



安徽金禾实业股份有限公司

2015 年年度报告

2016-028

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。

公司负责人杨迎春、主管会计工作负责人仰宗勇及会计机构负责人(会计主管人员)罗道兵声明：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。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，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。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节管理层讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，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 564,598,386 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.7 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 .....	15
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第九节 公司治理 .....	64
第十节 财务报告 .....	71
第十一节 备查文件目录 .....	192

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、金禾实业	指	安徽金禾实业股份有限公司
金瑞投资、控股股东	指	安徽金瑞投资集团有限公司
实际控制人	指	杨迎春先生与杨乐先生
华尔泰	指	安徽华尔泰化工股份有限公司
金源化工	指	滁州金源化工有限责任公司
金利化工	指	来安县金利化工有限责任公司
金丰投资	指	滁州金丰投资有限责任公司
立鑫物流	指	来安立鑫港口经营物流有限责任公司
东瑞投资	指	安徽东瑞投资有限公司
金晨包装	指	来安县金晨包装实业有限公司
金禾美国	指	Jinhe USA LLC.
新浦化学	指	新浦化学（泰州）有限公司
华澳化工	指	菏泽市华澳化工有限公司
金瑞水泥	指	滁州金瑞水泥有限公司
金之穗	指	南京金之穗化工贸易有限公司
金春无纺布	指	控股股东子公司之安徽金春无纺布股份有限公司
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
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金禾实业	股票代码	002597
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽金禾实业股份有限公司		
公司的中文简称	金禾实业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI JINHE INDUSTRIAL CO.,LTD.		
公司的法定代表人	杨迎春		
注册地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号		
注册地址的邮政编码	239200		
办公地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号		
办公地址的邮政编码	239200		
公司网址	<a href="http://www.ajhchem.com/">http://www.ajhchem.com/</a>		
电子信箱	ajhchem@ajhchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	仰宗勇	刘洋
联系地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号
电话	0550-5612755	0550-5614224
传真	0550-5611232	0550-5611232
电子信箱	yangzongyong@ajhchem.com	liuyang@ajhchem.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	上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91341100796433177T
--------	--------------------

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	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦 19-21 层
签字会计师姓名	胡新荣、黄晓奇、陈雪

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）	3,327,750,748.98	3,214,710,564.16	3.52%	2,977,234,503.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	214,449,837.27	166,403,976.14	28.87%	146,074,231.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	192,368,609.51	152,679,371.78	26.00%	140,427,545.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	517,950,184.12	371,518,473.76	39.41%	212,106,023.49
基本每股收益（元/股）	0.38	0.3	26.67%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.3	26.67%	0.26
加权平均净资产收益率	10.94%	9.02%	1.92%	8.39%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,637,489,602.53	3,371,136,043.09	7.90%	3,056,106,179.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,017,819,614.41	1,928,413,431.98	4.64%	1,790,278,704.06

## 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	762,729,803.20	824,153,907.33	784,750,902.72	956,116,135.73
归属于上市公司股东的净利润	39,381,395.82	78,574,575.28	45,881,056.74	50,612,809.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,071,060.66	70,177,020.90	48,380,077.74	41,740,450.21
经营活动产生的现金流量净额	81,910,599.18	180,487,120.20	199,964,506.94	55,587,957.80

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）	39,153.51	36,597.80	1,415.35	
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）	15,877,863.67	26,816,910.91	24,546,203.78	
委托他人投资或管理资产的损益	1,971,695.81	2,243,948.26		按理财产品、掉期投资取得投资收益扣除营业税金及附加后的净额列示。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	16,459,202.49	-620,567.63	475,100.00	公司本期购买的华龙证券金智慧 22 号集合资产管理计划期末

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				按公允价值确认的浮动收益金额较大。
对外委托贷款取得的损益	3,680,530.46	-130,709.59		按对外委托贷款取得投资收益（含收取的财务顾问服务费）扣除营业税金及附加、对应债券募集资金利息支出后的净额列示。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,550.09	-8,697,313.17	-13,164,385.93	
集团股份支付费用	-10,041,203.23			金春无纺布与本公司同受母公司金瑞投资控制，2015年7月15日，本公司37名职工通过员工持股平台滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙）以每股1.8085价格向金春无纺布增资24,224,857.00股，同期金春无纺布经评估每股净资产价格为2.223元，应确认为本次股份支付费用金额为10,041,203.23元。
减：所得税影响额	2,060,892.10	1,667,156.38	2,652,857.50	
少数股东权益影响额（税后）	3,541,572.76	4,257,105.84	3,558,790.40	
合计	22,081,227.76	13,724,604.36	5,646,685.30	--

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

#### (一) 公司从事的主要业务及业务情况

公司主要从事精细化工产品 and 基础化工产品的生产和销售。公司生产的精细化工产品为食品添加剂，包括安赛蜜、甲基麦芽酚、乙基麦芽酚、三氯蔗糖和甲基环戊烯醇酮等。公司生产的基础化工产品主要为液氨、双氧水、碳酸氢铵、三聚氰胺、甲醛、硫酸、硝酸、双乙烯酮等。

#### 1、精细化工产品

公司的精细化工产品主要有安赛蜜、甲基麦芽酚、乙基麦芽酚和三氯蔗糖。其用途、主要特点和应用领域如下表所示：

主要产品名称	用途	主要特点和应用领域
安赛蜜	甜味剂	为第四代人工合成甜味剂，甜度约为蔗糖的200倍，具有在人体内不代谢、不吸收，对热和酸稳定性好等特点，是中老年人、肥胖病人、糖尿病患者理想的甜味剂。主要应用于食品、饮料、药品中，尤其在饮料领域应用广泛。
三氯蔗糖	甜味剂	为第五代人工合成甜味剂，蔗糖为原料经氯化而制得，甜度约为蔗糖的500-600倍，以味质好，储存期长，稳定性好、无热量和安全性高等优点，而被认为代表了目前强力甜味剂的发展方向。主要应用于食品、饮料、药品中，尤其在饮料领域应用广泛。
甲基麦芽酚	香味增效剂	甲基麦芽酚又称麦芽酚，为白色晶状粉末，具有焦奶油硬糖的特殊味道，其稀释溶液可释放出草莓样芳香。主要应用于食品烹饪、加工，饮料领域，并可以用于制造医药中间体。
乙基麦芽酚	香味增效剂	乙基麦芽酚外观与甲基麦芽酚相似，其稀释溶液具有水果样焦甜香味。主要应用于食品烹饪、加工，也可用于饮料领域。

#### 2、基础化工产品

公司形成了完整的化工产品产业链，充分发挥资源的综合利用优势，生产的基础化工产品品种较多，其中目前对外销售额较大的基础化工产品包括三聚氰胺、双氧水、液氨、甲醛、硝酸、硫酸、碳酸氢铵等。

传统氮肥生产企业通常只涵盖以煤为原料，生产液氨、碳酸氢铵、尿素的生产流程。公司在传统合成氨产品基础上，持续拓展新产品，延伸产业链，在生产液氨过程中实现联产甲醇，同时在液氨基础上拓展硝酸和氨水产品，并利用合成氨过程中的氢气为原料生产双氧水。另外，公司以甲醇为起点，向下拓展甲醛、新戊二醇、季戊四醇等产品。

#### (二) 公司所处行业竞争格局及发展趋势

## 1、精细化工行业（甜味剂、香精香料）

### （1）甜味剂

甜味剂（Sweeteners）是指赋予食品以甜味的食物添加剂，品种较多，具体可以分为以两大类：

功能性甜味剂：主要包括人工合成高倍甜味剂和天然甜味剂：人工合成高倍甜味剂主要为糖精、甜蜜素、阿斯巴甜、安赛蜜、三氯蔗糖、纽甜等，天然甜味剂目前使用较多的主要为甜菊糖。

糖醇类甜味剂：包括木糖醇、麦芽糖醇等。因木糖醇有抗龋齿的功效，市场上主要使用其制作无糖口香糖。糖醇类甜味剂的甜度一般都不高于蔗糖。

通常，蔗糖、果糖、葡萄糖、麦芽糖、乳糖等糖类物质，因长期被人们食用，而不被视为食品添加剂或甜味剂。功能性甜味剂目前占据着甜味剂的主要市场。

我国是目前全球最大的人工合成甜味剂生产国与消费国，糖精、甜蜜素等甜味剂的销量和产量均稳居世界第一位。由于各类甜味剂生产的原材料、工艺流程、技术特点差别较大，各生产厂家一般主要生产一种甜味剂，很少有互相交叉，每种甜味剂的生产厂家数量较少，单一产品市场集中度较高。同时我国产品生产成本普遍较国外低廉，甜味剂的生产规模优势明显，因此在国际产业分工中，我国成为甜味剂的主要生产国，各主要甜味剂产品有一半左右用于出口。

截至目前，糖精和甜蜜素由于安全性方面的考虑，已经被限制使用；阿斯巴甜在全球多国尚被允许使用，占甜味剂市场份额的近50%，但科研机构和消费者对于阿斯巴甜的安全性已经有较多的质疑。在我国，除罐头食品外，尚可以根据生产需要无限量添加，但其在人体内分解为苯丙氨酸，不适用于苯丙酮酸尿患者，要求在标签上标明“苯丙酮酸尿患者不宜使用”的警示语。

综合上述几种甜味素，相对而言，安赛蜜的安全性较高，价格适宜，其综合性能优于糖精、甜蜜素和阿斯巴甜，因此基于综合的考虑，安赛蜜逐渐取代糖精、甜蜜素和阿斯巴甜成为中、高端市场的主要需求产品。近几年，以蔗糖为原料、口感更接近蔗糖的第五代甜味剂三氯蔗糖，因技术革新以及工艺不断进步，其生产成本及销售价格不断降低，产品性价比不断提升，逐步被市场接受，近几年国内市场需求一直保持着30%以上的增长。而纽甜和甜菊糖因为口感、生产工艺成熟度、成本价格、添加易用性等因素，未成为市场的主流。

### （2）香精香料

目前国内香精香料行业竞争格局主要表现为外资企业与民营企业之间的市场竞争。由于中国香精香料市场拥有巨大的发展潜力与市场空间，国际著名香精香料公司纷纷在中国本土投资建厂，与此同时，国内民营香精香料制造企业经过多年的发展，涌现出一批行业领先企业，凭借稳定的产品质量、合理的产品价格、周到的技术服务，赢得了客户的认可和青睐，市场份额和品牌知名度日渐提高，迅速发展成为国内香精香料行业的骨干力量。

从具体行业格局来看，香精行业的核心环节主要在于复配技术，属于轻资产行业，产业集中度较高，外资进入比例较高，国内高端市场被芬美意、德之馨、奇华顿等国际大公司占据。香料产业品种众多，核心环节在于生产技术，综合来看，由于各种产品生产技术差异较大，产业集中度很低，就单种产品而言，通常市场规模较小，产业集中度很高。

## 2、基础化工行业竞争格局

基础化工行业是国民经济的基础行业，下游分布在国民经济的各个领域。总体而言，我国基础化工行业竞争充分，行业内生产企业众多，市场集中度较低。目前我国基础化工行业呈现如下特点：

### （1）行业发展体系日渐完善

我国基础化工行业发展较早，发展迅速，目前技术和工艺已经达到较高水平，已经形成各门类全面发展的综合体系。

### （2）行业发展与大宗资源性产品供给关系密切

基础化工产业主要原材料为石油、煤、天然气、矿产资源等，其产业布局、产业利润水平、产业发展趋势，与大宗资源性产品的供应情况有密切关系。

### （3）规模化效益明显

基础化工产业工艺技术相对成熟，产品利润空间较小。产能规模较大的企业，生产中节能降耗能力更强、空间更大，成本优势明显。

### （4）具有地域性

由于行业利润率普遍较低，靠近原材料或者目标市场的企业具有较明显的成本优势，产业布局具有一定的地域性。

基于以上特点，从竞争格局来看，在基础化工行业，规模较大、靠近原材料或者目标市场的公司能够有效降低生产成本，占据领先优势；在精细化工领域，拥有专业技术优势的企业，能够占领更大的市场份额。

## 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	无重大变化
无形资产	无重大变化

在建工程	与年初相比增加 5218.31 万元，增幅较大，主要为报告期内公司对三氯蔗糖建设项目投入资金较大。
------	---

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术优势

近年来公司不断加大科技投入和人才队伍建设，建立了非常完善的科技创新体系。公司是高新技术企业，研发中心被认定为省级企业技术中心，与国内同行业相比，公司技术优势十分明显。

在精细化工领域中的甲、乙基麦芽酚和安赛蜜生产技术领域，公司通过多年的理论探索和生产实践，研究开发了一系列具有国际领先水平的核心技术，通过对工艺技术的不断开发和更新以及对新型设备的持续投资，公司近年来甲、乙基麦芽酚和安赛蜜生产收率不断提升，均已处于国内最高水平，有效降低了产品的成本，提升了产品的品质、稳定性和生产过程中的环境友好性。同时，公司利于自身在有机合成方面多年积累的化学工程技术和人才优势，迅速切入三氯蔗糖行业，并在短时间达到行业领先的得率和成本水平。

在基础化工领域，公司将自主创新与技术交流学习相结合，展示了强大和快速的产品线拓展能力，在原有小氮肥企业传统合成氨、碳铵、尿素生产路线基础上，努力实现产品的多元化和产业化。

公司引进和培养了一大批技术人员和熟练工人形成公司基础化工技术核心力量。目前公司的技术水平和生产装备在国内行业内处于领先地位。

公司近几年来一直坚持技术改造，不断提高生产设备的技术含量。在抓好原始创新和集成创新的同时，大力开展以节能降耗为重点的技术改造和新工艺新装备的应用。

### 2、产业链延伸和循环经济优势

传统的合成氨行业通常只涵盖以煤为原料，生产液氨、碳酸氢铵、尿素的生产流程。公司在传统合成氨产品基础上，持续拓展产品线，延伸产业链。丰富的产品线和较长的产业链使公司相对于一般的化工企业，具有明显的优势：

第一、降低生产成本，提高生产效率。通过产业链的横向和纵向延伸，减少了大量的生产成本和运输成本，对冲了部分化工产品价格波动的影响，实现了综合收益的提升。

第二、实现了能源的综合循环利用，公司的自有发电装置产生的高压蒸汽和硫酸副产的高压蒸汽一并进入公司的高压管网，除供给部分用高压蒸汽的车间外，都用于发电；发电后的中压蒸汽，再进入中压管

网，供生产使用；生产环节出来的低压蒸汽，经过有效的回收、升压，再进入高压管网用于发电，实现了能源的最优化利用，有效降低了综合生产成本。

第三、增强产品布局的灵活性，实现效益最大化。公司可以根据市场价格情况，自由调节联产品的生产比例，实现资源的优化配置和效益最大化。同时，产业链的每一种中间产品都可以有两种选择：独立出售或者供下一步生产使用，公司可以综合权衡和判断各种产品的市场价格和走势，达到效益最大化。因此，和其他单产品体量大、受周期影响较大的化工企业不同，公司的多产品线、长产业链的产业结构决定了公司基础化工的毛利率水平能够保持稳定。

在精细化工领域，公司的各种精细化工产品受益于基础化工丰富的产品线，具有明显的成本优势。安赛蜜的核心原材料，三氧化硫和双乙烯酮均由公司的硫酸和双乙烯酮生产线提供；除了自用以外，包括三氧化硫在内的硫酸系列产品均可以外售，双乙烯酮既可以外售，也可以生产出医药中间体双乙甲酯和双乙乙酯对外出售。此外，公司还以甲基麦芽酚为基础，向下游延伸生产医药中间体PHC（吡啶盐）。

### 3、基础化工和精细化工协同优势

公司同时拥有基础化工和精细化工两大类业务，具有发展的协同优势：

第一、降低公司生产成本。公司基础化工生产线拥有完整的热能、电力、循环水和污水处理等辅助生产系统，公司精细化工产业能够充分利用公司的辅助生产系统，从而降低了生产成本。

第二、增强抗风险能力。强周期的基础化工产业与弱周期的食品添加剂产业，能够有效提高公司的抗风险能力。经济不景气时，食品添加剂业务所受影响较小，可以弥补公司基础化工产品受到的影响，从而使公司总体盈利能力受影响较小；经济景气时，基础化工的业绩弹性较大，利润大幅提升，使公司整体业绩大幅增长。

### 4、区位优势

公司位于安徽省滁州市来安县，距离南京仅有50公里，是行业中靠近长三角地区这一经济活跃地带的企业之一，具有明显的区位优势。

基础化工产品由于毛利率较低和运输成本较大等原因，往往具有较明显的销售半径。国内实力雄厚并能与公司产品构成直接竞争关系的基础化工企业主要分布在山东、山西、四川、湖北等省，这些企业距离长三角地区的运距比公司多500至1,500公里以上，公司的区位优势明显，如下图：



2015年，公司同南化公司签署了仓储物流合作协议，利用南化公司在长江边的普货和危险品码头，进行煤炭、尿素、醋酸、硫磺、双氧水、硝酸等大宗原料和产品的存储和运输，降低了运输成本，有效扩大了采购半径和市场范围，进一步拓展了公司的区位优势。

### 5、产业规模领先优势

目前公司甲、乙基麦芽酚、安赛蜜、硝酸产品在行业细分领域内已成为全球规模领先的生产企业。甲、乙基麦芽酚的生产能力已达到4,000吨/年，占全球市场份额的50%以上；安赛蜜生产能力已达到9,000吨/年，占全球市场份额的60%以上；硝酸生产能力达到55万吨/年，约占目标区域市场份额的50%左右，碳酸氢铵生产能力达到45万吨，为华东最大的供应商。在华东区域内，公司的基础化工产品也具有显著的规模优势。公司产业规模领先优势明显。

公司在生产经营规模上的优势使公司能够充分降低生产成本，提高原材料采购中的议价能力，增强公司抵御风险的能力，巩固和扩大市场影响力。

### 6、产品质量和客户优势

公司制定了严格的质量控制标准，产品质量和性能不断提高。目前公司主要产品已通过了GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004、GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008、GB/T 28001-2011/OHSAS 18001:2007等认证，食品添加剂系列产品已通过了ISO22000-2005、Kosher、Halal、GMA、FSSC22000等认证。

公司凭借行业地位、领先技术、产品质量等优势拓展了一批优质客户，并与其建立了广泛的合作关系。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

目前公司甲、乙基麦芽酚、安赛蜜、硝酸产品在行业细分领域内已成为全球规模领先的生产企业。甲、乙基麦芽酚的产能为4,000吨/年，占全球市场份额的50%以上；安赛蜜产能为9,000吨/年，占全球市场份额的60%以上；硝酸产能为55万吨/年，约占目标区域市场份额的50%左右，碳酸氢铵产能为45万吨，为华东最大的供应商。在华东区域，公司的基础化工产品具有显著的规模优势。

2015年，在全球宏观经济低迷，国内经济增速持续下滑的严峻形势下，面对产能严重过剩，产品价格大幅下滑的不利局面。在公司董事会的统筹领导下，以加强内部管理、规范程序，持续进行安全生产隐患排查、环境督查工作，确保了全年无重大安全、环保事故，促进了管理水平的提升；通过技术创新，内部挖潜，提高生产效率，降低生产成本，保证了公司在市场竞争中处于有利地位。

2015年度，公司实现营业总收入332,775.07万元，较上年度增长3.52%；实现归属于母公司所有者的净利润为21,444.98万元，较上年度增长28.87%。

报告期内，基础化工产品销售价格、原材料价格波动较大，公司利用产业链长、产品布局灵活的优势，根据产品市场价格变动，及时调整产品生产结构，实现资源配置和效益最大化，实现基础化工产品毛利率保持平稳，达到12%，较上年度增长0.8%。

报告期内，公司甜味剂产品—安赛蜜实现销售收入23,432.34万元，毛利率达到28.29%，较上年度增长12.13%；香料产品—甲、乙基麦芽酚分别实现销售收入10,309.18万元和21,847.05万元，毛利率分别达到44.44%和40.21%，较上年度增长16.52%和7.18%，主要因为2015年度甜味剂和香料产品销售价格保持平稳增长，主要原材料的价格降幅较大及技术创新生产效率提高所致。

报告期内，公司累计投入研发费用7,169.66万元，占母公司营业收入的3.18%，与2014年相比增幅为13.18%。公司依靠技术创新，利用创新成果，对生产工艺、设备持续进行技术升级改造，先后完成了合成氨造气工段增氧气化、三聚氰胺技术改造等多项技改项目建设，提高了生产效率，降低了生产消耗，确保公司经营安全、持续、稳定、高效。

### 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	3,327,750,748.98	100%	3,214,710,564.16	100%	3.52%
分行业					
基础化工	2,430,306,220.76	73.03%	2,558,312,453.68	79.58%	-6.55%
精细化工	584,230,691.27	17.56%	565,342,472.96	17.59%	-0.03%
贸易	229,131,750.81	6.89%		0.00%	6.89%
其他	84,082,086.14	2.53%	91,055,637.52	2.83%	-0.31%
分产品					
硝酸	475,810,689.15	14.30%	575,786,991.94	17.91%	-3.61%
液氨	246,357,977.63	7.40%	250,285,515.16	7.79%	-0.38%
三聚氰胺	398,377,931.73	11.97%	388,171,783.76	12.07%	-0.10%
乙基麦芽酚	218,470,461.75	6.57%	230,794,341.21	7.18%	-0.61%
新戊二醇	171,940,649.20	5.17%	255,932,632.52	7.96%	-2.79%
碳铵	214,735,632.84	6.45%	236,968,684.41	7.37%	-0.92%
安赛蜜	234,323,357.34	7.04%	217,614,835.54	6.77%	0.27%
甲醛	86,195,974.10	2.59%	109,208,773.67	3.40%	-0.81%
季戊四醇	130,223,170.69	3.91%	143,593,559.62	4.47%	-0.55%
甲基麦芽酚	103,091,792.39	3.10%	83,075,550.48	2.58%	0.51%
硫酸	303,821,680.95	9.13%	246,713,709.68	7.67%	1.46%
双氧水	129,574,043.72	3.89%	50,693,895.33	1.58%	2.32%
贸易	229,131,750.81	6.89%	0.00	0.00%	6.89%
其他主营业务	363,721,838.25	10.93%	390,514,193.27	12.15%	-1.22%
其他业务	21,973,798.43	0.66%	35,356,097.57	1.10%	-0.44%
分地区					
内销	3,034,220,760.68	91.18%	2,934,028,221.07	91.27%	-0.09%
外销	293,529,988.30	8.82%	280,682,343.09	8.73%	0.09%

### (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						
基础化工	2,430,306,220.76	2,126,062,421.87	12.52%	-5.00%	-5.86%	0.80%
精细化工	584,230,691.27	376,893,914.33	35.49%	3.34%	-11.08%	10.46%
分产品						
硝酸	475,810,689.15	467,853,172.72	1.67%	-17.36%	-9.94%	-8.10%
三聚氰胺	398,377,931.73	374,521,573.43	5.99%	2.63%	-1.81%	4.25%
甲基麦芽酚	103,091,792.39	57,273,949.80	44.44%	24.09%	-4.35%	16.52%
乙基麦芽酚	218,470,461.75	130,623,178.15	40.21%	-5.34%	-15.49%	7.18%
安赛蜜	234,323,357.34	168,041,143.22	28.29%	7.68%	-7.90%	12.13%
硫酸	303,821,680.95	178,959,629.89	41.10%	23.15%	2.57%	11.82%
分地区						
内销	3,034,220,760.68	2,608,893,900.95	14.02%	3.41%	3.48%	-0.06%

