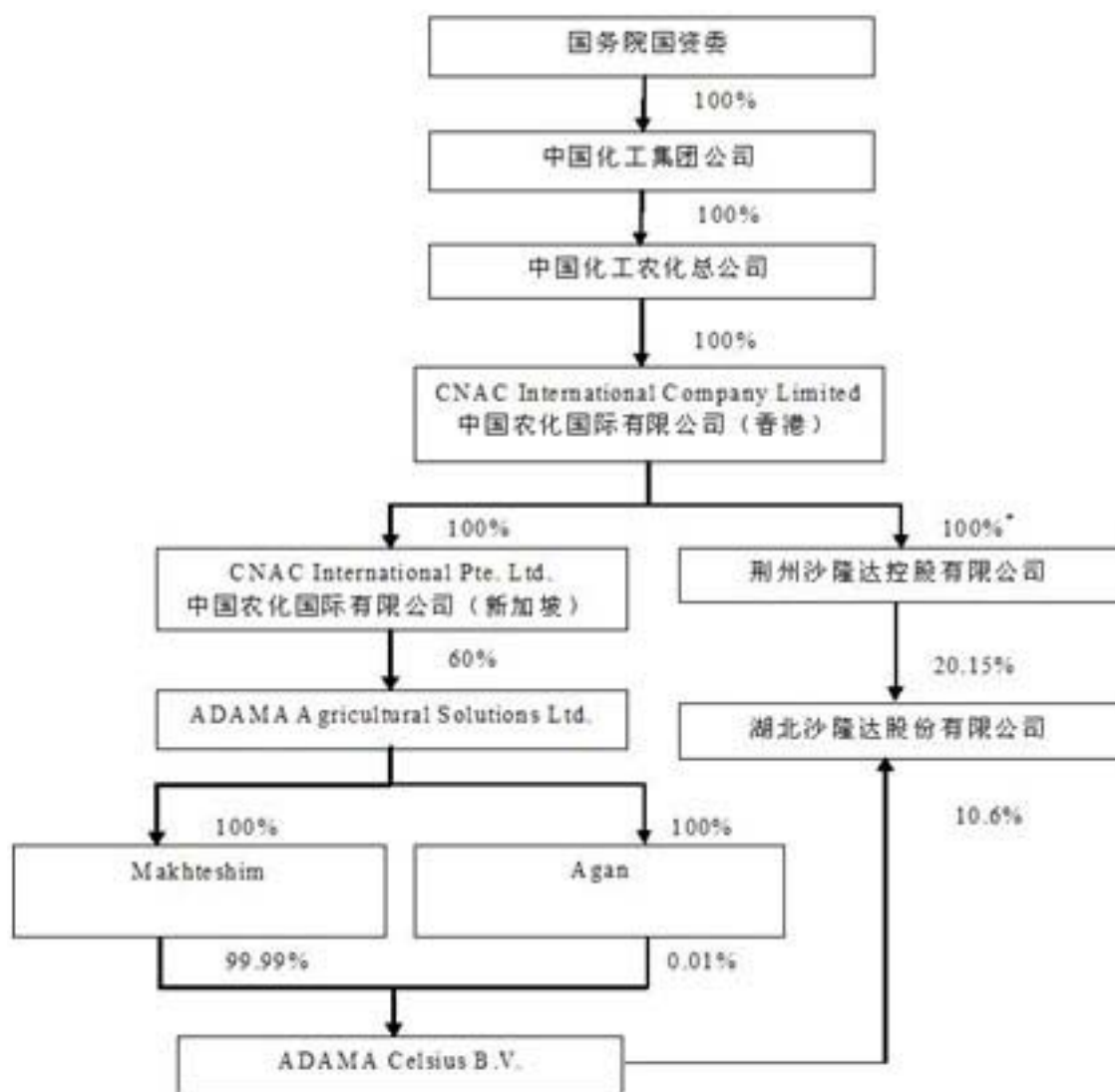
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	-	2008年07月23日	-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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	注册资本	主要经营业务或管理活动
ADAMA Celsius B.V.	不适用	1987 年 12 月 24 日	18,045.45 欧元	基础及工业农业化工产品批发

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
安礼如	董事长	现任	男	46	2015年 04月29日		0	0	0	0	0
郭辉	董事	现任	男	52	2015年 04月29日		0	0	0	0	0
余志莉	董事	现任	女	51	2015年 04月29日		0	0	0	0	0
Shiri Ailon	董事	现任	女	40	2015年 04月29日		0	0	0	0	0
艾秋红	独立董事	现任	男	47	2010年 02月26日		0	0	0	0	0
张慧德	独立董事	现任	女	51	2010年 07月09日		0	0	0	0	0
李德军	独立董事	现任	男	58	2010年 07月09日		0	0	0	0	0
刘安平	总经理	现任	男	48	2012年 05月11日		0	0	0	0	0
殷宏	副总经理	现任	男	48	2013年 01月06日		0	0	0	0	0
谢承礼	副总经理	现任	男	48	2013年 01月06日		0	0	0	0	0
刘志明	总经理助	现任	男	40	2013年		21,375	0	0	0	21,375

	理				01月06日						
江成岗	监事会主席	现任	男	41	2013年01月06日		0	6,000	0	0	6,000
付立平	监事	现任	男	50	2013年01月06日		0	0	0	0	0
丁少军	监事	现任	男	53	2013年01月24日		0	0	0	0	0
董纯吉	监事	现任	男	47	2015年04月29日		0	0	0	0	0
徐艳	监事	现任	女	43	2015年04月29日		0	0	0	0	0
李忠禧	董事会秘书	现任	男	45	2000年02月09日		0	0	0	0	0
李作荣	原董事长	离任	男	65	2005年12月18日	2015年04月29日	10,690	0	0	0	10,690
何学松	原董事、财务总监	离任	男	60	2005年12月18日	2015年04月29日	0	0	0	0	0
刘建华	原总经理助理	离任	男	37	2012年05月11日	2015年04月29日	0	0	0	0	0
周骋	原监事	离任	男	46	2010年02月26日	2015年04月29日	0	0	0	0	0
刘军	原监事	离任	女	54	2001年02月07日	2015年04月29日	4,100	0	0	0	4,100
合计	--	--	--	--	--	--	36,165	6,000	0		42,165

二、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
----	-------	----	----	----

安礼如	董事长	任免	2015年04月29日	换届选举产生
郭辉	董事	任免	2015年04月29日	换届选举产生
余志莉	董事	任免	2015年04月29日	换届选举产生
Shiri Ailon	董事	任免	2015年04月29日	换届选举产生
李作荣	董事长	任期满离任	2015年04月29日	退休
刘安平	董事	任期满离任	2015年04月29日	工作变动
何学松	董事、财务总监	任期满离任	2015年04月29日	工作变动
殷宏	董事	任期满离任	2015年04月29日	工作变动
谢承礼	董事	任期满离任	2015年04月29日	工作变动
董纯吉	职工监事	任免	2015年04月29日	职工代表大会选举产生
徐艳	监事	任免	2015年04月29日	换届选举产生
周骋	监事	离任	2015年04月29日	主动离职
刘军	监事	任期满离任	2015年04月29日	工作变动
刘建华	总经理助理	离任	2015年04月29日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

安礼如先生，化学工程、工商管理双硕士，高级工程师、高级经济师，1991年参加工作。历任江苏安邦电化有限公司总经理助理、副总经理、总经理、党委副书记，江苏淮河化工有限公司董事长、党委书记。2014年4月起，任中国化工农化总公司党委书记、首席商务官（CCO）兼江苏麦道农化有限责任公司执行董事（法人代表）和首席执行官（CEO）。2015年4月29日至今担任公司董事长。

郭辉先生，化工专业硕士，教授级高级工程师，1985年参加工作。历任化工部计划司投资处副处，中国石化集团发展计划部副处，大鹏证券公司投资银行部高级经理，中国昊华化工(集团)公司企改部副处，中国化工集团公司资产运营部副主任。2004年12月起，任中国化工农化总公司副总经理。2015年4月29日至今担任公司董事。

余志莉女士，商业经济专业硕士，高级会计师，1983年参加工作，历任中国医药工业公司财务部、审计部部门经理，中

国化工农化总公司财务部主任，中国化工农化总公司副总会计师兼财务部主任。2014年4月起，任中国化工农化总公司副总会计师、财务部主任兼荆州沙隆达控股有限公司监事。2015年4月29日至今担任公司董事。

Shiri Ailon女士，以色列国籍，以色列认证律师，牛津大学商学院MBA，历任Erdinast Ben-Nathan&Co. 律师助理，马克西姆阿甘工业公司CEO执行助理、战略与业务开发高级助理，ADAMA农业解决方案公司发展与M&A执行主管、发展和中国整合主管，2014年5月至今任ADAMA农业解决方案公司副总裁。2015年4月29日至今担任公司董事。

艾秋红先生，2003年调入湘潭大学任教至今。2005年9月至2008年6月湘潭大学化学工程专业博士研究生，2008年6月获博士学位。2010年2月至今担任公司独立董事。

张慧德女士，中南财经政法大学副教授，硕士研究生导师，注册会计师，中国会计学会会员，湖北会计学会会计信息化委员会委员。国税和地税会计电算化查账技巧主讲教师，长期从事会计电算化、ERP会计信息系统的教学研究及实际运用。现任金运激光、富邦股份、台基股份独立董事，2010年7月至今担任公司独立董事。

