

公司代码：603077

公司简称：和邦生物

# 四川和邦生物科技股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人贺正刚、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人（会计主管人员）王军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第三届董事会第二十次会议审议并通过，为回报股东，结合公司实际情况，公司拟实施2015年度现金红利派息，以2015年12月31日股本总数3,312,238,578股为基数，向全体股东按每10股分配红利0.1元（含税），共计派发现金股利33,122,385.78元。

本次利润分配预案尚需公司2015年年度股东大会审议并通过。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

公司的未来计划、战略的实现，以及对未来的分析或测算，系需要依托客观条件不发生重大变化，该等计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、重大风险提示

##### 9.1 市场价格波动引起公司业绩波动的风险

公司产品，系高度市场化产品，根据公司财务分析，公司产品毛利率受销售价格影响较大，因此，产品价格波动，将引发公司业绩波动；同时，公司原料价格随政策或市场波动，将导致公司产品成本波动，若产品销售价格未发生同步波动，将导致公司业绩波动。

##### 9.2 公司在建项目效益不达预期风险

未来一段时间，公司草甘膦项目、蛋氨酸项目将会陆续投产，若上述项目如不能达到预期效益，公司业绩增长将存在一定的不确定性。

9.3 本报告中，对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营状况和当前的宏观经济政策、市场状况做出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 3   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 3   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 6   |
| 第四节  | 管理层讨论与分析.....          | 8   |
| 第五节  | 重要事项.....              | 15  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 19  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 23  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 24  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 28  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 30  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 32  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 103 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义         |   |                                                               |
|----------------|---|---------------------------------------------------------------|
| 和邦生物、公司        | 指 | 四川和邦生物科技股份有限公司                                                |
| 和邦股份           | 指 | 四川和邦股份有限公司，公司曾用名，2015 年 7 月 31 日更为现名                          |
| 和邦集团           | 指 | 四川和邦投资集团有限公司                                                  |
| 省盐总公司          | 指 | 四川省盐业总公司                                                      |
| 和邦新材料          | 指 | 乐山和邦新材料科技有限公司，公司全资子公司                                         |
| 和邦电商           | 指 | 四川和邦电子商务有限公司，公司全资子公司                                          |
| 和邦农科           | 指 | 乐山和邦农业科技有限公司，公司全资子公司                                          |
| 和邦盐矿           | 指 | 四川和邦盐矿有限公司，公司全资子公司                                            |
| 武骏玻璃           | 指 | 四川武骏特种玻璃制品有限公司，公司全资子公司                                        |
| 叙永武骏           | 指 | 叙永武骏硅材料有限公司，武骏玻璃之全资子公司。                                       |
| 和邦磷矿           | 指 | 四川和邦磷矿有限公司，公司全资子公司                                            |
| 顺城盐品           | 指 | 四川顺城盐品股份有限公司，公司持股 49%，采用权益法核算的一家制盐企业                          |
| 犍为顺城           | 指 | 犍为和邦顺城盐业有限公司，为顺城盐品全资子公司                                       |
| 桅杆坝煤矿          | 指 | 四川和邦投资集团有限公司的分公司                                              |
| 吉祥煤业           | 指 | 四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司                                            |
| 乐山商行           | 指 | 乐山市商业银行股份有限公司                                                 |
| 6 改 9 项目       | 指 | 公司 60 万吨/年碳酸钠装置技术改造为 90 万吨/年碳酸钠装置项目，详见临时公告 2012-4 号           |
| 磷矿开发项目         | 指 | 和邦磷矿的 100 万吨/年采矿、200 万吨/年选矿、121 万吨/年输矿工程项目，详见公司临时公告 2012-22 号 |
| 精细磷酸盐综合开发项目    | 指 | 公司原 IPO 募投项目，详见公司招股说明书                                        |
| 武骏玻璃项目         | 指 | 公司现 IPO 募投项目，详见公司临时公告 2013-36 号                               |
| 双甘磷项目          | 指 | 和邦农科实施的 13.5 万吨/年双甘磷项目                                        |
| 蛋氨酸项目          | 指 | 公司 2014 年非公开发行股票项目，详见公司 2014 年度非公开发行股票预案、临时公告 2014-35 号       |
| 以色列 S.T.K.生物农药 | 指 | 公司并购的一家处于全球生物农药行业领先地位，生产生物农药、生物兽药的以色列公司。详见公司临时公告 2015-57 号。   |
| 碳纤维项目          | 指 | 公司 2015 年非公开发行股票项目，详见公司 2015 年度非公开发行股票预案、临时公告 2015-99 号       |
| 报告期、期内         | 指 | 2015 年度                                                       |
| 元/万元/亿元        | 指 | 人民币元/万元/亿元                                                    |
| 证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                   |
| 上交所            | 指 | 上海证券交易所                                                       |
| 上交所网站          | 指 | 公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）                        |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 四川和邦生物科技股份有限公司                       |
| 公司的中文简称   | 和邦生物                                 |
| 公司的外文名称   | SichuanHebang Biotechnology Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | HBC                                  |
| 公司的法定代表人  | 贺正刚                                  |

## 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 莫融                | 杨晋                |
| 联系地址 | 四川省成都市青羊区广富路8号C6幢 | 四川省成都市青羊区广富路8号C6幢 |
| 电话   | 028-62050230      | 028-62050230      |
| 传真   | 028-62050290      | 028-62050290      |
| 电子信箱 | mr@hebang.cn      | yj@hebang.cn      |

## 三、 基本情况简介

|             |               |
|-------------|---------------|
| 公司注册地址      | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 614801        |
| 公司办公地址      | 乐山市五通桥区       |
| 公司办公地址的邮政编码 | 614801        |
| 公司网址        | www.hebang.cn |
| 电子信箱        | mr@hebang.cn  |

## 四、 信息披露及备置地点

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《中国证券报》/《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 | www.sse.com.cn                |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室                      |

## 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 和邦生物 | 603077 | 和邦股份    |

## 六、 其他相关资料

|                   |              |                                                                          |
|-------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称           | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）                                                   |
|                   | 办公地址         | 成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼                                                   |
|                   | 签字会计师姓名      | 陈更生、何寿福                                                                  |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称           | 华西证券股份有限公司                                                               |
|                   | 办公地址         | 上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 9 楼                                                   |
|                   | 签字的保荐代表人姓名   | 郭晓光、邵伟才                                                                  |
|                   | 持续督导的期间      | 公司 2014 年度非公开发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度，即 2015 年 5 月 16 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称           | 华西证券股份有限公司                                                               |
|                   | 办公地址         | 上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 9 楼                                                   |
|                   | 签字的财务顾问主办人姓名 | 邵伟才、陈国星                                                                  |
|                   | 持续督导的期间      | 公司发行股份购买资产经中国证监会核准之日起，不少于一个会计年度，即 2014 年 4 月 2 日至 2015 年 12 月 31 日       |

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2015年            | 2014年            | 本期比上年同期增减(%) | 2013年            |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入                   | 2,862,644,129.52 | 2,185,698,572.24 | 30.97        | 1,602,663,964.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 239,865,850.45   | 671,762,995.96   | -64.29       | 64,437,347.56    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 181,451,991.05   | 37,381,903.36    | 385.40       | 59,348,332.39    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 449,197,351.98   | 204,674,407.56   | 119.47       | -407,478,019.41  |

|               | 2015年末            | 2014年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2013年末           |
|---------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,287,868,837.12  | 4,752,094,260.82 | 32.32          | 3,290,171,958.82 |
| 总资产           | 11,197,439,213.71 | 9,132,188,065.95 | 22.62          | 5,590,071,396.23 |
| 期末总股本         | 3,312,238,578.00  | 1,011,094,850.00 | 227.59         | 450,000,000.00   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.07  | 0.23  | -69.57%      | 0.02  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.07  | 0.23  | -69.57%      | 0.02  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.06  | 0.01  | 500.00%      | 0.02  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.27  | 16.13 | 减少11.86个百分点  | 1.94  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.23  | 0.90  | 增加2.33个百分点   | 1.79  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

2015 年 5 月向特定对象非公开发行人民币普通股股票 92,984,676 股, 股本增加至 1,104,079,526 股; 2015 年 9 月公司实施了 2015 年半年度资本公积转增股本方案, 以截至 2015 年 6 月 30 日公司股本总数 1,104,079,526 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股, 股本增加至 3,312,238,578 股。

上表据此调整 2013 年、2014 年基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 488,322,665.41   | 870,155,484.45   | 666,799,742.36   | 837,366,237.30     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 38,247,843.96    | 98,402,560.38    | 28,624,403.58    | 74,591,042.53      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 37,975,418.97    | 93,719,725.84    | 27,895,990.06    | 21,860,856.18      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 15,433,754.72    | 170,138,339.42   | -99,226,462.02   | 362,851,719.86     |

注: 二季度利润较高主要是销售收入增加以及由于氯化铵产品市场价格回升, 转回前期计提的存货跌价准备所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:1 币种:CNY

| 非经常性损益项目            | 2015 年金额      | 附注(如适用)  | 2014 年金额   | 2013 年金额  |
|---------------------|---------------|----------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损益           | 172,424.11    |          | 1,680.00   | 80,831.93 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常 | 63,552,666.05 | 主要系子公司武骏 | 711,000.02 | 70,000.00 |

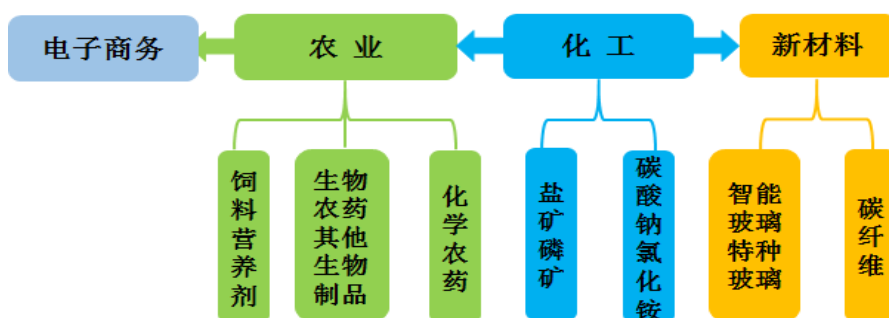
|                                          |               |                                      |                |              |
|------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|----------------|--------------|
| 经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 |               | 玻璃收到税收等优惠政策补助资金，详见第十一节、附注七.65.营业外收入。 |                |              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                        | 4,343,618.42  | 系收到乐山商行的股利。                          | 633,775,314.58 | 5,613,987.11 |
| 少数股东权益影响额                                | -95,512.36    | 系以色列 S.T.K 的少数股东权益。                  |                |              |
| 所得税影响额                                   | -9,559,336.82 |                                      | -106,902.00    | -675,803.87  |
| 合计                                       | 58,413,859.40 |                                      | 634,381,092.60 | 5,089,015.17 |

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务

近年来公司通过产业结构调整、核心业务转型，主营业务转向生物农药及其他生物产品、互联网+、农业、精细化工、新材料等产业领域。公司目前已在化工、农业、新材料、电子商务四大领域形成了共同发展的业务格局，具体如下：



2015 年，公司持续探索新的业务，寻找新的产业增长点。报告期内：1、公司启动农业电商项目，设立了四川和邦电子商务有限公司（公司网站：<http://www.ourdts.com>），推出了“我们的餐桌”APP，注册了“我们的餐桌”、“我们的田野”“OD”商标，丰富了“和邦”的产品品类。（临时公告 2015-27 等系列公告）2、公司收购以色列 S.T.K 生物农药公司（公司网站 <http://www.stockton-ag.com>），该公司以研发、生产生物农药为主，旗下拥有 23 个海外公司，销售渠道包括欧洲、北美、南美、亚洲等，拓展了公司海外市场，开启了公司国际化方向的发展路线。（临时公告 2015-42 等系列公告）。

##### （二）公司主要产品及用途

##### 1、农业业务产品及用途

##### 1.1 公司农药产品主要包括化学农药及农药中间体、生物农药及其他生物制品。

化学农药主要通过化学合成方式制取，目前在全球广泛使用，主要包括杀虫剂、除草剂、杀菌剂。目前除草剂使用占化学农药的比例最高，已超过了 50%，公司化学农药主要产品为草甘膦及其中间体双甘膦，草甘膦作为全球除草剂市场份额最大的化学农药品种，具有高效、低毒、广谱灭生性等优点。

生物农药主要通过利用生物活体或其代谢产物针对农业有害昆虫和病害进行杀灭或抑制，目前主要应用于杀菌与杀虫。公司收购的以色列 S.T.K 生物农药面向全球发展生物农药产业，该公司目前主要生物农药产品为天然杀菌剂 TIMOREX GOLD 及水产制剂 AQUAMOR，并在持续研发其他环境友好型生物制品。TIMOREX GOLD 获得包括 IMO、BCS、PPIC 等多项世界农药组织认证，2013 年、2015 年获得生物农药 AGROW 奖项。

##### 1.2 公司蛋氨酸产品（建设中）

蛋氨酸是构成蛋白质的基本单位之一，是动物必需氨基酸之一，主要应用于饲料营养剂、医药中间体、食品营养剂等。公司 5 万吨/年蛋氨酸项目，在建设过程中。

## 2、公司化工产品

### 2.1 碳酸钠

碳酸钠 ( $\text{Na}_2\text{CO}_3$ ) 呈白色粉末或颗粒，是重要的基础化工原料之一。碳酸钠广泛地应用于国民经济的各个方面，主要用于玻璃制造、洗涤剂合成，此外还用于冶金、造纸、印染、食品制造等。

### 2.2 氯化铵

氯化铵 ( $\text{NH}_4\text{Cl}$ ) 属于化学肥料中的氮肥，在我国氯化铵 95% 以上用于农肥，其中 90% 以上又用于制造复合肥。

### 2.3 卤水

卤水为盐类含量高于 5% 的液态矿产。公司自有盐矿，从事卤水开采业务，主要作为公司双甘磷业务、碳酸钠业务原料，同时也供应顺城盐品用于制盐。

## 3、公司新材料产品

### 3.1 公司智能玻璃、特种玻璃

公司主要产品为平板玻璃以及由平板玻璃经过深加工后的智能玻璃、特种玻璃等。玻璃根据厚度及性质的不同而具有不同的用途，主要用于电子、商业、广告、建筑、汽车、家电等行业。

### 3.2 公司碳纤维产品（待实施）

碳纤维是一种含碳量在 95% 以上，高强度、高模量的新型纤维材料，其密度比铝轻，而强度高于钢铁，广泛应用于航空、航天、汽车工业、新能源、体育休闲等领域。公司以 3000 吨/年 PAN 基碳纤维为募集资金投资项目的 2015 年非公开发行股票已获中国证监会发行审核委员会审核通过，待募集资金到位，公司将立即实施。

## 4、公司电子商务

公司电子商务是依托互联网技术，为农业生产者提供全方位的服务，从农资产品的购买、农产品的销售到相关的技术支持，再到金融支持与生活服务。

公司电子商务依托互联网，充分运用大数据，挖掘优质农资产品，引入先进农业生产方式和生产技术，与金融保险和生产生活服务功能叠加，为生产者提供农产引导、农技指导，解决农业生产资金瓶颈，降低产业风险，并为消费者提供安全农产品。公司“我们的餐桌”APP 已上线运营，以销售安全有机农产品、开发垂直类优质食品核心。

### （三）公司经营模式

公司经营模式：产业、资本、证券、服务。在“和谐发展，产业兴邦”的发展宗旨指导下，公司进行资源综合开发利用，发展循环经济，坚持环境友好型的可持续发展之路。公司秉承“技术领先、成本领先”的竞争策略，以资源优势为基础，引进世界一流技术、装置，通过细分专业化管理，进一步发挥公司目前国内领先的成本和质量优势，借助资本市场之力，向高附加值的生物农药、互联网+、新材料等领域发展。

### （四）行业情况说明

#### 1、双甘磷、草甘膦行业

报告期内双甘磷、草甘膦市场需求不减，但因生产供应充足，行业整体开工率不足，价格在低位徘徊。目前制备草甘膦工艺主要为 IDAN 法与甘氨酸法，公司双甘磷项目采用 IDAN 法，在技术、消耗、质量方面处于行业先进水平。

#### 2、生物农药行业

生物农药相对于化学农药而言，市场份额小，但增速明显。以色列 S.T.K 生物农药以植物萃取技术为起点，推进生物农药及混合农药产品的运营与开发，将成为公司未来盈利增长点。

#### 3、碳酸钠、氯化铵

报告期内碳酸钠落后产能持续退出，总体产量出现负增长，碳酸钠价格企稳回升，行业基本面改善。氯化铵价格自 2015 年 3 月以来有所上升，去库存加速。公司为碳酸钠行业龙头企业。

#### 4、玻璃行业

报告期内玻璃行业整体产能过剩，开工率较低，价格低位。公司以平板玻璃为基础，依托质量、区位优势，发展深加工智能玻璃、特种玻璃，创新升级，为行业优质水平。

#### 5、电子商务

近年来，我国电子商务市场发展迅速，相较于传统的电子商务，农业电子商务发展较为缓慢，尚未得到有效开发。农资及农产品广阔的市场空间为农业电子商务提供了跨越式发展的机遇。公

司农业电商已经起步，正培育积累用户、形成新消费模式。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

详见第四节管理层讨论与分析（三）资产负债情况分析。

其中：境外资产 66,999.28（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.99%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

### （一）发展战略优势

2012 年度，公司拟定了往高端产业发展的战略，通过引进世界一流技术、并购优质企业，发展以双甘膦、草甘膦、蛋氨酸为起点的高端农化产品，同步还定位新材料项目等高端精细化工产品项目、电子商务项目。