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
精细化工	销售量	吨	11,740.87	11,110.63	5.67%
	生产量	吨	11,540.19	11,660.95	-1.04%
	库存量	吨	2,558.62	2,759.3	-7.27%
基础化工	销售量	万吨	291.35	266.59	9.29%
	生产量	万吨	304.38	267.34	13.85%
	库存量	万吨	6.35	3.97	60.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，基础化工库存量较同期相比增长60.18%主要原因为：

1. 年底为化肥销售淡季，碳酸氢铵库存增加1.13万吨；
2. 临近年底，下游产业开工不足，浓硫酸、甲醛、双氧水产品库存分别增加0.47、0.11、0.1万吨所致；
3. 副产品甲酸钠市场需求萎缩，库存增加0.27万吨。

**(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	
精细化工	主要材料	145,729,880.11	5.32%	222,499,072.49	6.90%	-1.59%
精细化工	包装材料	7,728,229.25	0.28%	9,541,454.78	0.30%	-0.01%
精细化工	燃料及动力	60,986,280.39	2.22%	70,222,231.30	2.18%	0.05%
精细化工	直接人工	40,063,772.34	1.46%	38,033,140.15	1.18%	0.28%
精细化工	制造费用	61,342,580.09	2.24%	67,708,414.70	2.10%	0.14%
精细化工	小计	315,850,742.18	11.52%	408,004,313.42	12.66%	-1.14%
基础化工	主要材料	1,596,132,571.79	58.23%	1,997,425,239.26	61.97%	-3.75%
基础化工	包装材料	25,668,442.82	0.94%	28,874,992.56	0.90%	0.04%
基础化工	燃料及动力	413,866,589.80	15.10%	359,441,963.81	11.15%	3.95%
基础化工	直接人工	74,974,966.38	2.74%	94,923,310.42	2.95%	-0.21%
基础化工	制造费用	294,236,052.53	10.73%	309,546,255.58	9.60%	1.13%
基础化工	小计	2,406,212,980.77	87.78%	2,790,211,761.63	86.57%	1.20%
其他	主要材料	11,306,906.17	0.41%	18,396,593.88	0.57%	-0.16%
其他	包装材料	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他	燃料及动力	2,336,083.31	0.09%	1,530,279.45	0.05%	0.04%
其他	直接人工	2,177,110.10	0.08%	1,976,259.56	0.06%	0.02%
其他	制造费用	3,382,217.32	0.12%	2,836,826.25	0.09%	0.04%
其他	小计	19,202,316.90	0.70%	24,739,959.14	0.77%	-0.07%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2015年7月，本公司在南京独资设立“南京金之穗化工贸易有限公司”，故本期财务报表合并范围为本公司、金丰投资、金利化工、金源化工、立鑫港口、华尔泰、东瑞投资、美国金禾和南京金之穗。

**(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）	155,316,427.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.67%

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	安徽泰合森能源科技有限责任公司	35,583,292.31	1.07%
2	东乡县远成实业有限公司	32,613,929.06	0.98%
3	帝兴树脂（昆山）有限公司	32,199,764.62	0.97%
4	湖北祥云(集团)化工股份有限公司	27,666,808.55	0.83%
5	铜陵和友化工有限公司	27,252,633.42	0.82%
合计	--	155,316,427.96	4.67%

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）	850,429,308.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.49%

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	供电部门	410,073,718.34	17.11%
2	江苏灵谷化工有限公司	134,512,917.37	5.61%
3	苏州得亦名商贸有限公司	123,830,336.58	5.17%
4	中石化炼油销售（福建）有限公司	98,278,738.77	4.10%
5	来安县祥瑞运输工贸有限公司	83,733,596.95	3.49%
合计	--	850,429,308.01	35.49%

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	161,402,685.81	163,861,089.72	-1.50%	
管理费用	122,752,324.20	104,995,058.36	16.91%	主要为报告期内公司支付的职工薪酬以及确认的股权激励费用增幅较大。
财务费用	26,305,046.27	32,725,072.79	-19.62%	主要为报告期内公司汇兑收益增幅较大。

#### 4、研发投入

适用  不适用

2015年是我国“十二五”计划最后一年，为了进一步提高核心竞争力，建设资源节约、环境友好型企业，结合本行业“十二五”规划和本企业的特点，以资本市场为纽带，大力发展循环经济、低碳经济，努力开发环保型、节约型、低能耗低污染的精细化工产品和生产技术工艺。为此公司开展了20余项研究开发项目，其目的是解决生产中的技术难题、减少三废、降低生产成本、控制能源消耗、提高自动化水平，全力保持企业又好又快发展。

报告期内，公司开展了20余项研发项目，已有19项通过了项目验收并实施了成果转化，目前已处于实质性应用阶段，发挥了较好的技术水平和装置能力，实现了良好的经济效益、环保效益和社会效益。

报告期内，公司研发项目紧紧围绕主要产品的关键工艺展开，这些技术的研发及时的解决了生产中的问题，提升了产品的市场竞争力，减少三废、降低生产成本、降低能源消耗，使公司在市场竞争中处于有利地位。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	254	249	2.01%
研发人员数量占比	15.20%	15.10%	0.10%
研发投入金额（元）	71,696,618.58	63,346,539.35	13.18%
研发投入占营业收入比例	2.15%	1.97%	0.18%
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

## 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	3,692,264,754.46	3,716,463,638.77	-0.65%
经营活动现金流出小计	3,174,314,570.34	3,344,945,165.01	-5.10%
经营活动产生的现金流量净额	517,950,184.12	371,518,473.76	39.41%
投资活动现金流入小计	341,461,392.52	284,134,674.23	20.18%
投资活动现金流出小计	623,514,204.62	790,258,844.68	-21.10%
投资活动产生的现金流量净额	-282,052,812.10	-506,124,170.45	44.27%
筹资活动现金流入小计	264,700,000.00	466,400,000.00	-43.25%
筹资活动现金流出小计	531,318,969.63	354,300,137.77	49.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-266,618,969.63	112,099,862.23	-337.84%
现金及现金等价物净增加额	-26,262,705.22	-22,609,658.86	16.16%

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、2015年度，公司经营活动产生的现金流量净额较同期相比增幅达39.41%，主要为报告期内，公司开展票据池业务，以新开立银行承兑汇票支付货款，减少了现金支付，经营活动现金流出降幅较大所致。

2、2015年度，公司投资活动产生的现金流量净额较同期相比增幅达44.27%，主要为报告期内，公司收回了两笔委托贷款以及减少了固定资产及其他的投资所致。

3、2015年度，公司筹资活动产生的现金流量净额较同期相比降幅达337.84%，主要为2014年度公司发行了2亿元公司债券，2015年筹资活动现金流入降幅较大，并且在报告期内，子公司华尔泰归还了部分银行贷款，公司实施了利润分配，支付了2亿元公司债券利息，导致筹资活动现金流出增幅较大。

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

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 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	560,388,682.04	15.41%	532,525,724.29	15.80%	-0.39%	
应收账款	125,498,069.89	3.45%	116,683,217.00	3.46%	-0.01%	
存货	555,591,495.78	15.27%	401,748,477.31	11.92%	3.35%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	1,892,174.62	0.05%	1,711,244.08	0.05%	0.00%	
固定资产	1,183,651,206.55	32.54%	1,307,945,984.36	38.80%	-6.26%	
在建工程	57,406,570.76	1.58%	5,223,503.40	0.15%	1.43%	
短期借款	133,000,000.00	3.66%	170,500,000.00	5.06%	-1.40%	
长期借款	70,656,816.00	1.94%	126,263,180.00	3.75%	-1.81%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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（不含衍生金融资产）	0.00	16,107,237.32	16,107,237.32	0.00	158,100,000.00	0.00	174,207,237.32
上述合计	0.00	16,107,237.32	16,107,237.32	0.00	158,100,000.00	0.00	174,207,237.32

金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------	------	------	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
251,846,210.00	0.00	/

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	158,000,000.00	16,207,237.32	16,207,237.32	158,000,000.00	0.00	16,207,237.32	174,207,237.32	自有资金
合计	158,000,000.00	16,207,237.32	16,207,237.32	158,000,000.00	0.00	16,207,237.32	174,207,237.32	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2011 年	公开发行 股票	67,683.97	3,702.44	65,683.6	0	19,372.46	28.62%	0	-	0
2014 年	公司债券	20,000	0	20,000	0	0	0.00%	0	-	0
合计	--	87,683.97	3,702.44	85,683.6	0	19,372.46	28.62%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

公司于 2011 年 7 月向社会公开发行人民币普通股 3,350 万股，每股发行价为 21.50 元，应募集资金总额为人民币 72,025.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,341.03 万元后，实际募集资金净额为 67,683.97 万元。(1) 上述募集资金到位前，截至 2011 年 7 月 31 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 21,715.12 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 21,460.65 万元。(2) 2015 年 1-12 月直接投入募集资金项目 3,702.44 万元（其中包括募集资金利息扣除手续费后的净额 2,063.38 万元），截止 2015 年 12 月末累计直接投入募集资金 44,222.95 万元，累计使用募集资金 65,683.60 万元。扣除使用结余募集资金永久性置换流动资金 4,063.75 万元后，募集资金余额为零，募集资金专用账户累计利息收入 2,065.79 万元，手续费支出 1.74 万元，募集资金专户 2015 年 12 月 31 日结存金额合计为 0.67 万元。公司于 2014 年 6 月向社会公开发行公司债券，募集资金 2 亿元，用于补充流动资金和偿还银行贷款，目前已全部使用完毕。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
5,000 吨/年安赛蜜项目	否	27,320.22	27,320.22	1,705.73	23,695.91	86.73%	2012 年 07 月 01 日	3,034.21	否	否
年产 20 万吨硝酸铵钙项目	是	34,592.05	15,908.31		15,908.31	100.00%	2011 年 03 月 31 日	121.94	否	是
供热系统节能减排改造项目	否	5,771.7	5,771.7		5,777.87	100.00%	2011 年 07 月 31 日	1,994.02	是	否
年产 15 万吨双氧水项目	否	0	16,895.99	1,996.71	20,301.51	100.00%	2014 年 07 月 01 日	1,409.27	否	否
承诺投资项目小计	--	67,683.97	65,896.22	3,702.44	65,683.6	--	--	6,559.44	--	--
超募资金投向										



-		0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	67,683.97	65,896.22	3,702.44	65,683.6	--	--	6,559.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	5,000 吨/年安赛蜜项目于 2012 年 7 月投产, 因受宏观经济环境影响, 募投项目产品需求增长放缓, 加之产能过剩, 导致产销未能完全展开, 以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧, 导致未能达到预期效益。年产 20 万吨硝酸铵钙项目是由年产 16.5 万吨浓硝酸原料项目和年产 20 万吨硝酸铵钙项目组成, 其中年产 16.5 万吨浓硝酸项目已于 2011 年 3 月末建成投产, 年产 20 万吨硝酸铵钙项目公司终止该产品项目的建设, 导致未能达到预期效益。15 万吨双氧水项目于 2014 年 7 月投产, 运行时间较短以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧, 导致未能达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	关于终止募投项目“年产 20 万吨硝酸铵钙项目”部分产品的原因: 受全球经济危机和国内经济形势低迷的影响, 硝酸铵钙产品价格持续走低, 其市场前景不乐观, 行业内大部分公司出现严重亏损的现象。公司本着审慎及对广大投资者负责的原则, 拟终止该产品项目的建设。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为了使公司的募投项目及早产生效益, 在首次公开发行股票募集资金前, 公司利用自有资金对上述项目进行了建设。截至 2011 年 7 月 31 日, 公司以自有资金先行投入 21,715.12 万元建设募投项目, 其中 5,000 吨/年安赛蜜项目投入 571.52 万元, 年产 20 万吨硝酸铵钙项目投入 15,908.31 万元, 供热系统节能减排改造项目投入 5,235.29 万元(投资预算为 4,980.81 万元, 因此以募集资金置换 4,980.81 万元)。该投入金额业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司会审字[2011]4509 号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。2011 年 8 月 18 日, 经公司第二届董事会第十四次会议决议, 公司以募集资金置换上述预先投入的自有资金 21,460.65 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 11 月 7 日, 公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》, 同意公司以闲置募集资金 6,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金, 此次补充流动资金截止时间为 2012 年 4 月 30 日。2012 年 4 月 23 日, 公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》, 同意公司以闲置募集资金 6,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金, 此次补充流动资金截止时间为 2012 年 11 月 30 日; 2012 年 11 月 23 日, 公司第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》, 同意公司以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金, 此次补充流动资金截止时间为 2013 年 4 月 30 日。2013 年 4 月 21 日, 公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》, 同意公司以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金, 此次补充流动资金截止时间为 2013 年 10 月 31 日; 2013 年 10 月 28 日, 公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充									

	公司流动资金的议案》，同意以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2014 年 4 月 30 日。2014 年 3 月 17 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2014 年 9 月 30 日。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已按期将上述资金归还募集资金户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 年产 5,000 吨/年安赛蜜项目实际结余募集资金 4,063.61 万元。供热系统节能减排改造项目结余资金 0.14 万元。年产 5,000 吨/年安赛蜜项目募集资金结余的主要原因一是该项目论证与建设时间较长，随着市场变化，钢材等材料及设备采购价格下降，使得建设成本大幅降低；二是该项目是公司安赛蜜扩产项目，公司在之前已建设投产的 4,000 吨/年安赛蜜工程时，在动力、环保等配套附属工程设计建造时已考虑扩产需要，因此建设时无需再对环保、动力等配套附属工程进行投资扩容，节约了建设资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 15 万吨双氧水项目	年产 20 万吨硝酸铵钙项目	16,895.99	1,996.71	20,301.5	100.00%	2014 年 07 月 01 日	1,409.27	否	否
合计	--	16,895.99	1,996.71	20,301.5	--	--	1,409.27	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“年产 20 万吨硝酸铵钙项目”是由年产 16.5 万吨浓硝酸原料项目和年产 20 万吨硝酸铵钙项目组成，原计划总投资 34,592.05 万元，实际已累计投入募集资金 15,908.31 万元，剩余募集资金 19,372.46 万元（含利息收入和手续费支出净额 688.72 万元）。由于受全球经济危机和国内经济形势持续低迷的影响，硝酸铵钙产品价格持续走低，其市场前景不乐观，行业内大部分公司出现严重亏损的现象。公司本着审慎及对广大投资者负责的原则，终止该产品项目的建设。为提高募投资金的使用效率，公司经审慎分析和论证，决定将该项目资金变更用于“年产 15 万吨双氧水项目”。2013 年 9 月 8 日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资用途的议案》，公司将募集资金投资项目“年产 20 万吨硝酸铵钙项目”后续硝酸铵钙产品项目部分终止，变更为“年产 15 万吨双氧水项目”，该项目计划总投资 16,895.99 万元，实施主体为本公司。上述议案已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“年产 15 万吨双氧水项目”于 2014 年 7 月投产，运行时间较短以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧，导致未能达到预期效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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）发展战略与目标

公司将全力维护好在甜味剂和香精香料行业的领先地位，并努力扩大领先优势和丰富产品线，努力实现“成为一家在多个细分领域具有龙头地位，并为食品、农业、环保、医药等行业的客户持续提供高性能产品的化学和生物技术公司”的愿景。公司将坚持“加强管理、夯实基础、提升素质、规范程序、堵塞漏洞、挖潜革新、提质增效、优化环境、确保安全，促进企业健康稳定发展”的发展态度，并依托循环经济、高效运营和持续创新三大优势，专注于品质和服务的提升，凭借良好的信誉、优质的产品赢得客户的信赖，以良好的经营业绩和社会效益回报股东和社会。

### （二）2016年的经营计划和主要目标

#### 1、维护市场地位

公司目前已是甜味剂产品—安赛蜜、香料产品—甲、乙基麦芽酚的全球最大生产和销售商，公司将通过价格调控去引导行业竞争格局，并通过技术革新和工艺路线优化，提高产品生产效率，降低生产成本，

以综合竞争优势在市场中获得话语权，获取优质客户的信赖，进一步提高产品的市场占有率。继续强化产品的质量体系建设，提高产品质量，提高客户满意度；加强品牌建设，提升企业品牌在客户中的认知度，以产品价格优势、质量优势、品牌优势努力维护公司产品的市场地位。

## 2、重点项目建设

公司实施三氯蔗糖项目具有较强的技术优势、成本优势和渠道优势。近年来，公司投入了大量资源用于食品添加剂产品的研发与拓展，2014年公司完成了三氯蔗糖全套生产流程研发及系统试产，2015年8月公司完成年产500吨三氯蔗糖项目建设，对工业化生产技术和工艺路线持续进行验证，2016年内公司将加快对年产500吨三氯蔗糖项目技术升级，以达到公司预定的各项技术指标、财务指标，并以此为基础推进年产1500吨三氯蔗糖项目建设。

依托原料、技术优势，推进年产400吨吡啶盐项目建设，吡啶盐是第三代治疗胃溃疡新药泮托拉唑的中间体，属于环保新型医药中间体，符合国家的产业政策。公司研发团队依靠原有的技术积累及不断的研发创新，已成功研发了具有自主知识产权的工艺技术路线生产吡啶盐，将有力保障吡啶盐项目的顺利实施。

基于产业链的延伸和衔接，能源和资源的综合利用，以及成本优势的考虑，公司对合成氨弛放气中的氢气进行提纯，直接用于双氧水的生产，公司已于14年7月建成年产15万吨双氧水生产装置，在市场拓展和进一步的市场调研中发现双氧水应用范围非常广泛，并且在目标市场内需求十分旺盛，在年产15万吨双氧水的生产经验的基础上，公司于2016年初决定投资建设年产20万吨双氧水装置。

## 3、外延式扩张

公司将在继续致力于确保主营业务快速发展的同时，充分利用资本市场，加快对食品添加剂行业内优质标的的筛选，并积极关注医药中间体和新材料等相关行业动态，努力实现跨越式发展。

## 4、技术和研发能力升级

公司将建立健全自主创新和协同研发机制，逐步完善自主研发能力，加强对已有技术的吸收能力。开展和高校、科研机构的合作，对新技术进行技术成果吸收、转化和落地。同时，公司将加强同重点行业客户的沟通，将供销关系升级为战略合作关系，充分理解客户发展战略，把握行业发展趋势，找到布局点，逐步升级为具备将技术产业化和市场化能力的综合型公司。

## 5、深化管理重心

借助推进SAP系统上线的契机，建立健全公司采购、生产、销售、仓储、物流、财务等各项业务流程；围绕各项业务流程和管理制度进一步深化财务管理，全面推进预算管理；加强资金管理，提高闲置资金使用效率和收益率。

进一步优化人力资源管理，建立健全员工发展和培养机制，充实优化尤其是生产和技术部门的高中基层干部队伍；加大对培训资源的投入，组织不同侧重点的培训活动和课程；重新塑造企业文化，以不同形

式进行宣讲和沟通，培养年轻干部和员工的文化认同，保证生产、经营队伍的稳定。

### （三）风险分析

#### 1、环保治理风险

公司产品主要为大宗化学品与精细化学品，属于化工行业，国家对化工行业制定了较高的环境治理要求与标准，并制定了严格的环保法律法规，公司当地省、市、县环保部门也对公司“三废”治理情况进行实时监控和不定期的现场检查，这对公司环境保护、污染治理提出了非常严格的要求。

自成立以来，公司一直高度重视环境保护和“三废”治理工作，严格执行国家法律法规和环保治理标准，各项环保指标均达到国家标准。但是随着社会公众的环境保护意识逐步加强，自新的《环境保护法》颁布实施以来，国家各级环保部门也相应制定了更加严格的环境保护及污染治理实施要求和办法，这将要求企业提高污染治理标准，对环境保护和“三废”治理等方面投入不断增加，若未能够及时满足新环保标准和要求，可能会受到相关部门的处罚，将对经营业绩产生一定的影响。

#### 2、安全生产风险

公司产品生产所需的原材料及中间体部分为易燃、易爆、腐蚀性和有毒性质，生产过程中涉及高温、高压等复杂情况，对各反应过程中各类产品的存储、运输以及生产工艺、操作等要求极高，若生产过程中存在安全管理不到位的情况，可能会导致安全事故。公司一直将安全生产作为工作的核心要求，持续加强各级员工的安全生产意识，建立健全各项安全生产制度，公司安全生产监管部门24小时不间断全生产厂区巡查，并运用全自动生产控制系统，保证生产安全。2015年度，公司未发生重大的生产安全事故。但仍需持续对安全生产加大投入，排除操作、技术、设备故障等各类潜在风险。

#### 3、原材料波动风险

公司大宗化学品原材料的价格波动能够对公司产品的毛利率和盈利能力带来较大的影响，近几年在宏观经济放缓的情况下，原材料及产品销售价格均显著下降，若未来公司主要原材料价格上涨而公司产品价格不能同比例上涨，将压缩公司利润水平，毛利率下降。公司通过产业链的延伸，使得产业链中各产品既可独立销售，也可作为下一步骤生产使用，公司可以根据各种产品的市场价格和预期变化，调节各类产品产量，提高生产效率，降低生产成本，增强产品布局的灵活性，实现效益最大化，以化解原材料和产品波动的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 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。

## 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

公司于2015年4月10日召开2014年度股东大会，审议通过了《2014年度利润分配预案》，具体内容为：以截止2014年12月31日公司总股本28,416万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税），共分现金红利8,524.8万元，经过本次分配后未分配利润剩余部分结转以后年度分配；同时进行资本公积转增股本，以28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，转增后公司总股本将增加至56,832万股。公司于2015年4月14日披露了《2014年度权益分派实施公告》，并于2015年4月21日实施完毕权益分派工作。

报告期内，为了进一步完善和健全公司持续稳定的分红机制，积极回报投资者，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《安徽金禾实业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等相关文件的规定和要求，公司董事会制定了《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》，并通过了2015年第一次临时股东大会的审议。

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

公司近3年（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年度公司利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本27,768万股为基数，向全体股东每10股派发现金2.5元（含税），共计派现6,942万元，剩余分配利润结转以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。

2014年度公司利润分配方案为：以截止2014年12月31日公司总股本28,416万股为基数，每10股派现金

人民币3元（含税），共计派现金8,524.8万元，剩余分配利润结转以后年度；以资本公积转增股本，每10股转增10股，共转增28,416万股，转增后，总股本为56,832万股。

2015年度公司利润分配预案为：以截止2016年03月27日公司总股本564,598,386股为基数，每10股派现金人民币1.7元（含税），共计派现金95,981,725.62元，剩余分配利润结转以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。