李德军先生，1957年生，博士。先后在华中师范大学和湖北省体改委工作，任科长、副处长、研究所所长；2001年后在社团组织中任职，先后担任《民营纵览》杂志主编，湖北省文化经济研究会秘书长、湖北区域经济发展研究中心主任。现任湖北省经济体制改革研究会秘书长，兼任楚天高速、安琪酵母公司独立董事。2010年7月至今担任公司独立董事。

刘安平先生，2005年12月至2006年8月担任公司董事、总经理助理；2006年8月至2012年5月担任公司董事、常务副总经理；2012年5月至2015年4月担任公司董事、总经理；2015年4月29日至今担任公司总经理。

殷宏先生，2006年8月至2015年4月担任公司董事；2013年1月至今担任公司副总经理。

谢承礼先生，2006年1月至2009年2月担任湖北沙隆达天门农化有限责任公司总经理、董事长；2009年2月至2013年1月担任公司总经理助理；2013年1月至2015年4月担任公司董事、副总经理；2015年4月29日至今担任公司副总经理。

刘志明先生，2007年1月至2012年12月任公司农药一厂厂长、党支部书记；2013年1月至今任公司总经理助理。

江成岗先生，2006年6月至2012年6月担任公司监事、公司办公室副主任、纪委副书记；2012年6月至2012年12月任公司工会主席、监事、办公室副主任、纪委副书记；2013年1月至今任公司工会主席、监事会主席、纪委书记。

付立平先生，2007年1月至2012年12月担任公司农药三厂副厂长、厂长；2013年1月至今任公司职工监事，农药三厂厂长，2014年1月起兼农药四厂厂长。

丁少军先生，2001年7月至2009年6月担任公司经销公司副总经理、总经理；2009年7月至2012年12月任公司热电公司总经理、党支部书记；2013年1月至今任公司监事，热电公司总经理、党支部书记。

董纯吉先生，工程师。2000年1月至2012年12月任本公司能源动力厂副厂长、厂长；2013年1月至今任公司审计部部长。2015年4月29日至今担任公司监事。

徐艳女士，高级会计师，1991年参加工作，历任湖北沙隆达股份有限公司精细化工厂、沙隆达江汉制药厂财务主管，荆州煤化工业公司财务科长，沙隆达集团公司财务主管、财务部部长助理。2010年1月至今任沙隆达集团公司财务部副部长。2015年4月29日至今担任公司监事。

李忠禧先生，2000年2月至今担任公司董事会秘书、办公室主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘安平	荆州沙隆达控股有限公司	党委书记	2012年05月01日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘安平	湖北沙隆达对外贸易有限公司	执行董事	2005年12月01日		否

			日		
殷宏	荆州鸿翔化工有限公司	董事长	2007年04月01日		否
艾秋红	湘潭大学	教授	2003年01月01日		是
张慧德	中南财经政法大学	副教授	2002年10月01日		是
张慧德	武汉金运激光股份有限公司	独立董事	2009年04月01日		是
张慧德	湖北富邦科技股份有限公司	独立董事	2011年02月01日		是
张慧德	湖北台基半导体股份有限公司	独立董事	2015年01月06日		是
李德军	湖北省经济体制改革研究会	秘书长	2009年12月01日		否
李德军	安琪酵母股份有限公司	独立董事	2013年04月18日		是
李德军	楚天高速股份有限公司	独立董事	2010年06月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《董事及高级管理人员薪酬与考核方案》的规定及年度经营目标完成情况确定各高管人员报酬，由公司董事会进行考评。

公司独立董事在公司不享受工资待遇，独立董事津贴每年5万元，独立董事出席公司有关会议以及按照《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

公司监事的年度报酬按其担任的职务享受岗位薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
安礼如	董事长	男	46	现任	0	是
郭辉	董事	男	52	现任	0	是
余志莉	董事	女	51	现任	0	是
Shiri Ailon	董事	女	40	现任	0	是
艾秋红	独立董事	男	47	现任	5	否

张慧德	独立董事	女	51	现任	5	否
李德军	独立董事	男	58	现任	5	否
刘安平	总经理	男	48	现任	38	否
殷宏	副总经理	男	48	现任	34	否
谢承礼	副总经理	男	48	现任	34	否
刘志明	总经理助理	男	40	现任	31	否
江成岗	监事会主席	男	41	现任	28	否
付立平	监事	男	50	现任	13	否
丁少军	监事	男	53	现任	13	否
董纯吉	监事	男	47	现任	13	否
徐艳	监事	女	43	现任	13	否
李忠禧	董事会秘书	男	45	现任	28	否
李作荣	原董事长	男	65	离任	19	否
何学松	原董事、财务总监	男	60	离任	20	否
刘建华	原总经理助理	男	37	离任	5	否
周骋	原监事	男	46	离任	2	否
刘军	原监事	女	54	离任	13	否
合计	--	--	--	--	319	--

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

五、公司员工情况

(一) 截至2015年12月31日，公司在职员工的人数1877人，需本公司承担部分费用的离退休人数1494人。公司执行国家及地方有关法律法规规定的相关制度，公司离、退休人员的费用均由社会统筹支付。

(二) 员工专业构成

专业类别	人数
生产人员	1474
技术人员	123
财务人员	23
销售人员	54
行政人员	203

(三) 员工学历构成

教育程度	人数
硕士以上	12
本科	335

专科	466
其他	1046

（四）员工薪酬政策

一是在岗位描述的基础上重新定岗定员，制定了《2015年工资发放管理规定》；强化绩效考核，对公司职工薪酬进行考核发放。二是按国家规定发放加班工资。

（五）员工培训计划及情况

2015年度，公司坚持以人为本，注重全员培训，强化素质提升。逐步建立职业化培训体系，以职业培训为重点，制定了年度培训计划，突出转岗轮岗培训，全面系统地提高员工素质和操作技能，降低安全风险，增强认同感。开展综合知识轮训44人。组织岗位培训，完成培训课时近1800个，培训人员12000人次。充分利用自身资源，近100名工程技术人员担任了教育培训师资。组织转岗培训，培训课时1847个，培训331人次。组织46名班组长参加班组长远程网络培训。

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,877
当期总体薪酬发生额（万元）	19,503
总体薪酬占当期营业收入比例	8.99%
高管人均薪酬金额（万元/人）	32.17
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	9.99

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断增强公司治理意识，持续完善公司治理结构，健全内部控制制度，提升公司治理水平，促进公司规范运作。推进公司内部控制活动，不断提高公司管理水平。

报告期内，根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》和《上市公司股东大会规则（2014年修订）》等有关文件的要求，对本公司《章程》、《股东大会议事规则》进行了修订，明确了股东大会网络化、中小投资者单独计票、等事项，保障了中小投资者参与公司决策的权利。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1、在业务方面：公司业务完全独立控股股东及下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务。
- 2、在人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任行政管理职务。
- 3、在资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，资产完整，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。
- 4、在机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构，作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。
- 5、在财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.11%	2015 年 04 月 03 日	2015 年 04 月 04 日	公告编号：2015-17 号；公告名称：《2014 年度股东大会决议公告》；披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.c

					om.cn)上。
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.08%	2015 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 30 日	公告编号: 2015-26 号; 公告名称:《2015 年第一次临时股东大会决议公告》; 披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上。
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.20%	2015 年 11 月 09 日	2015 年 11 月 10 日	公告编号: 2015-54 号; 公告名称:《2015 年第二次临时股东大会决议公告》; 披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上。

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数
---------	--------	----------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李德军	9	7	2	0	0	否
张慧德	9	6	3	0	0	否
艾秋红	9	6	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、公司《章程》及《公司独立董事工作制度》，积极参与公司治理和决策活动，独立履行职责，对公司的制度完善、信息披露和经营发展决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的关联交易、聘请年报审计机构、对外担保事项、聘请高管人员及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见。重点关注了公司运行状态、所处行业动态、有关公司的舆情报道与动态及重大资产重组的进展情况等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会审计委员会履职情况：

公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《独立董事年报工作制度》、《公司董事会审计委员会实施细则》，本着勤勉尽责的原则，报告期内对定期报告、聘任审计机构及核销应收款项等事项进行了认真审核。与审计会计师进行沟通，制定年度审计计划，并进行了全程参与和监督，保证了年度审计工作的顺利进行。向董事会提交了审计机构审计工作总结报告和聘任审计机构的建议，充分发挥了审核与监督作用。

（二）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，公司薪酬与考核委员会根据《董事、高级管理人员薪酬与考核方案》，对2015年度公司董事和高级管理人员履行职责情况并对其进行年度绩效考评，提出了公司高级管理人员经营业绩奖励方案并提交公司董事会审议。

（三）公司董事会提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会根据公司《章程》及《董事会提名委员会实施细则》规定履行职责，对公司董事候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况进行了审查，认为其任职资格均符合所担任职务的条件。向董事会提名了新一届高管人选。

（四）公司战略委员会履职情况：报告期内，战略委员会根据公司《董事会战略委员会实施细则》履行职责，公司董事会下设的战略委员会对公司战略规划、资产重组等重大决策事项进行研究、审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要是根据年度经营业绩的完成情况、个人职责的履行情况进行考评，兑现高管人员年度薪酬。目前，公司未实施股权激励。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，实现股东价值最大化。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。	重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。
定量标准	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.5%或以上。	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.5%或以上。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，湖北沙隆达股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节财务报告

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	2016年03月15日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2016]02160006号
注册会计师姓名	唐其勇、尹东汉