随着公司的发展，公司战略目标进一步将围绕创新型的商业模式、盈利模式、尖端技术引进的发展战略实施，使公司从规模、一流产品、一流质量为基础，获得持续发展。

### （二）技术领先优势

公司以资源优势为基础，通过引进全球一流技术的运用，合理规模化发展，在产品本身、成本、质量上，均具备领先优势；

凭借上述优势，公司双甘膦产品，改变了行业消费习惯；

公司的智能玻璃产品，将改变人们对传统玻璃产品的认知；

公司即将投产的草甘膦产品，引进的全球一流的植物纯氧氧化工艺，无重金属残留、杂质含量低，产品质量达到世界一流水准，更适合服务于现代农业智能化、自动化的使用需求；

以色列 S.T.K 生物农药的生物农药绿色、无害，既保证农作物产量，又无对人体毒害的农药残留，从长远而言，甚至可局部或完全替代传统农药。

公司正实施的蛋氨酸项目，通过技术引进，突破发达国家对中国蛋氨酸现代工艺技术的垄断。

公司积极推进的碳纤维项目，也将使中国的新材料工业得到进一步的发展。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

在国家倡导供给侧改革的大背景下，公司近年来通过产业结构调整、核心业务转型，主营业务转向生物农药及其他生物产品、互联网+、农业、精细化工、新材料等产业领域，已形成平台型、技术转化型、国际化公司的发展模式。

2015 年公司营业收入 286,264 万，营业利润 23,873 万，其中新增产业收入为公司原碳酸钠、氯化铵产业收入的 1.16 倍，营业利润为 1.95 倍。

报告期内公司收购了以色列 S.T.K 生物农药，进入生物行业；

设立和邦电商，涉足电子商务业务；

非公开发行股票准备碳纤维项目的实施。

在农业领域，公司正布局和规划串通整个农药产业流程的运营模式。

公司拥有以色列 S.T.K 公司 51% 股权，在生物农药领域，站到世界前沿水平；

以色列 S.T.K 公司在全球拥有 23 家海外公司，为公司的农业渠道建设铺平了基础；

公司目前拥有国内单套规模最大的双甘膦--农药中间体生产线，成为全球该产品最大的供应商；通过海外技术引进的 5 万吨/年草甘膦项目即将建成投产，拥有全球先进产能制备水平，保证了产品质量服务于农业现代化所需；

公司 5 万吨/年蛋氨酸项目正在建设过程中，项目投产后将有效填补国内供给缺口；

全资子公司和邦电商进入农业电商领域，通过搭建 B2C 平台销售全程监控、保证产品安全的国内及海外特色农产品。

在传统业务领域，公司依托于自身拥有的盐矿、磷矿及石英砂矿资源，在此基础上形成 110 万吨/年碳酸钠业务产能，并进一步向下游智能玻璃、特种玻璃业务领域拓展，全资子公司武骏玻璃产能已逐步释放，公司将继续利用自身的资源优势、成本优势与产业链优势，在传统业务领域持续保持行业领先地位。

在新材料领域，除依托化工产业基础发展的智能玻璃、特种玻璃业务外，公司积极引进国外先进技术，向高性能碳纤维产业领域拓展，目前年产 3,000 吨高性能碳纤维项目已完成项目备案、环评等相关前期准备工作，并与德国某工程公司签订了合同，由该工程公司通过交钥匙工程模式从国外引入成套碳纤维设备与技术。

未来，公司将持续响应国家提出的供给侧改革方向，以“创新”、“变革”为主导思想，随着公司业务的发展、净资产的增加，向适合公司规模的业务转型。提升公司综合实力、回报股东。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司主营产品：（1）公司双甘膦产品，产品质量优良，市场开拓有序，已有效确立了该产品的全球主流下游制造商主供商地位，实现了预期收益；

（2）武骏玻璃两条生产线成功运行以来，产品质量良好，加上区位优势明显、销售渠道预先有效建立等有利因素，产销平衡，实现了投产即盈利的目标。

（3）碳酸钠产品市场价格全年整体上升，销售稳定；

（4）氯化铵产品市场价格上升，加速去库存。

（5）以色列 S.T.K 生物农药为公司打开国际化农药市场，并积极推广生物农药。

项目建设上，草甘膦项目即将建成投产、蛋氨酸项目整体施工进度按计划实施，碳纤维项目前期准备工作完备，和邦电商业务推进正常。

### （一）主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|---------------|-------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 2,862,644,129.52  | 2,185,698,572.24 | 30.97   |
| 营业成本          | 2,234,890,720.89  | 1,727,382,248.53 | 29.38   |
| 销售费用          | 146,818,567.02    | 101,275,498.19   | 44.97   |
| 管理费用          | 132,843,783.74    | 102,751,655.89   | 29.29   |
| 财务费用          | 123,356,829.97    | 137,309,476.16   | -10.16  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 449,197,351.98    | 204,674,407.56   | 119.47  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,253,665,644.51 | -612,177,250.71  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,226,627,625.65  | 261,658,558.18   | 368.79  |

### 1. 收入和成本分析

#### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |        |              |              |              |
|-----------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%）  |
| 化工行业      | 2,369,166,219.76 | 1,832,963,630.53 | 22.63  | 14.76        | 10.52        | 增加 2.97 个百分点 |
| 采盐行业      | 44,619,388.51    | 20,863,643.94    | 53.24  | -33.24       | -33.19       | 减少 0.04 个百分点 |
| 玻璃制造业     | 422,975,604.52   | 358,645,678.76   | 15.21  | 887.92       | 924.23       | 减少 3.00 个百分点 |
| 电商零售行业    | 286,945.60       | 283,459.36       | 1.21   |              |              |              |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |        |              |              |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%）  |

|                   |                  |                  |        |              |              |               |
|-------------------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 联碱产品              | 1,277,813,298.47 | 1,079,096,467.90 | 15.55  | -4.11        | -4.37        | 增加 0.23 个百分点  |
| 卤水                | 44,619,388.51    | 20,863,643.94    | 53.24  | -33.24       | -33.19       | 减少 0.04 个百分点  |
| 双甘膦               | 969,985,279.70   | 673,385,437.97   | 30.58  | 35.21        | 29.47        | 增加 3.08 个百分点  |
| 玻璃                | 422,975,604.52   | 358,645,678.76   | 15.21  | 887.92       | 924.23       | 增加 3.00 个百分点  |
| 农药                | 93,983,595.33    | 67,343,891.91    | 28.35  |              |              |               |
| 电商农产品             | 286,945.60       | 283,459.36       | 1.21   |              |              |               |
| 其他（液氨、硫酸铵、亚氨基二乙腈） | 27,384,046.26    | 13,137,832.75    | 52.02  | 88.97        | 32.22        | 增加 20.59 个百分点 |
| 主营业务分地区情况         |                  |                  |        |              |              |               |
| 分地区               | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%）   |
| 四川省               | 1,045,167,479.64 | 877,744,984.74   | 16.02  | 27.01        | 23.33        | 增加 2.51 个百分点  |
| 西南地区（除四川）         | 559,667,574.22   | 439,849,109.30   | 21.41  | -0.56        | -3.10        | 增加 2.07 个百分点  |
| 国内其他地区            | 994,359,125.81   | 724,187,595.67   | 27.17  | 55.84        | 59.34        | 减少 1.60 个百分点  |
| 国外                | 237,853,978.72   | 170,974,722.88   | 28.12  | 58.25        | 63.48        | 减少 2.30 个百分点  |

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，武骏玻璃两条生产线及深加工生产线投入生产，玻璃产品销售同比大幅增加；外销卤水销售减少；和邦农科自 2014 年 4 月方纳入合并范围，故本期营业收入、营业成本较上期同比增加；公司新增合并单位以色列 S.T.K 的农药产品收入，该部分收入为国外收入；公司新设子公司和邦电商，新增电商农产品销售收入。

公司排名前五的客户销售额为 52,606.65 万元，占营业收入总额的 18.38%。

#### (2). 产销量情况分析表

| 主要产品      | 生产量        | 销售量          | 库存量        | 生产量比上年增减（%） | 销售量比上年增减（%） | 库存量比上年增减（%） |
|-----------|------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 碳酸钠(吨)    | 787,228.82 | 729,797.65   | 99,944.25  | -7.11       | -25.17      | 135.09      |
| 氯化铵（吨）    | 794,272.12 | 1,084,444.17 | 872,663.00 | -8.68       | 226.49      | -24.95      |
| 双甘膦（吨）    | 98,823.84  | 99,078.00    | 9,373.92   | 20.03       | 36.28       | -2.64       |
| 原片玻璃（吨）   | 390,915.85 | 382,888.09   | 9,148.24   | 415.62      | 412.61      | 716.46      |
| 制品玻璃(立方米) | 689,308.87 | 667,737.54   | 21,571.33  |             |             |             |

#### 产销量情况说明

报告期内，碳酸钠销量较上期小幅下降，氯化铵市场回暖销量较上年增长 226.49%，双甘膦产品整体市场情况较好，武骏玻璃二号生产线及深加工生产线陆续投入生产。产、销及库存量均较上期增加。

#### (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                  |            |                  |              |                  |
|-------|--------|------------------|------------|------------------|--------------|------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占成本比例（%） | 上年同期金额           | 上年同期占成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） |
| 化工行业  | 原材料    | 1,136,008,730.73 | 59.63      | 1,017,579,954.83 | 55.00        | 11.64            |
|       | 燃料和动力  | 326,794,548.55   | 17.15      | 401,126,575.76   | 21.68        | -18.53           |
|       | 折旧费用   | 185,172,680.04   | 9.72       | 191,599,239.93   | 10.36        | -3.35            |
|       | 人工成本   | 81,460,737.55    | 4.28       | 95,486,504.57    | 5.16         | -14.69           |

|        | 其他     | 175,792,120.10 | 9.22        | 144,421,003.28 | 7.80          | 21.72            |
|--------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|
| 采盐行业   | 原材料    | 394,065.62     | 1.89        | 543,705.39     | 1.74          | -27.52           |
|        | 燃料和动力  | 6,269,663.13   | 30.05       | 9,584,454.54   | 30.69         | -34.59           |
|        | 折旧费用   | 4,136,723.68   | 19.83       | 6,374,609.17   | 20.41         | -35.11           |
|        | 人工成本   | 6,839,186.15   | 32.78       | 8,646,289.46   | 27.69         | -20.90           |
|        | 其他     | 3,224,005.35   | 15.45       | 6,078,222.96   | 19.47         | -46.96           |
| 玻璃制造行业 | 原材料    | 181,780,889.06 | 42.61       | 25,794,497.82  | 39.32         | 604.73           |
|        | 燃料和动力  | 180,277,967.00 | 42.26       | 32,843,726.67  | 50.07         | 448.90           |
|        | 折旧费用   | 31,986,537.91  | 7.50        | 2,920,926.78   | 4.45          | 995.08           |
|        | 人工成本   | 14,217,634.37  | 3.33        | 1,770,215.03   | 2.70          | 703.16           |
|        | 其他     | 18,322,977.79  | 4.30        | 2,266,171.25   | 3.46          | 708.54           |
| 电商零售行业 | 营业成本   | 283,459.36     |             |                |               |                  |
| 分产品情况  |        |                |             |                |               |                  |
| 分产品    | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 联碱产品   | 原材料    | 431,791,876.21 | 40.62       | 580,826,382.27 | 45.08         | -25.66           |
|        | 燃料和动力  | 285,575,456.74 | 26.87       | 357,588,361.65 | 27.76         | -20.14           |
|        | 折旧费用   | 133,356,485.58 | 12.55       | 158,864,481.27 | 12.33         | -16.06           |
|        | 人工成本   | 54,410,583.39  | 5.12        | 58,744,729.30  | 4.56          | -7.38            |
|        | 其他     | 157,837,851.22 | 14.81       | 132,329,012.34 | 10.27         | 19.28            |
| 卤水     | 原材料    | 394,065.62     | 1.89        | 543,705.39     | 1.74          | -27.52           |
|        | 燃料和动力  | 6,269,663.13   | 30.05       | 9,584,454.54   | 30.69         | -34.59           |
|        | 折旧费用   | 4,136,723.68   | 19.83       | 6,374,609.17   | 20.41         | -35.11           |
|        | 人工成本   | 6,839,186.15   | 32.78       | 8,646,289.46   | 27.69         | -20.90           |
|        | 其他     | 3,224,005.35   | 15.45       | 6,078,222.96   | 19.47         | -46.96           |
| 双甘膦    | 原材料    | 633,262,276.74 | 83.01       | 428,834,901.92 | 77.70         | 47.67            |
|        | 燃料和动力  | 39,178,461.24  | 5.14        | 42,571,270.83  | 7.71          | -7.97            |
|        | 折旧费用   | 49,451,376.77  | 6.48        | 32,022,804.34  | 5.80          | 54.43            |
|        | 人工成本   | 25,988,453.86  | 3.41        | 36,518,634.96  | 6.62          | -28.84           |
|        | 其他     | 14,998,022.30  | 1.96        | 11,976,502.53  | 2.17          | 25.23            |
| 玻璃     | 原材料    | 181,780,889.06 | 42.61       | 25,794,497.82  | 39.32         | 604.73           |
|        | 燃料和动力  | 180,277,967.00 | 42.26       | 32,843,726.67  | 50.07         | 448.90           |
|        | 折旧费用   | 31,986,537.91  | 7.50        | 2,920,926.78   | 4.45          | 995.08           |
|        | 人工成本   | 14,217,634.37  | 3.33        | 1,770,215.03   | 2.71          | 703.16           |
|        | 其他     | 18,322,977.79  | 4.30        | 2,266,171.25   | 3.45          | 708.54           |
| 农药     | 原材料    | 64,150,025.68  | 95.26       |                |               |                  |
|        | 人工成本   | 534,519.33     | 0.79        |                |               |                  |
|        | 其他     | 2,659,346.90   | 3.95        |                |               |                  |
| 其他     | 原材料    | 6,804,552.10   | 56.54       | 7,918,670.64   | 79.69         | -14.07           |
|        | 燃料和动力  | 2,040,630.57   | 16.96       | 966,943.28     | 9.73          | 111.04           |
|        | 折旧费用   | 2,364,817.69   | 19.65       | 711,954.32     | 7.17          | 232.16           |
|        | 人工成本   | 527,180.97     | 4.38        | 223,140.31     | 2.25          | 136.26           |
|        | 其他     | 296,899.68     | 2.47        | 115,488.41     | 1.16          | 157.08           |

成本分析其他情况说明

公司前五大供应商采购金额合计为 90,904.56 万元，占年度总采购金额的 44.99%。

## 2. 费用

本年度销售费用发生 14,681.86 万元，同比增长 44.97%。主要系本期较上期新增合并单位 STK，武骏玻璃项目投入正式生产经营，以及产品销售回升运费增加导致销售费用增加。

本年度管理费用发生 13,284.38 万元，同比增长 29.29%。主要系本年较上年同期新增合并单位以色列 S.T.K 以及武骏玻璃项目投入正式生产经营导致管理费用增加。

本年度财务费用发生 12,335.68 万元，同比减少 10.16%。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

单位：元

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| 本期费用化研发投入          | 1,784,625.39 |
| 本期资本化研发投入          | 2,501,728.90 |
| 研发投入合计             | 4,286,354.29 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 0.15         |
| 公司研发人员的数量          | 35           |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 0.01         |
| 研发投入资本化的比重（%）      | 58.37        |

### 4. 现金流

本年度经营活动产生的现金流量净额 44,919.74 万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额 20,467.44 万元，同比增长 119.47%。主要系本年较上年同期新增合并单位以色列 S.T.K 以及武骏玻璃项目投入正式生产经营导致经营活动现金流量净额增加。

本年度投资活动产生的现金流量净额-125,366.56 万元，上年同期投资活动产生的现金流量净额为-61,217.73。主要系本年以现金投资取得以色列 S.T.K 控股权导致投资活动现金流出增加。

本年度筹资活动产生的现金流量净额 122,662.76 万元，上年同期筹资活动产生的现金流量净额为 26,165.86 万元，同比增长 368.79%。主要系本年非公开发行股份取得募集资金导致筹资活动现金流入增加。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

##### 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明                                       |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 货币资金        | 568,546,899.57   | 5.08            | 146,178,618.15   | 1.60            | 288.94             | 主要系本期非公开发行股份募集资金以及经营性现金流入增加所致。             |
| 应收票据        | 120,048,157.35   | 1.07            | 75,937,527.74    | 0.83            | 58.09              | 主要系本期营业收入增加，票据结算量增加所致。                     |
| 应收账款        | 627,641,410.71   | 5.61            | 466,896,305.13   | 5.11            | 34.43              | 主要系本期和邦农科双甘磷产品销售增长、武骏玻璃投产玻璃产品销售增长导致应收账款增加。 |
| 其他非流动资产     | 957,051,582.86   | 8.55            | 352,154,859.90   | 3.86            | 171.77             | 主要系本期蛋氨酸项目预付款项增加所致。                        |
| 短期借款        | 2,558,000,000.00 | 22.84           | 1,570,000,000.00 | 17.19           | 62.93              | 主要系向金融机构短期融资增加所致。                          |
| 预收款项        | 102,872,587.25   | 0.92            | 55,470,935.52    | 0.61%           | 85.45%             | 主要系产品市场回暖，预收销售款增加所致。                       |
| 应交税费        | 51,396,080.89    | 0.46            | 23,116,588.08    | 0.25            | 122.33             | 主要系以前年度基建进项税逐渐抵扣，应交增值税增加所致。                |
| 其他应付款       | 16,075,332.39    | 0.14            | 138,131,350.59   | 1.51            | -88.36             | 主要系本期归还四川省盐业总公司、泸州临港产业投资发展有限公司往来款所致。       |
| 一年内到期的非流动负债 | 151,282,000.00   | 1.35            | 701,282,000.00   | 7.68            | -78.43             | 主要系一年内到期的长期借款减少所致。                         |
| 长期借款        | 70,000,000.00    | 0.63            | 210,000,000.00   | 2.30            | -66.67             | 主要系上年长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。                |
| 预计负债        | 0.00             | 0.00            | 572,880.37       | 0.01            | -100.00            | 上年导致确认预计负债的事项本年已经执行完毕。                     |