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	95,981,725.62	214,449,837.27	44.76%	0.00	0.00%
2014年	85,248,000.00	166,403,976.14	51.23%	0.00	0.00%
2013年	69,420,000.00	146,074,231.12	47.52%	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）	1.7
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	564,598,386
现金分红总额（元）（含税）	95,981,725.62
可分配利润（元）	805,146,643.22
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
在综合考虑经营情况、发展目标、股东意愿、社会资金成本和外部融资环境，以及公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、所处发展阶段、项目资金需求等因素的基础上，公司为了积极回报投资者，经公司第四届董事会第三次会议审议通过，根据《公司章程》以及《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》的有关利润分配政策的相关规定，公司2015年度利润分配预案为：以公司总股本564,598,386股为基数，每10股派现金人民币1.7元（含税），共计派发现金95,981,725.62元，剩余分配利润结转以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。	

### 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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及实际控制人杨迎春先生	关于规范关联交易的承诺	如与股份公司不可避免地出现关联交易，承诺方将根据《公司法》、《公司章程》和《关联交易制度》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，承诺方将不利用在股份公司中的股东地位，为其或其近亲属在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。	2010年09月01日	长期有效	严格执行
	控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及实际控制人杨迎春先生	关于避免同业竞争的承诺	对于股份公司正在经营的业务、产品，金瑞投资保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。金瑞投资也保证不利用控股股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时金瑞投资将保证金瑞投资全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2010年09月01日	长期有效	严格执行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东安徽金瑞投资集团有限公司	增持股份并在 12 个月内不减持的承诺	自 2015 年 7 月 2 日起，将根据自身资金情况，安排资金不少于 5000 万元人民币，在 12 个月内积极增持公司股票，并承诺 12 个月内不进行减持行为。	2015年07月13日	2015年7月2日至2016年7月2日	控股股东于 2016 年 2 月 5 日完成增持计划，详见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股股东



						完成增持公司股份计划的公告》(公告编号: 2016-009)
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	无					

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

适用  不适用

## 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

2015年7月,本公司在南京独资设立“南京金之穗化工贸易有限公司”,故本期财务报表合并范围为本公司、金丰投资、金利化工、金源化工、立鑫港口、华尔泰、东瑞投资、美国金禾和南京金之穗。

## 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	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡新荣、黄晓奇、陈雪
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 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

公司报告期末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

公司于2014年7月17日向限制性股票激励对象授予限制性股票，并于2014年8月12日完成股权激励限制性股票授予工作，授予的限制性股票于2014年8月13日上市。详见公司于2014年8月12日在巨潮资讯网披露的《关于公司限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2014-080）。

根据公司2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对因发生职务变更和2014年度个人绩效考核事宜未满足第一期解锁条件的部分限制性股票激励对象所持有的6.6万股限制性股票按原授予价格回购注销，2015年10月21日，公司完成了注销手续以及工商变更。详见公司于2015年7月28日在巨潮资讯网披露的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的公告》（公告编号：2015-067）。

根据公司2015年7月第三届董事会第二十次会议，公司审议通过了《关于限制性股票激励计划第一期解锁条件成就议案》，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就，同意按照公司《限制性股票激励计划（草案）修订稿》的相关规定办理限制性股票第一批解锁相关事宜。符合限制性股票激励计划第一批解锁条件的激励对象共有146人，达到解锁条件的限制性股票数量为386.40万股。第一批解锁的限制性股票386.40万股的解锁日（上市流通日）为2015年8月19日。详见公司于2015年8月8日在巨潮资讯网披露的《关于限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的公告》（公告编号：2015-069）。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
来安县金晨包装实业有限公司	本公司联营企业	货物采购	包装袋	市场价	-	2,002.34	0.83%	3,000	否	先货后款	-	2015年03月20日	巨潮资讯网《关于预计2015年度公司日常关联交易的公告》（公告编号：2015-022）
滁州金瑞水泥有限	金瑞投资之子	货物采购	水泥、石粉	市场价	-	497.51	0.21%	1,000	否	先货后款	-	2015年03	巨潮资讯网《关于预

公司	公司											月 20 日	计 2015 年 度公司日 常关联交 易的公告》 (公告编 号: 2015-022)
菏泽市华 澳化工有 限公司	金瑞投 资之子 公司	货物采 购	糠醛	市场价	-	2,552.5 4	1.06%	4,500	否	先货后 款	-	2015 年 03 月 20 日	巨潮资讯 网《关于预 计 2015 年 度公司日 常关联交 易的公告》 (公告编 号: 2015-022)
滁州金瑞 水泥有限 公司	金瑞投 资之子 公司	货物销 售	炉渣灰	市场价	-	87	0.02%	300	否	先货后 款	-	2015 年 03 月 20 日	巨潮资讯 网《关于预 计 2015 年 度公司日 常关联交 易的公告》 (公告编 号: 2015-022)
新浦化学 (泰兴) 有限公司	控股子 公司之 股东	货物销 售	硝酸、硫 酸	市场价	-	1,191.2 1	0.36%	4,500	否	先货后 款	-	2015 年 03 月 20 日	巨潮资讯 网《关于预 计 2015 年 度公司日 常关联交 易的公告》 (公告编 号: 2015-022)
合计				--	--	6,330.6	--	13,300	--	--	--	--	--
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)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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
华尔泰		9,800	2013年02月22日	5,512.5	连带责任保证	5年	否	否
华尔泰		5,000	2012年12月20日	3,000	连带责任保证	8年	否	否
华尔泰		3,000	2013年01月09日	750	连带责任保证	5年	否	否
华尔泰		2,000	2013年01月11日	2,000	连带责任保证	5年	否	否
华尔泰		6,200	2015年09月25日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		1,000	2015年10月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		1,000	2015年09月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		1,500	2015年08月27日	1,500	连带责任保证	1年	否	否
华尔泰		7,000	2015年11月30日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			36,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				21,762.5
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			11,000	报告期内担保实际发生额				10,500

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	36,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	21,762.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		10.79%	
其中:			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

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

单位：万元

受托人名 称	是否关联 交易	产品类型	委托理财 金额	起始日期	终止日期	报酬确定 方式	本期实际 收回本金 金额	计提减值 准备金额 (如有)	预计收益	报告期实 际损益金 额	报告期 损益实 际收回 情况
合肥科技 农村商业 银行	否	合肥科技 农村商业 银行“添金 增利”系列 保本保证 收益型人 民币机构 理财产品	5,000	2015年 10月13 日	2016年 04月13 日	到期支付 理财收益	0	0	97.5	0	0
交通银行 滁州分行	否	蕴通财富· 日增利提 升182天	1,500	2015年 12月14 日	2016年 06月13 日	现到期支 付理财收 益	0	0	28.5	0	0
交通银行 滁州分行	否	蕴通财富· 日增利提 升91天	2,500	2015年 11月02 日	2016年 02月01 日	到期支付 理财收益	0	0	24.62	0	0
徽商银行 来安县支	否	智慧理财 “本利盈”	3,000	2015年 08月14	2015年 11月13	到期支付 理财收益	3,000	0	21.7	21.7	21.7

行		系列组合 投资类理 财产品 (150521)		日	日						
徽商银行 来安县支 行	否	智慧理财 “本利盈” 系列组合 投资类理 财产品 (150521)	3,000	2015年 11月18 日	2016年 02月18 日	到期支付 理财收益	0	0	26.09	0	0
合计			15,000	--	--	--	3,000	0	198.41	21.7	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）	2015年04月10日										
未来是否还有委托理财计划	公司于2015年4月10日召开2014年度股东大会，审议通过了《关于继续使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司在不影响公司正常经营的情况下，使用额度不超过3亿元闲置自有资金进行保本型理财产品投资，单笔投资期限不超过12个月，在额度内可以滚动使用。为控制风险，投资品种应当为低风险、短期的保本型理财产品，该等产品应当有保本约定或发行主体能够提供有效地保本承诺，不得投资于《深圳证券交易所中小板信息披露业务备忘录30号-风险投资》规定的风险投资类业务。本次议案通过股东大会决议之日起2年内有效。										

## (2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联 交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际 收回本金 金额	计提减值 准备金额 (如有)	预计收益	报告期实 际损益金 额	报告期损 益实际收 回情况
风阳县经 济发展投 资有限公 司	否	7.80%	9,900	2014年08 月01日	2015年12 月11日	9,900	0	1066.07	727.77	727.77
桐城市建 设投资发 展有限责 任有限公 司	否	7.80%	8,000	2014年07 月29日	2015年07 月29日	8,000	0	624	357.3	357.30



任公司										
合计		--	17,900	--	--	17,900	0	1690.07	1,085.07	--
委托贷款资金来源	自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	无									
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014年07月18日									
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）										
未来是否还有委托贷款计划	无									

#### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 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

长期以来，公司在不断做大做强主营业务、创造利润的同时，坚持经济效益与社会效益同步发展，在维护股东利益的同时，积极承担社会责任，与职工、客户、供应商、银行及其他债权人、社区等利益相关者共同推动公司持续健康发展，并在环境保护与节能降耗、社会公益事业等方面继续做出应有的努力。

##### 1、股东和债权人权益保护

报告期内，公司根据中国证监会、深交所要求，召开股东大会程序规范、网络投票结果真实有效、信息披露及时完整准确，并做好了公司网站“投资者关系”栏目的日常管理工作，认真接待投资者的来电，及时回复互动平台上的问题，确保了公司与广大投资者之间的信息交流与沟通顺畅，从而保障了股东和债权人的合法权益。

2015年，A股市场异常波动，为了确保公司利益、维护公司投资价值，提升广大投资者信心，同时基于对公司未来发展的信心，经公司2015年第一次临时股东大会审议，公司以不超过1亿元人民币回购部分社会公众股份。并积极与投资者保持良好的沟通，耐心解答投资者咨询，及时传递公司生产经营状况。

自公司上市以来，公司均制定并实施了较高比例现金分红的利润分配方案，积极回报投资者。

## 2、员工权益保护

公司秉承以人为本，保障员工合法权益的理念，致力于实现员工与公司共同成长。近几年，国内宏观经济形势依然不乐观，但是，公司始终把增加员工收入、改善员工生产、生活条件放在工作的重要位置。报告期内，公司完善了包括薪酬、考核、激励和劳动人事管理等在内的人力资源管理制度，梳理升职晋级通道，激发员工工作的积极性，为员工提供职业技能培训、安全教育，大力提高员工的工作水平。

## 3、环境保护

自公司成立以来，一直高度重视安全生产和环境治理，严格按照法律、法规以及国家、省、市、县各级部门的环保监管要求治理生产过程中的“三废”，在2014年生产及环保设施正常运转的基础上，公司对环保设施、设备不断加强投入，积极主动采用生产过程优化、节水、节能、环保、绿色、循环经济的生产技术与生产工艺，保持公司可持续发展。报告期内，公司严格遵守国家环保法律法规，无重大环境污染状况发生，未受到环保部门的处罚。

## 4、公益事业

公司坚持经济效益与社会效益同步发展，把支持社会公益事业作为企业一项社会责任对待，为养老、助学、扶贫等社会公益事业保持持续的关注与投入。

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

## 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

是

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
安徽金禾实业股份有限公司2014年公司债券	14金禾债	112210	2014年06月30日	2017年06月29日	20,000	7.18%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。若投资者行使回

							售选择权，则所回售部分债券的第 2 个计息年度的利息将在投资者回售兑付日 2016 年 6 月 30 日随所回售部分债券的本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司于 2015 年 6 月 30 日支付了 2014 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 29 日期间的利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东方花旗证券有限公司	办公地址	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 层	联系人	胡刘斌	联系人电话	021-23153888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

## 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过《关于发行公司债券方案的议案》，公司发债用于补充流动资金和偿还银行贷款。截止报告期末，公司已将 2014 年公司债券募集的 20,000 万元资金全部用于补充流动资金和偿还银行贷款。
--------------------	---

年末余额（万元）		20,000
募集资金专项账户运作情况	正常	
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是	

#### 4、公司债券信息评级情况

公司债券信用评级机构联合信用评级有限公司于2015年5月18日出具了《安徽金禾实业股份有限公司2014年公司债券跟踪评级分析报告》，通过对公司主体信用状况和发型的公司债券进行跟踪评级，确定：安徽金禾实业股份有限公司主体长期信用等级为AA，评级展位为“稳定”；安徽金禾实业股份有限公司发行的“14金禾债”公司债券信用等级为AA。具体情况请见公司2015年5月19日刊登于巨潮资讯网披露的《2014年公司债券跟踪评级分析报告》。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

2015年6月30日，公司向截止2015年6月29日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“14金禾债”持有人支付2014年6月30日至2015年6月29日期间的利息7.18元（含税）/张，共支付债券利息1,436万元。

公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的实施。

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开持有人会议。

#### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人东方花旗证券有限公司严格按照相关法律、法规、《公司债券发行与交易管理办法》、《债券募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定，积极履行受托管理职责，于2015年5月20日出具了《2014年公司债券受托管理实务报告（2014年度）》，详见公司于2015年5月22日在巨潮资讯网披露的《2014年公司债券受托管理实务报告（2014年度）》。

#### 8、截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	58,438.29	52,422.9	11.47%
投资活动产生的现金流量净额	-28,205.28	-50,612.42	-44.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,661.9	11,209.99	-337.84%
期末现金及现金等价物余额	46,534.03	49,160.3	-5.34%
流动比率	1.98%	2.28%	-0.30%
资产负债率	39.64%	36.66%	2.98%
速动比率	1.37%	1.45%	-0.08%
EBITDA 全部债务比	0.41%	0.42%	-0.01%
利息保障倍数	6.4	5.25	21.90%
现金利息保障倍数	13.96	12.51	11.59%
EBITDA 利息保障倍数	13.79	12.53	10.06%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司投资活动产生的现金流量金额较同期相比增幅达44.27%，主要为报告期内，公司收回了两笔委托贷款以及减少了固定资产及其他的投资所致。

2、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较同期相比降幅达337.84%，主要为2014年度公司发行了2亿元公司债券，筹资活动现金流入降幅较大，并且在报告期内，子公司华尔泰归还了部分银行贷款，公司实施了利润分配，支付了2亿元公司债券利息，导致筹资活动现金流出增幅较大。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	95,048,409.95	票据保证金、按揭保证金、存出投资款
应收票据	223,356,312.61	票据质押开具银行承兑汇票
固定资产	24,399,486.77	抵押贷款
无形资产	68,598,203.62	抵押贷款
合计	411,402,412.95	

## 10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

### 11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司信用状况良好，与国内多家银行等金融机构保持着良好的长期合作关系，截止到报告期末，公司获银行授信10.33亿元，剩余授信额度为6.34亿元，报告期内，公司均按时偿还银行贷款，无逾期情况发生。

### 12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及公司债券受托管理人、资信评级机构均严格按照法律、法规及《债券募集说明书》的相关规定，积极安排资金按时足额兑付利息，及时披露公司经营情况信息，保证债券持有人的权益不受侵害。

### 13、报告期内发生的重大事项

报告期内，无重大事项发生。

### 14、公司债券是否存在保证人

是  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	8,537,028	3.00%			8,537,028	-66,000	8,471,028	17,008,056	2.99%
3、其他内资持股	8,537,028	3.00%			8,537,028	-66,000	8,471,028	17,008,056	2.99%
境内自然人持股	8,537,028	3.00%			8,537,028	-66,000	8,471,028	17,008,056	2.99%
二、无限售条件股份	275,622,972	97.00%			275,622,972		275,622,972	551,245,944	97.01%
1、人民币普通股	275,622,972	97.00%			275,622,972		275,622,972	551,245,944	97.01%
三、股份总数	284,160,000	100.00%			284,160,000	-66,000	284,094,000	568,254,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）根据公司2014年度股东大会决议，公司审议通过《2014年度利润分配预案》，同意进行资本公积转增股本，以28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，转增后公司总股本增加至56,832万股。2015年5月22日，公司注册资本变更为56,832.00万元。

（2）本期增减变动中“其他”系根据公司2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对因发生职务变更和2014年度个人绩效考核事宜为满足第一期解锁条件的部分限制性股票激励对象所持有的6.6万股限制性股票按原授予价格回购注销，2015年10月21日，公司完成了注销手续以及工商变更，公司注册资本变更为56,825.40万元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2014年度股东大会决议，本公司审议通过《2014年度利润分配预案》，同意进行资本公积转

增股本，以28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，转增后公司总股本增加至56,832万股。2015年5月22日，公司注册资本变更为56,832.00万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会的授权，以及2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对因发生职务变更和2014年度个人绩效考核事宜未满足第一期解锁条件的部分限制性股票激励对象所持有的6.6万股限制性股票按原授予价格回购注销，2015年10月21日，公司注册资本变更为56,825.40万元。

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

报告期内，公司因完成2014年度利润分配方案，资本公积转增股本28,416万股，另因回购注销部分限制性股票激励对象所持有的6.6万股限制性股票，报告期内合计增加股本28,409.4万股，报告期末，公司股本总数为56,825.4万股。股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响如下：

财务指标	2015年	2014年	
	按新股本计算（元/股）	按新股本计算（元/股）	按原股本计算（元/股）
基本每股收益	0.38	0.30	0.59
稀释每股收益	0.38	0.30	0.59
归属公司普通股股东的每股净资产	3.55	3.44	6.88

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
杨迎春	1,431,019	0	1,431,019	2,862,038	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁
曹松亭	97,237	0	97,237	194,474	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁
仰宗勇	113,425	0	113,425	226,850	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比



						例解锁
孙涛	113,425	0	113,425	226,850	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
夏家信	113,425	0	113,425	226,850	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
陶长文	113,425	0	113,425	226,850	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
方泉	153,408	0	153,408	306,816	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
戴世林	221,047	0	221,047	442,094	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
王从春	110,000	15,564	110,000	204,436	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
李恩平	110,000	15,562	110,000	204,438	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁

						例解锁
李俊伟	110,000	55,000	110,000	165,000	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股每年按持股总数的25%解锁，股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
孙建文	50,617	50,617	0	0	高管锁定股	高管离职后满十二个月按持股总数的100%解除限售
137名股权激励对象	5,800,000	3,522,000	5,800,000	8,078,000	股权激励限售股	股权激励限售股自授予后满一年按比例解锁
合计	8,537,028	3,658,743	8,486,411	13,364,696	--	--

## 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

2015年4月10日，公司召开2014年度股东大会决议，审议通过《2014年度利润分配预案》，同意进行资本公积转增股本，以28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，2015年4月21日实施完毕年度权益分派，资本公积转增股本后公司总股本增加至56,832万股。

根据公司2014年第一次临时股东大会的授权，以及2015年7月20日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》，公司对因发生职务变更和2014年度个人绩效考核事宜未满足第一期解锁条件的部分限制性股票激励对象所持有的6.6万股限制性股票按原授予价格回购注销，公司于2015年9月28日完成股份回购及注销手续，公司总股本变更为56,825.40万股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
------------	-----------------	---------------

2014 年 07 月 17 日	5	6,480,000
------------------	---	-----------

### 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	44,846	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	39,040	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
安徽金瑞投资集 团有限公司	境内非国有法人	50.91%	289,281,278	增持 1,854,400			质押	131,200,000
上海复星谱润股 权投资企业(有限 合伙)	境内非国有法人	1.69%	9,600,000					
上海谱润股权投 资企业(有限合 伙)	境内非国有法人	1.13%	6,400,000					
杨迎春	境内非国有法人	0.67%	3,816,050		2,862,038	954,012		
中央汇金资产管 理有限责任公司	其他	0.31%	1,750,700					
华泰长城期货有 限公司—华泰长 城期货九垓 1 号资 产管理计划	其他	0.24%	1,337,100					
陈荣华	境内自然人	0.21%	1,171,904					
薛丽梅	境内自然人	0.20%	1,108,800					
富国基金—农业 银行—太平洋人 寿—中国太平洋 人寿股票主动管 理型产品委托投	其他	0.19%	1,075,200					

资								
周正国	境内自然人	0.18%	1,023,100					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长，是公司实际控制人；上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）、上海谱润股权投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人是同一人--尹锋							
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					
安徽金瑞投资集团有限公司	289,281,278	人民币普通股	289,281,278					
上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）	9,600,000	人民币普通股	9,600,000					
上海谱润股权投资企业（有限合伙）	6,400,000	人民币普通股	6,400,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,750,700	人民币普通股	1,750,700					
华泰长城期货有限公司—华泰长城期货九垓 1 号资产管理计划	1,337,100	人民币普通股	1,337,100					
陈荣华	1,171,904	人民币普通股	1,171,904					
薛丽梅	1,108,800	人民币普通股	1,108,800					
富国基金—农业银行—太平洋人寿—中国太平洋人寿股票主动管理型产品委托投资	1,075,200	人民币普通股	1,075,200					
周正国	1,023,100	人民币普通股	1,023,100					
刘国明	981,100	人民币普通股	981,100					
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	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长，是公司实际控制人；上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）、上海谱润股权投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人是同一人--尹锋							
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）	无							

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：自然人控股

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
安徽金瑞投资集团有限公司	杨迎春	2001年09月14日	73166430-2	对化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资业务。
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	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

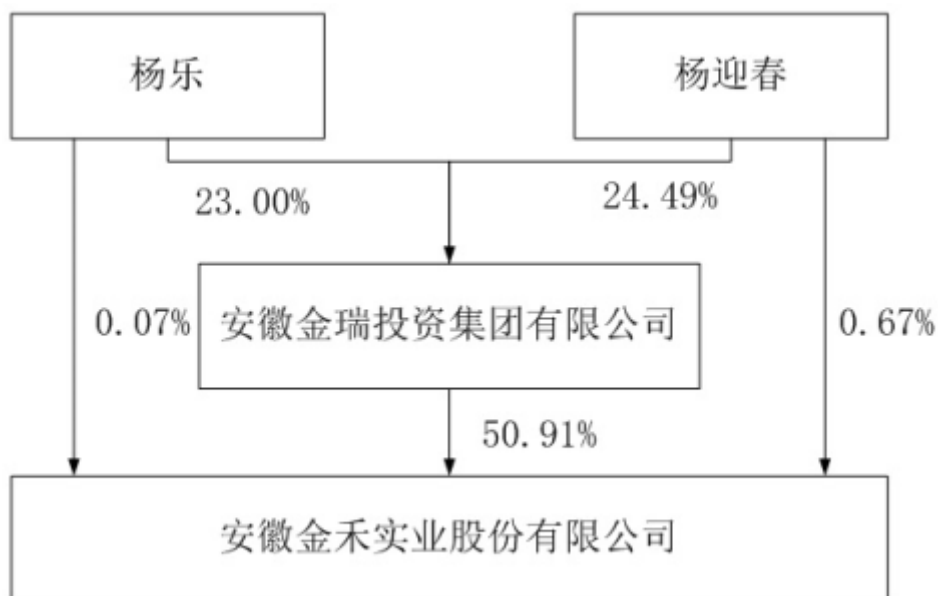
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨迎春、杨乐	中华人民共和国	否
主要职业及职务	杨迎春先生：2006年12月至2009年2月，任皖东金瑞化工有限责任公司董事长，安徽金禾实业股份有限公司董事长兼总经理；2009年3月至今，任安徽金瑞投资集团有限公司、安徽金禾实业股份有限公司、来安县金瑞小额贷款有限公司董事长。 杨迎春之子杨乐先生：2013年10月至今任安徽金禾实业股份有限公司总经理助理，安徽立光电子材料股份有限公司董事长；2013年11月至今，任安徽金瑞投资集团有限公司董事；2015年9月至今，任安徽金春无纺布股份有限公司董事，安徽金瑞投资集团有限公司董事、总经理。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 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)
杨迎春	董事长	现任	男	52	2012年12月11日	2018年03月14日	1,908,025			1,908,025	3,816,050
戴世林	董事、总经理	现任	男	51	2012年12月11日	2015年03月15日	294,729			294,729	589,458
方泉	董事	现任	男	52	2012年12月11日	2015年03月15日	204,544			204,544	409,088
曹松亭	董事	现任	男	54	2012年12月11日	2015年03月15日	129,650		10,400	129,650	248,900
仰宗勇	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	45	2012年12月11日	2018年03月14日	151,234			151,234	302,468
周林林	董事	现任	男	55	2012年12月11日	2015年03月15日	0			0	0
占世向	独立董事	现任	男	52	2012年12月11日	2015年03月15日	0			0	0
贾卫民	独立董事	现任	男	52	2012年12月11日	2015年03月15日	0			0	0
孙昌兴	独立董事	现任	男	64	2012年12月11日	2015年03月15日	0			0	0
刘瑞元	监事	现任	男	42	2012年12月11日	2018年03月14日	0			0	0