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2016]02160006号

湖北沙隆达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北沙隆达股份有限公司（以下简称“沙隆达股份公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖北沙隆达股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：唐其勇
中国注册会计师：尹东汉

二〇一六年三月十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	406,098,208.72	423,347,736.46
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	34,433,010.97	2,874,466.50
应收账款	180,450,531.93	195,635,912.75
预付款项	20,413,365.68	19,444,766.16
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	9,847,451.35	19,679,596.65
买入返售金融资产		
存货	287,824,164.30	330,541,606.05

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	14,685,220.14	
流动资产合计	953,751,953.09	991,524,084.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,153,782.63	9,153,782.63
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	5,036,745.54	5,363,928.28
固定资产	1,684,051,200.09	1,248,826,394.76
在建工程	143,683,545.15	423,857,021.70
工程物资		88,970,010.63
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	165,569,924.44	140,020,897.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,021,018.38	13,199,137.78
其他非流动资产	5,000,000.00	13,384,400.00
非流动资产合计	2,023,516,216.23	1,942,775,572.90
资产总计	2,977,268,169.32	2,934,299,657.47
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	75,000,000.00
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		15,000,000.00

应付账款	134,357,481.77	216,786,274.77
预收款项	26,666,138.22	34,830,464.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,308,341.73	25,740,973.02
应交税费	26,858,466.27	72,051,904.29
应付利息	1,123,849.31	
应付股利	250,000.00	250,000.00
其他应付款	25,511,333.81	31,749,791.93
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	244,000,000.00	500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	509,075,611.11	471,909,408.66
非流动负债：		
长期借款	343,590,000.00	431,590,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	650,000.00	650,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,570,088.61	22,754,814.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	370,810,088.61	454,994,814.82
负债合计	879,885,699.72	926,904,223.48
所有者权益：		
股本	593,923,220.00	593,923,220.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	263,063,461.97	263,184,043.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	22,848,859.15	15,425,099.43
盈余公积	190,699,248.11	178,048,385.86
一般风险准备		
未分配利润	1,026,847,680.37	957,050,401.65
归属于母公司所有者权益合计	2,097,382,469.60	2,007,631,150.60
少数股东权益		-235,716.61
所有者权益合计	2,097,382,469.60	2,007,395,433.99
负债和所有者权益总计	2,977,268,169.32	2,934,299,657.47

法定代表人：安礼如主管会计工作负责人：刘安平会计机构负责人：涂志文

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	378,450,204.94	349,250,284.42
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	32,331,010.97	2,874,466.50
应收账款	352,274,073.40	360,573,034.99
预付款项	19,218,775.50	18,069,109.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,535,805.55	76,252,385.90
存货	275,057,647.64	319,798,378.74
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	387,633.86	
流动资产合计	1,059,255,151.86	1,126,817,659.74

非流动资产：		
可供出售金融资产	9,153,782.63	9,153,782.63
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,526,635.41	55,526,635.41
投资性房地产	5,036,745.54	5,363,928.28
固定资产	1,543,099,613.97	1,091,620,961.82
在建工程	139,297,997.97	423,857,021.70
工程物资		88,970,010.63
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	150,253,232.11	127,725,897.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,855,180.95	10,510,039.23
其他非流动资产	5,000,000.00	13,384,400.00
非流动资产合计	1,916,223,188.58	1,826,112,677.63
资产总计	2,975,478,340.44	2,952,930,337.37
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	75,000,000.00
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		15,000,000.00
应付账款	129,017,385.70	210,008,050.11
预收款项	24,885,411.49	22,676,046.39
应付职工薪酬	28,311,263.93	22,596,483.36
应交税费	21,773,193.24	85,567,106.10
应付利息	1,123,849.31	
应付股利	250,000.00	250,000.00
其他应付款	23,536,806.94	30,090,888.88
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	244,000,000.00	500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	492,897,910.61	461,688,574.84
非流动负债：		
长期借款	343,590,000.00	431,590,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	650,000.00	650,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,686,755.26	14,888,148.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	363,926,755.26	447,128,148.15
负债合计	856,824,665.87	908,816,722.99
所有者权益：		
股本	593,923,220.00	593,923,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	263,799,837.18	263,799,837.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	17,879,746.84	10,455,987.12
盈余公积	190,699,248.11	178,048,385.86
未分配利润	1,052,351,622.44	997,886,184.22
所有者权益合计	2,118,653,674.57	2,044,113,614.38
负债和所有者权益总计	2,975,478,340.44	2,952,930,337.37

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	2,169,936,637.07	3,131,186,300.05
其中：营业收入	2,169,936,637.07	3,131,186,300.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,988,281,269.45	2,465,984,036.81
其中：营业成本	1,729,416,788.12	2,192,274,088.19
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	15,426,595.52	6,606,935.80
销售费用	84,149,115.89	97,828,145.48
管理费用	116,918,295.25	125,293,281.02
财务费用	14,207,495.95	27,161,121.43
资产减值损失	28,162,978.72	16,820,464.89
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）	1,667,155.76	1,716,466.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	183,322,523.38	666,918,729.24
加：营业外收入	5,774,583.49	4,823,907.57
其中：非流动资产处置利得	80,003.58	76,490.60
减：营业外支出	71,737.16	3,076,652.52
其中：非流动资产处置损失	47,981.54	21,677.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	189,025,369.71	668,665,984.29
减：所得税费用	47,069,771.82	177,382,131.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	141,955,597.89	491,283,853.23
归属于母公司所有者的净利润	141,840,462.97	491,771,929.22

少数股东损益	115,134.92	-488,075.99
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	141,955,597.89	491,283,853.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	141,840,462.97	491,771,929.22
归属于少数股东的综合收益总额	115,134.92	-488,075.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2388	0.8280
（二）稀释每股收益	0.2388	0.8280

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

法定代表人：安礼如主管会计工作负责人：刘安平会计机构负责人：涂志文

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	2,210,096,588.36	3,138,163,705.20
减：营业成本	1,793,926,045.78	2,207,188,868.64
营业税金及附加	15,309,939.37	6,418,266.63
销售费用	79,881,628.77	89,534,392.89
管理费用	107,986,235.81	105,405,163.52
财务费用	18,002,209.57	27,979,173.45
资产减值损失	29,769,315.90	16,183,866.12
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）	1,667,155.76	1,716,466.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	166,888,368.92	687,170,439.95
加：营业外收入	4,101,250.17	3,838,468.58
其中：非流动资产处置利得	80,003.28	74,384.94
减：营业外支出	55,101.89	1,900,607.83
其中：非流动资产处置损失	47,981.54	21,677.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,934,517.20	689,108,300.70
减：所得税费用	44,425,894.73	171,966,925.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	126,508,622.47	517,141,375.47
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	126,508,622.47	517,141,375.47
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	1,828,429,901.21	2,956,964,032.36
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	36,715,951.72	30,957,390.54
收到其他与经营活动有关的现金	23,527,915.17	23,365,727.14
经营活动现金流入小计	1,888,673,768.10	3,011,287,150.04

购买商品、接受劳务支付的现金	1,162,607,327.67	1,743,544,298.07
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	203,266,586.53	207,427,145.93
支付的各项税费	168,416,970.49	225,801,242.06
支付其他与经营活动有关的现金	78,292,830.61	135,340,608.06
经营活动现金流出小计	1,612,583,715.30	2,312,113,294.12
经营活动产生的现金流量净额	276,090,052.80	699,173,855.92
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	1,667,155.76	1,716,466.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,350.00
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	1,667,155.76	1,717,816.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,433,155.03	394,819,264.29
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	299,433,155.03	394,819,264.29
投资活动产生的现金流量净额	-297,765,999.27	-393,101,448.29
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	411,605,350.00	479,659,359.80

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	416,105,350.00	479,659,359.80
偿还债务支付的现金	311,105,350.00	705,269,565.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,509,984.27	71,088,591.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,070,000.00
筹资活动现金流出小计	407,615,334.27	778,428,157.06
筹资活动产生的现金流量净额	8,490,015.73	-298,768,797.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	436,403.00	1,478,204.88
五、现金及现金等价物净增加额	-12,749,527.74	8,781,815.25
加：期初现金及现金等价物余额	418,847,736.46	410,065,921.21
六、期末现金及现金等价物余额	406,098,208.72	418,847,736.46

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	1,767,558,591.55	2,721,769,889.28
收到的税费返还	17,304,929.94	23,083,897.73
收到其他与经营活动有关的现金	23,252,761.15	92,468,682.36
经营活动现金流入小计	1,808,116,282.64	2,837,322,469.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,063,025,264.15	1,663,650,870.84
支付给职工以及为职工支付的现金	192,508,520.76	198,112,066.92
支付的各项税费	162,618,946.37	223,837,271.44
支付其他与经营活动有关的现金	70,888,821.44	118,306,489.22
经营活动现金流出小计	1,489,041,552.72	2,203,906,698.42
经营活动产生的现金流量净额	319,074,729.92	633,415,770.95
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	1,667,155.76	1,716,466.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,350.00
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	1,667,155.76	1,717,816.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,633,155.03	393,505,156.18
投资支付的现金		
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	295,633,155.03	393,505,156.18
投资活动产生的现金流量净额	-293,965,999.27	-391,787,340.18
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	371,000,000.00	411,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	375,500,000.00	411,000,000.00
偿还债务支付的现金	270,500,000.00	560,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,130,659.70	71,088,591.71
支付其他与筹资活动有关的现金		2,070,000.00
筹资活动现金流出小计	366,630,659.70	633,548,591.71
筹资活动产生的现金流量净额	8,869,340.30	-222,548,591.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-278,150.43	-178,674.99
五、现金及现金等价物净增加额	33,699,920.52	18,901,164.07
加：期初现金及现金等价物余额	344,750,284.42	325,849,120.35
六、期末现金及现金等价物余额	378,450,204.94	344,750,284.42