#### (四) 行业经营性信息分析

内容详见本报告第三节之“一”之“(四) 行业情况说明”；第四节之“三”之“(一) 行业竞争格局和发展趋势”。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司发起设立全资子公司和邦新材料、和邦电商，新增对以色列 S.T.K51%股权。报告期末公司长期股权投资余额为 17,940.83 万元，同比增加 28.26%；可供出售金融资产余额为 8,002.42 万元，较期初无变化。

##### (1) 重大的股权投资

报告期内，公司独家发起设立全资子公司和邦新材料，公司主营业务为新材料研发、制造。该公司自设立日起纳入公司合并范围。详见“第十一节财务报告”之“附注八”之“5.其他原因的合并范围变动”。

报告期内，公司独家发起设立全资子公司和邦电商，公司主营业务为电子商务。该公司自设立日起纳入公司合并范围。详见“第十一节财务报告”之“附注八”之“5.其他原因的合并范围变动”。

报告期内，公司通过自筹资金以现金投资方式取得以色列 S.T.K51%控制权，我公司拥有以色列 S.T.K 生物农药 51%股权及董事会多数席位。该公司主要经营生物农药、生物兽药，自公司取得股权之日起纳入公司合并范围。详见“第十一节财务报告”之“附注八”之“1.非同一控制下企业合并”。

##### (2) 重大的非股权投资

报告期内，公司重大的非股权投资项目详见“第十一节财务报告”之“附注七”之“17.(2) 重要在建工程项目本期变动情况”。

#### (六) 主要控股参股公司分析

(1) 报告期内，公司主要控股参股公司如下：

| 公司名称      | 公司类型 | 所处行业 | 注册资本           | 总资产（元）           | 净资产（元）           | 营业收入（元）          | 净利润（元）         |
|-----------|------|------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 和邦农科      | 子公司  | 化工   | 49200 万元       | 2,278,635,306.70 | 960,703,512.87   | 1,114,483,155.51 | 226,047,614.41 |
| 武骏玻璃      | 子公司  | 玻璃制造 | 40000 万元       | 1,245,836,284.51 | 1,062,201,279.45 | 424,024,893.88   | 79,471,698.62  |
| 和邦盐矿      | 子公司  | 采盐   | 6000 万元        | 179,119,842.88   | 116,725,464.61   | 92,754,962.87    | 8,168,093.70   |
| 以色列 S.T.K | 子公司  | 生物农药 | 100000 以色列新谢克尔 | 669,992,836.00   | 601,054,009.78   | 94,425,888.96    | -2,313,246.26  |
| 和邦电商      | 子公司  | 电子商务 | 20000 万元       | 46,383,145.01    | 45,403,855.89    | 286,945.60       | -4,596,144.11  |
| 顺城盐品      | 参股公司 | 制盐   | 14000 万元       | 516,287,016.51   | 377,689,387.35   | 296,064,821.75   | 65,673,555.03  |

注：以色列 S.T.K 营业收入、净利润为合并日至报告期末的数据。

(2) 报告期内，公司持有的非上市金融企业情况如下：

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元）     | 持有数量（股）    | 占该公司股权比例（%） | 报告期损益（元）     | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目   | 股份来源 |
|--------|---------------|------------|-------------|--------------|---------------|----------|------|
| 乐山商行   | 30,000,000.00 | 56,788,970 | 3.12        | 4,543,117.60 | 0             | 可供出售金融资产 | 现金投资 |

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

##### 1、双甘膦、草甘膦行业

双甘膦是农药化工行业一种重要的中间体，主要用于生产草甘膦；草甘膦为一种高效、低毒、广谱灭生性除草剂，未来仍将在全球范围大面积施用。随着全球推行转基因作物及全球转基因作物种植面积扩大，环保政策趋严，预计未来需求将稳定增长，草甘膦双甘膦市场将持续向好。

公司双甘膦产品质量良好，双甘膦主含量达到 98.5%以上，氯化物含量低于 0.25%，处于行业先进水平。目前已经为中国第一大出口制造商，其中国外主要客户包括：Albaugh, LLC、INSECTICIDES(INDIA) LIMITED 等大型农化品生产商；同时国内主流草甘膦制造商江苏好收成韦恩农化股份有限公司、南通江山农药化工股份有限公司、江苏扬农化工股份有限公司等均为公司主要客户。

同时，由于公司双甘膦项目技术领先、规模匹配合理、成本控制、市场运作到位，还改善了行业格局，使众多草甘膦制造企业更积极的选用双甘膦为原料的工艺制备草甘膦。

## 2、生物农药行业

生物农药是指非化学合成、利用生物活体或其代谢产物针对农业有害生物进行杀灭或抑制的农药产品；因绿色、健康未来将逐步替代传统化学农药。全球主要农药商均就此作为研发方向。

以色列 S.T.K 生物农药从植物提取活性成分，成功研发并推广获得生物农药 AGROW 奖项及多项世界农药组织认证的 TIMOREX GOLD，及水产生物制剂 AQUAMOR（包括生物调节剂 OCEAN、生物水产药剂 PETRUS、生物水产镇静剂 SEADANOL 等），在行业内处于领先水平并不断创新发展。

## 3、玻璃产品

公司玻璃产品主要为智能玻璃、特种玻璃，其用途包括：广告行业、会展行业、高端物业、汽车行业、基础建材行业。基于智能玻璃的属性，公司还将在汽车应用上进行积极的开发，这也将是一个潜在的巨大市场。

公司的智能玻璃产品，主要面对广告、会展、高端物业，该产品完全不同于传统玻璃，未来市场空间巨大，前景广阔，但基于其新产品属性，也将存在市场推广和消费者逐渐认识的过程。公司的智能玻璃、特种玻璃产品，在公司产品的经济销售半径大中城市涵盖重庆、贵阳、昆明、成都，除成都外，其余区域，均没有在产品质量上与公司具有竞争力关系的制造商，由此，公司产品竞争优势明显。

## 4、碳酸钠、氯化铵

### 4.1 碳酸钠市场未来前景稳定，市场需求持续

目前行业整合趋势明显，产能淘汰加快，集中度将进一步提升。随着环保压力、规模小的落后产能退出，基本面已经改善，公司预计碳酸钠市场在未来的 2 年内将迎来新格局，将有利于具备规模、技术、产品质量优势的企业发展。

### 4.2 氯化铵市场逐步回升

氯化铵供求关系改善，复合肥厂库存不足，氯化铵市场景气度已逐步回升。氮肥行业部分无市场、无规模、无成本优势的小型、中型的制造商将出现较大面积的市场退出。

## 5、卤水

公司自有盐矿，从事卤水开采业务，主要作为公司双甘膦业务、碳酸钠业务原料，同时也供应公司持股 49%的顺城盐品用于制盐。

卤水属地缘性资源类产品，一般采用管道运输，同区域或管道建设范围内，基本没有同质替代品，而且受销售半径的影响，卤水产品基本没有竞争性和行业竞争格局。

## 6、农业电子商务

我国农产品及农资市场潜力巨大。农业电子商务通过打通“农资交易—农产品生产—农产品销售”整个产业链，统一标准、规范管理，在为农业生产者提供农资产品的同时，帮助农业生产者销售农产品。相对于综合电商企业，完整、有效的农业电子商务模式进展缓慢。公司依托互联网+农业，追求以最集约化方式打造绿色、健康农业产业链。

## 7、公司未来产品

### 7.1 蛋氨酸项目

从国际市场来看，蛋氨酸作为新一代医药中间体、食品营养剂和动物饲料营养剂，市场空间广阔；从国内市场来看，我国养殖业发展迅速，猪肉、禽蛋、畜产品产量规模居世界第一位，并持续保持高速发展，国内对蛋氨酸的需求也保持着快速增长态势。目前，蛋氨酸为寡头垄断格局，市场供应依旧偏紧。公司蛋氨酸项目引进国外先进技术，正实施项目建设；未来项目实施将增加公司盈利能力。

### 7.2 碳纤维项目

碳纤维是一种高强度轻质原料，其应用用途随着应用开发的成熟和制造成本的下降，前景非常广阔。高强度碳纤维产品，除应用于高端的航空、航天、军事用途外，且随着宝马汽车、丰田

汽车在民用车行业的成功应用，大众汽车等其他一流汽车制造商，均投身到碳纤维产业中来，其不仅使汽车的性能得到提升，更重要的是作为高强度轻质替代材料，其节能、环保效益凸显，对于汽车产业满足和达到日趋严格的排放标准与消费者对汽车性能提升的一对矛盾体提供了有效的解决方案。

公司正积极发展中的碳纤维项目，以解决我国高端新材料工业化生产为核心，前景广阔。

## (二) 公司发展战略

公司在 2012 年经过对宏观经济走势的详尽分析，拟定转型战略。公司主营业务往高附加值、高端产业转型，经多年来的持续努力，引进和应用了一系列技术门槛高、附加值高的项目，部分项目已经顺利投产，部分项目投产在即、部分项目正处于积极的实施过程中。

公司的转型发展战略，在 2015 年度深入推进，收购以色列 S.T.K 生物农药，进入电子商务领域。

未来，公司将随着公司规模、净资产的增加，持续以“变革”、“转型”为基调，发展更适合公司未来业务链所需的项目，全面提升公司综合实力，服务于社会、回报股东。

## (三) 经营计划

### 1、项目、产品

公司在新型生物、环保农药、安全农产品、垂直消费供应链、医药中间体、精细化工产品、联碱产品、智能玻璃新材料及环保产品等多主线业务共同发展的格局下，实施差异化、专业化的经营模式。在市场开发方面，根据各产品特性和客户群差异，制定并不断完善市场开发和客户维护计划，以质量、成本、售后服务为基础，与客户建立长期合作关系。

已有项目：碳酸钠、氯化铵、双甘磷项目保持达产达标、成本领先，积极推广安全农产品消费、完善垂直消费供应链、智能玻璃推广应用，生物农药市场开发。

2016 年度：草甘磷投产。蛋氨酸项目按计划实施。碳纤维项目实施。

2017 年度：蛋氨酸项目投产。

2018 年度：碳纤维项目投产。

### 2、日常经营管理

在日常生产经营方面，精益化、专业细分管理为基础，加强执行力为保证，推进内部运作市场化运营手段，不断提升效率和效益。

## (四) 可能面对的风险

公司当前产品的经营风险，请参阅公司年报“重大风险提示”部分。

## 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、现金分红政策的制定情况

公司报告期内的利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，并已由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明（该现金分红政策的制定情况见公司临时公告 2014-20 号）。

##### 2、现金分红政策的执行情况

###### 2.1 2014 年度现金分红政策的执行情况

公司 2014 年利润分配以截至 2014 年 12 月 31 日公司股本总数 1,011,094,850 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税）。内容详见公司临时公告 2015-28 号。

###### 2.2 2015 年度现金分红政策的执行情况

公司拟实施 2015 年度现金红利派息，以 2015 年 12 月 31 日股本总数 3,312,238,578 股为基数，向全体股东按每 10 股分配红利 0.1 元（含税），共计派发现金股利 33,122,385.78 元。本利润分配方案经公司第三届董事会第二十次会议审议并通过，公司独立董事发布同意意见，尚待公司 2015

年年度股东大会审议。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2015 年 | 0             | 0.1              | 20           | 33,122,385.78 | 239,865,850.45         | 13.81                     |
| 2014 年 | 0             | 0.70             | 0            | 70,776,639.50 | 671,762,995.96         | 10.54                     |
| 2013 年 | 0             | 0.40             | 10           | 20,221,897.00 | 64,437,347.56          | 31.38                     |

## (三) 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利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

### 二、承诺事项履行情况

☒适用 ☐不适用

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型    | 承诺方         | 承诺内容                                                                                                                                    | 承诺时间及期限                                     | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|---------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争  | 和邦集团、贺正刚    | 承诺不与和邦股份同业竞争相关事项。具体详见上：交所网站公司于 2012 年 7 月 30 日公告的《首次公开发行股票招股说明书》的第七节同业竞争相关部分。                                                           | 长期                                          | 否       | 是        |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售    | 和邦集团、贺正刚    | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除前述锁定期外，贺正刚在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股票。           | 2012 年 7 月 31 日至 2015 年 7 月 30 日；任职期间；离职半年内 | 是       | 是        |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他      | 和邦集团、贺正刚    | 保证将严格按照本次公司首次公开发行股票并上市的申请文件载明的募集资金用途使用所募集资金，不会利用实际控制人或控股股东的地位和权力占用募集资金，包括不将所募集资金用于房地产业务或房地产企业。                                          | 长期                                          | 否       | 是        |
| 与再融资相关的承诺    | 其他      | 公司董事、高级管理人员 | 关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺，详见临时公告 2016-4 号                                                                                                | 长期                                          | 否       | 是        |
| 与再融资相关的承诺    | 其他      | 和邦集团、贺正刚    | 关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺，详见临时公告 2016-4 号。                                                                                               | 长期                                          | 否       | 是        |
| 其他承诺         | 盈利预测及补偿 | 省盐总公司       | 省盐总公司承诺标的公司 2015 年度净利润不低于 21,125.17 万元，2016 年度净利润不低于 21,480.28 万元。若标的公司届时实现的净利润未达到净利润预测值，则省盐总公司以认购的股份就未达到净利润预测值部分进行补偿。详见临时公告 2014-12 号。 | 2016 年                                      | 是       | 是        |
| 其他承诺         | 股份限售    | 省盐总公司       | 省盐总公司需分 2 年共 2 次根据和邦农科实现的净利润进行解锁。详见临时公告 2014-12 号。                                                                                      | 2016 年                                      | 是       | 是        |

## (二) 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

是 达到原盈利预测及其原因作出说明

具体内容详见上交所网站的关于乐山和邦农业科技有限公司 2015 年度业绩承诺实现情况专项审核报告。

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

## (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任                    |
|--------------|------------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 64                     |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6                      |

|              | 名称                     | 报酬   |
|--------------|------------------------|------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 23.5 |
| 财务顾问         | 华西证券股份有限公司             |      |
| 保荐人          | 华西证券股份有限公司             |      |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

## 六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

## (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内：                   |          |                  |                                                                                                                                                                        |               |                   |                                                                                                                                                   |                                                                               |                |
|-------------------------|----------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 起诉(申请)方                 | 应诉(被申请)方 | 诉讼仲裁类型           | 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                                                                                             | 诉讼(仲裁)涉及金额    | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况                                                                                                                                        | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                                                 | 诉讼(仲裁)判决执行情况   |
| 四川泸天化弘旭工程建设有限公司（简称弘旭公司） | 我公司      | 建设工程施工合同纠纷(民事赔偿) | 弘旭公司于 2009 年 9 月向乐山市中级人民法院起诉公司，要求法院判令公司向其支付拖欠的工程款 13,660,917.00 元，及逾期付款利息，并承担本案诉讼费用。该案具体情况详见公司 2012 年 7 月 30 日披露于上交所的《和邦股份首次公开发行股票招股说明书》“第十五节 其他重要事项”之“四、发行人的诉讼与仲裁事项”。 | 13,660,917.00 | 否                 | 2014 年 10 月，乐山市中级人民法院一审判决公司支付工程款 7,075,000 元及利息，增量工程价款 572,880.37 元，驳回弘旭公司的其他诉讼请求。针对利息部分，2014 年 10 月公司已上诉至四川省高级人民法院。四川省高级人民法院 2015 年 5 月 6 日维持原判。 | 公司赔偿弘旭公司 7,647,880.37 元及逾期付款利息，该等损失占公司净资产的比例不超过 1%，对公司不构成重大不利影响，也不会影响公司的持续经营。 | 公司已按照终审判决执行完毕。 |

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及其控股股东生产经营状况良好，公司及其控股股东、实际控制人无不良信用记录。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 十一、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述                                                                                                                                                          | 查询索引                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 公司 2013 年-2015 年日常关联交易预计：公司向顺城盐品、键为顺城购买工业盐、公司向吉祥煤业购买煤炭、和邦盐矿向顺城盐品、键为顺城销售卤水，3 年金额预计合计数分别为 24700 万元、22700 万元、19200 万元，已经 2013 年 2 月 28 日的公司 2013 年年度股东大会审议通过并实施。 | 具体内容详见公司刊登于上交所网站的临时公告 2013-5 号。 |

## 十二、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |       |               |                 |            |            |                |            |        |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|-------|---------------|-----------------|------------|------------|----------------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方  | 担保金额          | 担保发生日期(协议签署日)   | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型           | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 和邦生物                               | 公司本部        | 顺 城盐品 | 53,000,000.00 | 2015 年 6 月 29 日 | 2015年6月29日 | 2016年6月29日 | 连 带 责 任 担保     | 否          | 否      | 0.00   | 否       | 是        | 联营公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |       |               |                 |            |            | 53,000,000.00  |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |       |               |                 |            |            | 53,000,000.00  |            |        |        |         |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |       |               |                 |            |            |                |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |       |               |                 |            |            | 270,000,000.00 |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |       |               |                 |            |            | 270,000,000.00 |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |       |               |                 |            |            |                |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |       |               |                 |            |            | 323,000,000.00 |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |       |               |                 |            |            | 4.91%          |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |       |               |                 |            |            |                |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |       |               |                 |            |            | 0              |            |        |        |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |       |               |                 |            |            | 0              |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |       |               |                 |            |            | 0              |            |        |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |       |               |                 |            |            | 0              |            |        |        |         |          |      |

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

□适用 √不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

1、公司与日本国日挥株式会社、欧洲公司取得蛋氨酸制造的全套技术及其专有设备和获得相关的技术服务，公司 5 万吨/年蛋氨酸项目进展正常，目前已经开工建设。详见公司临时公告 2015-3、14、56 号。