李振兵	监事	现任	男	45	2012年 12月11 日	2018年 03月14 日	0			0	0
王秀荣	监事	现任	男	35	2012年 12月11 日	2018年 03月14 日	0			0	0
夏家信	副总经理	现任	男	47	2016年 03月15 日	2018年 03月14 日	151,234			151,234	302,468
孙涛	副总经理	现任	男	46	2012年 12月11 日	2018年 03月14 日	151,234			151,234	302,468
陶长文	副总经理	现任	男	49	2012年 12月11 日	2018年 03月14 日	151,234			151,234	302,468
王从春	副总经理	现任	男	46	2012年 12月11 日	2018年 03月14 日	136,291			136,291	272,582
李恩平	副总经理	现任	男	46	2012年 12月11 日	2018年 03月14 日	136,292			136,292	272,584
李俊伟	副总经理	现任	男	46	2012年 12月11 日	2018年 03月14 日	110,000			110,000	220,000
合计	--	--	--	--	--	--	3,524,467	0	10,400	3,524,467	7,038,534

## 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
----	-------	----	----	----

## 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

### （一）董事会成员

杨迎春：男、1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，2006年12月至2009年2月，任皖东金瑞化工有限责任公司董事长，安徽金禾实业股份有限公司董事长兼总经理；2009年3月至今，任安徽金瑞投资集团有限公司、安徽金禾实业股份有限公司、来安县金瑞小额贷款有限公司董事长。

戴世林：男、1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师。2002年8月至2006年12月任安徽金禾化工有限责任公司总经理；2006年12月至2009年2月，任安徽金禾实业股份有限公司董事

兼副总经理；2009年3月至2016年3月，任安徽金禾实业股份有限公司董事兼总经理。

曹松亭：男、1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。曾任来安县化肥厂技术科科长、副厂长、常务副厂长；来安县八仙水泥有限公司董事长、总经理。2006年12月至今，担任安徽金禾实业股份有限公司董事；2009年3月至今，担任安徽金瑞投资集团有限公司董事。2011年7月起，历任安徽金春无纺布股份有限公司执行董事、董事长兼总经理。

方泉：男、1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任来安县化肥厂生产科长、厂长助理、副厂长。2006年12月至今，在安徽金禾实业股份有限公司任董事、副总经理；2009年3月至今，安徽金瑞投资集团有限公司董事；2011年7月至今，在滁州金丰投资有限责任公司任执行董事、总经理；2015年4月至今，担任来安县金瑞小额贷款有限公司董事长；2015年9月至今，担任安徽金春无纺布股份有限公司公司董事。

仰宗勇：男、1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，注册会计师。2006年12月至今，任本公司董事、财务总监、董事会秘书。曾任来安县化肥厂主办会计、财务科副科长、科长，金禾化工财务总监等职。2012年2月至今，担任公司董事、财务总监、董事会秘书。

周林林：男、1961年出生，加拿大国籍，美国马里兰大学博士、沃顿商学院工商管理硕士。2003年至今，任上海复星化工医药创业投资有限公司总裁；2009年至今，任上海谱润股权投资管理有限公司总裁；2007年7月至今，任利尔化学股份有限公司董事；2010年6月至2016年3月，任安徽金禾实业股份有限公司董事。

贾卫民：男、1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士，教授。上海应用技术学院香料香精技术与工程学院教授，享受国务院特殊津贴；中国香料香精化妆品工业协会合成香料专业委员会副主任委员、中国化工学会精细化工专业委员会委员、《精细化工》编委会委员。2012年2月至2016年3月，担任公司独立董事。

孙昌兴：男、1952年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，副教授。曾任安徽省社会科学院法学研究所民法经济法研究室主任、副所长，安徽省人民检察院第二届人民监督员，安徽省人民检察院第三届专家咨询委员会委员，安徽省司法厅涉法事务专家咨询组成员，安徽安天行律师事务所律师等职，现为中国科学技术大学管理学院管理科学系教师、副教授。2012年2月至2016年3月，担任公司独立董事。

占世向：男、1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师、副教授。曾任徽商职业学院教师、财务副科长、科长、财务处长，现任徽商职业学院财务负责人。2012年2月至2016年3月，担任公司独立董事。

公司于2016年3月15日召开2016年第一次临时股东大会，审议关于第三届董事会换届事宜，经股东大会审议通过，戴世林先生、曹松亭先生、方先生泉、周林林先生不再担任董事职务，杨乐先生、夏家信先

生、孙涛先生、王从春先生担任新一届董事；贾卫民先生、孙昌兴先生、占世向先生不再担任独立董事，王玉春先生、杨辉先生、胡国华先生担任新一届独立董事。其他董事人员不变。

## （二）监事会成员

刘瑞元：男、1974年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2005年2月至2006年12月任安徽金禾化工有限责任公司综合办主任；2006年12月至2008年5月任安徽金禾实业股份有限公司综合办主任；2008年5月至2009年12月任安徽金禾实业股份有限公司工会主席、综合办副主任；2009年12月至今任安徽金禾实业股份有限公司监事会主席、综合办主任。

王秀荣：男、1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2006年12月任安徽金禾实业股份有限公司造气车间工艺员、安全员；2007年6月至2011年8月任造气车间主任，2011年8月至今任脱碳车间主任。2015年5月至今任合成车间主任。

李振兵：男、1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2009年12月至今，任本公司监事。曾任来安县化肥厂机修车间副主任，金禾化工机修车间副主任、主任等职，现兼任本公司机修车间主任。

## （三）高级管理人员

戴世林先生、仰宗勇先生简历详见本节董事会成员。

夏家信：男、1969年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006年12月至2009年12月任安徽金禾实业股份有限公司总经理助理；2009年12月至2016年3月任安徽金禾实业股份有限公司副总经理；2016年3月起，担任公司董事兼总经理。

孙涛：男、1970年出生，研究生学历，经济师，中国国籍，无境外永久居留权。2006年12月至2016年3月，任本公司副总经理。曾任来安县化肥厂办公室秘书、副主任、主任、分厂厂长、厂长助理，金禾化工副总经理等职；2016年3月起，担任公司董事兼副总经理。

王从春：男、1970年出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006年12月至2016年3月，任本公司副总经理。曾任来安县化肥厂车间副主任、主任，金禾化工车间主任等职。2016年3月起，担任公司董事兼副总经理。

陶长文：男、1968年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任来安县化肥厂生产科副科长、合成车间主任、生产科科长等职。2006年12月至今，任本公司副总经理。

李恩平：男、1970年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任滁州市化肥厂生产科副科长、厂长助理、副厂长，滁州金丰投资有限责任公司副经理，安徽金禾实业股份有限公司总经理助理等职。2007年11月至2010年8月，任滁州金丰投资有限责任公司副总经理；2010年9月至今任本公司副总经理。

李俊伟：男、1970年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008年5月至2010年5月，任安

徽泉盛化工公司副总经理，曾任安徽泉盛化工公司车间主任、生产科长、副总经理，2010年5月至今，任安徽金禾实业股份有限公司副总经理。

公司于2016年3月15日召开第四届董事会第一次会议，会议任命了新一届高级管理人员，戴世林先生不再担任总经理职务，夏家信先生担任总经理，孙彩军先生担任副总经理，其他人员不变。

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
杨迎春	安徽金瑞投资集团有限公司	董事长	2013年11月09日	2016年11月08日	否
刘瑞元	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
曹松亭	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
方泉	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
戴世林	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
仰宗勇	安徽金瑞投资集团有限公司	监事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
在股东单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位任职的情况。				

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
杨迎春	滁州金源化工有限责任公司	董事长	2010年04月01日		否
杨迎春	皖东金利化工有限责任公司	董事长	2011年03月01日		否
杨迎春	来安县金瑞小额贷款有限公司	董事长	2011年04月01日		否
戴世林	来安县立鑫港口物流经营有限责任公司	执行董事	2008年10月01日		否
曹松亭	滁州金春无纺布有限公司	执行董事	2011年09月20日		是
方泉	滁州金丰投资有限责任公司	执行董事	2011年11月16日		是

			日		
占世向	徽商职业学院	财务负责人	1983年09月01日		是
贾卫民	上海应用技术学院香料香精技术与工程学院	教授	1991年05月01日		是
孙昌兴	中国科学技术大学管理学院管理科学系	副教授	1996年08月01日		是
周林林	上海谱润股权投资管理有限公司	总裁	2009年07月01日		是
周林林	上海复星化工医药创业投资有限公司	副总裁	2003年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。				

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

##### 1、决策程序

由公司董事、监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。

高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本年薪和绩效奖金两部分构成。基本年薪结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况确定。绩效奖金是以年度目标绩效结果为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，绩效奖金根据当年考核结果统一 结算后兑付。具体方案由董事会薪酬与考核委员会制定，并经董事会审议批准。

##### 2、确定依据

薪酬与考核委员会根据董事会审定的年度经营计划，组织、实施对高级管理人员的年度经营绩效的考核工作，并对薪酬制度执行情况进行监督。

##### 3、实际支付情况

公司在年度内发放基本年薪，次年发放绩效奖金。

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
杨迎春	董事长	男	52	现任	110	否

戴世林	董事、总经理	男		51	现任		60	否
方泉	董事	男		52	现任		0	是
曹松亭	董事	男		54	现任		0	是
仰宗勇	董事、财务总监、 董事会秘书	男		45	现任		40	否
周林林	董事	男		55	现任		30	否
占世向	独立董事	男		52	现任		7.2	否
贾卫民	独立董事	男		52	现任		7.2	否
孙昌兴	独立董事	男		64	现任		7.2	否
刘瑞元	监事	男		42	现任		40	否
李振兵	监事	男		45	现任		11	否
王秀荣	监事	男		35	现任		12	否
夏家信	副总经理	男		47	现任		70	否
孙 涛	副总经理	男		46	现任		65	否
陶长文	副总经理	男		48	现任		58	否
王从春	副总经理	男		46	现任		65	否
李恩平	副总经理	男		46	现任		65	否
李俊伟	副总经理	男		46	现任		43	否
合计	--	--	--	--	--		690.6	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,519
主要子公司在职员工的数量（人）	823
在职员工的数量合计（人）	3,342
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,342
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	506
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,592
销售人员	100
技术人员	182

财务人员	36
行政人员	432
合计	3,342
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
其中:大专及以上	467
中专	465
高中及以下	2,410
合计	3,342

## 2、薪酬政策

公司深化绩效管理和“业绩导向”的薪酬管理理念，同时为了培养和吸引优秀员工，公司按照适应市场环境，体现员工个人与团队的努力成果，将基本薪资保障和薪酬激励结合，兼顾公平，建立了一套规范的与市场接轨的薪酬体系。

## 3、培训计划

为了推进人才储备，满足业务发展，推动生产、营销、研发、管理等各关键工作岗位人员持续成长，公司制定了《2016年培训工作计划》，按照不同层级和岗位的要求，梳理发展通道，明确技能要求，针对性的安排培训、学习计划；同时根据工作需要，通过案例、实操等多种类型的岗位培训，提升一线主管和基层员工解决实际业务的能力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，未收到被监管部门采取的行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、议事、表决程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保各股东特别是中小股东能够充分行使其权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

#### 3、关于董事和董事会

公司目前有九名董事，其中独立董事三名，占全体董事比例的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集董事会会议和股东大会会议，执行股东大会的决议和授权事项，不存在越权审批或先实施后审议的情形，不存在损害中小股东利益的情形。公司的三位独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表事前认可意见及独立意见，切实维护公司和股东的利益。

#### 4、关于监事和监事会

公司目前有监事三名，其中职工监事一名，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务、



董事、高级管理人员的履职进行监督，确保合法合规，对定期报告、重大事项、财务状况进行审核并发表意见，全体监事认真履行职责，尽职尽责，切实维护股东利益。

#### 5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《上市规则》、《信息披露制度》以及《投资者关系管理制度》等法律法规，真实、准确、及时、完整履行信息披露义务，在投资者关系平台上回答投资者关心的各类问题，接听投资者电话，将投资者反映的问题与建议及时反馈董事会，保持投资沟通渠道的畅通。报告期内，董事会秘书认真的接待各类投资者调研，根据信息披露要求进行解析与公告。实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行公司应尽的义务，确保所有投资者以平等的机会及时获取公司信息。

#### 6、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。公司能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

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

公司控股股东为安徽金瑞投资集团有限公司。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体如下：

### （一）资产独立

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形。

### （二）人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。

### （三）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策。

### （四）机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立的组织机构，各部门职能明确，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业有机构混同的情形。

### （五）业务独立

公司具有独立完整的业务体系和稳定广泛的客户资源，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

## 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	52.14%	2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 11 日	巨潮资讯网《2014 年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-034）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.44%	2015 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 17 日	巨潮资讯网《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-095）

### 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
占世向	11	5	6	0	0	否
贾卫民	11	4	7	0	0	否
孙昌兴	11	5	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会，列席公司的股东大会。

在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对公司各类投资事项、2014年度利润分配预案关联交易等事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见，维护了公司整体利益特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设4个专门委员会，分别为战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会，报告期内，各委员会勤勉尽职，按照《公司法》、《公司章程》以及工作细则履行职责，就专业事项进行研究并提出意见。

1、战略委员会严格按照《上市公司治理准则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，各成员持续

对公司内外部环境进行调研，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，结合国家发展战略及公司所处的行业发展趋势，对公司发展战略进行研究并提出建议，对公司的投资项目进行论证，提出合理有效的建议并报董事会讨论，不定期检查实施情况，对提高董事会决策的效益及质量具有重要作用。

2、薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。对2014年度股权激励对象完成考评，并提交公司董事会审议。

3、审计委员会根据《上市公司治理准则》和公司《章程》、《审计委员会议事规则》的相关规定，认真审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。

4、提名委员会根据公司《章程》和《提名委员会议事规则》等的有关规定，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。报告期内，提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进了公司管理团队的稳定，公司管理层未发生重大变化。

## 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

公司建立了完善的绩效考评制度，公司董事会薪酬与考核委员严格按照《董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度》，根据年度财务预算、生产经营指标及责任目标的完成情况，对高级管理人员进行考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会会议相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路、优化产品结构，较好地完成了本年度的各项工作任务。

## 九、内部控制评价报告

### 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 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《关于内部控制有效性自我评价报告》	
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	财务报告内部控制重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；③企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；④其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告内部控制重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷：营业收入总额的 1%≤错报金额；资产总额的 1%≤错报金额。重要缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报金额<营业收入总额的 1%；资产总额的 0.5%≤错报金额<资产总额的 1%。一般缺陷：错报金额<营业收入总额的 0.5%；错报金额<资产总额的 0.5%。	重大缺陷：错报金额 2000 万元以上，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。重要缺陷：错报金额 1000 万元-2000 万元（含 2000 万元），受到国家政府部门处罚但对未公司造成负面影响。一般缺陷：错报金额 1000 万元（含 1000 万元）以下，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但对未对公司造成负面影响。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《安徽金禾实业股份有限公司内部控制鉴证报告》会审字[2016]1964 号
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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27日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2016] 1863号
注册会计师姓名	胡新荣、黄晓奇、陈雪

会审字[2016] 1863号

### 审计报告

#### 安徽金禾实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽金禾实业股份有限公司（以下简称“金禾实业”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金禾实业管理层的责任，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而导致的重大错报。

#### 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，金禾实业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金禾实业 2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所

特殊普通合伙

中国·北京

中国注册会计师：胡新荣

中国注册会计师：黄晓奇

中国注册会计师：陈 雪

二〇一六年三月二十七日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司

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	560,388,682.04	532,525,724.29
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	174,207,237.32	
衍生金融资产		
应收票据	412,088,248.49	279,500,851.28
应收账款	125,498,069.89	116,683,217.00
预付款项	85,327,157.31	234,849,199.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,962,242.04	1,851,426.97
应收股利		
其他应收款	5,180,756.59	2,979,567.45
买入返售金融资产		
存货	555,591,495.78	401,748,477.31
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	137,457,721.03	186,646,225.64
流动资产合计	2,057,701,610.49	1,756,784,689.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	93,746,210.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,892,174.62	1,711,244.08
投资性房地产		
固定资产	1,183,651,206.55	1,307,945,984.36
在建工程	57,406,570.76	5,223,503.40
工程物资		190,318.82
固定资产清理	11,268,123.60	10,073,893.97
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	114,983,581.92	117,298,761.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,513,368.28	29,111,935.65
递延所得税资产	11,957,377.59	15,871,602.34
其他非流动资产	81,369,378.72	126,924,109.57
非流动资产合计	1,579,787,992.04	1,614,351,353.28
资产总计	3,637,489,602.53	3,371,136,043.09
流动负债：		
短期借款	133,000,000.00	170,500,000.00
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	368,602.46	620,567.63
衍生金融负债		
应付票据	267,386,737.00	8,600,000.00
应付账款	264,337,743.65	255,237,084.80
预收款项	103,747,890.95	79,790,969.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	85,071,455.25	82,591,719.16
应交税费	18,365,114.31	8,524,069.71
应付利息	7,742,431.24	7,906,771.25
应付股利	1,286,775.00	1,565,974.38

其他应付款	63,234,376.44	43,095,264.09
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	55,606,364.00	69,121,989.00
其他流动负债	37,243,112.94	43,705,037.14
流动负债合计	1,037,390,603.24	771,259,446.60
非流动负债：		
长期借款	70,656,816.00	126,263,180.00
应付债券	198,645,336.18	197,804,744.34
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	100,082,242.26	101,003,585.92
预计负债		
递延收益	32,656,924.75	38,312,063.13
递延所得税负债	2,468,880.37	
其他非流动负债		1,198,584.88
非流动负债合计	404,510,199.56	464,582,158.27
负债合计	1,441,900,802.80	1,235,841,604.87
所有者权益：		
股本	568,254,000.00	284,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	521,345,193.33	787,779,373.79
减：库存股	59,033,442.02	
其他综合收益	1,827,360.44	-14,279.61
专项储备	58,791,761.15	57,778,558.56
盈余公积	122,774,873.29	97,898,582.50
一般风险准备		

未分配利润	805,146,643.22	700,811,196.74
归属于母公司所有者权益合计	2,019,106,389.41	1,928,413,431.98
少数股东权益	176,482,410.32	206,881,006.24
所有者权益合计	2,195,588,799.73	2,135,294,438.22
负债和所有者权益总计	3,637,489,602.53	3,371,136,043.09

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：罗道兵

## 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	472,767,937.25	506,688,850.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	174,207,237.32	
衍生金融资产		
应收票据	381,063,662.17	240,523,556.56
应收账款	96,760,370.50	83,640,549.86
预付款项	63,751,081.02	38,932,267.07
应收利息	1,747,291.71	1,965,698.64
应收股利		
其他应收款	57,069,818.18	7,585,453.21
存货	211,288,799.90	210,044,156.30
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	171,886,765.38	232,983,933.14
流动资产合计	1,630,542,963.43	1,322,364,465.55
非流动资产：		
可供出售金融资产	93,746,210.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	370,943,501.19	334,916,572.88
投资性房地产		
固定资产	579,573,599.98	635,816,036.52
在建工程	57,366,570.76	5,183,503.40

工程物资		190,318.82
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,838,405.60	30,101,323.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,823,264.72	16,671,746.81
递延所得税资产	12,766,554.02	11,162,764.80
其他非流动资产	74,507,956.47	121,814,907.56
非流动资产合计	1,233,566,062.74	1,155,857,174.04
资产总计	2,864,109,026.17	2,478,221,639.59
流动负债：		
短期借款		16,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	368,602.46	620,567.63
衍生金融负债		
应付票据	266,256,737.00	
应付账款	163,415,323.86	159,282,960.25
预收款项	14,594,909.60	12,917,138.23
应付职工薪酬	66,311,334.66	61,717,188.40
应交税费	12,458,673.57	7,767,901.65
应付利息	7,312,753.52	7,312,753.52
应付股利	1,286,775.00	
其他应付款	23,083,827.28	1,145,772.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,606,364.00	20,606,364.00
其他流动负债	30,935,838.76	37,243,750.21
流动负债合计	596,631,139.71	325,114,396.71
非流动负债：		
长期借款	3,031,816.00	13,638,180.00
应付债券	198,645,336.18	197,804,744.34
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,652,106.86	7,480,000.00
递延所得税负债	2,468,880.37	
其他非流动负债		1,198,584.88
非流动负债合计	210,798,139.41	220,121,509.22
负债合计	807,429,279.12	545,235,905.93
所有者权益：		
股本	568,254,000.00	284,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	523,709,832.86	789,113,111.14
减：库存股	59,033,442.02	
其他综合收益		
专项储备	33,428,723.48	32,916,797.66
盈余公积	122,774,873.29	97,898,582.50
未分配利润	867,545,759.44	728,897,242.36
所有者权益合计	2,056,679,747.05	1,932,985,733.66
负债和所有者权益总计	2,864,109,026.17	2,478,221,639.59

### 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	3,327,750,748.98	3,214,710,564.16
其中：营业收入	3,327,750,748.98	3,214,710,564.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,148,461,231.67	3,063,725,697.42
其中：营业成本	2,805,017,012.60	2,738,004,877.07
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	13,461,726.69	12,582,143.54
销售费用	161,402,685.81	163,861,089.72
管理费用	122,752,324.20	104,995,058.36
财务费用	26,305,046.27	32,725,072.79
资产减值损失	19,522,436.10	11,557,455.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	16,459,202.49	-620,567.63
投资收益（损失以“－”号填列）	17,339,998.01	9,287,030.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	180,930.54	-175,540.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	213,088,717.81	159,651,329.29
加：营业外收入	17,458,017.35	28,807,601.66
其中：非流动资产处置利得	49,686.70	36,597.80
减：营业外支出	1,844,550.26	10,651,406.12
其中：非流动资产处置损失	10,533.19	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	228,702,184.90	177,807,524.83
减：所得税费用	44,880,512.99	39,861,109.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	183,821,671.91	137,946,415.31
归属于母公司所有者的净利润	214,449,837.27	166,403,976.14
少数股东损益	-30,628,165.36	-28,457,560.83
六、其他综合收益的税后净额	1,841,640.05	-14,279.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,841,640.05	-14,279.61
（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	1,841,640.05	-14,279.61
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	1,841,640.05	-14,279.61
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	185,663,311.96	137,932,135.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	216,291,477.32	166,389,696.53
归属于少数股东的综合收益总额	-30,628,165.36	-28,457,560.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.3
（二）稀释每股收益	0.38	0.3