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	593,923,220.00				263,184,043.66			15,425,099.43	178,048,385.86		957,050,401.65	-235,716.61	2,007,395,433.99
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	593,923,220.00				263,184,043.66			15,425,099.43	178,048,385.86		957,050,401.65	-235,716.61	2,007,395,433.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-120,581.69			7,423,759.72	12,650,862.25		69,797,278.72	235,716.61	89,987,035.61
（一）综合收益总额											141,840,462.97	115,134.92	141,955,597.89
（二）所有者投入和减少资本					-120,581.69							120,581.69	
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					-120,581.69							120,581.69	
（三）利润分配									12,650,862.25		-72,043,184.25		-59,392,322.00
1. 提取盈余公积									12,650,862.25		-12,650,862.25		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-59,392,322.00	-59,392,322.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								7,423,759.72					7,423,759.72
1. 本期提取								10,793,695.00					10,793,695.00
2. 本期使用								3,369,935.28					3,369,935.28
（六）其他													
四、本期期末余额	593,923,220.00				263,063,461.97			22,848,859.15	190,699,248.11			1,026,847,680.37	2,097,382,469.60

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	593,923,220.00				263,184,043.66			16,059,288.71	126,334,248.31			546,688,770.98	252,359.38	1,546,441,931.04
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	593,923,220.00				263,184,043.66			16,059,288.71	126,334,248.31		546,688,770.98	252,359.38	1,546,441,931.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)													
(一)综合收益总额													
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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	593,923,220.00				263,184,043.66				15,425,099.43	178,048,385.86		957,050,401.65	-235,716.61	2,007,395,433.99

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	593,923,220.00				263,799,837.18			10,455,987.12	178,048,385.86	997,886,184.22	2,044,113,614.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	593,923,220.00				263,799,837.18			10,455,987.12	178,048,385.86	997,886,184.22	2,044,113,614.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,423,759.72	12,650,862.25	54,465,438.22	74,540,060.19
(一) 综合收益总额										126,508,622.47	126,508,622.47
(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											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	593,923,220.00				263,799,837.18			11,090,176.40	126,334,248.31	562,155,107.30	1,557,302,589.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											
(一)综合收益总额										517,141,375.47	517,141,375.47
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									51,714,137.55	-81,410,298.55	-29,696,161.00
1. 提取盈余公积									51,714,137.55	-51,714,137.55	
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,696,161.00	-29,696,161.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
								-634,189.28			-634,189.28

								28			28
1. 本期提取								11,062,407.36			11,062,407.36
2. 本期使用								11,696,596.64			11,696,596.64
(六) 其他											
四、本期期末余额	593,923,220.00				263,799,837.18			10,455,987.12	178,048,385.86	997,886,184.22	2,044,113,614.38

三、公司基本情况

湖北沙隆达股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为国营湖北省沙市农药厂，始建于1958年。湖北省体改委等部门批准原企业改组为湖北沙隆达股份有限公司，成为湖北省首家进行股份制试点的大型国营工业企业。1992年9月8日，在原企业改组的基础上，公司正式成立。后经湖北省人民政府批准，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）审核通过，公司于1993年11月获准对外公开发行人民币普通股3,000.00万股，发行后公司股本总额为10,493.39万股，其中沙市国资局出资5,746.79万元，占股本总额的54.77%，为公司的第一大股东。1993年12月3日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

1994年4月，经1993年度股东大会审议通过如下分配方案：国家股每10股派2元现金，个人股每10股送2股，所送红股于1994年5月3日上市，送股后股本总额为11,398.80万股，其中第一大股东占50.42%。

1994年，由于原荆州市和原沙市市合并为荆沙市，原江陵县划为荆沙市江陵区，原股东沙市市国资局和原江陵县国资局划归为荆沙市国资局，由此，沙市市国资局所持本公司50.42%的股权和江陵县国资局所持本公司1.93%的股权全部归为荆沙市国资局持有，共持有52.35%。

1995年，经1994年度股东大会同意，1995年8月9日，荆沙市国有资产管理局将其持有的本公司300.27万股（占总股本的2.14%）转让给蕲春县国有资产管理局，转让后第一大股东荆沙市国资局持股比例为50.21%。

1995年7月公司召开1994年度股东大会，审议通过了每10股配售3股的配股方案，配股后股本总额为13,997.05万股，荆沙市国资局持股比例为44.66%。

1996年11月，经中国证监会“证监上字[1996]13号”批准，公司实施了1996年度每10股配售3股的配股方案，共配售4,199.11万股，其中国家股实际配售1,955.29万股，个人股实际配售为2,243.82万股。配股后总股本为18,196.96万股。此次配送股权比例未发生变化。

1996年根据湖北省人民政府“鄂政办函[1995]92号”《省人民政府关于授权沙隆达集团公司经营国有资产的批复》，荆沙市国资局为保障其所持国有股的经营管理，设立沙隆达集团公司，将其持有的本公司的股权转让给沙隆达集团公司。至此，本公司第一大股东为沙隆达集团公司，持股比例为44.66%。

1997年4月29日至5月5日，经国务院证券委“证发（1997）年23号”文批准，公司发行每股面值人民币1元的境内上市外资股（B股）10,000万股，股票于当年5月15日在深圳证券交易所挂牌上市，并于当年5月15日至5月21日行使了1,500万股的超额配售权。B股发行后股本总额达29,696.16万股，第一大股东沙隆达集团公司的持股比例变为27.52%。

2005年5月20日，荆州市国资局与中国化工农化总公司（中国化工集团公司的全资子公司）签署了《关于沙隆达集团公司资产转让协议书》，湖北省人民政府国有资产监督管理委员会以“鄂国资产权[2005]177号”《省国资委关于有偿转让沙隆达集团公司国有资产的批复》批复，同意荆州市人民政府将沙隆达集团公司国有资产全部有偿转让给中国化工农化总公司，转让基准日为2004年12月31日。转让完成后，沙隆达集团公司成为中国化工农化总公司的全资子公司。

2006年根据国资委“国资产权[2006]767号”《关于沙隆达股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司2006年7月8日股东大会审议通过了《湖北沙隆达股份有限公司股权分置改革方案》，于2006年8月完成了股权分置改革，以流通股股本29,696.16万股为基数，流通A股股东每持有10股流通A股将获得非流通股股东支付的2.2股对价股份，非流通股股东向流通

股股东支付21,391.10万股。股改后股本总额未发生变动,其中沙隆达集团公司持有本公司6,109.36万股,占总股本的20.57%。

2006年11月和2007年3月,因为公司第一大股东沙隆达集团公司为其他公司贷款担保纠纷案件,导致被法院强行划转和拍卖其125万股和40万股国有法人股。拍卖后沙隆达集团公司持股为5,944.36万股,占总股本的20.02%。

2007年5月公司召开2006年度股东大会,审议通过了资本公积转增股本的方案,向全体股东每10股转增10股,并于2007年7月予以实施,转增后公司股本总额为59,392.32万股,第一大股东沙隆达集团公司持有11,888.72万股,占总股本的20.02%。

2012年11月16日沙隆达集团公司通过大宗交易市场收购其拟注销的子公司荆州市沙隆达广告公司持有的本公司800,000股股票,购买后沙隆达集团公司共计持有11,968.72万股,占总股本的20.15%,截止2013年12月31日,公司股本再未发生变化。2014年4月8日,沙隆达集团公司更名为荆州沙隆达控股有限公司。

资产负债表日,本公司法定代表人:安礼如;营业执照注册号420000400004491;公司注册地址:湖北省荆州市北京东路93号;股票简称:沙隆达A、沙隆达B;股票代码:000553、200553。

本公司及各子公司(统称“本公司”)主要的农药产品有三唑磷、灭多威、百草枯、敌敌畏、乙酰甲胺磷、草甘膦、敌百虫、吡虫啉;化工产品有液碱、离子膜碱、精胺、双甘膦、吡啶、三甲脂、盐酸等。公司具有自营进出口权;通过了ISO9002质量体系认证和ISO14001环境管理体系认证。

本公司的母公司为荆州沙隆达控股有限公司,最终控制方为中国化工集团公司。

本财务报表业经公司董事会于2016年3月16日批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共三户,本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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:

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于

“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些

交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及

与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

③贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	金额在人民币 500 万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司应对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

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—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。大宗化工原料、在产品、产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法结转成本；辅助材料、包装物以实际成本计价，采用计划成本核算，核算时实际成本与计

划成本的差异计入材料成本差异，月末根据材料成本差异率计算出应分摊的材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；低值易耗品按实际成本入账，领用时采用一次摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认证件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的

初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期

投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2008年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法。本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象，如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-24	2%-4%	4%--6.53%
机器设备	年限平均法	3-15	2%-4%	6.4%--32.67%
电子设备	年限平均法	9-18	4.00%	5.33%--10.67%
运输设备	年限平均法	9	2.00%	10.89%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费

用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

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

(1) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(2) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13% 17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	5% 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	406,098,208.72	418,847,736.46
其他货币资金		4,500,000.00
合计	406,098,208.72	423,347,736.46