2、公司投资 9,000 万美元并购以色列 S.T.K.生物农药，目前已经完成交割。详见公司临时公告 2015-42、49、57、64、70、98 号。

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 十四、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |               |              |               | 本次变动后         |        |
|--------------|---------------|--------|-------------|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------|
|              | 数量            | 比例 (%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他           | 小计            | 数量            | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份    | 711,094,850   | 70.33  | 92,984,676  |    | 354,055,862   | -627,051,595 | -180,011,057  | 531,083,793   | 16.03  |
| 1、国家持股       |               |        |             |    |               |              |               |               |        |
| 2、国有法人持股     | 111,094,850   | 10.99  |             |    | 168,086,510   | -27,051,595  | 141,034,915   | 252,129,765   | 7.61   |
| 3、其他内资持股     | 600,000,000   | 59.34  | 92,984,676  |    | 185,969,352   | -600,000,000 | -321,045,972  | 278,954,028   | 8.42   |
| 其中：境内非国有法人持股 | 537,480,000   | 53.16  | 92,984,676  |    | 185,969,352   | -537,480,000 | -258,525,972  | 278,954,028   | 8.42   |
| 境内自然人持股      | 62,520,000    | 6.18   |             |    |               | -62,520,000  | -62,520,000   |               |        |
| 4、外资持股       |               |        |             |    |               |              |               |               |        |
| 其中：境外法人持股    |               |        |             |    |               |              |               |               |        |
| 境外自然人持股      |               |        |             |    |               |              |               |               |        |
| 二、无限售条件流通股   | 300,000,000   | 29.67  |             |    | 1,854,103,190 | 627,051,595  | 2,481,154,785 | 2,781,154,785 | 83.97  |
| 1、人民币普通股     | 300,000,000   | 29.67  |             |    | 1,854,103,190 | 627,051,595  | 2,481,154,785 | 2,781,154,785 | 83.97  |
| 2、境内上市的外资股   |               |        |             |    |               |              |               |               |        |
| 3、境外上市的外资股   |               |        |             |    |               |              |               |               |        |
| 4、其他         |               |        |             |    |               |              |               |               |        |
| 三、普通股股份总数    | 1,011,094,850 | 100    | 92,984,676  |    | 2,208,159,052 |              | 2,301,143,728 | 3,312,238,578 | 100    |

## 2、普通股股份变动情况说明

2.1 公司发行股份购买资产收购四川省盐业总公司持有的和邦农科 51%股权，2015 年 4 月 20 日，省盐总公司持有公司股份中符合第一次解禁条件的限售股上市流通，上市流通数量为 27,051,595 股。详细内容参见公司临时公告 2014-16、34、2015-29 号。

2.2 2015 年 5 月 15 日，公司完成 2014 年度非公开发行股票，发行股票数量为 92,984,676 股。

详细内容参见公司临时公告 2015-40 号。

2.3 公司首次公开发行股票限售股锁定期届满，于 2015 年 8 月 13 日起上市流通。本次上市流通的限售股为公司股东和邦集团持有的 537,480,000 股，贺正刚持有的 62,520,000 股，锁定期为自公司股票上市之日起三十六个月，合计 600,000,000 股。详细内容参见公司临时公告 2015-82 号。

2.4 2015 年半年度公司资本公积金转增股本方案以截至 2015 年 6 月 30 日公司股本总数 1,104,079,526 股为基数，以资本公积金向截至股权登记日 2015 年 9 月 1 日下午上海证券交易所收市后，在中登上海分公司登记在册的全体股东每 10 股转增 20 股，公司股本总额变为 3,312,238,578 股。详细内容参见公司临时公告 2015-86 号。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2015 年 5 月 8 日，公司根据中国证券监督管理委员会核准，非公开发行股份 92,984,676 股。本次发行后，公司股本变更为 1,104,079,526 股。2015 年 9 月 2 日，公司根据 2015 年第三次临时股东大会决议，以 2015 年 6 月 30 日股本总数 1,104,079,526 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。本次转增后，公司股本变更为 3,312,238,578 股。股本变动后 2015 年每股收益为 0.07 元，期末每股净资产 1.90 元。

#### （一）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称             | 年初限售股数      | 本年解除限售股数    | 本年增加限售股数    | 年末限售股数      | 限售原因          | 解除限售日期          |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|
| 和邦集团             | 537,480,000 | 537,480,000 | 0           | 0           | 公开发行前老股东      | 2015 年 7 月 31 日 |
| 贺正刚              | 62,520,000  | 62,520,000  | 0           | 0           | 公开发行前老股东      | 2015 年 7 月 31 日 |
| 省盐总公司            | 111,094,850 | 27,051,595  | 168,086,510 | 252,129,765 | 非公开发行股份购买资产   | 2015 年 4 月 20 日 |
| 申万菱信基金管理有限公司     | 0           | 0           | 37,500,000  | 37,500,000  | 2014 年非公开发行股票 | 2016 年 5 月 16 日 |
| 渤海证券股份有限公司       | 0           | 0           | 51,180,000  | 51,180,000  | 2014 年非公开发行股票 | 2016 年 5 月 16 日 |
| 财通基金管理有限公司       | 0           | 0           | 42,600,000  | 42,600,000  | 2014 年非公开发行股票 | 2016 年 5 月 16 日 |
| 海通证券股份有限公司       | 0           | 0           | 36,900,000  | 36,900,000  | 2014 年非公开发行股票 | 2016 年 5 月 16 日 |
| 申万菱信（上海）资产管理有限公司 | 0           | 0           | 48,300,000  | 48,300,000  | 2014 年非公开发行股票 | 2016 年 5 月 16 日 |
| 广发证券资产管理（广东）有限公司 | 0           | 0           | 30,150,000  | 30,150,000  | 2014 年非公开发行股票 | 2016 年 5 月 16 日 |
| 合计               | 0           | 0           | 32,324,028  | 32,324,028  | /             | /               |

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期            | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|-----------------|-----------|------------|------|----------|--------|
| 普通股股票类      |                 |           |            |      |          |        |
| 人民币普通股      | 2015 年 5 月 15 日 | 15.01 元   | 92,984,676 |      |          |        |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

1、经证监会证监许可[2015]460 号文核准，公司 2015 年 5 月 15 日非公开发行人民币普通股（A 股）股票 92,984,676 股，发行价格为每股人民币 15.01 元。该次股票预计上市时间为 2016 年 5 月 16 日。详见公司临时公告 2015-40 号。

### （二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、公司普通股股份变动及股东结构变动情况详见“第六节 普通股股份变动及股东情况”之“一（一）2、普通股股份变动情况说明”。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 129,880 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 118,347 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况                               |                                                                                                        |               |               |                     |          |               |          |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|----------|---------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)                            | 报告期内增减                                                                                                 | 期末持股数量        | 比例<br>(%)     | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情况  |               | 股东<br>性质 |
|                                         |                                                                                                        |               |               |                     | 股份<br>状态 | 数量            |          |
| 四川和邦投资集团有限公司                            | 1,074,960,000                                                                                          | 1,612,440,000 | 48.68         |                     | 质押       | 1,460,324,200 | 境内非国有法人  |
| 四川省盐业总公司                                | 222,189,700                                                                                            | 333,284,550   | 10.06         | 252,129,765         | 无        |               | 国有法人     |
| 贺正刚                                     | 125,040,000                                                                                            | 187,560,000   | 5.66          |                     | 质押       | 141,480,000   | 境内自然人    |
| 渤海证券—工商银行—渤海分<br>级汇金 8 号集合资产管理计划        | 43,770,000                                                                                             | 43,770,000    | 1.32          | 43,770,000          | 无        |               | 其他       |
| 申万菱信资产—工商银行—瑞<br>林定向增发 4 号资产管理计划        | 41,400,000                                                                                             | 41,400,000    | 1.25          | 41,400,000          | 无        |               | 其他       |
| 申万菱信基金—宁波银行—茅<br>智华                     | 37,500,000                                                                                             | 37,500,000    | 1.13          | 37,500,000          | 无        |               | 其他       |
| 海通证券股份有限公司                              | 36,900,000                                                                                             | 36,900,000    | 1.11          | 36,900,000          | 无        |               | 境内非国有法人  |
| 东海基金—工商银行—鑫龙 123<br>号资产管理计划             | 28,765,101                                                                                             | 28,765,101    | 0.87          | 28,765,101          | 无        |               | 其他       |
| 中国证券金融股份有限公司                            | 11,618,172                                                                                             | 11,618,172    | 0.35          |                     | 无        |               | 境内非国有法人  |
| 香港中央结算有限公司                              | 11,108,612                                                                                             | 11,108,612    | 0.34          |                     | 无        |               | 其他       |
| 前十名无限售条件股东持股情况                          |                                                                                                        |               |               |                     |          |               |          |
| 股东名称                                    | 持有无限售条件流<br>通股的数量                                                                                      | 股份种类及数量       |               |                     |          |               |          |
|                                         |                                                                                                        | 种类            | 数量            |                     |          |               |          |
| 四川和邦投资集团有限公司                            | 1,612,440,000                                                                                          | 人民币普通股        | 1,612,440,000 |                     |          |               |          |
| 贺正刚                                     | 187,560,000                                                                                            | 人民币普通股        | 187,560,000   |                     |          |               |          |
| 四川省盐业总公司                                | 81,154,785                                                                                             | 人民币普通股        | 81,154,785    |                     |          |               |          |
| 中国证券金融股份有限公司                            | 11,618,172                                                                                             | 人民币普通股        | 11,618,172    |                     |          |               |          |
| 香港中央结算有限公司                              | 11,108,612                                                                                             | 人民币普通股        | 11,108,612    |                     |          |               |          |
| 中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资<br>基金 | 6,849,300                                                                                              | 人民币普通股        | 6,849,300     |                     |          |               |          |
| 哈尔滨恒世达昌科技有限公司                           | 6,170,000                                                                                              | 人民币普通股        | 6,170,000     |                     |          |               |          |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金      | 4,659,256                                                                                              | 人民币普通股        | 4,659,256     |                     |          |               |          |
| 任娟                                      | 4,288,140                                                                                              | 人民币普通股        | 4,288,140     |                     |          |               |          |
| 雷万琼                                     | 4,225,113                                                                                              | 人民币普通股        | 4,225,113     |                     |          |               |          |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 贺正刚持有和邦集团 99%股权, 系和邦集团的控股股东, 与和邦集团存在关联关系。和邦集团持<br>有和邦生物 48.68%的股份, 贺正刚持有和邦生物 5.66%的股份, 和邦集团和贺正刚为一致行动人。 |               |               |                     |          |               |          |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

| 序<br>号 | 有限售条件股东名称                       | 持有的有限<br>售条件股份<br>数量 | 有限售条件股份可上市交易情况  |                     | 限售条件                                                                                |
|--------|---------------------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                                 |                      | 可上市交易时间         | 新增可上市<br>交易股份数<br>量 |                                                                                     |
| 1      | 省盐总公司                           | 252,129,765          | 2016 年 5 月      | 125,015,034         | 需分 2 年共 2 次根据承诺实现的<br>净利润数进行解锁。具体内容详见<br>2014 年 4 月 9 日的《和邦股份发<br>行股份购买资产报告书》(修订稿)。 |
| 2      | 渤海证券—工商银行—渤海分级汇金<br>8 号集合资产管理计划 | 43,770,000           | 2016 年 5 月 16 日 | 43,770,000          | 自发行结束之日起 12 个月不得转让                                                                  |

|                  |                                  |                    |                 |            |                    |
|------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------|------------|--------------------|
| 3                | 申万菱信资产—工商银行—瑞林定向增发 4 号资产管理计划     | 41,400,000         | 2016 年 5 月 16 日 | 41,400,000 | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 4                | 申万菱信基金—宁波银行—茅智华                  | 37,500,000         | 2016 年 5 月 16 日 | 37,500,000 | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 5                | 海通证券股份有限公司                       | 36,900,000         | 2016 年 5 月 16 日 | 36,900,000 | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 6                | 东海基金—工商银行—鑫龙 123 号资产管理计划         | 28,765,101         | 2016 年 5 月 16 日 | 28,765,101 | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 7                | 广发证券资管—中国银行—广发恒定·定增宝 3 号集合资产管理计划 | 10,590,000         | 2016 年 5 月 16 日 | 10,590,000 | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 8                | 广发证券资管—中国银行—广发恒定·定增宝 2 号集合资产管理计划 | 8,610,000          | 2016 年 5 月 16 日 | 8,610,000  | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 9                | 渤海证券—工商银行—渤海分级汇金 3 号集合资产管理计划     | 7,410,000          | 2016 年 5 月 16 日 | 7,410,000  | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 10               | 申万菱信资产—工商银行—深圳金晟硕恒创业投资中心（有限合伙）   | 6,900,000          | 2016 年 5 月 16 日 | 6,900,000  | 自发行结束之日起 12 个月不得转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                                  | 未知上述股东存在关联关系或一致行动。 |                 |            |                    |

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

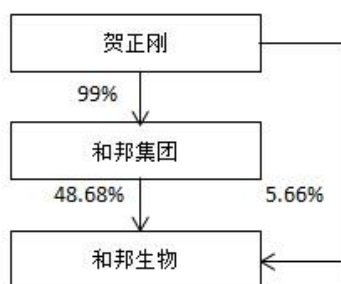
###### 1 法人

|                          |                                |
|--------------------------|--------------------------------|
| 名称                       | 和邦集团                           |
| 单位负责人或法定代表人              | 贺正刚                            |
| 成立日期                     | 1993-08-05                     |
| 主要经营业务                   | 对外投资（控股、参股），范围涉及化工、皮革、煤炭、房地产等。 |
| 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。                             |
| 其他情况说明                   | 无。                             |

###### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，控股股东未发生变更。

###### 3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



##### (二) 实际控制人情况

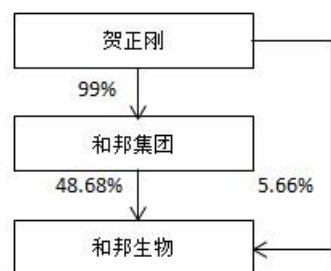
###### 1 自然人

|                      |                                                       |
|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 姓名                   | 贺正刚                                                   |
| 国籍                   | 中国                                                    |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                                                     |
| 主要职业及职务              | 2009 年至今任和邦集团董事长，2009 年至今任公司董事长。2012 年 8 月至今任和邦集团总经理。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                     |

## 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，实际控制人未发生变更。

## 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期           | 组织机构代码             | 注册资本        | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------|-------------|----------------|--------------------|-------------|----------------|
| 省盐总公司  | 赵辉          | 1987 年 7 月 1 日 | 91510000201807986B | 176,766,000 | 盐加工、销售         |

## 六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)        | 性别 | 年龄 | 任期起始日期    | 任期终止日期    | 年初持股数      | 年末持股数       | 年度内股份增减变动量  | 增减变动原因       | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|-----------|-----------|------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|--------------|
| 贺正刚 | 董事长          | 男  | 61 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 62,520,000 | 187,560,000 | 125,040,000 | 公积金转股        | 87.72                | 否            |
| 宋克利 | 董事           | 男  | 60 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 0           | 0           | /            | 0                    | 是            |
| 杨红武 | 董事、总经理       | 男  | 52 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 1,314,600   | 1,314,600   | 二级市场增持、公积金转股 | 35.99                | 否            |
| 王亚西 | 副总经理         | 男  | 61 | 2014-5-26 | 2016-4-28 | 0          | 0           | 0           | /            | 35.99                | 否            |
| 王军  | 董事、副总经理兼财务总监 | 男  | 44 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 1,337,400   | 1,337,400   | 二级市场增持、公积金转股 | 25.99                | 否            |
| 莫融  | 董事、董事会秘书     | 男  | 43 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 1,337,100   | 1,337,100   | 二级市场增持、公积金转股 | 38.84                | 否            |
| 刘滔  | 独立董事         | 男  | 44 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 0           | 0           | /            | 10                   | 否            |
| 王锡岭 | 独立董事         | 男  | 70 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 0           | 0           | /            | 10                   | 否            |
| 李正先 | 独立董事         | 男  | 60 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 0           | 0           | /            | 10                   | 否            |
| 缪成云 | 监事会主席        | 男  | 52 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 0           | 0           | /            | 15.64                | 否            |
| 杨惠容 | 监事           | 女  | 51 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 0           | 0           | /            | 15.99                | 否            |
| 刘安平 | 职工监事         | 男  | 52 | 2014-5-26 | 2017-5-25 | 0          | 0           | 0           | /            | 16.53                | 否            |
| 合计  | /            | /  | /  | /         | /         | 62,520,000 | 191,549,100 | 129,029,100 | /            | 302.69               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 贺正刚 | 1993 年至今任和邦集团董事长，2012 年 8 月至今任和邦集团总经理。2002 年 8 月至今任公司董事长。2015 年任乐山和邦新材料科技有限公司董事长、总经理。  |
| 宋克利 | 1999 年至今任和邦集团副总经理。2008 年 2 月至今任公司董事。                                                   |
| 杨红武 | 2008 年 10 月起就职于公司，2009 年 10 月至 2011 年 3 月任公司副总经理；2011 年 4 月至今任公司总经理。2013 年 2 月至今任公司董事。 |
| 王亚西 | 2008 年 2 月至今任公司副总经理。                                                                   |
| 王军  | 2008 年 2 月至今任公司董事、副总经理兼财务总监。2015 年任四川和邦电子商务有限公司董事。                                     |
| 莫融  | 2008 年 2 月至今任公司董事、董事会秘书。2015 年任四川和邦电子商务有限公司董事长、总经理。                                    |

|     |                                                                                  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|
| 刘滔  | 2004 年至今任四川兴精诚会计师事务所主任会计师。2011 年 3 月至今任公司独立董事。                                   |
| 王锡岭 | 2011 年至今任中国纯碱工业协会会长、秘书长。2014 年 5 月至今任公司独立董事。                                     |
| 李正先 | 2010 年任中国农药工业协会副理事长，2012 年至今任中国农药工业协会副秘书长。2014 年 5 月至今任公司独立董事。                   |
| 缪成云 | 2003 年 4 月至今任公司审计监察部主任，2008 年 2 月至今任公司监事会主席。2015 年任乐山和邦新材料科技有限公司、四川和邦电子商务有限公司监事。 |
| 杨惠容 | 2005 年至今任公司工艺纪律检查委员会主任，2011 年 3 月至今任公司监事。                                        |
| 刘安平 | 2010 年任总厂副厂长兼合成分厂厂长，2013 年 6 月至今任和邦农科副总经理。2014 年 5 月至今任公司职工监事。                   |