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

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：罗道兵

#### 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	2,252,951,427.93	2,035,032,978.75
减：营业成本	1,825,897,585.00	1,672,853,404.11
营业税金及附加	11,180,848.40	10,607,817.77
销售费用	79,982,397.80	84,152,177.48
管理费用	19,915,870.93	61,330,344.38
财务费用	1,566,176.55	894,927.44



资产减值损失	11,382,173.76	5,477,908.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	16,459,202.49	-620,567.63
投资收益（损失以“－”号填列）	21,047,650.08	16,785,163.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-175,540.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	280,533,228.06	215,880,995.13
加：营业外收入	8,333,460.65	9,831,725.10
其中：非流动资产处置利得	45,160.13	36,597.80
减：营业外支出	638,004.41	1,307,387.51
其中：非流动资产处置损失	10,127.55	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	288,228,684.30	224,405,332.72
减：所得税费用	39,465,776.43	27,823,198.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	248,762,907.87	196,582,134.26
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	248,762,907.87	196,582,134.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.35
（二）稀释每股收益	0.44	0.35

## 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	3,680,626,411.43	3,696,495,786.63
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		
收到其他与经营活动有关的现金	11,638,343.03	19,967,852.14
经营活动现金流入小计	3,692,264,754.46	3,716,463,638.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,729,940,836.92	2,905,262,505.20
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	251,113,764.67	248,040,607.41

支付的各项税费	147,814,291.95	148,915,828.13
支付其他与经营活动有关的现金	45,445,676.80	42,726,224.27
经营活动现金流出小计	3,174,314,570.34	3,344,945,165.01
经营活动产生的现金流量净额	517,950,184.12	371,518,473.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	319,000,000.00	260,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,201,920.55	13,650,820.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,873.76	467,982.55
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	9,177,598.21	10,015,871.26
投资活动现金流入小计	341,461,392.52	284,134,674.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,691,994.62	261,258,844.68
投资支付的现金	402,722,210.00	529,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000.00	
投资活动现金流出小计	623,514,204.62	790,258,844.68
投资活动产生的现金流量净额	-282,052,812.10	-506,124,170.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		32,400,000.00
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	264,000,000.00	234,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	700,000.00	
筹资活动现金流入小计	264,700,000.00	466,400,000.00
偿还债务支付的现金	370,621,989.00	243,543,864.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,681,096.83	97,316,273.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,306,025.62
支付其他与筹资活动有关的现金	42,015,883.80	13,440,000.00

筹资活动现金流出小计	531,318,969.63	354,300,137.77
筹资活动产生的现金流量净额	-266,618,969.63	112,099,862.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,458,892.39	-103,824.40
五、现金及现金等价物净增加额	-26,262,705.22	-22,609,658.86
加：期初现金及现金等价物余额	491,602,977.31	514,212,636.17
六、期末现金及现金等价物余额	465,340,272.09	491,602,977.31

## 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	2,410,187,647.89	2,273,051,276.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,472,964.62	8,031,960.63
经营活动现金流入小计	2,418,660,612.51	2,281,083,237.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,713,707,697.45	1,720,028,389.48
支付给职工以及为职工支付的现金	176,628,335.16	169,474,012.09
支付的各项税费	114,610,325.12	112,581,783.96
支付其他与经营活动有关的现金	34,521,335.88	31,791,029.82
经营活动现金流出小计	2,039,467,693.61	2,033,875,215.35
经营活动产生的现金流量净额	379,192,918.90	247,208,021.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	379,000,000.00	340,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,119,178.18	21,210,572.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,632.98	196,172.82
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	9,604,123.50	21,106,107.34
投资活动现金流入小计	405,792,934.66	382,512,852.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,592,158.80	171,586,210.28
投资支付的现金	482,051,930.00	592,074,250.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000.00	
投资活动现金流出小计	652,744,088.80	763,660,460.28
投资活动产生的现金流量净额	-246,951,154.14	-381,147,607.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		32,400,000.00
取得借款收到的现金	43,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	43,000,000.00	292,400,000.00
偿还债务支付的现金	80,106,364.00	55,106,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,492,306.13	72,846,219.18
支付其他与筹资活动有关的现金	92,622,457.80	2,600,000.00
筹资活动现金流出小计	273,221,127.93	130,552,583.18
筹资活动产生的现金流量净额	-230,221,127.93	161,847,416.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,617,252.05	-103,824.40
五、现金及现金等价物净增加额	-95,362,111.12	27,804,006.50
加：期初现金及现金等价物余额	476,688,850.77	448,884,844.27
六、期末现金及现金等价物余额	381,326,739.65	476,688,850.77

## 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	284,160,000.00				787,779,373.79		-14,279.61	57,778,558.56	97,898,582.50		700,811,196.74	206,881,006.24	2,135,294,438.22
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	284,160,000.00			787,779,373.79		-14,279.61	57,778,558.56	97,898,582.50		700,811,196.74	206,881,006.24	2,135,294,438.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	284,094,000.00			-266,434,180.46	59,033,442.02	1,841,640.05	1,013,202.59	24,876,290.79		104,335,446.48	-30,398,595.92	60,294,361.51
(一)综合收益总额						1,841,640.05				214,449,837.27	-30,628,165.36	185,663,311.96
(二)所有者投入和减少资本	-66,000.00			17,725,819.54	59,033,442.02		53,258.16				-245,496.42	-41,565,860.74
1. 股东投入的普通股	-66,000.00			5,906,174.23	59,033,442.02						-80,000.00	-53,273,267.79
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				12,603,407.05								12,603,407.05
4. 其他				-783,761.74			53,258.16				-165,496.42	-896,000.00
(三)利润分配								24,876,290.79		-110,114,390.79		-85,238,100.00
1. 提取盈余公积								24,876,290.79		-24,876,290.79		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-85,238,100.00		-85,238,100.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	284,160,000.00			-284,160,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	284,160,000.00			-284,160,000.00								

	00				0								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							959,944.43				346,244.17	1,306,188.60	
1. 本期提取							12,345,848.75				2,925,532.62	15,271,381.37	
2. 本期使用							11,385,904.32				2,579,288.45	13,965,192.77	
（六）其他											128,821.69	128,821.69	
四、本期期末余额	568,254,000.00				521,345,193.33	59,033,442.02	1,827,360.44	58,791,761.15	122,774,873.29		805,146,643.22	176,482,410.32	2,195,588,799.73

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	277,680,000.00				755,416,797.43			55,456,103.53	78,240,369.07		623,485,434.03	236,313,345.02	2,026,592,049.08
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	277,680,000.00				755,416,797.43			55,456,103.53	78,240,369.07		623,485,434.03	236,313,345.02	2,026,592,049.08
三、本期增减变动	6,480,				32,362,		-14,279,	2,322,4	19,658,		77,325,	-29,432	108,702

金额(减少以“一”号填列)	000.00				576.36		61	55.03	213.43		762.71	,338.78	,389.14
(一) 综合收益总额							-14,279.61				166,403,976.14	-28,457,560.83	137,932,135.70
(二) 所有者投入和减少资本	6,480,000.00				32,362,576.36							445,509.42	39,288,085.78
1. 股东投入的普通股	6,480,000.00				25,920,000.00								32,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,442,576.36							445,509.42	6,888,085.78
4. 其他													
(三) 利润分配									19,658,213.43		-89,078,213.43	-2,912,000.00	-72,332,000.00
1. 提取盈余公积									19,658,213.43		-19,658,213.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-69,420,000.00	-2,912,000.00	-72,332,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,322,455.03				1,491,712.63	3,814,167.66
1. 本期提取								13,241,976.40				4,182,225.50	17,424,201.90
2. 本期使用								10,919,521.37				2,690,512.87	13,610,034.24



(六) 其他													
四、本期期末余额	284,160,000.00				787,779,373.79	-14,279.61	57,778,558.56	97,898,582.50		700,811,196.74	206,881,006.24	2,135,294,438.22	

## 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	284,160,000.00				789,113,111.14			32,916,797.66	97,898,582.50	728,897,242.36	1,932,985,733.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	284,160,000.00				789,113,111.14			32,916,797.66	97,898,582.50	728,897,242.36	1,932,985,733.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	284,094,000.00				-265,403,278.28	59,033,442.02		511,925.82	24,876,290.79	138,648,517.08	123,694,013.39
（一）综合收益总额										248,762,907.87	248,762,907.87
（二）所有者投入和减少资本	-66,000.00				18,756,721.72	59,033,442.02					-40,342,720.30
1. 股东投入的普通股	-66,000.00				5,836,638.89	59,033,442.02					-53,262,803.13
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					12,920,082.83						13,470,166.24
4. 其他											
（三）利润分配								24,876,290.79	-110,114,390.79		-85,238,100.00

1. 提取盈余公积								24,876,290.79	-24,876,290.79	
2. 对所有者（或股东）的分配									-85,238,100.00	-85,238,100.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	284,160,000.00				-284,160,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	284,160,000.00				-284,160,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备							511,925.82			511,925.82
1. 本期提取							8,770,197.76			8,770,197.76
2. 本期使用							8,258,271.94			8,258,271.94
（六）其他										
四、本期期末余额	568,254,000.00				523,709,832.86	59,033,442.02	33,428,723.48	122,774,873.29	867,545,759.44	2,056,679,747.05

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,680,000.00				756,546,703.66			32,170,685.10	78,240,369.07	621,393,321.53	1,766,031,079.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	277,680,000.00				756,546,703.66			32,170,685.10	78,240,369.07	621,393,321.53	1,766,031,079.36

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	6,480,000.00				32,566,407.48			746,112.56	19,658,213.43	107,503,920.83	166,954,654.30
(一)综合收益总额										196,582,134.26	196,582,134.26
(二)所有者投入和减少资本	6,480,000.00				32,566,407.48						39,046,407.48
1. 股东投入的普通股	6,480,000.00				25,920,000.00						32,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,646,407.48						6,646,407.48
4. 其他											
(三)利润分配								19,658,213.43	-89,078,213.43		-69,420,000.00
1. 提取盈余公积								19,658,213.43	-19,658,213.43		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-69,420,000.00		-69,420,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							746,112.56				746,112.56
1. 本期提取							8,421,072.00				8,421,072.00
2. 本期使用							7,674,959.44				7,674,959.44
(六)其他											

四、本期期末余额	284,160,000.00				789,113,111.14			32,916,797.66	97,898,582.50	728,897,242.36	1,932,985,733.66
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	---------------	---------------	----------------	------------------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

安徽金禾实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由安徽金瑞投资集团有限公司（由皖东金瑞化工有限责任公司更名而来，以下简称“金瑞投资”）、安徽省定远县大江医疗用品有限责任公司（以下简称“大江医疗”）、来安县长安混凝土外加剂有限公司（以下简称“长安混凝土外加剂”）共同发起设立的股份有限公司，于2006年12月25日在滁州市工商行政管理局办理注册登记，注册资本为人民币8,000万元，其中金瑞投资以其与化工产品相关的生产经营净资产按经安徽国信资产评估有限责任公司皖国信评报字（2006）第194号《资产评估报告书》评定的价值（评估基准日为2006年11月30日）出资15,530.64万元，并按1：0.503778338的折股比例折为股本7,824万元，大江医疗以现金出资198.50万元，按1：0.503778338的折股比例折为股本100万元，长安混凝土外加剂以现金出资150.86万元，按1：0.503778338的折股比例折为股本76万元。

2008年5月，根据大江医疗、长安混凝土外加剂与杨迎春、戴世林等23位自然人签订的股权转让协议，大江医疗、长安混凝土外加剂将所持本公司股权全部转让给杨迎春、戴世林等23位自然人。

2010年6月，经公司股东大会决议批准，上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海复星”）向公司增资582万元、上海谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海谱润”）向公司增资388万元、大连獐子岛投资有限公司（以下简称“大连獐子岛”）向公司增资290万元、绍兴平安创新投资有限责任公司（以下简称“绍兴平安”）向公司增资250万元、芜湖达成创业投资中心（有限合伙）（以下简称“芜湖达成”）向公司增资240万元、武汉玉源投资管理中心（有限合伙）（以下简称“武汉玉源”）向公司增资150万元、平安财智投资管理有限公司（以下简称“平安财智”）向公司增资50万元、尹锋向公司增资30万元、南京优龙投资中心（有限合伙）（以下简称“南京优龙”）向公司增资20万元。至此，公司股本增至10,000万元。

根据公司2010年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]964号文《关于核准安徽金禾实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2011年7月向社会公开发行人民币普通股股票3,350万股。至此，公司股本增至13,350万元。

根据公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年末总股本13,350万股为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增6股转增股本，共转增8,010万股，转增后公司股本变更为21,360万元。

根据公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年末总股本21,360万元为基数，向全体股东以资本公

积按每10股转增3股转增股本，共转增6,408万股，转增后公司股本变更为27,768万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议，本公司授予激励对象限制性股票，增加股本648万股，变更后注册资本为28,416.00万元。

根据公司2014年度股东大会决议，本公司审议通过《2014年度利润分配预案》，同意进行资本公积转增股本，以28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，转增后公司总股本增加至56,832万股。2015年5月22日，公司注册资本变更为56,832.00万元。

根据公司2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对股权激励对象谭金成、程贺氢、范文俊以及熊寿俊已获授权但尚未解锁的0.72万股、0.60万股、1.08万股及4.20万股限制性股票按原授予价格回购注销。2015年10月21日，公司注册资本变更为56,825.40万元。

本公司企业法人营业执照统一社会信用代码为91341100796433177T，注册地址为来安县城东大街127号，法定代表人为杨迎春。

本公司经营范围：食品添加剂、危险化学品有机类、液体无水氨、工业甲醇、工业硝酸、甲醛、浓硫酸、二氧化硫、三氧化硫、双乙烯酮、丙酮生产、销售；三聚氰胺、季戊四醇、甲酸钠、尿素、碳酸氢铵、吡啶盐酸盐、乙酰乙酸甲酯、乙酰乙酸乙酯的生产、销售；化工原料、机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。

财务报告批准报出日：本财务报表于2016年3月27日由董事会通过及批准发布。

## 2、合并财务报表范围及变化

### (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽华尔泰化工股份有限公司	华尔泰	55	—
2	滁州金源化工有限责任公司	金源化工	51	—
3	滁州金丰投资有限责任公司	金丰投资	100	—
4	来安县金利化工有限责任公司	金利化工	100	—
5	来安立鑫港口经营物流有限责任公司	立鑫港口	100	—
6	安徽东瑞投资有限公司	东瑞投资	—	100
7	Jinhe USA LLC	美国金禾	100	—
8	南京金之穗化工贸易有限公司	金之穗	100	—

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### (2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
-------	-------	------	----------

南京金之穗化工贸易有限公司	金之穗	2015年度	全资子公司
---------------	-----	--------	-------

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自2015年末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础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日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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

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

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计



税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

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

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按

照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

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

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后

按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和

会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

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

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

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

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

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息,单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

## （2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

## （3）金融资产的重分类

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

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

## （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益

工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分的账面价值；

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

##### ②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评



价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

B. 可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

##### ① 估值技术

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

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

##### ② 公允价值层次

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在 100 万元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	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观

	证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
--	--

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	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	80.00%	80.00%
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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分为原材料、周转材料、半成品、产成品等。

### (2) 取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

#### （5）周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负

债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间

对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

## 15、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年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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	15-45	5	6.33-2.11
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

本公司对常年处于高腐蚀状态的机器设备按双倍余额递减法计提折旧，机器设备预计使用年限为10-15年、预计残值率5%。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### **(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## **16、在建工程**

### **(1) 在建工程类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

## **17、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

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

其他的借款费用计入发生当期的损益。



符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、非专利技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

#### 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。具体摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形

资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值

时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

#### **(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

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

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

#### **(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

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

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

#### **(6) 商誉减值测试**

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至

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

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

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

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

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C. 确定计入资产成本或当期损益的金融

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

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

#### D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允

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

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 24、收入

### （1）销售商品收入

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

①国内销售：公司在将产品运至买方指定的地点并经验收合格后，取得经买方签收的销售提货单回执联确认收入。

②国外销售：以货物完成报关装船或边境交货作为确认收入的时点，在收齐装箱单、发票、报关单后按离岸价确认销售收入。

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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



在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 25、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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### （1）递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

### （2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

#### ②直接计入所有者权益的项目

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

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

## 28、 安全生产费用

根据财政部、安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定，本公司自2012年1月1日起按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月计提安全生产费用：

- （1）全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；
- （2）全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；
- （3）全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- （4）全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

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

## 29、 套期会计

### （1）套期的分类

公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### （2）套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

### （3）被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

- ①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

### （4）运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

- ①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

- ②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。
- ③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

- ①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- ②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### （5）公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

- ①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；
- ②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

### （6）现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

- ①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A. 原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B. 将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

（7）境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。

处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### 30、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税	5%

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
安徽金禾实业股份有限公司	15%
金利化工	20%
华尔泰、金源化工、立鑫港口、东瑞投资	25%
美国金禾	15%—38%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87号）规定，公司尿素2015年1-8月免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税[2001]113号），公司碳铵2015年1-8月免征增值税。根据《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税[2015]90号）规定，公司尿素及碳铵产品自2015年9月1日起按13%税率征收增值税。

#### (2) 所得税

2015年6月19日本公司通过高新技术企业重新认定，并取得高新技术企业证书（证书编号：GR201534000188），自2015年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委员会《关于公布节能节水专用设备企业所得税优惠目录（2008年版）和环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税[2008]115号）及来安县地方税务局《税务事项通知书》（来地税通[2016]25号），公司2015年度节能节水、环保、安全生产专用设备采购抵免企业所得税841,918.90元。

根据国家税务总局《关于印发企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）的通知》（国税发[2008]116号）及来安县地方税务局《税务事项通知书》（来地税通[2016]14号），公司2015年技术开发费加计扣除



35,848,309.31元。

### 3、其他

(1) 公司2015年1月至8月销售碳铵、尿素免征增值税，从2015年9月开始销售碳铵、尿素执行13%税率；公司销售蒸汽执行13%税率，销售其他产品执行17%税率；公司自营出口增值税实行“免、抵、退”政策，其中：甲基麦芽酚、乙基麦芽酚、安赛蜜、季戊四醇退税率为13%，三聚氰胺退税率为9%。

(2) 子公司金丰投资、金之穗按7%缴纳城市维护建设税，公司、华尔泰、金源化工、金利化工、立鑫港口、东瑞投资均按5%缴纳城市维护建设税。

(3) 公司2015年度执行15%的所得税税率，金利化工2015年度执行20%的所得税税率（小微企业，减半征收企业所得税），华尔泰、金源化工、立鑫港口、东瑞投资、金之穗2015年度均执行25%的所得税税率，美国金禾根据应纳税所得额情况，执行企业所得税税率区间为15%—38%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,789.12	339,170.58
银行存款	465,244,482.97	491,263,806.73
其他货币资金	95,048,409.95	40,922,746.98
合计	560,388,682.04	532,525,724.29

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金89,995,530.82元、按揭保证金2,907,212.35元、拟回购股份款2,145,666.78元。

(2) 货币资金期末余额中无因抵押或冻结等使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 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
交易性金融资产	174,207,237.32	
权益工具投资	174,207,237.32	
合计	174,207,237.32	

其他说明：

期末交易性金融资产包括：华龙证券金智慧22号集合资产管理计划46,207,237.32元、民生财富安心债券专享投资基金10,100,000.00元、广发货币B级100,000,000.00元、工银货币18,000,000.00元。

### 3、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	412,088,248.49	279,500,851.28
合计	412,088,248.49	279,500,851.28

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	223,356,312.61
合计	223,356,312.61

#### (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	757,308,550.13	
合计	757,308,550.13	

#### (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

期末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

应收票据期末比期初增长47.44%，主要原因是公司本期开始与银行合作开展票据池业务，以收取的银行承兑汇票质押开出票据，应收票据与应付票据同时增加。

## 4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,419,332.24	1.79%	1,093,382.28	45.19%	1,325,949.96	2,498,854.40	1.99%	1,133,143.36	45.35%	1,365,711.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,718,423.87	98.21%	8,546,303.94	6.44%	124,172,119.93	123,208,421.42	98.01%	7,890,915.46	6.40%	115,317,505.96
合计	135,137,756.11	100.00%	9,639,686.22	7.13%	125,498,069.89	125,707,275.82	100.00%	9,024,058.82	7.18%	116,683,217.00

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北省邢台市鹏飞镁盐厂	1,162,838.40	465,135.36	40.00%	预计部分收回
淄博益得医药化工厂	1,256,493.84	628,246.92	50.00%	预计部分收回
合计	2,419,332.24	1,093,382.28	--	--

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			
	128,636,152.28	6,431,807.59	96.93%
1 年以内小计	128,636,152.28	6,431,807.59	96.93%
1 至 2 年	876,123.30	87,612.33	0.66%
2 至 3 年	599,784.62	179,935.39	0.45%
3 至 4 年	1,415,900.09	707,950.05	1.07%

4 至 5 年	257,324.97	205,859.97	0.19%
5 年以上	933,138.61	933,138.61	0.70%
合计	132,718,423.87	8,546,303.94	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 615,627.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

报告期内公司无核销应收账款情况。

## (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	金 额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
SVR LABORATORIES PVT LTD	4,371,491.52	3.25	218,574.58
International Flavors Fra -grances	3,307,466.45	2.46	165,373.32
安徽泰合森能源科技有限责任公司	3,047,960.00	2.27	152,398.00
陕西纳百川环保科技有限公司	3,036,000.00	2.26	151,800.00
余姚市舜吉塑化有限公司	2,969,499.77	2.21	148,474.99
合 计	16,732,417.74	12.45	836,620.89

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末公司无转移应收账款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

**5、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	83,065,691.55	97.35%	111,509,291.91	47.48%
1 至 2 年	678,236.51	0.79%	122,708,856.82	52.25%
2 至 3 年	1,182,953.03	1.39%	279,783.41	0.12%
3 年以上	400,276.22	0.47%	351,267.73	0.15%
合计	85,327,157.31	--	234,849,199.87	--

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	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例
中煤科工物流有限公司	9,691,283.64	11.35
四川天华股份有限公司	7,000,000.00	8.2
菏泽市华澳化工有限公司	6,945,348.08	8.14
赛拉尼斯（上海）国际贸易有限公司	6,320,351.32	7.41
江苏银珠集团海拜科技股份有限公司	5,679,148.89	6.66
合计	35,636,131.93	41.76

其他说明：

预付款项期末比期初下降-63.67%，主要原因是子公司金丰投资本期已取得土地使用权，将预付给滁州市财政局拟用于房地产开发的土地款转入存货。

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,747,156.27	1,471,632.89
委托贷款	215,085.77	379,794.08
合计	1,962,242.04	1,851,426.97