其他说明

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	34,433,010.97	2,874,466.50
合计	34,433,010.97	2,874,466.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	164,051,144.39	
合计	164,051,144.39	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,651,132.62	99.71%	18,200,600.69	9.16%	180,450,531.93	214,581,941.01	99.73%	18,946,028.26	8.83%	195,635,912.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	584,457.52	0.29%	584,457.52	100.00%		584,457.52	0.27%	584,457.52	100.00%	
合计	199,235,590.14	100.00%	18,785,058.21		180,450,531.93	215,166,398.53	100.00%	19,530,485.78		195,635,912.75

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	189,324,758.87	9,466,237.94	5.00%
1 年以内小计	189,324,758.87	9,466,237.94	5.00%
1 至 2 年	539,514.86	53,951.49	10.00%
3 年以上	8,786,858.89	8,680,411.26	98.79%
3 至 4 年	110,148.25	55,074.12	50.00%
4 至 5 年	102,747.00	51,373.50	50.00%
5 年以上	8,573,963.64	8,573,963.64	100.00%
合计	198,651,132.62	18,200,600.69	9.16%

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：

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西南昌市红谷植保中心	584,457.52	584,457.52	100.00%	多次催收未果，预计无法收回
合计	584,457.52	584,457.52	—	—

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 745,427.57 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备
应收客户A	17,428,770.45	1年以内	8.75%	871,438.52
应收客户B	15,894,862.29	1年以内	7.98%	794,743.11
应收客户C	12,083,316.85	1年以内	6.06%	604,165.84
应收客户D	11,274,188.32	1年以内	5.66%	563,709.42
应收客户E	10,896,130.93	1年以内	5.47%	544,806.55
合计	67,577,268.84		33.92%	3,378,863.44

(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	19,657,116.96	96.30%	19,334,348.47	99.43%
1至2年	695,831.03	3.40%	60,417.69	0.31%
2至3年	60,417.69	0.30%	50,000.00	0.26%
合计	20,413,365.68	--	19,444,766.16	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款年末余额合计数的比例(%)
供应商A	8,873,069.70	1年以内	43.47%
供应商B	2,869,573.82	1年以内	14.06%
供应商C	2,134,819.98	1年以内	10.46%
供应商D	1,129,662.11	1年以内	5.53%
供应商E	1,036,000.00	1年以内	5.08%
合计	16,043,125.61		78.59%

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	15,211,442.84	100.00%	5,363,991.49	35.26%	9,847,451.35	25,024,198.47	100.00%	5,344,601.82	21.36%	19,679,596.65
合计	15,211,442.84	100.00%	5,363,991.49	35.26%	9,847,451.35	25,024,198.47	100.00%	5,344,601.82	21.36%	19,679,596.65

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	475,017.80	23,750.89	5.00%

1 年以内小计	475,017.80	23,750.89	5.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 年以上	5,474,632.88	5,334,240.60	97.44%
3 至 4 年	270,784.57	135,392.29	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
5 年以上	5,193,848.31	5,193,848.31	100.00%
合计	5,969,650.68	5,363,991.49	89.85%

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	9,241,792.16		
合计	9,241,792.16		

注：无风险组合的内容为应收出口退税款。

(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 19,389.67 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
出口退税	9,241,792.16	18,466,106.58
清算投资款	3,398,275.80	3,398,275.80
押金	700,000.00	1,029,784.57
备用金	728,854.26	714,696.62
清算货款	548,500.00	548,500.00
其他	594,020.62	866,834.90
合计	15,211,442.84	25,024,198.47

(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
国家金库荆州市中心支库	出口退税	9,241,792.16	1 年以下	60.76%	
汕头彼粤塑胶有限公司	清算投资款	3,125,000.00	5 年以上	20.54%	3,125,000.00
湖北荆州市沙市农业生产资料公司	清算货款	548,500.00	5 年以上	3.61%	548,500.00
荆州市安全生产监督管理局	押金	300,000.00	5 年以上	1.97%	300,000.00
荆州市房产管理局	房改资金	237,784.57	3-4 年	1.56%	118,892.29
合计	--	13,453,076.73	--	88.44%	4,092,392.29

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,185,122.07	941,716.73	38,243,405.34	34,032,778.64	1,215,718.28	32,817,060.36
在产品	60,066,222.32	687,819.54	59,378,402.78	74,264,991.68	2,102,897.22	72,162,094.46
库存商品	194,848,529.59	4,646,173.41	190,202,356.18	237,121,880.01	12,537,290.76	224,584,589.25
周转材料				977,861.98		977,861.98
合计	294,099,873.98	6,275,709.68	287,824,164.30	346,397,512.31	15,855,906.26	330,541,606.05

(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	1,215,718.28	9,571,692.76		9,845,694.31		941,716.73
在产品	2,102,897.22	2,035,835.85		3,450,913.53		687,819.54
库存商品	12,537,290.76	17,361,488.01		25,252,605.36		4,646,173.41
合计	15,855,906.26	28,969,016.62		38,549,213.20		6,275,709.68

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本		已耗用
在产品	可变现净值低于成本		已耗用
库存商品	可变现净值低于成本		已销售
周转材料			

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	14,297,586.28	
预缴税费	387,633.86	
合计	14,685,220.14	

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	21,144,800.00	11,991,017.37	9,153,782.63	21,144,800.00	11,991,017.37	9,153,782.63
按公允价值计量的						
按成本计量的	21,144,800.00	11,991,017.37	9,153,782.63	21,144,800.00	11,991,017.37	9,153,782.63
合计	21,144,800.00	11,991,017.37	9,153,782.63	21,144,800.00	11,991,017.37	9,153,782.63

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

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		
湖北银行	20,000,000.00			20,000,000.00	11,991,017.37			11,991,017.37	0.71%	1,667,155.76
广西中鼎 股份有限 公司	580,800.00			580,800.00					1.41%	
湖北神电 汽车电机 股份有限 公司	564,000.00			564,000.00					0.60%	
合计	21,144,800.00			21,144,800.00	11,991,017.37			11,991,017.37	--	1,667,155.76

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

注：对于期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，尚未根据成本与期末公允价值差额计提减值的可供出售权益工具，公司应详细说明各项投资的成本和公允价值的金额、公允价值相对于成本的下跌幅度、持续下跌时间、已计提减值金额，以及未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由。

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,934,843.00			7,934,843.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,934,843.00			7,934,843.00
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	2,570,914.72			2,570,914.72
2.本期增加金额	327,182.74			327,182.74
(1) 计提或摊销	327,182.74			327,182.74

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,898,097.46			2,898,097.46
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,036,745.54			5,036,745.54
2.期初账面价值	5,363,928.28			5,363,928.28

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	715,720,344.32	1,461,271,999.07	11,142,137.17	2,188,134,480.56

2.本期增加金额	128,349,454.43	516,957,716.99	5,110.00	645,312,281.42
(1) 购置	7,535,201.35	13,709,334.23	5,110.00	21,249,645.58
(2) 在建工程转入	120,814,253.08	503,248,382.76		624,062,635.84
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	186,262.51	15,271,340.53	331,373.00	15,788,976.04
(1) 处置或报废	186,262.51	15,271,340.53	331,373.00	15,788,976.04
4.期末余额	843,883,536.24	1,962,958,375.53	10,815,874.17	2,817,657,785.94
二、累计折旧				
1.期初余额	200,449,067.92	717,616,569.65	6,431,697.57	924,497,335.14
2.本期增加金额	36,555,526.89	173,285,022.57	20,945.77	209,861,495.23
(1) 计提	36,555,526.89	173,285,022.57	20,945.77	209,861,495.23
3.本期减少金额	186,262.51	15,051,097.67	325,635.00	15,562,995.18
(1) 处置或报废	186,262.51	15,051,097.67	325,635.00	15,562,995.18
4.期末余额	236,818,332.30	875,850,494.55	6,127,008.34	1,118,795,835.19
三、减值准备				
1.期初余额	2,848,203.34	11,962,547.32		14,810,750.66
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	2,848,203.34	11,962,547.32		14,810,750.66
四、账面价值				
1.期末账面价值	604,217,000.60	1,075,145,333.66	4,688,865.83	1,684,051,200.09
2.期初账面价值	512,423,073.06	731,692,882.10	4,710,439.60	1,248,826,394.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

房屋及建筑物	8,736,063.10	6,927,877.30	1,757,484.71	50,701.09	
机器设备	813,358.79	813,358.79			
合计	9,549,421.89	7,741,236.09	1,757,484.71	50,701.09	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配套污水处理工程	66,464,190.24		66,464,190.24			
110KV 变电站改造工程	38,133,049.11		38,133,049.11			
污水双甘磷、草甘膦等含盐废水焚烧项目	27,058,639.76		27,058,639.76			
吡啶工程工艺优化及安全整改	4,385,547.18		4,385,547.18			
能动 110KV 离子膜变电站接入系统	4,240,933.05		4,240,933.05	3,787,115.96		3,787,115.96
沙隆达新区东南	2,289,680.28		2,289,680.28			

角 116 亩地公用 工程项目												
离子膜项目 (B 区)								222,497,321.45				222,497,321.45
盐矿及盐硝项目 (A 区)								136,688,326.31				136,688,326.31
110KV 变电站及 外线 (A 区)								47,436,445.22				47,436,445.22
农一精胺胺化废 水处理项目								7,114,614.90				7,114,614.90
污水处理厂新建 清水池项目								106,837.62				106,837.62
其他	1,111,505.53					1,111,505.53		6,226,360.24				6,226,360.24
合计	143,683,545.15					143,683,545.15		423,857,021.70				423,857,021.70