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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 |
|--------|--------|------------|--------|
| 贺正刚    | 和邦集团   | 董事长、总经理    | 1993 年 |
| 宋克利    | 和邦集团   | 董事、副总经理    | 1999 年 |

### (二) 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 |
|--------|---------------|------------|--------|
| 贺正刚    | 乐山和邦新材料科技有限公司 | 董事、总经理     | 2015 年 |
| 贺正刚    | 和邦电商          | 董事         | 2015 年 |
| 贺正刚    | 和邦盐矿          | 董事         | 2011 年 |
| 贺正刚    | 和邦磷矿          | 董事         | 2009 年 |
| 贺正刚    | 武骏玻璃          | 董事         | 2013 年 |
| 贺正刚    | 四川桥联商贸有限责任公司  | 董事         | 2013 年 |
| 贺正刚    | 叙永武骏硅材料有限公司   | 董事         | 2013 年 |
| 贺正刚    | 和邦农科          | 执行董事       | 2014 年 |
| 贺正刚    | 顺城盐品          | 董事         | 2004 年 |
| 贺正刚    | 四川和邦房地产开发有限公司 | 董事、总经理     | 2009 年 |
| 贺正刚    | 深圳和邦正知行资产管理公司 | 董事         | 2013 年 |

|     |                   |         |        |
|-----|-------------------|---------|--------|
| 贺正刚 | 成都青羊正知行小额贷款有限公司   | 董事长     | 2014 年 |
| 贺正刚 | 四川乐山振静皮革制品有限公司    | 董事      | 1998 年 |
| 贺正刚 | 四川振静股份有限公司        | 董事      | 2013 年 |
| 贺正刚 | 四川艾思德贸易有限责任公司     | 董事      | 2013 年 |
| 贺正刚 | 四川申阳投资开发有限公司      | 董事、总经理  | 2012 年 |
| 贺正刚 | 四川申阳置业有限公司        | 董事、总经理  | 2012 年 |
| 贺正刚 | 泸州和邦房地产开发有限公司     | 董事      | 2014 年 |
| 宋克利 | 顺城盐品              | 董事      | 2004 年 |
| 宋克利 | 四川和邦盐化有限公司        | 董事、总经理  | 2003 年 |
| 宋克利 | 四川和邦房地产开发有限公司     | 董事      | 2009 年 |
| 宋克利 | 吉祥煤业              | 监事      | 2005 年 |
| 宋克利 | 深圳和邦正知行资产管理公司     | 董事      | 2013 年 |
| 宋克利 | 成都青羊正知行小额贷款有限公司   | 董事      | 2014 年 |
| 宋克利 | 四川艾思德贸易有限责任公司     | 监事      | 2013 年 |
| 宋克利 | 四川乐山振静皮革制品有限公司    | 董事      | 2013 年 |
| 宋克利 | 四川振静股份有限公司        | 董事      | 2013 年 |
| 宋克利 | 四川和邦集团乐山天然气化工有限公司 | 监事      | 2005 年 |
| 宋克利 | 四川申阳投资开发有限公司      | 董事      | 2012 年 |
| 宋克利 | 四川申阳置业有限公司        | 监事      | 2012 年 |
| 宋克利 | 泸州和邦房地产开发有限公司     | 董事      | 2014 年 |
| 宋克利 | 神驰机电股份有限公司        | 董事      | 2014 年 |
| 宋克利 | 尚信资本管理有限公司        | 董事      | 2015 年 |
| 杨红武 | 顺城盐品              | 监事      | 2010 年 |
| 莫融  | 顺城盐品              | 董事      | 2010 年 |
| 莫融  | 和邦电商              | 董事长、总经理 | 2015 年 |
| 刘滔  | 四川兴精诚会计师事务所       | 主任会计师   | 2004 年 |
| 王锡岭 | 中国纯碱工业协会          | 会长、秘书长  | 2011 年 |
| 李正先 | 中国农药工业协会          | 副秘书长    | 2012 年 |
| 缪成云 | 和邦磷矿              | 监事      | 2009 年 |
| 缪成云 | 和邦盐矿              | 监事      | 2011 年 |
| 缪成云 | 四川桥联商贸有限责任公司      | 监事      | 2013 年 |

|     |               |      |        |
|-----|---------------|------|--------|
| 缪成云 | 武骏玻璃          | 监事   | 2013 年 |
| 缪成云 | 和邦农科          | 监事   | 2014 年 |
| 缪成云 | 叙永武骏硅材料有限公司   | 监事   | 2013 年 |
| 缪成云 | 乐山和邦新材料科技有限公司 | 监事   | 2015 年 |
| 缪成云 | 和邦电商          | 监事   | 2015 年 |
| 刘安平 | 和邦农科          | 副总经理 | 2013 年 |
| 王军  | 和邦电商          | 董事   | 2015 年 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                             |                                                       |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 根据公司章程，公司董事、监事的薪酬，独立董事的津贴经股东大会讨论通过；高级管理人员的薪酬经董事会讨论通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 公司高级管理人员的薪酬根据公司薪酬管理制度确定；公司董事、监事的薪酬，独董津贴由股东大会决定。       |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 302.69 万元                                             |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 302.69 万元                                             |

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因  |
|-----|-------|------|-------|
| 王亚西 | 董事    | 离任   | 公职繁忙。 |

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 1,916  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 2,447  |
| 在职员工的数量合计              | 4,363  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 3,216  |
| 销售人员                   | 131    |
| 技术人员                   | 527    |
| 财务人员                   | 62     |
| 行政人员                   | 392    |
| 研发人员                   | 35     |
| 合计                     | 4,363  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 大学及以上学历                | 925    |
| 大学以下学历                 | 3,438  |
| 合计                     | 4,363  |

### (二) 薪酬政策

公司工资体系实行的是基本工资+绩效工资制,根据员工的工作岗位和工作业绩等确定员工的薪酬。本报告期着重对内部岗位结构进行梳理和优化,采用“细分专业化”管理方式,合理配置岗位和人员,提高了工作效率,并通过系统考核,使员工收入与节约成本挂钩,有效地激发了员工的成本意识,达到企业和员工增效之目的。

### (三) 培训计划

本报告期公司结合目前人员素质结构和岗位特性,大力在全公司各个岗位开展了“应知应会”的学习培训活动。在培训方式上以内训为主,注重实效,严格考核,使培训做到全面、专业、有效。通过培训,夯实了员工的基本工作技能,提升了员工积极主动的管理能力。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定,以及公司章程等相关制度要求,开展公司法人治理的各项工作,不断学习各项公司法人制度并完善公司法人治理机构。

本报告期内,公司继续严格按照公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行内幕信息管理。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

### 二、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引         | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| 2014 年年度股东大会    | 2015 年 4 月 10 日 | 上交所网站: 临时公告 2015-26 号。 | 2015 年 4 月 11 日 |
| 2015 年第一次临时股东大会 | 2015 年 5 月 11 日 | 上交所网站: 临时公告 2015-37 号。 | 2015 年 5 月 12 日 |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 2015 年 7 月 31 日 | 上交所网站: 临时公告 2015-78 号。 | 2015 年 8 月 1 日  |

|                 |                  |                        |                  |
|-----------------|------------------|------------------------|------------------|
| 2015 年第三次临时股东大会 | 2015 年 8 月 17 日  | 上交所网站：临时公告 2015-83 号。  | 2015 年 8 月 18 日  |
| 2015 年第四次临时股东大会 | 2015 年 10 月 12 日 | 上交所网站：临时公告 2015-95 号。  | 2015 年 10 月 13 日 |
| 2015 年第五次临时股东大会 | 2015 年 11 月 23 日 | 上交所网站：临时公告 2015-105 号。 | 2015 年 11 月 24 日 |

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 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 | 出席股东大会的次数 |
| 贺正刚  | 否      | 12         | 12     | 0         | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 宋克利  | 否      | 12         | 12     | 2         | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 杨红武  | 否      | 12         | 12     | 4         | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 王亚西  | 否      | 12         | 12     | 3         | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 王军   | 否      | 12         | 12     | 3         | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 莫融   | 否      | 12         | 12     | 0         | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 王锡岭  | 是      | 12         | 12     | 11        | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 李正先  | 是      | 12         | 12     | 11        | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 刘滔   | 是      | 12         | 12     | 11        | 0      | 0    | 否             | 6         |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 12 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 0  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 11 |

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

董事会下设的专门委员会严格按照工作细则的规定，履行工作职责，为公司的治理结构的完善起到了积极的作用。报告期内，董事会下设的专门委员会不存在对公司有异议事项。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

期内，公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据公司年度工作安排和生产经营计划的情况，对高级管理人员进行绩效考核，而后根据考核结果和公司薪酬管理制度确定薪酬。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

内容详见公司 2016 年 4 月 29 日在上交所网站披露的《四川和邦生物科技股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。详见公司 2016 年 4 月 29 日在上交所网站披

露的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称                       | 简称       | 代码     | 发行日              | 到期日              | 债券余额 | 利率   | 还本付息方式                                             | 交易场所    |
|----------------------------|----------|--------|------------------|------------------|------|------|----------------------------------------------------|---------|
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第一期） | 13 和邦 01 | 122250 | 2013 年 4 月 22 日  | 2020 年 4 月 22 日  | 4 亿  | 5.8% | 单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 |
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第二期） | 13 和邦 02 | 122343 | 2014 年 11 月 25 日 | 2019 年 11 月 25 日 | 4 亿  | 6.4% | 单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 |

公司债券其他情况的说明

13 和邦 01 公司债券附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

13 和邦 02 公司债券附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

|         |      |                         |
|---------|------|-------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称   | 华西证券股份有限公司              |
|         | 办公地址 | 上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 9 楼  |
|         | 联系人  | 邵伟才                     |
|         | 联系电话 | 021-20227900            |
| 资信评级机构  | 名称   | 鹏元资信评估有限公司              |
|         | 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 |

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券“13 和邦 01”、“13 和邦 02”募集资金用途为全部补充流动资金，无具体实施项目。上述公司债券募集资金的使用和管理，与公司债券募集资金说明书承诺的用途、计划和其他约定一致，符合公司债券募集资金使用的各项规定。截至 2015 年 12 月 31 日，上述公司债券募集资金已经使用完毕。

### 四、公司债券资信评级机构情况

预计鹏元资信评估有限公司将于 2016 年 5 月对公司及其 2013 年 4 月 22 日发行的第一期公司债券 13 和邦 01 与 2014 年 11 月 25 日发行的第二期公司债券 13 和邦 02 进行 2016 年度跟踪评级，评级结果将在上交所上披露，提请投资者关注。

2015 年 4 月 16 日，鹏元资信评估有限公司对公司及其 2013 年 4 月 22 日发行的第一期公司债券 13 和邦 01 与 2014 年 11 月 25 日发行的第二期公司债券 13 和邦 02 进行 2015 年度跟踪评级，评级结果为：13 和邦 01 债券信用等级维持为 AA，13 和邦 02 债券信用等级维持为 AA，公司长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

未变更。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

未召开。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

债券受托管理人于 2015 年 4 月 17 日在上交所网站上披露 2014 年度公司债券受托管理人报告。2015 年度报告预计 5 月在上交所网站披露，提请投资者关注。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| 主要指标          | 2015 年            | 2014 年           | 本期比上年同期<br>增减 (%) | 变动原因                       |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------------|
| 息税折旧摊销前利润     | 728,398,489.13    | 1,085,454,884.28 | -32.89            | 本年较上年营业利润减少                |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,253,665,644.51 | -612,177,250.71  | 不适用               | 本年现金收购以色列 S.T.K51%股权       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,226,627,625.65  | 261,658,558.18   | 368.79            | 本年非公开发行股份取得募集资金            |
| 期末现金及现金等价物余额  | 568,546,899.57    | 139,477,909.71   | 307.63            | 本年非公开发行股份取得募集资金            |
| 流动比率          | 0.63              | 0.53             | 18.87             | 本年非公开发行股份取得募集资金            |
| 速动比率          | 0.39              | 0.24             | 62.50             | 本年非公开发行股份取得募集资金            |
| 资产负债率         | 0.41              | 0.48             | -14.58            | 本年非公开发行股份及收购以色列 S.T.K51%股权 |
| EBITDA 全部债务比  | 0.16              | 0.25             | -36.00            | 本年较上年净利减少                  |
| 利息保障倍数        | 3.29              | 5.95             | -44.71            | 本年较上年净利减少                  |
| 现金利息保障倍数      | 2.97              | 2.49             | 19.28             | 本年非公开发行股份                  |
| EBITDA 利息保障倍数 | 5.90              | 7.91             | -25.41            | 本年较上年净利减少                  |
| 贷款偿还率         | 100%              | 100%             | 0.00              |                            |
| 利息偿付率         | 100.00%           | 100.00%          | 0.00              |                            |

## 九、报告期末公司资产情况

公司受限资产情况如下:

| 资产名称 | 期末账面价值 (万元) | 受限原因     |
|------|-------------|----------|
| 固定资产 | 238,563.78  | 用于银行抵押借款 |
| 无形资产 | 31,514.55   | 用于银行抵押借款 |

## 十、公司报告期内的银行授信情况

报告期内，公司获得的银行授信共 306,016.00 万元，已使用授信额度 222,800.00 万元。公司严格按照与银行签订的贷款协议对贷款进行管理、付息及偿还。

## 十一、公司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

公司报告期内已按公司债券募集说明书相关约定、承诺执行，还本付息。

## 十二、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □ 不适用

川华信审（2016）26 号

#### 四川和邦生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川和邦生物科技股份有限公司（以下简称“和邦生物公司”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，和邦生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和邦生物公司 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

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 · 成都

中国注册会计师： 陈更生

中国注册会计师：何寿福

二〇一六年四月二十八日

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川和邦生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 568,546,899.57 | 146,178,618.15 |
| 结算备付金                  |    |                |                |
| 拆出资金                   |    |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                |                |
| 衍生金融资产                 |    |                |                |
| 应收票据                   |    | 120,048,157.35 | 75,937,527.74  |
| 应收账款                   |    | 627,641,410.71 | 466,896,305.13 |

|                        |  |                   |                  |
|------------------------|--|-------------------|------------------|
| 预付款项                   |  | 119,158,442.77    | 119,092,704.71   |
| 应收保费                   |  |                   |                  |
| 应收分保账款                 |  |                   |                  |
| 应收分保合同准备金              |  |                   |                  |
| 应收利息                   |  |                   |                  |
| 应收股利                   |  |                   |                  |
| 其他应收款                  |  | 1,412,791.89      | 1,523,262.52     |
| 买入返售金融资产               |  |                   |                  |
| 存货                     |  | 820,576,303.98    | 901,905,391.08   |
| 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                 |  | 86,887,511.21     | 72,800,689.60    |
| 流动资产合计                 |  | 2,344,271,517.48  | 1,784,334,498.93 |
| <b>非流动资产：</b>          |  |                   |                  |
| 发放贷款和垫款                |  |                   |                  |
| 可供出售金融资产               |  | 80,024,187.11     | 80,024,187.11    |
| 持有至到期投资                |  |                   |                  |
| 长期应收款                  |  |                   |                  |
| 长期股权投资                 |  | 179,408,312.30    | 139,881,530.93   |
| 投资性房地产                 |  |                   |                  |
| 固定资产                   |  | 3,403,628,578.93  | 2,898,015,758.90 |
| 在建工程                   |  | 1,674,623,053.99  | 1,672,060,691.28 |
| 工程物资                   |  | 9,416,503.21      | 10,976,769.93    |
| 固定资产清理                 |  |                   |                  |
| 生产性生物资产                |  |                   |                  |
| 油气资产                   |  |                   |                  |
| 无形资产                   |  | 965,576,112.80    | 882,859,350.09   |
| 开发支出                   |  | 2,501,728.90      |                  |
| 商誉                     |  | 1,522,379,207.13  | 1,263,185,061.91 |
| 长期待摊费用                 |  |                   |                  |
| 递延所得税资产                |  | 58,558,429.00     | 48,695,356.97    |
| 其他非流动资产                |  | 957,051,582.86    | 352,154,859.90   |
| 非流动资产合计                |  | 8,853,167,696.23  | 7,347,853,567.02 |
| 资产总计                   |  | 11,197,439,213.71 | 9,132,188,065.95 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                  |
| 短期借款                   |  | 2,558,000,000.00  | 1,570,000,000.00 |
| 向中央银行借款                |  |                   |                  |
| 吸收存款及同业存放              |  |                   |                  |
| 拆入资金                   |  |                   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                   |                  |
| 应付票据                   |  |                   |                  |
| 应付账款                   |  | 785,521,402.39    | 801,531,073.46   |
| 预收款项                   |  | 102,872,587.25    | 55,470,935.52    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                   |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                   |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 34,521,757.28     | 38,882,811.49    |

|               |  |                   |                  |
|---------------|--|-------------------|------------------|
| 应交税费          |  | 50,571,448.65     | 23,116,588.08    |
| 应付利息          |  | 21,888,871.33     | 22,497,146.43    |
| 应付股利          |  |                   |                  |
| 其他应付款         |  | 16,075,332.39     | 138,131,350.59   |
| 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   |  | 151,282,000.00    | 701,282,000.00   |
| 其他流动负债        |  |                   |                  |
| 流动负债合计        |  | 3,720,733,399.29  | 3,350,911,905.57 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                   |                  |
| 长期借款          |  | 70,000,000.00     | 210,000,000.00   |
| 应付债券          |  | 793,754,468.20    | 791,826,998.26   |
| 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          |  |                   | 572,880.37       |
| 递延收益          |  | 27,742,361.21     | 23,556,749.97    |
| 递延所得税负债       |  | 2,823,683.10      | 3,225,270.96     |
| 其他非流动负债       |  |                   |                  |
| 非流动负债合计       |  | 894,320,512.51    | 1,029,181,899.56 |
| 负债合计          |  | 4,615,053,911.80  | 4,380,093,805.13 |
| <b>所有者权益</b>  |  |                   |                  |
| 股本            |  | 3,312,238,578.00  | 1,011,094,850.00 |
| 其他权益工具        |  |                   |                  |
| 其中：优先股        |  |                   |                  |
| 永续债           |  |                   |                  |
| 资本公积          |  | 1,058,147,677.10  | 1,992,778,402.02 |
| 减：库存股         |  |                   |                  |
| 其他综合收益        |  | 111,445.80        |                  |
| 专项储备          |  | 5,006,100.45      | 4,945,183.98     |
| 盈余公积          |  | 129,142,653.37    | 122,794,580.82   |
| 一般风险准备        |  |                   |                  |
| 未分配利润         |  | 1,783,222,382.40  | 1,620,481,244.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 6,287,868,837.12  | 4,752,094,260.82 |
| 少数股东权益        |  | 294,516,464.79    |                  |
| 所有者权益合计       |  | 6,582,385,301.91  | 4,752,094,260.82 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 11,197,439,213.71 | 9,132,188,065.95 |