## 7、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	5,960,780.95	100.00%	780,024.36	13.09%	5,180,756.59	3,669,021.03	100.00%	689,453.58	18.79%	2,979,567.45
合计	5,960,780.95	100.00%	780,024.36	13.09%	5,180,756.59	3,669,021.03	100.00%	689,453.58	18.79%	2,979,567.45

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			
	4,246,432.40	212,321.62	5.00%
1年以内小计	4,246,435.40	212,321.62	5.00%
1至2年	395,079.78	39,507.98	10.00%
2至3年	1,083,918.91	325,175.67	30.00%
3至4年	19,016.74	9,508.37	50.00%
4至5年	114,112.00	91,289.60	80.00%

5 年以上	102,221.12	102,221.12	100.00%
合计	5,960,780.95	816,128.73	13.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 90,570.78 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：

报告期内公司无核销其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,659,458.03	1,791,016.59
保证金	1,179,252.75	1,427,524.42
代付社保及公积金	33,640.55	398,703.92
其他	88,429.62	51,776.10
合计	5,960,780.95	3,669,021.03

## (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
东至县房地产管理局	保证金	696,000.00	2至3年	11.68%	208,800.00
公司食堂	备用金	660,533.50	1年以内	11.08%	33,026.68
东至县社会保障局	保证金	350,000.00	2至3年	5.87%	105,000.00
王珩	备用金	332,836.30	1年以内	5.58%	16,641.82
纪干平	备用金	278,100.00	1年以内	4.67%	13,905.00
合计	--	2,317,469.80	--	38.88%	377,373.50

### (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
期末公司无涉及政府补助的应收款项。				

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

其他应收款余额期末比期初增长62.46%，主要原因是公司本期备用金金额增加较大。

## 8、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	161,244,892.11	10,937,998.63	150,306,893.48	181,178,463.24	4,673,667.83	176,504,795.41
库存商品	142,831,810.12	3,234,487.38	139,597,322.74	134,773,974.20	1,691,689.82	133,082,284.38
开发成本	265,687,279.56		265,687,279.56	92,161,397.52		92,161,397.52
合计	569,763,981.79	14,172,486.01	555,591,495.78	408,113,834.96	6,365,357.65	401,748,477.31



**(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	4,673,667.83	10,937,998.63		4,690,823.56		10,937,998.63
库存商品	1,691,689.82	3,234,487.38		1,674,534.09		3,234,487.38
合计	6,365,357.65	14,172,486.01		6,365,357.65		14,172,486.01

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

存货期末余额无借款费用资本化金额。

**(4) 存货余额期末比期初增长 39.61%，主要原因是子公司金丰投资本期转入存货的土地成本金额较大。****9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	120,000,000.00	80,000,000.00
委托贷款		80,000,000.00
待抵扣进项税	9,249,944.04	20,101,011.81
预交所得税	2,817,299.25	2,758,247.30
预交营业税	3,533,447.74	2,321,096.95
预交土地增值税	1,060,034.34	696,329.09
预交其他税金	431,080.66	393,191.07
待摊费用	365,915.00	376,349.42
合计	137,457,721.03	186,646,225.64

其他说明：

期末银行理财产品包括：徽商银行智慧理财“本利赢”组合投资类保证收益型理财产品3,000万元，期限自2015年11月17日至2016年2月18日；合肥科技农村商业银行“添金增利”系列机构理财2015年第24期B款（183天）保证收益型理财产品5,000万元，期限自2015年10月13日至2016年4月13日；交通银行日增利提升91天保证收益型理财产品2,500万元，期限自2015年11月2日至2016年2月1日；交通银行日增利S款保证收益型理财产品1,500万元，期限自2015年12月14日至2016年6月13日。

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	93,746,210.00		93,746,210.00			
按成本计量的	93,746,210.00		93,746,210.00			
合计	93,746,210.00		93,746,210.00			

## (2) 期末无按公允价值计量的可供出售金融资产

## (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		
上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）		50,900,000.00		50,900,000.00					10.00%	
上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）		42,846,210.00		42,846,210.00					99.00%	
合计		93,746,210.00		93,746,210.00					--	

## (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
------------	----------	----------	--	----

(5) 2015 年 1 月 12 日，公司与台州厚石股权投资管理有限公司（以下简称“台州厚石”）签定“有限合伙企业合伙权益转让协议书”，受让台州厚石认缴上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“谱润三期”）5,000 万出资份额。2015 年 1 月 21 日，公司分别向台州厚石支付其垫付首期出资额利息 90 万元，向谱润三期补缴首期及二期出资额 3,000 万元。2015 年 7 月 2 日，公司向台州厚石支付谱润三期剩余出资额 2,000 万元。谱润三期主要从事股权投资、资产管理、投资咨询、企业管理。

(6) 2015 年 1 月 6 日，本公司与金通智汇投资管理有限公司（以下简称“金通智汇”）共同出资设立“上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“欣金禾汇”）”，总投资额人民币 4,722.22 万元，其中本公司认缴出资额 4,675 万元，占比 99%，金通智汇认缴出资额 47.22 万元，占比 1%。2015 年 2 月 5 日，公司已实际缴纳出资额 4,284.62 万元。欣金禾汇主要从事实业投资、投资咨询（除金融、证券）、资产管理、企业管理、企业管理咨询、商务咨询、财务咨询。本公司作为有限合伙人，承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理，由金通智汇担任执行事务合伙人。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
来安县金 晨包装实 业有限公司	1,711,244 .08			180,930.5 4						1,892,174 .62	
小计	1,711,244 .08			180,930.5 4						1,892,174 .62	
二、联营企业											
合计	1,711,244 .08			180,930.5 4						1,892,174 .62	

其他说明

## 12、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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	504,608,219.16	1,686,198,168.85	23,540,470.54	71,535,040.29	2,285,881,898.84
2.本期增加金额	12,649,702.16	76,542,844.63	2,786,678.56	5,353,969.45	97,333,194.80
(1) 购置	7,192,068.42	14,153,551.10	2,786,678.56	1,337,088.99	25,469,387.07
(2) 在建工程转入	5,457,633.74	62,389,293.53		4,016,880.46	71,863,807.73
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,575,607.30	33,877.92	551,546.38	107,499.87	2,268,531.47
(1) 处置或报废	1,575,607.30	33,877.92	551,546.38	107,499.87	2,268,531.47
4.期末余额	515,682,314.02	1,762,707,135.56	25,775,602.72	76,781,509.87	2,380,946,562.17
二、累计折旧					
1.期初余额	99,274,905.52	817,099,224.96	16,910,294.67	41,214,758.83	974,499,183.98
2.本期增加金额	24,877,496.92	175,476,159.09	2,642,328.48	13,047,769.38	216,043,753.87
(1) 计提	24,877,496.92	175,476,159.09	2,642,328.48	13,047,769.38	216,043,753.87
3.本期减少金额	572,860.72	127,043.15	523,530.75	104,630.02	1,328,064.64
(1) 处置或报废	572,860.72	127,043.15	523,530.75	104,630.02	1,328,064.64
4.期末余额	123,579,541.72	992,448,340.90	19,029,092.40	54,157,898.19	1,189,214,873.21
三、减值准备					
1.期初余额	1,298,348.32	2,119,356.05		19,026.13	3,436,730.50
2.本期增加金额	1,924,026.08	2,680,377.78	5,094.94	34,253.11	4,643,751.91
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,222,374.40	4,799,733.83	5,094.94	53,279.24	8,080,482.41

四、账面价值					
1.期末账面价值	388,880,397.90	765,459,060.83	6,741,415.38	22,570,332.44	1,183,651,206.55
2.期初账面价值	404,034,965.32	866,979,587.84	6,630,175.87	30,301,255.33	1,307,945,984.36

## (2) 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
生产厂房	79,719,841.05	正在办理

其他说明

公司期末以账面价值为2,086.31万元的房屋、账面价值为1,394.08万元的土地使用权为抵押物取得长期借款7,000万元，截至2015年12月31日止，该借款余额为1,000万元（其中重分类至一年内到期的非流动负债为1,000万元）；以账面价值99.26万元的机器设备为抵押物取得长期借款667万元，截止2015年12月31日止，该借款余额为363.82万元（其中重分类至一年内到期的非流动负债为60.64万元）。子公司华尔泰以账面价值为254.38万元的房屋、账面价值为4,135.39万元的土地使用权为抵押物取得短期借款2,800万元。此外，子公司华尔泰已将账面价值为1,330.35万元的土地使用权办理了抵押，但尚未取得借款。

## 13、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
三氯蔗糖项目	54,447,235.17		54,447,235.17	441,872.84		441,872.84
2015年硫酸技改项目	966,083.93		966,083.93			
年产20万吨双氧水项目	811,065.70		811,065.70			
TGS 废水处理项目	734,485.49		734,485.49			
四公司低压蒸汽发电项目	218,175.32		218,175.32			
300吨/天制氨水项目	189,525.15		189,525.15			
MCP 扩建项目				4,741,630.56		4,741,630.56

零星工程	40,000.00		40,000.00	40,000.00		40,000.00
合计	57,406,570.76		57,406,570.76	5,223,503.40		5,223,503.40

## (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
三氯蔗糖项目	60,000,000.00	441,872.84	54,005,362.33			54,447,235.17		-				其他
造气增氧氧化改造项目	22,000,000.00		21,676,431.58	21,676,431.58				完工				其他
锅炉脱硫脱硝除尘改造	12,500,000.00		12,333,680.66	12,333,680.66				完工				其他
合成氨改造工程			7,894,375.11	7,894,375.11				完工				其他
2015 年发电装置改造			6,173,541.34	6,173,541.34				完工				其他
MCP 扩建项目		4,741,630.56	4,974,722.15	9,716,352.71				完工				其他
双氧水装置优化项目改造			1,709,847.53	1,709,847.53				完工				其他
造气皮带输送机项目			1,623,315.87	1,623,315.87				完工				其他
417 供电线路改造			1,618,841.82	1,618,841.82				完工				其他
2015 年硫酸技			966,083.93			966,083.93		-				其他

改项目												
年产 20 万吨双氧水项目	319,530,000.00		811,065.70			811,065.70		-				其他
其他工程		40,000.00	10,259,607.07	9,117,421.11		1,182,185.96		-				其他
合计	414,030,000.00	5,223,503.40	124,046,875.09	71,863,807.73		57,406,570.76	--	--				--

(3) 在建工程期末比期初大幅增长，主要原因是本期三氯蔗糖项目建造投入资金较大。

(4) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

#### 14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		190,318.82
合计		190,318.82

其他说明：

#### 15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司搬迁	11,268,123.60	10,073,893.97
合计	11,268,123.60	10,073,893.97

其他说明：

固定资产清理是根据滁州市“美好新滁城”建设指挥部《第八十九指挥长暨市规委会联席会议纪要》，子公司金丰投资属于滁州市“清流河二期整治工程”征迁范围，因此进行搬迁转产。截至2015年12月31日止，金丰投资尚处于搬迁期，搬迁转产后不需用的固定资产转入固定资产清理，并停止计提折旧。

#### 16、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	127,024,309.60		9,579,770.53	339,273.96	136,943,354.09
2.本期增加金额	1,920,880.00			213,675.22	2,134,555.22
(1) 购置	1,920,880.00			213,675.22	2,134,555.22
(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	128,945,189.60		9,579,770.53	552,949.18	139,077,909.31
二、累计摊销					
1.期初余额	11,932,402.68		7,548,577.80	163,612.52	19,644,593.00
2.本期增加金额	2,735,558.01		1,624,954.08	89,222.30	4,449,734.39
(1) 计提	2,735,558.01		1,624,954.08	89,222.30	4,449,734.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,667,960.69		9,173,531.88	252,834.82	24,094,327.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					



四、账面价值					
1.期末账面价值	114,277,228.91		406,238.65	300,114.36	114,983,581.92
2.期初账面价值	115,091,906.92		2,031,192.73	175,661.44	117,298,761.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 无形资产抵押情况详见附注五、13 之 (3) 项。另外，子公司华尔泰已将账面价值为 1,330.35 万元的土地使用权办理了抵押，但尚未取得借款。

## 17、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
催化剂	26,927,857.30	3,797,201.66	9,089,644.55		21,635,414.41
土地租赁费	2,118,343.95		240,390.08		1,877,953.87
装修费	65,734.40		65,734.40		
合计	29,111,935.65	3,797,201.66	9,395,769.03		23,513,368.28

其他说明

## 18、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	13,388,273.61	1,986,692.15	9,087,462.47	1,442,555.47
专项储备	28,667,802.30	4,099,706.52	41,985,173.25	8,046,720.75
预提运费	21,497,696.63	3,224,654.49	24,858,030.03	3,855,936.83
股权激励	16,736,435.48	2,505,875.80	15,276,235.30	2,433,304.15
远期结售汇			620,567.63	93,085.14
预提节能增效分成	936,324.20	140,448.63		
合计	81,226,532.22	11,957,377.59	91,827,468.68	15,871,602.34

## (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
交易性金融资产公允价值变动	16,459,202.49	2,468,880.37		
合计	16,459,202.49	2,468,880.37		

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	90,685,969.65	40,283,613.98
递延收益	31,125,722.27	35,919,126.65
资产减值准备	19,284,405.39	6,991,407.58
固定资产折旧	3,158,104.04	7,403,861.03
股权激励	2,998,483.87	1,140,017.56
预提运费	1,060,514.54	
合计	148,313,199.76	91,738,026.80

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年	870,796.74	870,796.74	
2018 年	6,914,046.15	6,914,046.15	
2019 年	32,474,892.49	32,498,771.09	
2020 年	50,426,234.27		
合计	90,685,969.65	40,283,613.98	--

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		99,000,000.00

预付工程、设备、土地款	81,369,378.72	27,924,109.57
合计	81,369,378.72	126,924,109.57

其他说明：

(1) 其他非流动资产金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
来安县城市基础设施开发有限公司	非关联方	61,230,257.20	4年以内	预付购地款
江都钜丰化工建设工程有限公司	非关联方	1,923,499.72	1年以内	工程未完工
四川开元科技有限责任公司	非关联方	1,416,343.79	1年以内	设备未到
上海景同信息科技有限公司	非关联方	1,151,212.70	1至2年	系统未上线
湖南安淳高新技术有限公司	非关联方	1,121,000.00	1年以内	预付设备款
合计		66,842,313.41		

(2) 其他非流动资产期末比期初下降35.89%，主要原因是本期收回的委托贷款金额较大。

## 20、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	9,713,512.40	706,198.18	—	—	10,419,710.58
存货跌价准备	6,365,357.65	14,172,486.01	—	6,365,357.65	14,172,486.01
固定资产减值准备	3,436,730.50	4,643,751.91	—	—	8,080,482.41
合计	19,515,600.55	19,522,436.10	—	6,365,357.65	32,672,679.00

## 21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,000,000.00	94,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	60,000,000.00
信用借款		16,500,000.00
合计	133,000,000.00	170,500,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 保证借款期末余额系本公司为子公司华尔泰借款10,500.00万元提供担保。
- (2) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

**22、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
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	368,602.46	620,567.63
合计	368,602.46	620,567.63

其他说明：

期末余额是根据公司与银行签定的补贴式期权组合合约，对期末尚未交割的期权组合，按合同汇率与交割日远期人民币对美元汇率的差额计算浮动亏损。

**23、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	267,386,737.00	8,600,000.00
合计	267,386,737.00	8,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**24、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	147,320,825.04	142,221,364.41
工程设备款	72,297,268.26	84,785,172.64
运费	36,332,574.26	26,852,746.81
劳务及服务费	8,387,076.09	1,377,800.94
合计	264,337,743.65	255,237,084.80

**(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
湖南兴鹏化工科技有限公司	6,676,000.00	工程尾款及质保金
中交第二航务工程局有限公司	5,696,665.56	工程尾款及质保金
中国化学工程第三建设有限公司	2,328,220.00	工程尾款及质保金

合计	14,700,885.56	--
----	---------------	----

其他说明：

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贷款	29,291,074.17	23,707,122.66
购房款	74,456,816.78	56,083,846.78
合计	103,747,890.95	79,790,969.44

(2) 期末余额中无账龄超过一年的大额预收款。

(3) 预收款项期末比期初增长 30.02%，主要原因是东瑞投资本期预收的购房款金额较大。

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,643,197.50	241,291,685.76	237,078,730.11	83,856,153.15
二、离职后福利-设定提存计划	2,948,521.66	18,602,941.53	20,336,161.09	1,215,302.10
合计	82,591,719.16	259,894,627.29	257,414,891.20	85,071,455.25

### (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	50,317,986.44	210,127,544.48	201,247,655.60	59,197,875.32
2、职工福利费		16,902,075.48	16,902,075.48	
3、社会保险费	430,873.62	9,805,688.56	10,128,556.91	108,005.27
其中：医疗保险费		7,590,921.00	7,571,930.30	18,990.70
工伤保险费	354,428.00	1,796,896.35	2,083,017.47	68,306.88
生育保险费	76,445.62	417,871.21	473,609.14	20,707.69

4、住房公积金	3,513,500.00	3,356,728.00	6,619,828.00	250,400.00
5、工会经费和职工教育经费	25,380,837.44	1,099,649.24	2,180,614.12	24,299,872.56
合计	79,643,197.50	241,291,685.76	237,078,730.11	83,856,153.15

### (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	2,660,062.25	17,489,047.77	19,017,940.13	1,131,169.89
2、失业保险费	288,459.41	1,113,893.76	1,318,220.96	84,132.21
合计	2,948,521.66	18,602,941.53	20,336,161.09	1,215,302.10

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,489,642.09	467,726.99
营业税	841,252.34	364,183.05
企业所得税	10,032,166.78	4,561,469.12
个人所得税	443,439.29	88,272.73
城市维护建设税	495,748.97	1,289,726.68
教育附加费	323,757.69	1,285,063.93
土地使用税	527,131.17	245,985.96
房产税	112,945.68	112,925.93
印花税	46,302.10	57,449.50
其他	52,728.20	51,265.82
合计	18,365,114.31	8,524,069.71

其他说明：

应交税费期末比期初增长115.45%，主要原因是利润总额增加，应交企业所得税相应增加。

## 28、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	312,502.34	388,453.75

短期借款应付利息	209,928.90	298,317.50
应付债券利息	7,220,000.00	7,220,000.00
合计	7,742,431.24	7,906,771.25

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：

## 29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新加坡新浦化学私人有限公司		1,565,974.38
股权激励未解锁股份	1,286,775.00	
合计	1,286,775.00	1,565,974.38

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：

## 30、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
往来款	24,150,955.79	24,533,486.72
未解锁的限制性股票	21,288,225.00	
暂借款	11,660,000.00	12,920,000.00
购房定金	3,019,102.00	3,079,102.00
保证金	1,437,010.00	1,197,010.00
押金	464,942.76	669,848.22
代收代付款	967,807.90	443,368.39
其他	246,332.99	252,448.76
合计	63,234,376.44	43,095,264.09

### (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
安徽东至香隅化工园投资发展有限公司	24,050,000.00	待结算

东至县财政局	2,630,000.00	免息借款
安徽经工集团	500,000.00	待结算
合计	27,180,000.00	--

其他说明

(3) 其他应付款期末比期初增长 46.73%，主要原因是公司本期对授予附有回购义务尚未解锁的限制性股票确认为一项负债同时增加库存股。

### 31、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	55,606,364.00	69,121,989.00
合计	55,606,364.00	69,121,989.00

其他说明：

#### (1) 一年内到期的长期借款分类表

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	10,606,364.00	20,606,364.00
保证借款	45,000,000.00	48,515,625.00
合计	55,606,364.00	69,121,989.00

期末一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的情形。

#### (2) 一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末余额	期初余额
中国建设银行股份有限公司来安支行	2006/4/15	2015/10/27	RMB	浮动利率	—	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司来安支行	2010/11/5	* <sub>1</sub>	RMB	浮动利率	10,000,000.00	—
工商银行股份有限公司东至支行	2009/3/28	2015/3/27	RMB	浮动利率	—	3,515,625.00
工商银行股份有限公司东至支行	2013/2/27	* <sub>2</sub>	RMB	浮动利率	24,500,000.00	24,500,000.00
中国建设银行股份有限公司东至支行	2012/12/20	* <sub>3</sub>	RMB	浮动利率	8,000,000.00	8,000,000.00
中国银行池州分行	2013/1/9	* <sub>4</sub>	RMB	浮动利率	12,500,000.00	12,500,000.00
来安县财政局	2006-04-155	* <sub>5</sub>	RMB	浮动利率	606,364.00	606,364.00
合计					55,606,364.00	69,121,989.00

注\*<sub>1</sub>：根据借款合同，2016年需偿还1,000万元，于2016年4月27日偿还1,000万元。

\*<sub>2</sub>：根据借款合同，2016年需偿还2,450万元，于2016年2月25日、5月25日、8月25日、11月25日分别



偿还612.50万元。

\*<sub>3</sub>: 根据借款合同, 2016年需偿还800万元, 于2016年6月15日、12月15日分别偿还400万元。

\*<sub>4</sub>: 根据借款合同, 2016年需偿还1,250万元, 上下半年各还款一次。

\*<sub>5</sub>: 该借款总额为667万元, 自2010年起分年均偿还, 2016年需偿还60.63万元。

(3) 本公司为子公司华尔泰借款4,500万元(由长期借款重分类转入)提供担保。

### 32、其他流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预提运输费	23,923,082.96	24,858,030.03
预提电费	4,175,388.90	8,007,673.24
递延收益	8,082,461.62	7,816,063.52
财务顾问费		3,023,270.35
装卸费	125,855.26	
节能增效分成	936,324.20	
合计	37,243,112.94	43,705,037.14

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:

#### 递延收益项目明细情况

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	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
国债专项补助	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	—	1,200,000.00	与资产相关
国债专项补助	133,000.00	133,000.00	133,000.00	—	133,000.00	与资产相关
节能技改项目补助资金	314,000.00	314,000.00	314,000.00	—	314,000.00	与资产相关
清洁生产项目扩大内需补助资金	930,000.00	930,000.00	930,000.00	—	930,000.00	与资产相关
技术改造贴息	32,000.00	32,000.00	32,000.00	—	32,000.00	与资产相关
技术改造贴息	25,000.00	25,000.00	25,000.00	—	25,000.00	与资产相关
节能专项资金	25,000.00	25,000.00	25,000.00	—	25,000.00	与资产相关
企业发展专项资金	70,000.00	70,000.00	70,000.00	—	70,000.00	与资产相关
双氧水及三聚氰胺前期征地及基础设施	—	135,000.00	—	—	135,000.00	与资产相关