(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
配套污 水处理 工程	108,500, 000.00		66,464,1 90.24			66,464,1 90.24	61.26%	61.26%				其他
110KV 变电站 改造工程	45,000,0 00.00		38,133,0 49.11			38,133,0 49.11	86.55%	86.55%				其他
污水双 甘磷、草 甘磷等 含盐废 水焚烧 项目	35,300,0 00.00		27,058,6 39.76			27,058,6 39.76	76.65%	76.65%				其他
吡啶工 程工艺 优化及 安全整 改	3,910,00 0.00		4,385,54 7.18			4,385,54 7.18	112.16%	95.00%				其他

能动 110KV 离子膜 变电站 接入系 统	4,900,00 0.00	3,787,11 5.96	453,817. 09			4,240,93 3.05	86.55%	86.55%				其他
沙隆达 新区东 南角 116 亩地公 用工程 项目	6,500,00 0.00		2,289,68 0.28			2,289,68 0.28	35.23%	35.23%				其他
离子膜 项目 (B 区)	374,599, 000.00	222,497, 321.45	83,316,4 88.41	305,813, 809.86			81.64%	100.00%	11,151,4 41.43	2,376,27 3.17	6.40%	金融机 构贷款
盐矿及 盐硝项 目 (A 区)	247,021, 100.00	136,688, 326.31	92,362,7 90.34	229,051, 116.65			92.73%	100.00%	10,158,8 44.09	2,376,29 9.55	6.40%	金融机 构贷款
110KV 变电站 及外线 (A 区)	89,365,8 00.00	47,436,4 45.22	4,092,53 7.63	51,528,9 82.85			57.66%	100.00%				其他
农一精 胺化 废水处 理项目	9,200,00 0.00	7,114,61 4.90	3,180,42 1.98	10,295,0 36.88			111.90%	100.00%				其他
合计	924,295, 900.00	417,523, 823.84	321,737, 162.02	596,688, 946.24		142,572, 039.62	--	--	21,310,2 85.52	4,752,57 2.72		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	0.00	88,970,010.63

合计		88,970,010.63
----	--	---------------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	204,865,439.07		14,943,699.96	2,500.00	219,811,639.03
2.本期增加金额	26,478,075.00		3,800,000.00		30,278,075.00
(1) 购置	26,478,075.00		3,800,000.00		30,278,075.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	231,343,514.07		18,743,699.96	2,500.00	250,089,714.03
二、累计摊销					
1.期初余额	40,567,115.17		7,149,033.21	2,500.00	47,718,648.38
2.本期增加金额	3,645,496.66		1,083,551.02		4,729,047.68
(1) 计提	3,645,496.66		1,083,551.02		4,729,047.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,212,611.83		8,232,584.23	2,500.00	52,447,696.06
三、减值准备					
1.期初余额	32,072,093.53				32,072,093.53
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	32,072,093.53				32,072,093.53
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,058,808.71		10,511,115.73		165,569,924.44
2.期初账面价值	132,226,230.37		7,794,666.75		140,020,897.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,084,073.52	11,021,018.38	52,796,551.11	13,199,137.78
合计	44,084,073.52	11,021,018.38	52,796,551.11	13,199,137.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		11,021,018.38		13,199,137.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,214,547.42	71,308,304.31
可抵扣亏损	43,388,031.90	51,356,774.22
合计	88,602,579.32	122,665,078.53

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	0.00	117,087.68	
2016 年	0.00	2,296,001.70	
2017 年	615,390.77	4,936,338.43	
2018 年	10,520,149.83	11,984,122.85	
2019 年	31,712,691.47	32,023,223.56	
2020 年	539,799.83		
合计	43,388,031.90	51,356,774.22	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付土地补偿款	5,000,000.00	13,384,400.00
合计	5,000,000.00	13,384,400.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		75,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	75,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司抵押借款主要用房屋建筑物和土地抵押取得借款。

公司保证借款主要是由荆州沙隆达控股有限公司、中国化工农化总公司、中国化工集团公司对本公司担保而取得的借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	0.00	15,000,000.00
合计		15,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	95,743,429.46	203,899,132.32
1-2年（含2年）	32,840,902.38	10,223,689.60
2-3年（含3年）	3,416,655.30	84,199.83
3年以上	2,356,494.63	2,579,253.02
合计	134,357,481.77	216,786,274.77

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蓝星（北京）化工机械有限公司	5,580,000.00	未结算
北京诺德威电力技术开发有限责任公司	835,000.00	未结算
湖北泰新化工有限公司	555,000.00	未结算
冀州市中意复合材料有限公司	531,600.00	未结算
上海中发继电器有限公司	446,000.00	未结算
合计	7,947,600.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	24,854,970.29	32,985,625.10
1-2年（含2年）	99,517.70	182,240.27
2-3年（含3年）	58,832.56	244,913.05
3年以上	1,652,817.67	1,417,686.23

合计	26,666,138.22	34,830,464.65
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
销售商 A	129,250.00	未结算
销售商 B	111,800.00	未结算
销售商 C	100,000.00	未结算
销售商 D	100,000.00	未结算
销售商 E	93,720.00	未结算
合计	534,770.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,953,603.92	185,247,748.19	181,592,500.23	23,608,851.88
二、离职后福利-设定提存计划	5,787,369.10	36,604,881.45	35,692,760.70	6,699,489.85
合计	25,740,973.02	221,852,629.64	217,285,260.93	30,308,341.73

(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	18,025,415.47	136,427,069.71	138,506,918.18	15,945,567.00
2、职工福利费		8,968,172.08	8,968,172.08	
3、社会保险费	1,908,785.83	12,373,366.29	12,847,753.79	1,434,398.33
其中：医疗保险费	1,515,672.95	9,936,111.85	10,417,487.61	1,034,297.19

工伤保险费	306,824.84	1,948,029.71	1,942,986.16	311,868.39
生育保险费	86,288.04	489,224.73	487,280.02	88,232.75
4、住房公积金	19,402.62	26,786,518.61	20,577,034.68	6,228,886.55
5、工会经费和职工教育经费		692,621.50	692,621.50	
合计	19,953,603.92	185,247,748.19	181,592,500.23	23,608,851.88

(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	4,581,831.58	27,395,404.06	27,322,509.34	4,654,726.30
2、失业保险费	516,529.25	2,941,849.35	2,282,171.36	1,176,207.24
3、企业年金缴费	689,008.27	6,267,628.04	6,088,080.00	868,556.31
合计	5,787,369.10	36,604,881.45	35,692,760.70	6,699,489.85

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,039,619.15	10,548,434.36
营业税	12,430.71	7,216.92
企业所得税	13,798,269.67	57,100,869.86
个人所得税	265,402.33	355,234.25
城市维护建设税	1,995,399.58	833,195.31
资源税	86,809.90	48,112.29
房产税	67,652.33	471,205.11
土地使用税	31,682.42	171,385.78
教育费附加	1,022,110.33	2,210,912.83
其他	539,089.85	305,337.58
合计	26,858,466.27	72,051,904.29

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,123,849.31	
合计	1,123,849.31	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	250,000.00	250,000.00
合计	250,000.00	250,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	6,835,291.65	11,705,414.25
电费	4,080,486.80	5,286,764.80
佣金	2,340,403.65	1,592,490.41
排污费	1,763,989.00	
包干费	1,430,886.11	3,429,939.32
押金	1,338,163.11	1,390,763.11
外销价差	1,028,363.50	1,153,378.24
保证金	835,800.00	1,042,000.00
其他	5,857,949.99	6,149,041.80
合计	25,511,333.81	31,749,791.93

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蕲春国有资产管理局	300,270.90	未结算

荆州市鑫泰达物流有限公司	300,000.00	保证金
合计	600,270.90	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	244,000,000.00	500,000.00
合计	244,000,000.00	500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	587,590,000.00	432,090,000.00
减：一年内到期的长期借款	-244,000,000.00	-500,000.00
合计	343,590,000.00	431,590,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
草甘膦项目	490,000.00	490,000.00
广州市化学工业研究所	160,000.00	160,000.00
合计	650,000.00	650,000.00

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,754,814.82	7,715,600.00	3,900,326.21	26,570,088.61	
合计	22,754,814.82	7,715,600.00	3,900,326.21	26,570,088.61	--

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
吡啶项目补助	7,866,666.67		983,333.32		6,883,333.35	与资产相关
工业清洁生产专	6,287,037.04		777,777.78		5,509,259.26	与资产相关

项资金						
矿产资源节约与综合利用专项资金	3,916,666.67		1,000,000.00		2,916,666.67	与资产相关
高毒农药政府补助	3,106,666.67		776,666.67		2,330,000.00	与资产相关
污水源处理专项补助	977,777.76		244,444.45		733,333.31	与资产相关
转环保专项资金递延	600,000.01		66,666.66		533,333.35	与资产相关
土地补偿金		7,715,600.00	51,437.33		7,664,162.67	与资产相关
合计	22,754,814.82	7,715,600.00	3,900,326.21		26,570,088.61	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	593,923,220.00						593,923,220.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	254,688,951.94		120,581.69	254,568,370.25
其他资本公积	8,495,091.72			8,495,091.72
合计	263,184,043.66		120,581.69	263,063,461.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年减少系无偿收购子公司荆州鸿翔化工有限公司1.5%的少数股东权益。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,425,099.43	10,793,695.00	3,369,935.28	22,848,859.15
合计	15,425,099.43	10,793,695.00	3,369,935.28	22,848,859.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,233,300.21	12,650,862.25		186,884,162.46