法定代表人：贺正刚

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

## 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:四川和邦生物科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 169,554,446.42   | 92,137,330.92    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 79,257,814.90    | 53,572,196.49    |
| 应收账款                   |    | 225,972,282.90   | 214,376,963.06   |
| 预付款项                   |    | 55,220,996.05    | 141,542,506.97   |
| 应收利息                   |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 650,652,533.83   | 1,051,564,342.62 |
| 存货                     |    | 536,201,970.88   | 676,561,813.19   |
| 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                 |    | 7,901,011.07     | 12,477,930.74    |
| 流动资产合计                 |    | 1,724,761,056.05 | 2,242,233,083.99 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 80,024,187.11    | 80,024,187.11    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 3,588,725,206.81 | 2,443,167,321.03 |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 1,050,661,845.37 | 1,200,629,270.14 |
| 在建工程                   |    | 1,351,585,149.18 | 808,681,314.89   |
| 工程物资                   |    | 9,415,933.41     | 10,976,091.13    |
| 固定资产清理                 |    |                  |                  |
| 生产性生物资产                |    |                  |                  |
| 油气资产                   |    |                  |                  |
| 无形资产                   |    | 216,923,875.92   | 187,893,211.92   |
| 开发支出                   |    |                  |                  |
| 商誉                     |    |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |    |                  |                  |
| 递延所得税资产                |    | 39,127,283.99    | 26,994,613.00    |
| 其他非流动资产                |    | 817,769,185.77   | 110,159,861.91   |
| 非流动资产合计                |    | 7,154,232,667.56 | 4,868,525,871.13 |
| 资产总计                   |    | 8,878,993,723.61 | 7,110,758,955.12 |
| <b>流动负债:</b>           |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    | 2,258,000,000.00 | 1,520,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    |                  |                  |
| 应付票据                   |    |                  |                  |
| 应付账款                   |    | 307,862,246.97   | 288,149,331.00   |
| 预收款项                   |    | 35,897,790.91    | 35,198,323.40    |
| 应付职工薪酬                 |    | 13,839,567.15    | 16,038,572.76    |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应交税费          |  | 204,080.87       | 583,483.65       |
| 应付利息          |  | 21,016,838.71    | 21,303,256.06    |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 其他应付款         |  | 52,562,810.31    | 10,158,157.69    |
| 划分为持有待售的负债    |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  | 390,000,000.00   |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 2,689,383,334.92 | 2,281,431,124.56 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  | 793,754,468.20   | 791,826,998.26   |
| 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          |  |                  | 572,880.37       |
| 递延收益          |  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |  | 936,829.77       | 1,225,950.26     |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 794,691,297.97   | 793,625,828.89   |
| 负债合计          |  | 3,484,074,632.89 | 3,075,056,953.45 |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 3,312,238,578.00 | 1,011,094,850.00 |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 1,167,232,990.70 | 2,101,863,715.62 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 129,142,653.37   | 122,794,580.82   |
| 未分配利润         |  | 786,304,868.65   | 799,948,855.23   |
| 所有者权益合计       |  | 5,394,919,090.72 | 4,035,702,001.67 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 8,878,993,723.61 | 7,110,758,955.12 |

法定代表人：贺正刚

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

## 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  |    | 2,862,644,129.52 | 2,185,698,572.24 |
| 其中：营业收入  |    | 2,862,644,129.52 | 2,185,698,572.24 |
| 利息收入     |    |                  |                  |
| 已赚保费     |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |    |                  |                  |

|                                    |  |                  |                  |
|------------------------------------|--|------------------|------------------|
| 二、营业总成本                            |  | 2,688,368,163.22 | 2,170,096,970.49 |
| 其中：营业成本                            |  | 2,234,890,720.89 | 1,727,382,248.53 |
| 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                            |  | 23,642,965.07    | 19,076,218.91    |
| 销售费用                               |  | 146,818,567.02   | 101,275,498.19   |
| 管理费用                               |  | 132,843,783.74   | 102,751,655.89   |
| 财务费用                               |  | 123,356,829.97   | 137,309,476.16   |
| 资产减值损失                             |  | 26,815,296.53    | 82,301,872.81    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |  |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    |  | 44,472,309.93    | 663,124,955.67   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |  | 39,526,781.37    | 29,349,641.09    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                    |  |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                  |  | 218,748,276.23   | 678,726,557.42   |
| 加：营业外收入                            |  | 63,863,055.97    | 712,680.02       |
| 其中：非流动资产处置利得                       |  | 178,551.23       |                  |
| 减：营业外支出                            |  | 337,464.99       |                  |
| 其中：非流动资产处置损失                       |  | 6,127.12         |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                |  | 282,273,867.21   | 679,439,237.44   |
| 减：所得税费用                            |  | 43,541,507.43    | 7,676,241.48     |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  |  | 238,732,359.78   | 671,762,995.96   |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |  | 239,865,850.45   | 671,762,995.96   |
| 少数股东损益                             |  | -1,133,490.67    |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  | 218,521.17       |                  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  | 111,445.80       |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  | 38,117.81        |                  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 38,117.81        |                  |
| 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                |  | 73,327.99        |                  |
| 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        |  | 73,327.99      |                |
| 6.其他                |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 107,075.37     |                |
| 七、综合收益总额            |  | 238,950,880.95 | 671,762,995.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 239,977,296.25 | 671,762,995.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -1,026,415.30  |                |
| 八、每股收益：             |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)      |  | 0.07           | 0.23           |
| （二）稀释每股收益(元/股)      |  | 0.07           | 0.23           |

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

法定代表人：贺正刚

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                                | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                            |    | 1,443,947,639.06 | 1,394,816,233.97 |
| 减：营业成本                            |    | 1,238,546,536.85 | 1,197,725,720.12 |
| 营业税金及附加                           |    | 2,096,366.26     | 3,184,541.93     |
| 销售费用                              |    | 110,427,064.12   | 87,050,132.72    |
| 管理费用                              |    | 82,105,950.28    | 75,651,192.20    |
| 财务费用                              |    | 106,112,767.72   | 103,517,249.14   |
| 资产减值损失                            |    | 20,032,437.24    | 70,520,911.62    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             |    |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   |    | 166,588,544.52   | 31,422,210.89    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                |    | 38,657,885.78    | 29,457,994.99    |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 |    | 51,215,061.11    | -111,411,302.87  |
| 加：营业外收入                           |    |                  | 70,000.00        |
| 其中：非流动资产处置利得                      |    |                  |                  |
| 减：营业外支出                           |    | 156,127.12       |                  |
| 其中：非流动资产处置损失                      |    | 6,127.12         |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               |    | 51,058,933.99    | -111,341,302.87  |
| 减：所得税费用                           |    | -12,421,791.48   | -21,257,538.95   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 |    | 63,480,725.47    | -90,083,763.92   |
| 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                |  | 63,480,725.47 | -90,083,763.92 |
| 七、每股收益：                 |  |               |                |
| （一）基本每股收益(元/股)          |  |               |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)          |  |               |                |

法定代表人：贺正刚

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

## 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 2,738,155,475.02 | 1,660,572,191.59 |
| 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                      |    | 2,750,027.50     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 63,490,764.24    | 1,079,244.25     |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 2,804,396,266.76 | 1,661,651,435.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 1,789,255,597.02 | 1,131,974,686.83 |
| 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              |    | 196,737,471.96   | 112,305,680.04   |
| 支付的各项税费                      |    | 158,888,285.37   | 85,743,350.12    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 210,317,560.43   | 126,953,311.29   |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 2,355,198,914.78 | 1,456,977,028.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | 449,197,351.98   | 204,674,407.56   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |

|                           |  |                   |                  |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金                 |  | 120,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 127,945,528.56    | 27,487,541.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 4,466.00          | 1,980.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                   | 62,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 247,949,994.56    | 89,489,521.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,130,474,277.75  | 716,768,746.98   |
| 投资支付的现金                   |  | 120,000,000.00    |                  |
| 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       |  | 189,141,361.32    | -15,101,975.27   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 62,000,000.00     |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,501,615,639.07  | 701,666,771.71   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,253,665,644.51 | -612,177,250.71  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 1,367,785,987.76  |                  |
| 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                 |  | 4,131,000,000.00  | 1,783,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                   | 396,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 6,700,708.44      | 70,686,585.35    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 5,505,486,696.20  | 2,249,686,585.35 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 3,833,000,000.00  | 1,763,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 378,728,429.04    | 214,961,056.09   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                   |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 67,130,641.51     | 10,066,971.08    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,278,859,070.55  | 1,988,028,027.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,226,627,625.65  | 261,658,558.18   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 6,909,656.74      | 473,981.26       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 429,068,989.86    | -145,370,303.71  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 139,477,909.71    | 284,848,213.42   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 568,546,899.57    | 139,477,909.71   |

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司现金流量表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,201,136,413.19 | 1,196,238,646.24 |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,007,551.92     | 633,592.21       |

|                           |  |                   |                  |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计                |  | 1,202,143,965.11  | 1,196,872,238.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 894,154,713.07    | 955,046,194.79   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 73,956,997.96     | 66,154,499.27    |
| 支付的各项税费                   |  | 34,073,480.21     | 44,679,825.38    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 131,037,087.60    | 104,603,017.47   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,133,222,278.84  | 1,170,483,536.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 68,921,686.27     | 26,388,701.54    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 120,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 127,945,528.56    | 27,487,541.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 4,466.00          |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 382,672,485.16    | 12,806,177.99    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 630,622,479.72    | 40,293,718.99    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 864,050,619.27    | 177,952,712.86   |
| 投资支付的现金                   |  | 680,100,000.00    | 243,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 566,800,000.00    | 11.50            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 5,698,970.44      | 396,047,631.21   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 2,116,649,589.71  | 817,000,355.57   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,486,027,109.99 | -776,706,636.58  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 1,367,785,987.76  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 3,521,000,000.00  | 1,633,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                   | 396,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 4,888,785,987.76  | 2,029,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 3,173,000,000.00  | 1,238,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 221,212,108.61    | 164,709,919.19   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 130,641.51        | 10,066,971.08    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 3,394,342,750.12  | 1,412,776,890.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,494,443,237.64  | 616,223,109.73   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 79,301.58         | 16,928.80        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 77,417,115.50     | -134,077,896.51  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 92,137,330.92     | 226,215,227.43   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 169,554,446.42    | 92,137,330.92    |

法定代表人：贺正刚

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |             |     |    |                  |           |            |              |                |            |                  |                |
|-----------------------|------------------|-------------|-----|----|------------------|-----------|------------|--------------|----------------|------------|------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |             |     |    |                  |           |            |              |                |            |                  | 少数股东权益         |
|                       | 股本               | 其他权益工具      |     |    | 资本公<br>积         | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备     | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配利润            |                |
|                       |                  | 优<br>先<br>股 | 永续债 | 其他 |                  |           |            |              |                |            |                  | 所有者权益合         |
| 一、上年期末余额              | 1,011,094,850.00 |             |     |    | 1,992,778,402.02 |           | 0.00       | 4,945,183.98 | 122,794,580.82 |            | 1,620,481,244.00 | 4,752,094,26   |
| 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              | 1,011,094,850.00 |             |     |    | 1,992,778,402.02 |           |            | 4,945,183.98 | 122,794,580.82 |            | 1,620,481,244.00 | 4,752,094,26   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,301,143,728.00 |             |     |    | -934,630,724.92  |           | 111,445.80 | 60,916.47    | 6,348,072.55   |            | 162,741,138.40   | 294,516,464.79 |
| （一）综合收益总额             |                  |             |     |    |                  |           | 111,445.80 |              |                |            | 239,865,850.45   | -1,026,415.30  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 92,984,676.00    |             |     |    | 1,273,528,327.08 |           |            |              |                |            |                  | 1,366,513,00   |
| 1．股东投入的普通股            | 92,984,676.00    |             |     |    | 1,273,528,327.08 |           |            |              |                |            |                  | 1,366,513,00   |
| 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      |                  |             |     |    |                  |           |            |              |                |            |                  |                |
| 4．其他                  |                  |             |     |    |                  |           |            |              |                |            |                  |                |
| （三）利润分配               |                  |             |     |    |                  |           |            |              | 6,348,072.55   |            | -77,124,712.05   | -70,776,63     |
| 1．提取盈余公积              |                  |             |     |    |                  |           |            |              | 6,348,072.55   |            | -6,348,072.55    |                |

|                  |                  |  |  |  |                   |  |            |               |                |  |                  |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|------------|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                  |  |  |  |                   |  |            |               |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |  |  |                   |  |            |               |                |  | -70,776,639.50   |                | -70,776,639.50   |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                   |  |            |               |                |  |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转     | 2,208,159,052.00 |  |  |  | -2,208,159,052.00 |  |            |               |                |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 2,208,159,052.00 |  |  |  | -2,208,159,052.00 |  |            |               |                |  |                  |                |                  |
| 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          |                  |  |  |  |                   |  |            | 60,916.47     |                |  |                  |                | 60,916.47        |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                   |  |            | 15,817,838.78 |                |  |                  |                | 15,817,838.78    |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                   |  |            | 15,756,922.31 |                |  |                  |                | 15,756,922.31    |
| （六）其他            |                  |  |  |  |                   |  |            |               |                |  |                  | 295,542,880.09 | 295,542,880.09   |
| 四、本期期末余额         | 3,312,238,578.00 |  |  |  | 1,058,147,677.10  |  | 111,445.80 | 5,006,100.45  | 129,142,653.37 |  | 1,783,222,382.40 | 294,516,464.79 | 6,582,385,302.29 |

| 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  | 450,000,000.00 |        |     |    | 1,747,246,114.71 |       |        | 1,191,118.25 | 122,794,580.82 |        | 968,940,145.04 |        | 3,290,171,958.82 |
| 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              | 450,000,000.00 |  |  |  | 1,747,246,114.71 |  |  | 1,191,118.25  | 122,794,580.82 |  | 968,940,145.04 |  | 3,290,171,958.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 561,094,850.00 |  |  |  | 245,532,287.31   |  |  | 3,754,065.73  |                |  | 651,541,098.96 |  | 1,461,922,302.00 |
| (一) 综合收益总额            |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  | 671,762,995.96 |  | 671,762,995.96   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 55,547,425.00  |  |  |  | 751,079,712.31   |  |  |               |                |  |                |  | 806,627,137.31   |
| 1. 股东投入的普通股           | 55,547,425.00  |  |  |  | 751,079,712.31   |  |  |               |                |  |                |  | 806,627,137.31   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| (三) 利润分配              |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  | -20,221,897.00 |  | -20,221,897.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  | -20,221,897.00 |  | -20,221,897.00   |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         | 505,547,425.00 |  |  |  | -505,547,425.00  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 505,547,425.00 |  |  |  | -505,547,425.00  |  |  |               |                |  |                |  |                  |
| 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              |                |  |  |  |                  |  |  | 3,754,065.73  |                |  |                |  | 3,754,065.73     |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                  |  |  | 17,676,621.31 |                |  |                |  | 17,676,621.31    |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                  |  |  | 13,922,555.58 |                |  |                |  | 13,922,555.58    |
| (六) 其他                |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |  |                  |

|          |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                  |  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 四、本期期末余额 | 1,011,094,850.00 |  |  |  | 1,992,778,402.02 |  |  | 4,945,183.98 | 122,794,580.82 |  | 1,620,481,244.00 |  | 4,752,094,260.82 |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|

法定代表人：贺正刚

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

## 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,011,094,850.00 |        |     |    | 2,101,863,715.62 |       |        |      | 122,794,580.82 | 799,948,855.23 | 4,035,702,001.67 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,011,094,850.00 |        |     |    | 2,101,863,715.62 |       |        |      | 122,794,580.82 | 799,948,855.23 | 4,035,702,001.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,301,143,728.00 |        |     |    | -934,630,724.92  |       |        |      | 6,348,072.55   | -13,643,986.58 | 1,359,217,089.05 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 63,480,725.47  | 63,480,725.47    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 92,984,676.00    |        |     |    | 1,273,528,327.08 |       |        |      |                |                | 1,366,513,003.08 |
| 1．股东投入的普通股            | 92,984,676.00    |        |     |    | 1,273,528,327.08 |       |        |      |                |                | 1,366,513,003.08 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 4．其他                  |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      | 6,348,072.55   | -77,124,712.05 | -70,776,639.50   |
| 1．提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |        |      | 6,348,072.55   | -6,348,072.55  |                  |