施建设费用补助						
城乡建设部分专项资金补助	—	97,557.24	—	—	97,557.24	与资产相关
工业发展专项政策资金	29,126.21	32,967.03	29,126.21	—	32,967.03	与资产相关
二氧化碳项目补助	450,000.00	450,000.00	450,000.00	—	450,000.00	与资产相关
三聚氰胺项目补助	3,330,245.00	3,330,245.04	3,330,245.00	—	3,330,245.04	与资产相关
锅炉更新改造项目财政专项资金	1,107,692.31	1,107,692.31	1,107,692.31	—	1,107,692.31	与资产相关
固定资产投资贴息	100,000.00	100,000.00	100,000.00	—	100,000.00	与资产相关
能源管理中心示范项目补助	40,000.00	40,000.00	40,000.00	—	40,000.00	与资产相关
规模以上工业技改设备投资补助	30,000.00	30,000.00	30,000.00	—	30,000.00	与资产相关
15万吨硝酸技术改造投资补助	—	30,000.00	—	—	30,000.00	与资产相关
合计	7,816,063.52	8,082,461.62	7,816,063.52	—	8,082,461.62	

注\*：本期新增补助金额系递延收益重分类将于一年内摊销的政府补助金额。

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,031,816.00	13,638,180.00
保证借款	67,625,000.00	112,625,000.00
合计	70,656,816.00	126,263,180.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末余额	期初余额
中国建设银行股份有限公司来安支行	2010-11-05	2016-04-27	RMB	浮动利率	—	10,000,000.00
来安县财政局	2006-04-15	2021/4/14	RMB	浮动利率	3,031,816.00	3,638,180.00
工商银行股份有限公司东至支行	2013-02-27	2018/2/24	RMB	浮动利率	30,625,000.00	55,125,000.00
中国建设银行股份有限公司东至支行	2012-12-20	2019-12-17	RMB	浮动利率	2,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司东至支行	2013-01-31	2020-12-17	RMB	浮动利率	20,000,000.00	20,000,000.00
中国银行池州分行	2013-01-09	2018-01-11	RMB	浮动利率	15,000,000.00	27,500,000.00
合计					70,656,816.00	126,263,180.00

其他说明，包括利率区间：

(1) 期末保证借款系本公司为子公司华尔泰借款112,625,000.00元（其中重分类至一年内到期的非流动负债45,000,000.00元）提供担保。

(2) 长期借款期末比期初下降44.04%，主要原因是本期偿还的长期借款金额较大。

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一般公司债券	198,645,336.18	197,804,744.34
合计	198,645,336.18	197,804,744.34

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末金额
一般公司债券	200,000,000.00	2014-6-30	3年	200,000,000.00	197,804,744.34		14,360,000.00	1,245,336.18			198,645,336.18
合计	--	--	--	200,000,000.00	197,804,744.34		14,360,000.00	1,245,336.18			198,645,336.18

#### (3) 其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]73号文核准，公司发行总额为2亿元人民币的公司债券，期限3年，自2014年6月30日起至2017年6月30日止，并附第二年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，债券票面利率为7.18%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付，起息日为2014年6月30日，债券发行费用260万元。

### 35、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
搬迁补偿款	101,003,585.92		921,343.66	100,082,242.26	
合计	101,003,585.92		921,343.66	100,082,242.26	--

其他说明：

子公司金丰投资因处于滁州市“清天河二期整治工程”沿线需要整体拆迁，滁州市政府有关部门根据金丰投资的评估报告结果，综合补偿金丰投资征迁费1.17亿元。本期从该征迁费用中用于补偿停工期间的相关费用金额为921,343.66元。

### 36、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	38,312,063.13		5,655,138.38	32,656,924.75	
合计	38,312,063.13		5,655,138.38	32,656,924.75	--

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
国债专项补助	2,000,000.00			1,200,000.00	800,000.00	与资产相关
国债专项补助	354,666.67			133,000.00	221,666.67	与资产相关
节能技改项目补助资金	959,000.00			314,000.00	645,000.00	与资产相关
清洁生产项目扩大内需补助资金	3,177,500.00			930,000.00	2,247,500.00	与资产相关
技术改造贴息	88,000.00			32,000.00	56,000.00	与资产相关
技术改造贴息	125,000.00			25,000.00	100,000.00	与资产相关
节能专项资金	175,000.00			25,000.00	150,000.00	与资产相关
企业发展专项资金	600,833.33			70,000.00	530,833.33	与资产相关
双氧水及三聚氰胺前期征地及基础设施建设费用补助		1,350,000.00	135,000.00	135,000.00	1,080,000.00	与资产相关
城乡建设部分专项资金补助		975,572.50	56,908.40	97,557.24	821,106.86	与资产相关
工业发展专项政策资金	116,504.87		3,840.82	32,967.03	79,697.02	与资产相关
二氧化碳项目补助	2,550,000.00			450,000.00	2,100,000.00	与资产相关
三聚氰胺项目补助	24,144,276.25		0.04	3,330,245.04	20,814,031.17	与资产相关

锅炉更新改造项目财政专项资金	2,584,615.38			1,107,692.31	1,476,923.07	与资产相关
固定资产投资贴息	825,000.00			100,000.00	725,000.00	与资产相关
能源管理中心示范项目补助	346,666.63			40,000.00	306,666.63	与资产相关
规模以上工业技改设备投资补助	265,000.00			30,000.00	235,000.00	与资产相关
15万吨硝酸技术改造投资补助		300,000.00	2,500.00	30,000.00	267,500.00	与资产相关
搬迁补偿款		921,343.66	921,343.66			与收益相关
合计	38,312,063.13	3,546,916.16	1,119,592.92	8,082,461.62	32,656,924.75	--

其他说明：

(1) 递延收益本年增加数中：根据《关于安徽金禾实业股份有限公司请求返还年产15万吨双氧水、年产3万吨三聚氰胺项目用地前期征地及基础设施建设费用的审核意见》、《关于县政府领导第1030号批示件办理情况的报告》（来财建秘[2014]798号、来经信[2014]121号），公司收到年产15万吨双氧水项目、年产3万吨三聚氰胺项目补助1,350,000.00元；根据《城乡建设部分征迁项目专项资金支付协调会议纪要》（来安县人民政府办公室会议纪要），公司收到三乙胺项目补助资金975,572.50元；根据《关于县财政大额资金安排的会议纪要》（东至县人民政府专题会议纪要[2015]44号），子公司华尔泰收到15万吨硝酸技术改造项目补助300,000.00元。

(2) 其他减少系预计一年内转入利润表的金额重分类至其他流动负债。

### 37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财务顾问服务费		1,198,584.88
合计		1,198,584.88

其他说明：

### 38、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	284,160,000.00			284,160,000.00	-66,000.00	284,094,000.00	568,254,000.00

其他说明：

(1) 根据公司2014年度股东大会决议，公司审议通过《2014年度利润分配预案》，同意进行资本公积转增股本，以28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，转增后公司总股本增加至56,832万股。2015年5月22日，公司注册资本变更为56,832.00万元。

(2) 本期增减变动中有限售条件股份“其他”减少393.00万元，其中6.60万元系根据公司2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对股权激励对象谭金成、程贺氢、范文俊以及熊寿俊已获授权但尚未解锁的合计6.6万股限制性股票按原授予价格回购注销；其余386.40万元以及无限售条件流通股份“其他”增加386.40万元系2015年8月19日公司第一批解锁的限制性股票386.40万股解锁流通，由有限售条件股份转为无限售条件流通股份。2015年10月21日，公司注册资本变更为56,825.40万元。

(3) 期末无限售条件流通股份中包含公司已回购但尚未注销的股份3,495,114股，详见“五、40、库存股”。

### 39、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）	781,336,797.43	5,906,174.23	284,160,000.00	503,082,971.66
其他资本公积	6,442,576.36	17,728,309.99	5,908,664.68	18,262,221.67
合计	787,779,373.79	23,634,484.22	290,068,664.68	521,345,193.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### (1) 资本公积中股本溢价增减变动原因

①本期增加：2015年7月，公司董事会决议通过《关于限制性股票激励计划第一期解锁条件成就议案》，公司第一批达到解锁条件的限制性股票数量为386.40万股，将该股数对应的原记入其他资本公积的股权激励费用5,008,250.00元转入股本溢价；同时将按解锁日计算的可税前扣除的股权激励费用超出公司实际确认的股权激励费用的差额，对应的当期所得税费用927,388.89元增加本期股本溢价；另外，公司将第一批未达到解锁条件的6.6万股予以回购注销，导致本期股本溢价增加-99,000.00元；本期子公司根据第一批限制性股票解锁确认的股本溢价本公司享有的金额69,535.34元；

②本期减少：根据公司2014年度股东大会决议，公司以2014年末总股本28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，该转增事项导致股本溢价减少284,160,000.00元。

#### (2) 资本公积中其他资本公积增减变动原因

①本期增加：确认本期归属于本公司股权激励费用18,171,263.80元，其中以公司自身权益结算的股份支付本期应摊销的股份支付费用7,780,000.00元，扣除归属于少数股东200,022.84元后的净额

7,579,977.16元，以同受金瑞投资控制的安徽金春无纺布股份有限公司（以下简称“金春无纺布”）权益结算的股份支付应确认股份支付费用10,041,203.23元；公司按期末收盘价格计算的税前可抵扣股权激励费用与账面确认的股权激励费用差额确认的递延所得税资产形成的资本公积本公司享有金额107,129.60元。

②本期减少：减少5,008,250.00元系转入股本溢价，具体原因见上述（1）①；子公司金源化工本期核销递延所得税资产对应减少其他资本公积归属于本公司金额116,652.94元；本期收购金丰投资少数股东股权减少其他资本公积783,761.74元。

#### 40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		59,033,442.02		59,033,442.02
合计		59,033,442.02		59,033,442.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司2015年10月16日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于在1亿元人民币额度内回购部分社会公众股份的议案》，并于2015年11月3日公告了《关于回购部分社会公众股份的报告书》。截止2015年12月31日，公司累计实施回购股份3,495,114股，成交最高价为11.48元/股，最低价为10.22元/股，成交金额为37,745,217.02元（不含交易费用）。截止2015年12月31日，公司回购的股份尚未办理注销手续，因此根据回购金额确认库存股37,745,217.02元。

（2）公司将股权激励中附有回购义务的剩余未解锁股份903万股（资本公积转增后的股数，对应授予日的股数为451.5万股），按2.5元/股（授予价格为5元/股）确认库存股22,575,000.00元，同时增加其他应付款；此外，根据本期宣告发放的现金股利中归属于尚未解锁的限制性股票持有者的可撤销现金股利减少库存股1,286,775.00元。

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,279.61	1,841,640.05			1,841,640.05		1,827,360.44

外币财务报表折算差额	-14,279.61	1,841,640.05			1,841,640.05		1,827,360.44
其他综合收益合计	-14,279.61	1,841,640.05			1,841,640.05		1,827,360.44

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：

#### 42、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	57,778,558.56	12,399,106.91	11,385,904.32	58,791,761.15
合计	57,778,558.56	12,399,106.91	11,385,904.32	58,791,761.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财企〔2012〕16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。子公司金丰投资、金源化工、金利化工本期未计提安全生产费用。

#### 43、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	97,898,582.50	24,876,290.79		122,774,873.29
合计	97,898,582.50	24,876,290.79		122,774,873.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本年增加是按母公司本年净利润的10%计提。

#### 44、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	700,811,196.74	623,485,434.03
调整后期初未分配利润	700,811,196.74	623,485,434.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	214,449,837.27	166,403,976.14
减：提取法定盈余公积	24,876,290.79	19,658,213.43
应付普通股股利	85,238,100.00	69,420,000.00



期末未分配利润	805,146,643.22	700,811,196.74
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 45、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	3,305,776,950.55	2,787,128,403.30	3,179,354,466.59	2,726,627,648.49
其他业务	21,973,798.43	17,888,609.30	35,356,097.57	11,377,228.58
合计	3,327,750,748.98	2,805,017,012.60	3,214,710,564.16	2,738,004,877.07

#### 46、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	876,631.13	604,680.85
城市维护建设税	6,301,579.68	5,988,731.35
教育费附加	6,283,515.88	5,988,731.34
合计	13,461,726.69	12,582,143.54

其他说明:

#### 47、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	135,428,581.08	137,495,310.00
职工薪酬	14,717,164.06	15,987,545.91
差旅费	2,010,359.10	2,005,426.81
广告及业务宣传费	3,068,416.52	1,679,548.63
办公费	1,119,890.30	1,538,833.54
其他	5,058,274.75	5,154,424.83
合计	161,402,685.81	163,861,089.72

其他说明：

#### 48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,466,921.46	37,152,648.88
股权激励费用	17,821,203.23	5,230,000.00
税金	12,268,382.83	13,571,203.07
折旧及摊销	10,603,591.92	12,341,648.75
办公费	7,817,451.94	5,792,352.46
业务招待费	5,522,521.28	5,625,932.65
修理费	3,129,814.40	3,148,309.11
绿化排污费	2,404,861.05	3,479,049.08
车辆使用费	2,372,515.76	2,570,479.99
咨询费	2,020,940.41	2,656,339.37
差旅费	1,719,093.19	1,041,831.45
停工损失	1,581,335.98	1,233,004.93
技术研发费	80,000.00	1,766,843.31
其他	7,943,690.75	9,385,415.31
合计	122,752,324.20	104,995,058.36

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,368,200.18	41,830,705.81
减：利息收入	9,453,121.59	9,874,381.56
汇兑损失	1,992,596.20	1,603,033.32
减：汇兑收益	9,376,096.10	1,480,060.19
手续费	773,467.58	645,775.41
合计	26,305,046.27	32,725,072.79

其他说明：

## 50、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	706,198.18	2,512,361.54
二、存货跌价损失	14,172,486.01	6,365,357.65
七、固定资产减值损失	4,643,751.91	2,679,736.75
合计	19,522,436.10	11,557,455.94

其他说明：

资产减值损失本期比上期增长68.92%，主要原因是本期计提的存货跌价损失及固定资产减值损失金额较大。

## 51、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	16,207,237.32	
远期结售汇浮动盈亏	620,567.63	-620,567.63
补贴式期权组合浮动盈亏	-368,602.46	
合计	16,459,202.49	-620,567.63

其他说明：

公允价值变动收益本期比上期大幅增长，主要原因是公司本期购买的交易性金融资产华龙证券金智慧22号集合资产管理计划期末公允价值增加较大。

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	180,930.54	-175,540.42
委托贷款利息收入	10,850,761.65	5,540,066.71
理财产品投资收益	1,740,525.43	2,374,547.96
财务顾问服务费	4,221,855.23	1,547,955.93
美元外币掉期收益	445,925.16	
投资交易手续费	-100,000.00	
合计	17,339,998.01	9,287,030.18

其他说明：

投资收益本期比上期增长86.71%，主要原因是本期取得委托贷款利息收入及确认的财务顾问服务费收入金额较大。

### 53、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	49,686.70	36,597.80	49,686.70
政府补助	15,877,863.67	26,816,910.91	15,877,863.67
赔款收入	710,546.15	1,523,756.78	710,546.15
其他	819,920.83	430,336.17	819,920.83
合计	17,458,017.35	28,807,601.66	17,458,017.35

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
递延收益摊 销				否		8,935,656.44	16,203,151.7 2	
岗位补贴		补助		否		2,700,800.00	2,078,000.00	
商标奖励		奖励		否	否	1,310,000.00	900,000.00	
外贸促进专 项资金		补助		否	否	460,000.00		
安全生产隐 患整治补助		补助		否	否	400,000.00	250,000.00	
经济转型发 展专项资金		补助		否	否	330,000.00		
工业企业贡 献奖		奖励		否	否	300,000.00	300,000.00	
市质监局拔 市长质量奖		奖励		否	否	200,000.00		
税收贡献奖		奖励		否	否	150,000.00		
专利授权奖 励		奖励		否	否	114,000.00		
返还土地使 用税		补助		否	否		3,203,025.86	

帮扶企业补贴		补助		否	否		2,498,400.00	
综合考核、税收贡献奖		奖励		否	否		290,000.00	
技能培训及岗位补贴		补助		否	否		239,000.00	
在线监控运行维护补助		补助		否	否		100,000.00	
做大做强及增强标准化意识补助		补助		否	否		65,000.00	
其他财政补助		补助		否	否	977,407.23	690,333.33	
合计	--	--	--	--	--	15,877,863.67	26,816,910.91	--

其他说明：

本期收到的主要政府补助情况

①根据来安县人力资源和社会保障局文件《关于从失业保险基金中支付764.16万元用于普惠制岗位补贴、重点帮扶企业岗位补贴的情况报告》（来人社字[2015]218号），公司收到岗位补贴2,515,200.00元；根据东人社秘[2015]77号文件，子公司华尔泰收到岗位补助185,600.00元；

②根据安徽省财政厅文件《安徽省财政厅关于下达驰名商标企业奖励经费的通知》（财政法[2015]496号），公司收到驰名商标企业奖励经费500,000.00元；根据安徽省财政厅文件《关于下达驰名商标企业奖励经费的通知》（财政法[2015]496号），子公司华尔泰收到驰名商标企业奖励经费500,000.00元；根据东至县人民政府专题会议纪要《关于县财政大额资金安排的会议纪要》[2015]44号文件，子公司华尔泰收到商标奖励资金230,000.00元；根据《中共东至经济开发区工委、管委关于表彰2014年度综合考核等工作先进单位的决定》（东开发[2015]14号），子公司华尔泰收到商标奖励资金80,000.00元；

③根据安徽省财政厅文件《关于下达2015年外贸促进专项资金（第二批）的通知》（财企[2015]841号），公司收到外贸促进专项资金460,000.00元；

④根据《关于要求批准拨付企业安全生产隐患整改补助资金的请示》（安监字[2015]8号），公司收到安全生产隐患整改补助资金400,000.00元；

⑤根据池州市财政局《关于下达2014年度工业经济转型发展和民营经济发展专项资金的通知》（池财企[2015]112号），子公司华尔泰收到工业经济转型发展专项资金330,000.00元。

⑥根据《中共东至县委、东至县人民政府关于表彰2014年度工业经济、招商引资先进园区建设先进单

位和先进个人的决定》（东发[2015]2号），子公司华尔泰收到工业企业贡献奖300,000.00元。

#### 54、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	10,533.19		10,533.19
其中：固定资产处置损失	10,533.19		10,533.19
对外捐赠	528,500.00	1,184,700.00	528,500.00
停工损失	921,343.66	8,529,588.16	
其他	384,173.41	937,117.96	1,305,517.07
合计	1,844,550.26	10,651,406.12	1,844,550.26

其他说明：

营业外支出本期比上期下降82.68%，主要原因是子公司金丰化工本期发生的搬迁停工损失金额较小。

#### 55、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	38,619,009.52	29,718,326.34
递延所得税费用	6,261,503.47	10,142,783.18
合计	44,880,512.99	39,861,109.52

##### (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	228,702,184.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,041,846.53
子公司适用不同税率的影响	-8,922.55
非应税收入的影响	-147,059.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,832,402.59
亏损子公司利润总额影响应纳税所得额	65,343,982.75
调整后利润总额	293,612,310.23

股权激励解锁所得税的影响	1,037,801.39
研发费加计扣除及设备抵免所得税影响	-6,219,165.30
亏损子公司递延所得税资产冲回影响	3,868,225.21
所得税费用	44,880,512.99

其他说明

## 56、其他综合收益

详见附注七、41 其他综合收益。

## 57、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
政府补助	9,567,779.73	18,013,759.19
赔款收入	710,546.15	1,523,756.78
保证金	488,271.67	
其他	871,745.48	430,336.17
合计	11,638,343.03	19,967,852.14

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
办公费	8,937,342.24	7,331,186.00
招待费	6,462,821.96	6,347,651.65
差旅费	3,729,452.29	3,047,258.26
广告及业务宣传费	3,521,628.04	1,679,548.63
备用金	2,868,441.44	470,996.73
绿化排污费	2,404,861.05	3,479,049.08
车辆费	2,377,204.52	2,570,479.99
咨询费	2,020,940.41	2,656,339.37
外销报关费等	1,884,194.75	1,989,997.32
赞助及捐赠支出	528,500.00	1,184,700.00

技术研发费	80,000.00	1,766,843.31
其他	10,630,290.10	10,202,173.93
合计	45,445,676.80	42,726,224.27

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
利息收入	9,177,598.21	10,015,871.26
合计	9,177,598.21	10,015,871.26

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
基金认购费	100,000.00	
合计	100,000.00	

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
往来款及借款	700,000.00	
合计	700,000.00	

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
股份回购款	40,055,883.80	
往来款及借款	1,960,000.00	10,840,000.00
债券发行费用		2,600,000.00
合计	42,015,883.80	13,440,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



## 58、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	183,821,671.91	137,946,415.31
加：资产减值准备	19,522,436.10	11,557,455.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,043,753.87	223,384,282.23
无形资产摊销	4,449,734.39	4,256,475.19
长期待摊费用摊销	9,395,769.03	8,225,268.34
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）	-39,153.51	-36,597.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,459,202.49	620,567.63
财务费用（收益以“-”号填列）	21,769,675.35	23,496,660.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,339,998.01	-9,287,030.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,792,623.10	8,484,697.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,468,880.37	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,015,504.48	-62,320,224.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,363,613.01	-46,468,059.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	305,990,688.45	67,844,396.52
其他	-61,814,802.97	3,814,167.66
经营活动产生的现金流量净额	517,950,184.12	371,518,473.76
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	465,340,272.09	491,602,977.31
减：现金的期初余额	491,602,977.31	514,212,636.17
现金及现金等价物净增加额	-26,262,705.22	-22,609,658.86

## (2) 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	465,340,272.09	491,602,977.31
其中：库存现金	95,789.12	339,170.58
可随时用于支付的银行存款	465,244,482.97	491,263,806.73
三、期末现金及现金等价物余额	465,340,272.09	491,602,977.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	95,048,409.95	40,922,746.98

其他说明：

注\*：“其他”项目是公司专项储备、票据保证金、按揭保证金上下两年年末余额的差额以及公司股权激励本期确认的管理费用、所得税费用。

## 59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	95,048,409.95	票据保证金、按揭保证金、拟回购股份
应收票据	223,356,312.61	票据质押开具银行承兑汇票
固定资产	24,399,486.77	抵押贷款
无形资产	68,598,203.62	抵押贷款
合计	411,402,412.95	--

其他说明：

## 60、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	--	--	145,587,684.04
其中：美元	22,412,012.97	6.4936	145,534,647.42
欧元	7,475.00	7.0952	53,036.62
应收账款	--	--	33,517,735.70
其中：美元	5,161,656.97	6.4936	33,517,735.70

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

根据公司第三届董事会第七次会议决议，以及商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第3400201400018号）批准，公司在美国特拉华州惠灵顿独资设立“美国金禾有限责任公司”（英文名称：Jinhe USA LLC），注册资本和投资总额为100万美元，经营年限20年，法定代表人：杨迎春，经营范围：销售食品添加剂各类化工原料，2014年7月15日，公司汇出首次出资款50万美元，2015年2月25日，公司汇出剩余出资款50万美元。根据公司第三届董事会第十七次会议决议，美国金禾增加注册资本400万美元，由本公司全额认缴，公司分别于2015年4月27日汇出出资款200万美元，2015年5月15日汇出出资款120万美元，2015年5月18日汇出出资款80万美元。美国金禾采用“美元”为记账本位币。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

2015年7月，本公司在南京独资设立“南京金之穗化工贸易有限公司”，故本期财务报表合并范围为本公司、金丰投资、金利化工、金源化工、立鑫港口、华尔泰、东瑞投资、美国金禾和南京金之穗。