任意盈余公积	3,815,085.65			3,815,085.65
合计	178,048,385.86	12,650,862.25		190,699,248.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	957,050,401.65	546,688,770.98
调整后期初未分配利润	957,050,401.65	546,688,770.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,840,462.97	491,771,929.22
减：提取法定盈余公积	12,650,862.25	51,714,137.55
应付普通股股利	59,392,322.00	29,696,161.00
期末未分配利润	1,026,847,680.37	957,050,401.65

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,151,827,875.83	1,715,138,392.14	3,103,955,333.69	2,177,467,206.31
其他业务	18,108,761.24	14,278,395.98	27,230,966.36	14,806,881.88
合计	2,169,936,637.07	1,729,416,788.12	3,131,186,300.05	2,192,274,088.19

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	133,912.54	262,154.25

城市维护建设税	8,920,731.75	2,693,160.15
教育费附加	3,823,170.72	1,154,211.51
地方教育费附加	2,548,780.51	2,497,409.89
合计	15,426,595.52	6,606,935.80

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	36,465,361.26	36,695,479.80
产品出口费用	30,821,340.18	42,315,968.58
职工薪酬	5,253,594.43	4,225,823.56
装卸费	3,644,177.58	2,252,469.67
会务费	1,480,952.00	1,669,674.92
三证费用	1,264,114.90	978,967.40
差旅费	1,122,413.57	977,216.00
保险费	1,091,034.99	2,006,494.68
广告宣传费	620,071.34	899,492.53
其他	2,386,055.64	5,806,558.34
合计	84,149,115.89	97,828,145.48

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,588,811.88	59,492,609.66
停工损失	22,696,320.96	12,675,218.60
税费	9,235,489.18	10,239,707.95
折旧费	6,083,525.92	5,923,354.12
无形资产摊销	4,729,047.68	4,504,699.29
低值易耗品摊销	2,868,956.20	2,532,105.81
办公费	2,036,006.36	1,786,381.70
业务招待费	2,008,579.37	2,420,196.72
水电费	1,818,170.90	2,558,162.97

其他	11,853,386.80	23,160,844.20
合计	116,918,295.25	125,293,281.02

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,241,511.58	41,392,430.71
减：利息收入	5,429,875.87	5,467,128.58
减：利息资本化金额	4,752,572.72	15,038,563.92
汇兑损益	-14,791,279.30	-3,123,253.13
其他	939,712.26	9,397,636.35
合计	14,207,495.95	27,161,121.43

其他说明：

本年财务费用同比下降47.69%，主要是受汇率影响，本期汇兑收益同比增加。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-806,037.90	-112,223.82
二、存货跌价损失	28,969,016.62	16,932,688.71
合计	28,162,978.72	16,820,464.89

其他说明：

本年资产减值损失较上年增加71.08%，主要原因为部分产成品计提的存货跌价准备增加。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,667,155.76	1,716,466.00
合计	1,667,155.76	1,716,466.00

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	80,003.58	76,490.60	80,003.28
其中：固定资产处置利得	80,003.28	76,490.60	80,003.28
政府补助	5,585,426.21	4,574,874.07	5,585,426.21
其他	109,154.00	172,542.90	109,154.00
合计	5,774,583.49	4,823,907.57	5,774,583.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
矿产资源节约与综合利用专项资金	中国化工集团	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
吡啶项目补助	中国化工集团	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	983,333.32	983,333.33	与资产相关
收到中国农业生产资料集团公司转来农药联储企业 2014 年贴息	中国农业生产资料集团公司	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	785,100.00	790,800.00	与收益相关

工业清洁生产专项资金	中国化工集团	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	777,777.78	712,962.96	与资产相关
高毒农药政府补助	湖北省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	776,666.67	776,666.67	与资产相关
2015 年省级促进外贸及引资专项资金	荆州市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	540,000.00		与收益相关
污水源处理专项补助	荆州市环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	244,444.45	244,444.45	与资产相关
收到荆州市转来 2014 年安全生产专项资金拨款	荆州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2014 荆州市外贸出口奖励	荆州市商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
转环保专项资金递延	荆州市环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	66,666.66	66,666.66	与资产相关
土地补偿金	荆州市开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	51,437.33		与资产相关

			获得的补助					
残疾人就业安置奖励	荆州市残疾人就业服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,585,426.21	4,574,874.07	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	47,981.54	21,677.41	47,981.54
其中：固定资产处置损失	47,981.54	21,677.41	47,981.54
债务重组损失		6,000.00	
其他	23,755.62	3,048,975.11	23,755.62
合计	71,737.16	3,076,652.52	71,737.16

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,891,652.42	177,961,320.70
递延所得税费用	2,178,119.40	-579,189.64
合计	47,069,771.82	177,382,131.06

(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	189,025,369.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,256,342.43
非应税收入的影响	-416,788.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,009,232.06

下属子公司弥补以前年亏损影响	-1,779,013.73
所得税费用	47,069,771.82

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,429,875.87	5,467,128.58
收 A/B 股代扣个人所得税	4,487,602.32	1,895,263.56
备用金还款及其他	4,899,736.98	8,212,535.00
政府补助	8,710,700.00	7,790,800.00
合计	23,527,915.17	23,365,727.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	40,074,543.68	42,659,379.71
产品出口费	12,656,586.55	40,135,942.33
办公费	3,863,617.75	2,386,321.07
装卸费	3,644,177.58	2,342,434.89
业务招待费	2,974,483.77	3,021,672.79
财产保险费	2,935,991.19	1,310,300.21
差旅费	2,507,022.95	3,129,321.43
水电费	1,871,825.30	2,958,732.21
广告宣传费	750,995.25	899,492.53
其他	7,013,586.59	36,497,010.89
合计	78,292,830.61	135,340,608.06

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
票据保证金解冻转回	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付给中国化工农化总公司贷款担保费用		1,150,000.00
票据保证金冻结		500,000.00
支付给荆州沙隆达控股有限公司担保费用		420,000.00
合计		2,070,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	141,955,597.89	491,283,853.23

加：资产减值准备	28,162,978.72	16,820,464.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,188,677.97	174,510,815.75
无形资产摊销	4,729,047.68	4,504,683.98
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）	-32,021.74	-54,813.19
财务费用（收益以“-”号填列）	33,488,938.86	26,353,866.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,667,155.76	-1,716,466.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,178,119.40	-579,189.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	52,297,638.33	-89,199,836.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,871,551.24	56,075,260.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-253,083,319.79	21,175,216.09
经营活动产生的现金流量净额	276,090,052.80	699,173,855.92
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	406,098,208.72	418,847,736.46
减：现金的期初余额	418,847,736.46	410,065,921.21
现金及现金等价物净增加额	-12,749,527.74	8,781,815.25

（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	406,098,208.72	418,847,736.46
可随时用于支付的银行存款	406,098,208.72	418,847,736.46
三、期末现金及现金等价物余额	406,098,208.72	418,847,736.46

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,972,040.83
其中：美元	1,844,690.42	6.49	11,972,040.83
应收账款	--	--	139,665,775.45
其中：美元	21,520,150.30	6.49	139,665,775.45

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	荆州市	荆州市	制造业	100.00%		投资设立
湖北沙隆达对外贸易有限公司	荆州市	荆州市	贸易业	100.00%		投资设立
荆州鸿翔化工有限公司	荆州市	荆州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年10月26日，湖北沙隆达股份有限公司同少数股东张红签订股权转让协议，张红自愿将其持有的荆州鸿翔化工有限公司1.5%的股权无偿转让给湖北沙隆达股份有限公司。荆州鸿翔化工有限公司已于2015年11月4日办理（荆工商）登记内变字[2015]第2433号的工商变更登记。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-120,581.69
差额	120,581.69
其中：调整资本公积	-120,581.69

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司出口销售业务以美元结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	11,972,040.83	12,410,582.61
应收账款	139,665,775.45	160,238,979.45

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

现金及现金等价物、 应收账款	对人民币升值 1%	-233,648.41	-233,648.41	-266,052.67	-266,052.67
现金及现金等价物、 应收账款	对人民币贬值 1%	233,648.41	233,648.41	266,052.67	266,052.67

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前正在按照中国化工集团公司授权财务资产公司制定的《中国化工财务有限公司结售汇业务管理和操作办法》规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 1%	-5,875,900.00	-5,875,900.00	-4,320,900.00	-4,320,900.00
长期借款	减少 1%	5,875,900.00	5,875,900.00	4,320,900.00	4,320,900.00

2、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了信用评定小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收江西南昌市红谷植保中心款项，因多次催收未果，本公司已全额计提坏账准备。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

3、流动风险

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

金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2015 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 119241 万元(2014 年 12 月 31 日：人民币 126791 万元)。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3-5 年（含 5 年）	5 年以上
短期借款	20,000,000.00			
长期借款	244,000,000.00	256,590,000.00	87,000,000.00	

（二）金融资产转移

本公司 2015 年度未发生银行承兑汇票向商业银行贴现的业务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
荆州沙隆达控股有限公司	湖北省荆州市	农药、化工产品的生产及经营	240,661,000.00	20.15%	20.15%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的最终控制方是中国化工集团公司。中国化工集团公司(以下简称“化工集团”)持有中国化工农化总公司100.00%股权，中国化工农化总公司持有中国农化国际有限公司100.00%股权，中国农化国际有限公司持有荆州沙隆达控股有限公司100.00%股权，中国化工集团公司为国务院国资委管理下的中央企业。