2015 年年度报告

|                  |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
|                  |                  |  |  |  |                   |  |  |              | 55             | .55            |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                | -70,776,639.50 | -70,776,639.50   |
| 3. 其他            |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转     | 2,208,159,052.00 |  |  |  | -2,208,159,052.00 |  |  |              |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 2,208,159,052.00 |  |  |  | -2,208,159,052.00 |  |  |              |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                |                |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                |                |                  |
| （五）专项储备          |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                   |  |  | 3,734,139.18 |                |                | 3,734,139.18     |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                   |  |  | 3,734,139.18 |                |                | 3,734,139.18     |
| （六）其他            |                  |  |  |  |                   |  |  |              |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 3,312,238,578.00 |  |  |  | 1,167,232,990.70  |  |  |              | 129,142,653.37 | 786,304,868.65 | 5,394,919,090.72 |

| 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              | 450,000,000.00 |        |     |    | 1,856,331,428.31 |       |        |      | 122,794,580.82 | 910,254,516.15  | 3,339,380,525.28 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 450,000,000.00 |        |     |    | 1,856,331,428.31 |       |        |      | 122,794,580.82 | 910,254,516.15  | 3,339,380,525.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 561,094,850.00 |        |     |    | 245,532,287.31   |       |        |      |                | -110,305,660.92 | 696,321,476.39   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | -90,083,763.92  | -90,083,763.92   |

|                   |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    | 55,547,425.00    |  |  |  | 751,079,712.31   |  |  |              |                |                | 806,627,137.31   |
| 1. 股东投入的普通股       | 55,547,425.00    |  |  |  | 751,079,712.31   |  |  |              |                |                | 806,627,137.31   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                | -20,221,897.00 | -20,221,897.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                | -20,221,897.00 | -20,221,897.00   |
| 3. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 505,547,425.00   |  |  |  | -505,547,425.00  |  |  |              |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 505,547,425.00   |  |  |  | -505,547,425.00  |  |  |              |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |  |                  |  |  | 7,754,702.19 |                |                | 7,754,702.19     |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |  |                  |  |  | 7,754,702.19 |                |                | 7,754,702.19     |
| (六) 其他            |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 1,011,094,850.00 |  |  |  | 2,101,863,715.62 |  |  |              | 122,794,580.82 | 799,948,855.23 | 4,035,702,001.67 |

法定代表人：贺正刚

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### 1.1 公司设立情况

四川和邦生物科技股份有限公司（原名“四川和邦股份有限公司”，于 2015 年 7 月 31 日更名为“四川和邦生物科技股份有限公司”，以下简称“本公司”、“公司”或“和邦生物”）前身为四川乐山和邦化工有限公司，系由四川和邦投资集团有限公司（以下简称“和邦集团”）和张丽华共同出资 4,800.00 万元人民币组建，于 2002 年 8 月 1 日经四川省乐山市工商行政管理局核准登记的有限责任公司。

##### 1.2 股权变更及增资

1.2.1 2008 年 2 月 28 日，根据《四川和邦股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》以及《发起人协议》，本公司以截止 2008 年 1 月 31 日净资产折股整体变更为股份有限公司。截至 2008 年 1 月 31 日本公司净资产 363,449,735.90 元，按 1.2115: 1 的比例折合股本 30,000.00 万元，差额部分 63,449,735.90 元转作资本公积。本次整体变更业经四川君和会计师事务所君和验字（2008）第 2002 号验资报告验证。整体变更后，本公司注册资本为叁亿元人民币，其中：和邦集团出资 26,574.00 万元，占 88.58%；张丽华出资 3,126.00 万元，占 10.42%；郑丹出资 300.00 万元，占 1%。

1.2.2 2009 年 3 月 2 日，张丽华与贺正刚签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司 10.42%股权转让给自然人贺正刚。股权变更后，本公司注册资本仍为 30,000.00 万元，和邦集团出资 26,574.00 万元，占 88.58%；贺正刚出资 3,126.00 万元，占 10.42%；郑丹出资 300.00 万元，占 1%。

1.2.3 2010 年 5 月 10 日，郑丹与和邦集团签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司 1%股权转让给和邦集团。股权变更后，本公司注册资本仍为 30,000.00 万元，和邦集团出资 26,874.00 万元，占 89.58%；贺正刚出资 3,126.00 万元，占 10.42%。

1.2.4 2010 年 12 月 14 日，本公司引进哈尔滨恒世达昌科技有限公司等八家投资者进行增资。新增投资者出资合计人民币 250,000,000.00 元，按 5 元/股的价格共折 50,000,000.00 股，其余 200,000,000.00 元作为资本公积。该项变更业经四川华信（集团）会计师事务所川华信验（2010）86 号验资报告验证。

1.2.5 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012] 704 号”文核准，本公司于 2012 年 7 月 19 日首次公开发行 100,000,000.00 股人民币普通股（A 股），发行价格为 17.50 元/股。发行结束后，本公司增加注册资本人民币 10,000 万元。

1.2.6 2014 年 4 月 17 日，本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司向四川省盐业总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]363 号），以 81,432.53 万元的交易价格，非公开发行股份 55,547,425 股（发行价格为 14.66 元/股），购买四川省盐业总公司（以下简称“省盐公司”）持有的乐山和邦农业科技有限公司（以下简称“和邦农科”）51%股权。

1.2.7 2014 年 7 月 11 日，公司根据 2013 年度股东大会决议，以 2014 年 4 月 17 日股本总数 505,547,425 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.04 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每股转增 1 股。本次转增后，公司股本变更为 1,011,094,850 股。

1.2.8 2015 年 5 月 8 日，公司根据 2014 年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】460 号）以及修改后的章程，公司非公开发行股份 92,984,676 股（发行价格为 15.01 元/股）。本次发行后，公司股本变更为 1,104,079,526 股。

1.2.9 2015 年 9 月 2 日，公司根据 2015 年第三次临时股东大会决议，以 2015 年 6 月 30 日股本总数 1,104,079,526 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。本次转增后，公司股本变更为 3,312,238,578 股。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司的注册资本及股本结构如下：

| 项目           | 股本            |
|--------------|---------------|
| 一、有限售条件流通股份  | 531,083,793   |
| 二、无限售条件已流通股份 | 2,781,154,785 |
| 三、股份总数       | 3,312,238,578 |

##### 1.3 公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司取得四川省乐山市工商行政管理局于 2015 年 10 月 13 日核发的《企业法人营业执照》。营业执照注册号/统一社会信用代码：91511100740039656L；住址：乐山市五通桥区牛华镇沔坝村；法定代表人：贺正刚。

##### 1.4 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

###### 1.4.1 业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要从事化工制造、玻璃制造以及盐矿、磷矿的开发。

###### 1.4.2 主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括联碱产品、双甘膦、二乙腈、智能玻璃、农药产品等。

###### 1.4.3 经营范围

本公司经营范围包括：制造、销售草甘膦、蛋氨酸、农药、工业碳酸钠、食用碳酸钠、氯化铵、化肥（农用氯化铵）、液氨、碳酸钙；化工新产品开发；生产工艺中的废气、废渣、废水治理；对外投资；化工技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口。农业技术推广服务；双甘膦、亚氨基二乙腈、硫酸铵（化肥）生产、销售（危险化学品除外）。制造、销售特种玻璃及其制品；特种玻璃的生产技术服务及技术咨询；玻璃产品的进出口业务；生产玻璃用机械设备的进口。生产销售盐卤。

## 2. 合并财务报表范围

本年公司通过非同一控制下企业合并取得控股子公司以色列 S.T.K，新设全资子公司和邦新材料、和邦电商。合并财务报表范围增加以色列 STK、和邦新材料、和邦电商。

本公司全资子公司四川合江和邦化学有限公司于本年度注销，自注销日起不再纳入合并报表范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，财务报表根据持续经营假设编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月/1 年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

### 6.2 合并范围的确定原则

本公司将形成实质控制的企业和主体全部纳入合并财务报表的合并范围。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十一节财务报告五、14 长期股权投资中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，应当按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

### 9.1 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

### 9.2 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

9.2.1 以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

9.2.2 以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### 9.3 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

## 10. 金融工具

### 10.1 金融资产、金融负债的分类

#### 10.1.1 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

(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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产。

#### 10.1.2 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

(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；

(2) 其他金融负债。

### 10.2 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 10.2.1 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

(1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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) 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

10.2.2 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

### 10.3 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

### 10.4 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

### 10.5 金融资产转移的确认和计量

公司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时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将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终止确认部分的金額（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

|                      |                                                                                                             |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项应收账款余额在 500 万元以上、单项其他应收款余额在 100 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 100 万元以上。                                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 采用单项分析计提坏账准备；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 |

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

|                                         |       |
|-----------------------------------------|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |       |
| 应收账款账龄组合                                | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5           | 5            |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |             |              |
| 1—2 年           | 10          | 10           |
| 2—3 年           | 20          | 20           |
| 3 年以上           |             |              |
| 3—4 年           | 50          | 50           |
| 4—5 年           | 80          | 80           |
| 5 年以上           | 100         | 100          |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

|             |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 按组合（账龄）计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。       |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

**12. 存货****12.1 存货分类**

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品和发出商品等。

**12.2 存货的计量**

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照本附注三、15.借款费用处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

**12.3 存货计价方法和摊销方法**

原材料、库存商品和发出商品发出时按加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法核算；包装物发出时采用一次摊销法核算。

**12.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法**

期末时，存货按照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差额计提存货跌价准备，计入

当期损益。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货可以按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

12.5 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

### 13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

### 14. 长期股权投资

本公司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确认为长期股权投资。

#### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

#### 14.2 初始投资成本的确定

##### 14.2.1 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### 14.2.2 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 14.3 后续计量及损益确认

##### 14.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### 14.3.2 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

### (2). 折旧方法

| 类别       | 折旧方法    | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|----------|---------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物   | 直线法     | 20—30   | 5      | 4.75—3.17 |
| 机器设备     | 直线法     | 10      | 5      | 9.5       |
| 其中：高腐蚀设备 | 双倍余额递减法 | 10      | 5      |           |
| 运输设备     | 直线法     | 8       | 5      | 11.875    |
| 办公设备及其他  | 直线法     | 3—8     | 5      | 19—31.67  |

其中：

(1) 武骏玻璃房屋建筑物使用年限 20-40 年，年折旧率 4.75%-2.83%，机器设备使用年限 12-15 年，年折旧率 7.92%-6.33%。

注：对持有待售的固定资产，停止计提并对其预计净残值进行调整。持有待售的固定资产必须同时满足以下三个条件：一是企业已经就处置非流动资产做出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限和残值率重新计算确定折旧率和折旧额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 16. 在建工程

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

## 17. 借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以

及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上(含一年)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 18.1 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

- (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活动已经开始。

#### 18.2 资本化金额的确定

(1) 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，应当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资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### 18.3 暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

#### 18.4 停止资本化

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或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资产。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产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，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

| 项 目        | 预计使用年限     | 摊销年限        |
|------------|------------|-------------|
| 土地使用权（注）   | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限  |
| 专利技术（注）    | 10         | 10          |
| 卤水采矿权      | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限  |
| 磷矿采矿权（注）   | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限* |
| 石英砂矿探矿权（注） | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限* |

注：土地使用权、磷矿采矿权、石英砂矿探矿权自开始形成收益起按权证约定的剩余使用年限摊销；专利技术自开始形成收益起按预计受益年限摊销。

3. 本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终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。

4. 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准

备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

## 19. 长期资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

### 20.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

### 20.2 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

### 20.3 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及下属车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

### 1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后12个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22. 预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是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公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价

## 23. 收入

### 24.1 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司对于国内销售商品以商品已经发出，商品所有权转移到买方时，确认营业收入实现；对于出口销售商品以商品已经发出，取得收取货款的所有权转移单据并向银行办妥交单手续时，确认营业收入实现。

### 24.2 提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当分别按下列情况处理：已经发生的劳务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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 24.3 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之日起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）平均分配，计入当期损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照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

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：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）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

### 26.1 当期所得税

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

### 26.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 26.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 26.4 所得税的抵销

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

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2)、重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据         | 税率                |
|---------|--------------|-------------------|
| 增值税     | 碳酸钠、卤水及二乙腈收入 | 17%               |
| 增值税     | 氯化铵、硫酸铵销售收入  | 0、3%（征收率）、13%（注1） |
| 营业税     | 房地产出租收入及劳务收入 | 5%                |
| 资源税     | 卤水产量         | 10元/10.5标方（注2）    |
| 城市维护建设税 | 应交流转税        | 7%                |
| 教育费附加   | 应交流转税        | 3%                |
| 地方教育费附加 | 应交流转税        | 2%                |
| 企业所得税   | 应交企业所得税      | 15%、25%、10%-35%   |

注1：根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税〔2001〕113号）、财政部、海关总署、国家税务总局《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税〔2015〕90号）以及财政部、国家税务总局《关于对化肥恢复征收增值税政策的补充通知》（财税〔2015〕97号）的规定，报告期内，发行人生产销售的氯化铵、和邦农科生产销售的硫酸铵自2012年1月1日至2015年8月31日免征增值税；自2015年9月1日起，按13%税率征收增值税，其中自2015年9月1日至2016年6月30日，对销售的库存产品，可选择按照简易计税方法依照3%征收率征收增值税。

注2：根据财政部、国家税务总局《关于调整岩金矿石等品目资源税税额标准的通知》（财税〔2013〕109号），自2014年1月1日起，四川和邦盐矿有限公司井矿盐资源税按每吨10元征收，1吨盐按照10.5标方卤水折算计算缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 纳税主体名称                    | 所得税税率 |
|---------------------------|-------|
| 本公司、和邦盐矿、和邦农科、武骏玻璃        | 15%   |
| 和邦电商、桥联商贸、和邦新材料、和邦磷矿、叙永武骏 | 25%   |
| 以色列 S.T.K                 | 26.5% |

注：2014 和 2015 年，以色列 S.T.K 企业所得税的税率均为 26.5%，于以色列境外注册的子公司的主要适用税率为 10%至 35%。

## 2. 税收优惠

1、根据 2012 年 10 月 30 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2012】1212 号）《关于确认埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》、2012 年 12 月 19 日四川省乐山市五通桥区国家税务局（桥国税函【2012】110 号）《关于四川和邦股份有限公司等 3 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司及子公司四川和邦盐矿有限公司符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15% 税率计缴企业所得税。

2、根据 2013 年 12 月 9 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2013】1214 号）《关于确认成都华翼汽车零部件有限公司等 14 户企业的主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，和邦农科符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15% 税率计缴企业所得税。

3、根据 2015 年 1 月 15 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2015】41 号）《关于确认自贡鑫健建设工程咨询有限公司等 10 户企业的主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，四川武骏特种玻璃制品有限公司符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15% 税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 2,561,198.06   | 2,100,032.42   |
| 银行存款          | 565,985,701.51 | 137,377,877.29 |
| 其他货币资金        |                | 6,700,708.44   |
| 合计            | 568,546,899.57 | 146,178,618.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 379,425,332.5  |                |

其他说明

存放在境外的款项系以色列 S.T.K 及其子公司期末的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 120,048,157.35 | 75,937,527.74 |
| 合计     | 120,048,157.35 | 75,937,527.74 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 240,609,948.56 |           |
| 合计     | 240,609,948.56 |           |

注：因期末已背书或贴现的银行承兑汇票，本公司被追索可能性很小，故终止确认。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |       |               |         |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 674,015,645.60 | 100.00 | 46,374,234.89 | 6.88    | 627,641,410.71 | 492,655,656.87 | 100   | 25,759,351.74 | 5.23    | 466,896,305.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 合计                    | 674,015,645.60 | /      | 46,374,234.89 | /       | 627,641,410.71 | 492,655,656.87 | /     | 25,759,351.74 | /       | 466,896,305.13 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |         |
|------------|----------------|---------------|---------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内      |                |               |         |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内      | 508,581,198.85 | 25,429,059.94 | 5.00    |
| 1 年以内小计    | 508,581,198.85 | 25,429,059.94 | 5.00    |
| 1 至 2 年    | 131,520,814.08 | 13,152,081.42 | 10.00   |
| 2 至 3 年    | 30,739,702.67  | 6,147,940.53  | 20.00   |
| 3 年以上      |                |               |         |
| 3 至 4 年    | 2,979,970.00   | 1,489,985.00  | 50.00   |
| 4 至 5 年    | 193,960.00     | 155,168.00    | 80.00   |
| 5 年以上      |                |               |         |
| 合计         | 674,015,645.60 | 46,374,234.89 | 6.69    |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

## (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 7,133,240.97 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。本期因同一控制下企业合并以色列 S.T.K 增加合并日前计提的坏账准备 13,481,642.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 期末余额           | 账龄          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|-------------|--------------------|---------------|
| 单位 1 | 103,197,876.60 | 1 年以内、1—2 年 | 15.31              | 7,754,322.66  |
| 单位 2 | 71,652,797.49  | 1 年以内、1—2 年 | 10.63              | 3,814,903.43  |
| 单位 3 | 64,373,120.00  | 1 年以内       | 9.55               | 3,218,656.0   |
| 单位 4 | 62,496,024.00  | 1 年以内       | 9.27               | 3,124,801.20  |
| 单位 5 | 23,785,558.80  | 1 年以内、1—2 年 | 3.53               | 1,800,520.38  |
| 合计   | 325,505,376.89 |             | 48.29              | 19,713,203.67 |

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 116,344,497.20 | 97.64  | 117,038,373.02 | 98.28  |
| 1 至 2 年 | 2,598,690.96   | 2.18   | 1,902,706.10   | 1.60   |
| 2 至 3 年 | 130,765.22     | 0.11   | 123,836.20     | 0.10   |
| 3 年以上   | 84,489.39      | 0.07   | 27,789.39      | 0.02   |
| 合计      | 119,158,442.77 | 100.00 | 119,092,704.71 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年的预付款项 2,813,945.57 元, 无单项金额重大款项, 主要系未履行完毕的材料、配件采购合同尚未结算的预付货款。