## 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	
滁州金丰投资有限责任公司	滁州市	滁州市	制造业、房地产投资等	100.00%		设立
来安县金利化工有限责任公司	来安县	来安县	化工制造	100.00%		设立
滁州金源化工有限责任公司	来安县	来安县	化工制造	51.00%		设立
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	来安县	来安县	服务业	100.00%		设立
安徽华尔泰化工	东至县	东至县	化工制造	55.00%		企业合并

股份有限公司						
安徽东瑞投资有限公司	东至县	东至县	投资、服务业		100.00%	设立
Jinhe USA LLC	美国	美国	化工产品销售		100.00%	设立
南京金之穗化工贸易有限公司	南京市	南京市	化工产品销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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
滁州金源化工有限责任公司	49.00%	-13,479,009.12		5,783,210.60
安徽华尔泰化工股份有限公司	45.00%	-17,146,150.34		170,699,199.72

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
滁州金源化工有限责任公司	21,238,598.39	32,134,914.72	53,373,513.11	41,571,042.49	-	41,571,042.49	32,105,287.62	40,950,580.49	73,055,868.11	33,237,132.40	-	33,237,132.40
安徽华尔泰化工股份有限公司	281,315,502.28	655,886,802.23	937,202,304.51	464,284,921.26	93,629,817.89	557,914,739.15	302,233,396.15	728,203,209.83	1,030,436,605.98	466,067,605.05	148,544,126.65	614,611,731.70

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
滁州金源化工有限责任公司	192,381,840.49	-27,508,181.88	-27,508,181.88	8,551,749.02	275,048,175.78	-3,328,543.60	-3,328,543.60	17,648,188.07
安徽华尔泰化工股份有限公司	910,078,110.69	-38,102,556.31	-38,102,556.31	133,224,137.12	960,236,722.11	-59,605,271.98	-59,605,271.98	136,598,932.72

其他说明：

## 2、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	
来安县金晨包装实业有限公司	来安县	来安县	编织袋等包装物的生产销售	45.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	29,057,174.97	43,271,580.83
非流动资产	11,945,745.36	9,187,980.76
资产合计	41,002,920.33	52,459,561.59
流动负债	36,478,087.85	48,656,796.96
负债合计	36,478,087.85	48,656,796.96
归属于母公司股东权益	4,204,832.48	3,802,764.63
按持股比例计算的净资产份额	1,892,174.62	1,711,244.08
对合营企业权益投资的账面价值	1,892,174.62	1,711,244.08
营业收入	32,934,358.48	26,221,855.58

净利润	402,067.85	-390,089.83
综合收益总额	402,067.85	-390,089.83

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 2、信用风险信息

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵消条件予以抵消，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以，本项内容此处不再单独披露。

### 3、流动性风险信息

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

### 4、市场风险信息

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

#### (1) 汇率风险敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产。2015年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司净利润将增加27.58万元。反之，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司净利润将减少27.58万元。

#### (2) 利率风险敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于以浮动利率计息的银行借款。2015年12月31日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率下降100个基点，本公司净利润就会增加158.68万元，这一增加主要来自可变利率借款利息费用的降低。在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率上升100个基点，本公司净利润就会减少158.68万元，这一减少主要来自可变利率借款利息费用的增加。

### (3) 其他价格风险

无。

## 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	--	--	--	--
1.交易性金融资产	174,207,237.32			174,207,237.32
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	368,602.46			368,602.46
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

期末交易性金融资产公允价值确定依据：华龙证券金智汇22号集合资产管理计划市场价格根据公示的期末基金净值扣除基金管理人应提取的业绩报酬后的净额确定；安心债券专享投资基金根据基金估值报告；广发货币B级和工银货币根据公示的市场价格。

期末交易性金融负债公允价值确定依据：根据公司与银行签定的补贴式期权组合合约，对期末尚未交割的补贴式期权组合，按合同汇率与交割日远期人民币对美元汇率的差额计算补贴式期权组合合约浮动亏损，其中交割日远期人民币对美元汇率按照中国银行公布的远期汇率确定。

## 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
安徽金瑞投资集团有限公司	来安县南大街银河综合楼 305-310 室	化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资	60,550,600.00	50.57%	50.57%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨迎春父子。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
滁州金瑞水泥有限公司	同受金瑞投资控制
滁州中鹏设备模具制造有限公司	同受金瑞投资控制
滁州金春无纺布有限公司	同受金瑞投资控制
菏泽市华澳化工有限公司*1	同受金瑞投资控制
新浦化学（泰兴）有限公司*2	子公司少数股东之全资子公司
杨少春	公司实际控制人兄弟
戴世林	公司总经理

其他说明

注\*1：菏泽市华澳化工有限公司（以下简称“菏泽华澳”）系由母公司金瑞投资于2014年12月收购的全资子公司，注册资本300万元，注册地址是鄄城县黄堽镇工业园区，主要从事糠醛生产、销售。

\*2：新浦化学（泰兴）有限公司（以下简称“新浦泰兴”）系原持有子公司华尔泰12.05%股权的新浦化学私人有限公司（以下简称“新浦化学”）的全资子公司，注册资本32,314万美元，注册地址是江苏省



泰兴市经济开发区疏港路1号，主要从事危险化学品（硝基苯、苯胺、盐酸等）生产、销售、批发、装卸仓储。2015年6月30日，经华尔泰2014年度股东大会决议，新浦化学将其持有的华尔泰3000万股权转让给安徽尧诚投资集团有限公司。

## 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
来安县金晨包装实业有限公司	包装袋	20,023,368.65	30,000,000.00	否	21,719,729.95
滁州金瑞水泥有限公司	水泥、石粉	4,975,132.11	10,000,000.00	否	5,660,618.31
菏泽市华澳化工有限公司	糠醛	25,525,406.36	45,000,000.00	否	593,346.15

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
新浦化学（泰兴）有限公司*	硝酸、硫酸	11,912,110.23	33,170,824.97
滁州金瑞水泥有限公司	炉渣灰	870,048.63	973,938.49
滁州金春无纺布股份有限公司	双氧水	9,441.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

采购商品关联交易说明：

①根据公司与来安县金晨包装实业有限公司（以下简称“金晨包装”）签定的采购合同，公司与金晨包装之间的货物采购价格按市场价格确定。

②根据公司与滁州金瑞水泥有限公司（以下简称“金瑞水泥”）签订的货物买卖合同，公司与金瑞水泥之间的货物采购价格按市场价格确定。

③根据公司与菏泽华澳签订的货物买卖合同，公司与菏泽华奥之间的货物采购价格按市场价格确定。

④根据公司与滁州中鹏设备模具制造有限公司（以下简称“中鹏模具”）签订的采购协议，公司与中鹏模具之间的货物采购价格按市场价格确定。

出售商品关联交易说明：

①根据公司与新浦泰兴签订的货物买卖合同，公司与新浦泰兴之间的货物销售价格按市场价格确定。

②根据公司与金瑞水泥签订的货物买卖合同，公司与金瑞水泥之间的货物销售价格按市场价格确定。

③根据公司与金春无纺布签订的货物买卖合同，公司与金春无纺布之间的货物销售价格按市场价格确定。

注\*：由于新浦化学2015年6月30日之后与本公司已不存在关联关系，以上本公司与新浦化学的关联销售交易额仅为2015年1月-6月期间发生的交易额。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬总额	6,906,000.00	6,550,000.00

## 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	新浦化学(泰兴)有限公司			8,870.07	
应收账款	安徽金春无纺布股份有限公司	2,813.00			
预付款项	滁州中鹏设备模具制造有限公司			4,290.02	
预付款项	菏泽市华澳化工有限公司	6,945,348.08			
其他应收款	滁州金瑞水泥有限公司	95,528.04			
其他应收款	杨乐	6,725.64			

### (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	来安县金晨包装实业有限公司	3,525,098.50	3,577,060.37
应付账款	菏泽市华澳化工有限公司		593,346.15

应付账款	杨少春	3,584.90	3,584.90
应付账款	滁州金瑞水泥有限公司	483,787.88	
其他应付款	滁州金瑞水泥有限公司		483,486.72
其他应付款	安徽金瑞投资集团有限公司	3,019,102.00	3,019,102.00

### 十三、股份支付

#### 1、以公司自身权益工具结算的股份支付

##### (1) 股份支付总体情况

公司期初授予的各项权益工具总额	6,480,000.00
其中：限制性股票数量	6,480,000.00
公司上期行权的各项权益工具总额	6,480,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5元/股，分三期，合同剩余期限分别为 19个月和31个月

##### (2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,010,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,010,000.00

##### (3) 股份支付的修改情况

公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”），决定授予激励对象限制性股票720万股，确定首次激励对象149人，授予限制性股票数量662万股，预留58万股，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股股票。

2014年7月17日公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，调整后首次激励对象147人，授予限制性股票数量654万股，并确定首次授予日为2014年7月17日。2014年7月24日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于再次调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》，激励对象陈迎久和史树文因个人原因分别放弃和部分放弃认购限制性股票，调整后首次实际激励对象146人，授予限制性股票数量648万股，授予价格为每股5元。截至2014年7月24日止，公司已收到146名激励对象缴纳的出资款3,240万元，其中648万元计入股本，2,592万元计入资本公积。

公司以限制性股票的授予日，在年末对限制性股票进行了最佳估计的基础上，经测算公司相关年度的

行权费用如下：

项目名称	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度	合计
股权激励费用	5,230,000.00	7,780,000.00	3,730,000.00	1,190,000.00	17,930,000.00

## 2、以企业集团内其他企业权益工具结算的股份支付

### (1) 股份支付总体情况

公司本期授予的没有结算义务的各项权益工具总额	24,224,857.00
公司本期行权的没有结算义务的各项权益工具总额	24,224,857.00

### (2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	每股净资产评估价值
可行权权益工具数量的确定依据	内部职工间接持股数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,041,203.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,041,203.23

### (3) 本公司没有结算义务的股份支付情况说明

金春无纺布与本公司同受母公司金瑞投资控制，2015年7月15日，本公司37名职工通过员工持股平台滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙）以每股1.8085价格向金春无纺布增资24,224,857.00股，同期金春无纺布经评估每股净资产价格为2.223元，应确认为本次股份支付费用金额为10,041,203.23元（ $(2.223-1.8085) * 24,224,857.00$ ）。

## 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日止，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日止，本公司对外担保情况列示如下：

担保方	被担保方	担保合同情况			期末实际担保余额情况			是否履行完毕
		金额 (万元)	起始日	到期日	金额 (万元)	起始日	到期日	
本公司	华尔泰	9,800.00	2013.02.22	2018.02.27	5,512.50	2013.02.27	2018.02.24	否
本公司	华尔泰	5,000.00	2012.12.20	2020.12.17	1,000.00	2014.05.30	2015.05.29	否

					2,000.00	2013.01.31	2020.12.17	否
本公司	华尔泰	3,000.00	2013.01.09	2018.01.09	750.00	2013.01.09	2018.01.09	否
本公司	华尔泰	2,000.00	2013.01.11	2018.01.11	2,000.00	2013.01.11	2018.01.11	否
本公司	华尔泰	6,200.00	2015.09.25	2016.05.24	1,000.00	2015.09.25	2016.03.23	否
					1,000.00	2015.10.21	2016.04.18	否
					1,000.00	2015.11.05	2016.02.03	否
					1,000.00	2015.11.26	2016.05.24	否
					1,000.00	2015.12.15	2016.03.14	否
本公司	华尔泰	1,000.00	2015.10.21	2016.10.20	1,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
本公司	华尔泰	1,000.00	2015.09.21	2016.09.20	1,000.00	2015.09.21	2016.09.20	否
本公司	华尔泰	1,500.00	2015.08.27	2016.08.26	1,500.00	2015.08.27	2016.08.26	否
本公司	华尔泰	7,000.00	2015.11.30	2016.11.29	2,000.00	2015.11.30	2016.11.29	否
合计		36,500.00	—	—	21,762.50	—	—	

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	95,981,725.62
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2015年10月17日，公司召开了2015年第一次临时股东大会，会议审议并通过了《关于在1亿元人民币额度内回购公司部分社会公众股份方案的议案》，2015年11月3日公告了《关于回购部分社会公众股份的报告书》，并于2015年11月13日首次实施了回购。截至2016年1月17日，公司实际回购股份数量共计3,655,614股，占公司总股本的比例为0.64%。2016年2月5日，公司完成了上述回购股份的注销手续，注销后公司股本变为564,598,386.00元。截至2016年3月27日止，上述注销的股份尚未完成工商变更登记。

(2) 根据本公司第四届第三次董事会利润分配预案，本公司2015年度净利润在提取10%的法定盈余公积24,876,290.79元后，以截止2016年3月27日的总股本564,598,386.00元为基数，以未分配利润按每10股派现金股利1.70元(含税)，共计派发现金股利95,981,725.62元，剩余未分配利润结转下年。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

(3) 公司于2016年2月28日召开了第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过了《关于在香港设立全资孙公司的议案》，同意由子公司金之穗以自有资金1万元港币在香港设立全资孙公司。

(4) 公司于 2016 年 3 月 17 日召开了第四届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》和《关于本次公开发行可转换公司债券方案的议案》。根据有关法律法规及公司目前情况，本次可转债的发行总额不超过人民币 6 亿元，募集的资金总额扣除发行费用后拟投资于年产 400 吨吡啶盐项目和年产 1500 吨三氯蔗糖项目，项目实施主体为本公司。该可转换公司债券发行方案尚待股东大会审议通过。

截至 2016 年 3 月 27 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年9月，应德国Nutrinova公司的申请，欧盟委员会对包括本公司在内的中国企业生产的“安赛蜜”产品出口欧洲进行反倾销调查，2015年10月30日，欧盟对安赛蜜反倾销案做出终裁，对自中国进口的安赛蜜产品征收每公斤2.46-4.58欧元的反倾销税。由于公司出口欧盟的安赛蜜量较小，该反倾销税的征收对公司的生产经营影响较小。

截至2015年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,419,332.24	2.30%	1,093,382.28	45.19%	1,325,949.96	2,498,854.40	2.76%	1,133,143.36	45.35%	1,365,711.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	102,613,865.22	97.70%	7,179,444.68	7.00%	95,434,420.54	88,202,451.65	97.24%	5,927,612.83	6.72%	82,274,838.82
合计	105,033,197.46	100.00%	8,272,826.96	7.88%	96,760,370.50	90,701,306.05	100.00%	7,060,756.19	7.78%	83,640,549.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北省邢台市鹏飞镁盐厂	1,162,838.40	465,135.36	40.00%	预计部分收回
淄博益得医药化工厂	1,256,493.84	628,246.92	50.00%	预计部分收回
合计	2,419,332.24	1,093,382.28	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	97,891,553.94	4,894,577.70	5.00%
1 至 2 年	1,353,570.61	135,357.06	10.00%
2 至 3 年	506,176.45	151,852.94	30.00%
3 至 4 年	1,319,844.82	659,922.41	50.00%
4 至 5 年	1,024,924.16	819,939.33	80.00%
5 年以上	517,795.24	517,795.24	100.00%
合计	102,613,865.22	7,179,444.68	7.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,212,070.77 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：

本期无核销应收账款情况。

**(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	金额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
SVR LABORATORIES PVT LTD	4,371,491.52	4.16	218,574.58
International Flavors Fragrances(IFF)	3,307,466.45	3.15	165,373.32
LEE PHARMA LTD	2,209,122.72	2.10	110,456.14
江苏淮河化工有限公司	1,879,167.17	1.79	93,958.36
山西嘉生医药化工有限公司	1,846,317.96	1.76	92,315.90
合计	13,613,565.82	12.96	680,678.30

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末公司无转移应收账款且继续涉入的资产或负债。

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	64,052,849.49	100.00%	6,983,031.31	10.90%	57,069,818.18	10,505,165.65	100.00%	2,919,712.44	27.79%	7,585,453.21
合计	64,052,849.49	100.00%	6,983,031.31	10.90%	57,069,818.18	10,505,165.65	100.00%	2,919,712.44	27.79%	7,585,453.21



	49.49		1.31		8.18	165.65		.44		1
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,469,426.96	2,773,471.35	5.00%
1 至 2 年	369,230.96	36,923.10	10.00%
2 至 3 年	17,918.91	5,375.67	30.00%
3 至 4 年	8,012,378.14	4,006,189.07	50.00%
4 至 5 年	114,112.00	91,289.60	80.00%
5 年以上	69,782.52	69,782.52	100.00%
合计	64,052,849.49	6,983,031.31	10.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,063,318.87 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：

本期无核销其他应收款情况。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	60,566,574.00	8,670,000.00
备用金	3,443,375.49	1,511,651.48
代付社保及公积金		280,614.17
其他	42,900.00	42,900.00
合计	64,052,849.49	10,505,165.65

#### (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
南京金之穗化工贸易有限公司	往来款	52,566,574.00	1 年以内	82.07%	2,628,328.70
滁州金源化工有限责任公司	借款	8,000,000.00	3-4 年	12.49%	4,000,000.00
公司食堂	备用金	660,533.50	1 年以内	1.03%	33,026.68
王珩	备用金	332,836.30	1 年以内	0.52%	16,641.82
杨磊	备用金	150,000.00	1 年以内	0.23%	7,500.00
合计	--	61,709,943.80	--	96.34%	6,685,497.20

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

期末公司无涉及政府补助的应收款项。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

(9) 其他应收款余额期末比期初大幅增长, 主要原因是与子公司金之穗往来款金额较大。

### 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	369,051,326.57		369,051,326.57	333,205,328.80		333,205,328.80
对联营、合营企业投资	1,892,174.62		1,892,174.62	1,711,244.08		1,711,244.08
合计	370,943,501.19		370,943,501.19	334,916,572.88		334,916,572.88

#### (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
滁州金丰投资工 有限责任公司	52,345,596.53	1,108,067.90		53,453,664.43		
来安县金利化工 有限责任公司	2,303,306.34	1,800,000.00		4,103,306.34		
滁州金源化工有 限责任公司	4,507,762.35			4,507,762.35		
来安立鑫港口经 营物流有限责任 公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽华尔泰化工 股份有限公司	269,974,413.58	408,209.87		270,382,623.45		
Jinhe USA LLC	3,074,250.00	27,529,720.00		30,603,970.00		
南京金之穗化工 贸易有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	333,205,328.80	35,845,997.77		369,051,326.57		

#### (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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
来安县金 晨包装实 业有限公司	1,711,244 .08			180,930.5 4						1,892,174 .62	
小计	1,711,244 .08			180,930.5 4						1,892,174 .62	
合计	1,711,244 .08			180,930.5 4						1,892,174 .62	

### (3) 其他说明

①对子公司金丰投资长期股权投资增加1,108,067.90元：其中976,000.00元系根据公司于2015年7月28日与金丰投资少数股东戴振华、杨凤琴、张正芹签订的《股权转让协议》，本公司按12.20元/股价格收购该三人持有金丰投资0.3636%共8万股股权，公司于2015年8月3日以现金方式支付股权转让款共计976,000.00元；其中132,067.90元系对金丰投资管理人员实施股权激励，分摊股份支付费用形成。

②对子公司金利化工长期股权投资增加1,800,000.00元：2015年9月12日，公司第三届董事会第二十二次会议决议通过《关于收购控股子公司来安县金利化工有限责任公司40%股权的议案》。根据本公司与子公司金丰投资签订《股权转让协议》，公司以1.5元/股价格收购金丰投资持有金利化工40%计120万股股权，公司于2015年9月18日支付该股权转让价款。

③对子公司华尔泰长期股权投资增加408,209.87元，系对华尔泰管理人员实施股权激励，分摊股份支付费用形成。

④根据公司第三届董事会第十七次会议决议，子公司美国金禾增加注册资本400万美元，由本公司全额认缴，分别于2015年4月27日汇出出资款200万美元，折合人民币12,244,000.00元、2015年5月15日汇出出资款120万美元，折合人民币7,330,200.00元、2015年5月18日汇出出资款80万美元，折合人民币4,886,320.00元。

⑤根据公司第三届董事会第十八次会议决议，公司在南京市全资设立“南京金之穗化工贸易有限公司”。南京金之穗成立日期：2015年7月20日，注册资本500万元人民币，法定代表人：杨乐，经营范围：化工产品销售。2015年8月13日，公司对金之穗实缴出资500万元。

## 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	2,212,499,296.13	1,800,791,244.64	1,992,989,683.98	1,641,902,676.77
其他业务	40,452,131.80	25,106,340.36	42,043,294.77	30,950,727.34
合计	2,252,951,427.93	1,825,897,585.00	2,035,032,978.75	1,672,853,404.11

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,559,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	180,930.54	-175,540.42
委托贷款利息收入	14,729,372.62	9,478,800.00
理财产品投资收益	1,569,566.53	2,374,547.96
财务顾问服务费	4,221,855.23	1,547,955.93
美元外币掉期收益	445,925.16	
投资交易手续费	-100,000.00	
合计	21,047,650.08	16,785,163.47

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	248,212,824.46	196,582,134.26
加：资产减值准备	11,382,173.76	5,477,908.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,872,688.71	117,116,319.11
无形资产摊销	2,397,472.87	2,352,803.67
长期待摊费用摊销	1,848,482.09	998,392.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号添列）	-35,032.58	-36,597.80
固定资产报废损失（收益以“-”号添列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号添列）	-16,459,202.49	620,567.63
财务费用（收益以“-”号添列）	5,674,290.48	394,143.58
投资损失（收益以“-”号添列）	-21,047,650.08	-16,785,163.47

递延所得税资产减少（增加以“-”号添列）	-1,496,659.62	-3,185,381.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号添列）	2,468,880.37	—
存货的减少（增加以“-”号添列）	-7,351,427.72	-26,600,017.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号添列）	-175,244,753.05	-36,987,474.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号添列）	277,996,038.94	6,514,275.21
其他*	-70,025,207.24	746,112.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>379,192,918.90</b>	<b>247,208,021.75</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
资本公积转增股本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	381,326,739.65	476,688,850.77
减：现金的期初余额 <sub>1</sub>	476,688,850.77	448,884,844.27
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加	<b>-95,362,111.12</b>	<b>27,804,006.50</b>

注\*：“其他”项目是公司专项储备及票据保证金上下两年年末余额的差额以及公司股权激励本期确认的管理费用、所得税费用。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,153.51	
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）	15,877,863.67	
委托他人投资或管理资产的损益	1,971,695.81	按理财产品、掉期投资取得投资收益扣除营业税金及附加后的净额列示。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,459,202.49	公司本期购买的华龙证券金智慧 22 号集合资产管理计划期末按公允价值确认的浮动收益金额较大。
对外委托贷款取得的损益	3,680,530.46	按对外委托贷款取得投资收益（含收取

		的财务顾问服务费)扣除营业税金及附加、对应债券募集资金利息支出后的净额列示。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,550.09	
集团股份支付费用	-10,041,203.23	
减: 所得税影响额	2,060,892.10	
少数股东权益影响额	3,541,572.76	
合计	22,081,227.76	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	10.94%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.82%	0.34	0.34

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 载有董事长签名的2015年度报告原文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室