本企业最终控制方是中国化工集团公司。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国化工集团公司	最终控制方
佳木斯黑龙农药化工股份有限公司	同受化工集团控制
北京广源益农化学有限责任公司	同受化工集团控制
蓝星(北京)化工机械有限公司	同受化工集团控制
中国化工农化总公司	同受化工集团控制
江苏安邦电化有限公司	同受化工集团控制
山东大成农化有限公司	同受化工集团控制
中国化工财务有限公司	同受化工集团控制
蓝星环境工程有限公司	同受化工集团控制
昊华工程有限公司	同受化工集团控制
ADAMA Agricultural Solutions Ltd.	同受化工集团控制
FarmozPtyLtd.	同受化工集团控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昊华工程有限公司	设备及劳务	7,874,023.88		否	41,753,812.56
北京广源益农化学有限责任公司	购原材料	7,350,427.35		是	
蓝星(北京)化工机械有限公司	购原材料	486,623.93		否	52,640,427.35
蓝星环境工程有限公司	购原材料	155,982.90		是	
荆州沙隆达控股有限公司	原材料及包装物				1,131,882.05

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
ADAMA Agricultural Solutions	销售农药	98,187,315.54	43,770,184.02

Ltd.			
山东大成农化有限公司	销售农药		14,758,849.56
FarmozPtyLtd.	销售农药		7,334,103.40
江苏安邦电化有限公司	销售农药		3,119,469.03
佳木斯黑龙江农药化工股份有限公司	销售农药		1,817,699.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
荆州沙隆达控股有限公司	办公楼 7 楼	120,000.00	120,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北沙隆达对外贸易有限公司	120,000,000.00	2013 年 06 月 23 日	2017 年 06 月 22 日	是

湖北沙隆达对外贸易有限公司	65,000,000.00	2014 年 01 月 26 日	2017 年 01 月 26 日	是
湖北沙隆达对外贸易有限公司	64,000,000.00	2013 年 12 月 11 日	2018 年 12 月 10 日	否
湖北沙隆达对外贸易有限公司	60,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2017 年 04 月 28 日	是
湖北沙隆达对外贸易有限公司	60,000,000.00	2015 年 04 月 29 日	2018 年 04 月 28 日	否
湖北沙隆达对外贸易有限公司	50,000,000.00	2013 年 01 月 22 日	2017 年 01 月 21 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
荆州沙隆达控股有限公司	170,000,000.00	2014 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	否
荆州沙隆达控股有限公司	140,000,000.00	2015 年 02 月 01 日	2018 年 01 月 31 日	否
荆州沙隆达控股有限公司	98,000,000.00	2012 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 24 日	是
荆州沙隆达控股有限公司	50,000,000.00	2015 年 03 月 13 日	2018 年 03 月 13 日	是
中国化工农化总公司	300,000,000.00	2014 年 11 月 19 日	2019 年 11 月 17 日	否
中国化工农化总公司	150,000,000.00	2013 年 09 月 10 日	2018 年 09 月 10 日	否
中国化工农化总公司	50,000,000.00	2015 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 19 日	否
中国化工农化总公司	30,000,000.00	2015 年 06 月 02 日	2017 年 11 月 29 日	是
中国化工集团公司	200,000,000.00	2013 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	否
中国化工集团公司	160,000,000.00	2014 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 09 日	否
中国化工集团公司	150,000,000.00	2013 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 13 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,450,000.00	3,190,000.00

(8) 其他关联交易

①本公司母公司荆州沙隆达控股有限公司通过本公司代收代付的工资及社保共计664,131.60元。

②本公司期末在中国化工财务公司的银行存款年初余额为82,266,671.62元，年末余额为140,000,000.00元；本年收到的银行存款利息收入为1,978,679.94元，本年支付的短期借款利息支出为1,404,208.34元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ADAMA Agricultural Solutions Ltd	19,683,913.31	984,195.67	20,109,257.16	1,005,462.86

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	蓝星(北京)化工机械有限公司	6,094,350.00	9,225,000.00
应付账款	昊华工程有限公司	171,940.88	961,417.30
应付账款	北京广源益农化学有限责任公司	79,260.00	
预收款项	佳木斯黑龙农药化工股份有限公司	10,020.00	10,000.00
预收款项	山东大成农化有限公司	1,500.00	1,500.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

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

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的其他重要的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因			
(4) 其他说明			

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司因筹划重大资产重组事项，经向深圳证券交易所申请，本公司股票自2015年8月5日开市起停牌。2016年1月19日，本公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于重大资产重组延期复牌的议案》，本公司股票将在原停牌期届满后继续停牌，并承诺最晚在2016年5月4日之前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则26号—上市公司重大资产重组》的要求披露重大资产重组信息。

本次重大重组涉及的标的资产为本公司实际控制人在以色列的下属企DAMA Agricultural Solutions Ltd.，该公司从事农作物保护业务，与本公司业务具有很强的互补性。

目前，公司正在积极组织独立财务顾问、法律顾问、审计机构、评估机构等相关中介机构对重组标的资产进行尽职调查、审计、评估，各项工作正在紧张、有序地推进中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	361,912,727.20	99.84%	9,638,653.80	2.66%	352,274,073.40	368,860,445.78	99.84%	8,287,410.79	2.25%	360,573,034.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	584,457.52	0.16%	584,457.52	100.00%		584,457.52	0.16%	584,457.52	100.00%	
合计	362,497,184.72	100.00%	10,223,111.32	2.82%	352,274,073.40	369,444,903.30	100.00%	8,871,868.31	2.40%	360,573,034.99

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	45,003,813.02	2,250,190.65	5.00%
1 年以内小计	45,003,813.02	2,250,190.65	5.00%
1 至 2 年	539,514.86	53,951.49	10.00%
3 年以上	7,440,959.29	7,334,511.66	98.57%
3 至 4 年	110,148.25	55,074.12	50.00%
4 至 5 年	102,747.00	51,373.50	50.00%
5 年以上	7,228,064.04	7,228,064.04	100.00%
合计	52,984,287.17	9,638,653.80	

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：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提理由
无风险组合	308,928,440.03		本集团内部款项
合计	308,928,440.03		

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西南昌市红谷植保中心	584,457.52	584,457.52	100.00%	多次催收未果，预计无法收回
合计	584,457.52	584,457.52	—	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,351,243.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 333,431,752.53 元，占应收账款年末余额合计数的比例 91.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,225,165.63 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,784,721.32	100.00%	5,248,915.77	77.36%	1,535,805.55	81,481,416.37	100.00%	5,229,030.47	6.42%	76,252,385.90
合计	6,784,721.32	100.00%	5,248,915.77	77.36%	1,535,805.55	81,481,416.37	100.00%	5,229,030.47	6.42%	76,252,385.90

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	275,017.80	13,750.89	5.00%
1 年以内小计	275,017.80	13,750.89	5.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 年以上	5,369,557.16	5,229,164.88	97.39%
3 至 4 年	270,784.57	135,392.29	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
5 年以上	5,088,772.59	5,088,772.59	100.00%
合计	5,664,574.96	5,248,915.77	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提理由
沙隆达荆州农化有限公司	1,120,146.36		本集团内部款项

合计	1,120,146.36		
----	--------------	--	--

(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 19,885.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
清算投资款	3,398,275.80	3,398,275.80
与子公司的往来款	1,120,146.36	70,660,146.36
备用金	714,944.37	690,874.23
押金	500,000.00	1,029,784.57
清算货款	548,500.00	548,500.00
出口退税款		4,578,166.34
其他	502,854.79	575,669.07
合计	6,784,721.32	81,481,416.37

(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
汕头彼粤塑胶有限公	清算投资款	3,125,000.00	5 年以上	46.06%	3,125,000.00

司					
沙隆达荆州农化有限公司	对子公司的往来款	1,120,146.36	1-3 年	16.51%	
湖北荆州市沙市农业生产资料公司	清算货款	548,500.00	5 年以上	8.08%	548,500.00
荆州市安全生产监督管理局	押金	300,000.00	5 年以上	4.42%	300,000.00
荆州市房产管理局	房改资金	237,784.57	3-4 年	3.50%	118,892.29
合计	--	5,331,430.93	--	78.57%	4,092,392.29

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	80,026,635.41	24,500,000.00	55,526,635.41	80,026,635.41	24,500,000.00	55,526,635.41
合计	80,026,635.41	24,500,000.00	55,526,635.41	80,026,635.41	24,500,000.00	55,526,635.41

(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
荆州鸿翔化工有限公司	37,619,905.41			37,619,905.41		
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	30,413,700.00			30,413,700.00		24,500,000.00
湖北沙隆达对外	11,993,030.00			11,993,030.00		

贸易有限公司						
合计	80,026,635.41				80,026,635.41	24,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,053,580,429.52	1,641,240,252.20	3,044,864,870.25	2,122,938,073.28
其他业务	156,516,158.84	152,685,793.58	93,298,834.95	84,250,795.36
合计	2,210,096,588.36	1,793,926,045.78	3,138,163,705.20	2,207,188,868.64

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,667,155.76	1,716,466.00
合计	1,667,155.76	1,716,466.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,021.74	
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）	5,585,426.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,398.38	
减：所得税影响额	1,179,878.25	
少数股东权益影响额	11,062.50	
合计	4,511,905.58	--

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	6.90%	0.2388	0.2388
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.68%	0.2388	0.2388

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、会计主管人员、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内，在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿存放在本公司办公室。

湖北沙隆达股份有限公司

法定代表人：安礼如

2016年3月18日