## (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          | 账龄   | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|------|--------------------|
| 单位 1 | 33,933,771.01 | 一年以内 | 28.48              |
| 单位 2 | 11,216,294.71 | 一年以内 | 9.41               |
| 单位 3 | 6,759,959.89  | 一年以内 | 5.67               |
| 单位 4 | 6,700,000.00  | 一年以内 | 5.62               |
| 单位 5 | 5,889,003.46  | 一年以内 | 4.94               |

|    |               |  |       |
|----|---------------|--|-------|
| 合计 | 64,499,029.07 |  | 54.13 |
|----|---------------|--|-------|

## 5、 应收利息

□ 适用 √ 不适用

## 6、 应收股利

□ 适用 √ 不适用

## 7、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额         |        |            |          |              | 期初余额         |        |            |          |   |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|---|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |   |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |   |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |              |        |            |          |   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,641,433.19 | 100.00 | 228,641.30 | 13.93    | 1,412,791.89 | 1,691,555.76 | 100.00 | 168,293.24 | 9.95     | 1 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |              |        |            |          |   |
| 合计                     | 1,641,433.19 | /      | 228,641.30 | /        | 1,412,791.89 | 1,691,555.76 | /      | 168,293.24 | /        | 1 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |         |
|------------|--------------|------------|---------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内      |              |            |         |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |         |
| 1 年以内      | 1,073,854.59 | 51,136.72  | 5.00    |
| 1 年以内小计    | 1,073,854.59 | 51,136.72  | 5.00    |
| 1 至 2 年    | 356,389.39   | 35,614.94  | 10.00   |
| 2 至 3 年    | 43,683.21    | 8,736.64   | 20.00   |
| 3 年以上      |              |            |         |
| 3 至 4 年    | 8,706.00     | 4,353.00   | 50.00   |
| 4 至 5 年    | 150,000.00   | 120,000.00 | 80.00   |
| 5 年以上      | 8,800.00     | 8,800.00   | 100.00  |
| 合计         | 1,641,433.19 | 228,641.30 |         |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 60,348.06 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：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金    | 939,937.72   | 867,049.36   |
| 押金、保证金 | 506,991.48   | 460,230.00   |
| 代垫工程费用 | 181,497.99   | 355,485.07   |
| 其他     | 13,006.00    | 8,791.33     |
| 合计     | 1,641,433.19 | 1,691,555.76 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额         | 账龄                | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|------|---------|--------------|-------------------|----------------------|------------|
| 个人 1 | 备用金     | 600,000.00   | 1 年以内             | 36.55                | 30,000.00  |
| 个人 2 | 租房押金    | 161,000.00   | 1-2 年             | 9.81                 | 16,100.00  |
| 单位 1 | 租房押金    | 156,700.00   | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 9.55                 | 17,170.00  |
| 个人 3 | 生产风险抵押金 | 100,000.00   | 4-5 年             | 6.09                 | 80,000.00  |
| 单位 2 | 备用金     | 51,600.00    | 1 年以内             | 3.14                 |            |
| 合计   | /       | 1,069,300.00 | /                 | 65.14                | 143,270.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无。

8、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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

|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 原材料  | 133,247,141.34 |               | 133,247,141.34 | 183,889,372.56   | 2,525,714.33   | 181,363,658.23 |
| 在产品  | 698,569.85     |               | 698,569.85     |                  |                |                |
| 库存商品 | 722,617,885.47 | 65,526,531.12 | 657,091,354.35 | 822,046,263.08   | 108,755,015.61 | 713,291,247.47 |
| 发出商品 | 30,856,487.23  | 1,317,248.79  | 29,539,238.44  | 7,395,612.54     | 145,127.16     | 7,250,485.38   |
| 合计   | 887,420,083.89 | 66,843,779.91 | 820,576,303.98 | 1,013,331,248.18 | 111,425,857.10 | 901,905,391.08 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|------|----------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |                | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料  | 2,525,714.33   |               |    | 2,525,714.33  |    |               |
| 在产品  |                |               |    |               |    |               |
| 库存商品 | 108,755,015.61 | 17,950,178.09 |    | 61,178,662.58 |    | 65,526,531.12 |
| 发出商品 | 145,127.16     | 1,671,529.41  |    | 499,407.78    |    | 1,317,248.79  |
| 合计   | 111,425,857.10 | 19,621,707.50 |    | 64,203,784.69 |    | 66,843,779.91 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

## 9、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

## 10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税   | 82,979,055.58 | 69,319,794.14 |
| 预缴待抵扣所得税 | 3,908,455.63  | 3,480,895.46  |
| 合计       | 86,887,511.21 | 72,800,689.60 |

## 11、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 80,024,187.11 |      | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |      | 80,024,187.11 |
| 按成本计量的    | 80,024,187.11 |      | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |      | 80,024,187.11 |
| 合计        | 80,024,187.11 |      | 80,024,187.11 | 80,024,187.11 |      | 80,024,187.11 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |               |              |
| 乐山商行  | 80,024,187.11 |      |      | 80,024,187.11 |      |      |      |    | 3.12          | 4,543,117.60 |
| 合计    | 80,024,187.11 |      |      | 80,024,187.11 |      |      |      |    | /             | 4,543,117.60 |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 13、长期应收款

□适用 √不适用

## 14、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 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 |                |          |
| 二、联营企业 |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |          |
| 顺城盐品   | 139,881,530.93 |        |      | 39,526,781.30 |          |        |             |        |    | 179,408,312.30 |          |
| 小计     | 139,881,530.93 |        |      | 39,526,781.30 |          |        |             |        |    | 179,408,312.30 |          |
| 合计     | 139,881,530.93 |        |      | 39,526,781.30 |          |        |             |        |    | 179,408,312.30 |          |

## 15、投资性房地产

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 办公设备及其他       | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 1,139,458,045.35 | 2,902,808,027.57 | 50,854,052.60 | 63,405,978.55 | 4,156,526,104.07 |
| 2.本期增加金额  | 220,519,643.86   | 592,510,688.70   | 913,352.46    | 14,077,961.59 | 828,021,646.61   |
| （1）购置     |                  | 5,406,072.70     | 913,352.46    | 3,061,457.75  | 9,380,882.91     |
| （2）在建工程转入 | 220,519,643.86   | 572,619,082.74   |               | 8,289,405.09  | 801,428,131.69   |
| （3）企业合并增加 |                  | 14,485,533.26    |               | 2,727,098.75  | 17,212,632.01    |
| 3.本期减少金额  |                  |                  | 209,920.00    |               | 209,920.00       |

|            |                  |                  |               |               |                  |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废  |                  |                  | 209,920.00    |               | 209,920.00       |
| 4. 期末余额    | 1,359,977,689.21 | 3,495,318,716.27 | 51,557,485.06 | 77,483,940.14 | 4,984,337,830.68 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 189,313,155.60   | 1,005,094,614.80 | 21,025,005.47 | 43,077,569.30 | 1,258,510,345.17 |
| 2. 本期增加金额  | 43,149,543.91    | 251,025,376.55   | 5,717,895.76  | 22,505,514.36 | 322,398,330.58   |
| (1) 计提     | 43,149,543.91    | 243,505,787.75   | 5,717,895.76  | 21,434,039.39 | 313,807,266.81   |
| (2) 企业合并增加 |                  | 7,519,588.80     |               | 1,071,474.97  | 8,591,063.77     |
| 3. 本期减少金额  |                  |                  | 199,424.00    |               | 199,424.00       |
| (1) 处置或报废  |                  |                  | 199,424.00    |               | 199,424.00       |
| 4. 期末余额    | 232,462,699.51   | 1,256,119,991.35 | 26,543,477.23 | 65,583,083.66 | 1,580,709,251.75 |
| 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) 处置或报废  |                  |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额    |                  |                  |               |               |                  |
| 四、账面价值     |                  |                  |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 1,127,514,989.70 | 2,239,198,724.92 | 25,014,007.83 | 11,900,856.48 | 3,403,628,578.93 |
| 2. 期初账面价值  | 950,144,889.75   | 1,897,713,412.77 | 29,829,047.13 | 20,328,409.25 | 2,898,015,758.90 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末账面价值     |
|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 686,986.50 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|----------------|------------|
| 和邦农科双甘磷项目生产厂房 | 362,897,871.01 | 尚未办理竣工决算   |
| 武骏玻璃项目生产厂房    | 235,376,167.74 | 尚未办理竣工决算   |

## 17、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 6 改 9 项目    | 702,130,517.54 |      | 702,130,517.54 | 575,650,708.90 |      | 575,650,708.90 |
| 磷矿开发项目      | 33,657,784.28  |      | 33,657,784.28  | 27,136,318.52  |      | 27,136,318.52  |
| 精细磷酸盐综合开发项目 | 10,480,134.77  |      | 10,480,134.77  | 8,007,596.28   |      | 8,007,596.28   |
| 武骏玻璃项目      | 3,453,534.40   |      | 3,453,534.40   | 488,283,791.07 |      | 488,283,791.07 |

|       |                  |  |                  |                  |  |                  |
|-------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 双甘磷项目 | 283,688,196.08   |  | 283,688,196.08   | 271,706,739.07   |  | 271,706,739.07   |
| 草甘磷项目 | 497,002,317.90   |  | 497,002,317.90   | 224,034,387.76   |  | 224,034,387.76   |
| 蛋氨酸项目 | 129,959,741.93   |  | 129,959,741.93   | 65,628,971.97    |  | 65,628,971.97    |
| 碳纤维项目 | 2,751,295.72     |  | 2,751,295.72     |                  |  |                  |
| 其他    | 11,499,531.37    |  | 11,499,531.37    | 11,612,177.71    |  | 11,612,177.71    |
| 合计    | 1,674,623,053.99 |  | 1,674,623,053.99 | 1,672,060,691.28 |  | 1,672,060,691.28 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称   | 预算数        | 期初余额       | 本期增加金额    | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额       | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------|------------|------------|-----------|------------|----------|------------|-----------------|----------|-----------|--------------|--------------|------|
| 6改9项目  | 90,460.00  | 57,565.07  | 12,647.98 |            |          | 70,213.05  | 85.81           | 95.00    | 9,122.46  | 3,386.54     | 5.99         | 自筹   |
| 磷矿开发项目 | 152,713.34 | 2,713.63   | 652.15    |            |          | 3,365.78   | 34.68           | 35.00    |           |              |              | 自筹   |
| 武骏玻璃项目 | 118,384.00 | 48,828.38  | 14,245.47 | 62,728.50  |          | 345.35     | 95.74           | 96.00    | 404.97    | 13.01        | 5.60         | 募集   |
| 草甘磷项目  | 50,100.00  | 22,403.44  | 27,296.79 |            |          | 49,700.23  | 99.76           | 95.00    | 3,571.75  | 1,826.90     | 5.99         | 自筹   |
| 双甘磷项目  | 170,000.00 | 27,170.67  | 18,582.46 | 17,384.32  |          | 28,368.82  | 102.67          | 99.00    | 15,712.05 | 2,052.06     | 6.44         | 自筹   |
| 蛋氨酸项目  | 129,570.00 | 6,562.90   | 6,433.08  |            |          | 12,995.97  | 71.30           | 72.00    |           |              |              | 募集   |
| 合计     | 711,227.34 | 165,244.09 | 79,857.93 | 80,112.82  |          | 164,989.20 | /               | /        | 28,811.23 | 7,278.51     | /            | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 18、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 工程材料 | 9,416,503.21 | 10,976,769.93 |
| 合计   | 9,416,503.21 | 10,976,769.93 |

## 19、固定资产清理

□适用 √不适用

## 20、生产性生物资产

□适用 √不适用

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 21、油气资产

□适用 √不适用

## 22、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利技术          | 盐卤采矿权         | 磷矿采矿权          | 探矿权           | 软件系统       | 商标及特许经营权       |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |               |                |               |            |                |
| 1.期初余额    | 331,732,364.37 | 39,582,784.98 | 19,881,359.56 | 495,950,000.00 | 15,995,560.00 |            |                |
| 2.本期增加金额  | 162,000.00     |               |               |                | 1,510.00      | 202,868.29 | 121,367,611.37 |
| (1)购置     | 162,000.00     |               |               |                | 1,510.00      | 202,868.29 | 14,984,187.26  |
| (2)内部研发   |                |               |               |                |               |            |                |
| (3)企业合并增加 |                |               |               |                |               |            | 106,383,424.11 |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |                |               |            |                |
| (1)处置     |                |               |               |                |               |            |                |
| 4.期末余额    | 331,894,364.37 | 39,582,784.98 | 19,881,359.56 | 495,950,000.00 | 15,997,070.00 | 202,868.29 | 121,367,611.37 |
| 二、累计摊销    |                |               |               |                |               |            |                |
| 1.期初余额    | 12,675,608.15  | 3,645,000.00  | 3,962,110.67  |                |               |            |                |
| 2.本期增加金额  | 4,073,275.64   | 810,000.00    | 1,038,368.65  |                |               | 4,690.57   | 33,090,892.09  |
| (1)计提     | 4,073,275.64   | 810,000.00    | 1,038,368.65  |                |               | 4,690.57   | 3,034,190.28   |
| 2)企业合并增加  |                |               |               |                |               |            | 30,056,701.81  |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |                |               |            |                |
| (1)处置     |                |               |               |                |               |            |                |
| 4.期末余额    | 16,748,883.79  | 4,455,000.00  | 5,000,479.32  |                |               | 4,690.57   | 33,090,892.09  |
| 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  | 315,145,480.58 | 35,127,784.98 | 14,880,880.24 | 495,950,000.00 | 15,997,070.00 | 198,177.72 | 88,276,719.28  |
| 2.期初账面价值  | 319,056,756.22 | 35,937,784.98 | 15,919,248.89 | 495,950,000.00 | 15,995,560.00 |            |                |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

土地使用权原值中磷矿采矿权原值 49,595.00 万元、探矿权原值 1,599.71 万元，自开始形成收益起按权证约定的剩余使用年限摊销。

## 23、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加金额       |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额         |
|----------|------|--------------|----|--|---------|--------|--|--------------|
|          |      | 内部开发支出       | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |              |
| 农业电商平台项目 |      | 2,501,728.90 |    |  |         |        |  | 2,501,728.90 |
| 合计       |      | 2,501,728.90 |    |  |         |        |  | 2,501,728.90 |

其他说明

## 24、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额             | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额             |
|-----------------|------------------|----------------|--|------|--|------------------|
|                 |                  | 企业合并形成的        |  | 处置   |  |                  |
| 和邦农科            | 1,263,185,061.91 |                |  |      |  | 1,263,185,061.91 |
| 以色列S.T.K        |                  | 259,194,145.22 |  |      |  | 259,194,145.22   |
| 合计              | 1,263,185,061.91 | 259,194,145.22 |  |      |  | 1,522,379,207.13 |

## (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
| 和邦农科            |      |      |  |      |  |      |
| 以色列S.T.K        |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司分别将被投资单位和邦农科、以色列 S.T.K 整体视为一个资产组，将其可辨认净资产价值分摊商誉价值之后，与估计的被投资单位未来预期收益的现值进行比较，高于未来预期收益的现值的部分计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |               | 期初余额           |               |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 99,964,811.72 | 14,995,080.65 | 101,377,786.15 | 15,206,667.93 |

|                 |                |               |                |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 税法不允许抵扣的预提融资费用  | 21,016,838.71  | 3,152,525.81  | 21,303,256.06  | 3,195,488.41  |
| 预计负债            |                |               | 572,880.37     | 85,932.06     |
| 内部交易未实现利润       | 39,904,720.27  | 5,985,708.04  | 24,674,864.07  | 3,701,229.61  |
| 可抵扣亏损           | 160,850,636.64 | 24,131,289.59 | 95,993,494.51  | 14,404,881.85 |
| 同一控制下企业合并调整资产价值 | 68,625,499.40  | 10,293,824.91 | 80,674,380.73  | 12,101,157.11 |
| 合计              | 390,362,506.74 | 58,558,429.00 | 324,596,661.89 | 48,695,356.97 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 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      |
| 应付债券利息调整        | 6,245,531.80  | 936,829.77   | 8,173,001.74  | 1,225,950.26 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 12,579,022.20 | 1,886,853.33 | 13,328,804.67 | 1,999,320.70 |
| 合计              | 18,824,554.00 | 2,823,683.10 | 21,501,806.41 | 3,225,270.96 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 58,558,429.00     |                  | 48,695,356.97     |
| 递延所得税负债 |                  | 2,823,683.10      |                  | 3,225,270.96      |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 50.55      | 183.83     |
| 可抵扣亏损    | 467,851.23 | 686,793.33 |
| 合计       | 467,901.78 | 686,977.16 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2015 |              | 1,012,304.23 |    |
| 2016 | 1,397,001.90 | 1,397,001.90 |    |
| 2017 | 127,542.35   | 127,542.35   |    |
| 2018 | 68,105.04    | 68,105.04    |    |
| 2019 | 142,219.79   | 142,219.79   |    |
| 2020 | 137,232.58   |              |    |
| 合计   | 1,872,101.66 | 2,747,173.31 | /  |

其他说明：

## 27、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税       | 244,728.40     | 4,125,132.63   |
| 预付构建长期资产相关款项 | 956,806,854.46 | 348,029,727.27 |
| 合计           | 957,051,582.86 | 352,154,859.90 |

其他说明：

- (1) 待抵扣增值税系一年以后能够实现抵扣的进项税金。
- (2) 预付构建长期资产相关款项中主要系本期蛋氨酸项目预付款项。

## 28、短期借款

√适用 □不适用

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 2,398,000,000.00 | 1,100,000,000.00 |
| 保证借款 | 160,000,000.00   | 470,000,000.00   |
| 合计   | 2,558,000,000.00 | 1,570,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

- 1、抵押借款系由本公司及子公司和邦农科、和邦盐矿提供房产、机器设备、土地使用权做为抵押。
- 2、保证借款系由和邦集团、乐山市犍为寿保煤业有限公司、本公司为本公司及子公司和邦农科提供的保证担保。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 30、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 31、应付票据

□适用 √不适用

## 32、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 594,812,651.12 | 697,374,815.68 |
| 1—2 年 | 135,293,631.07 | 53,874,862.93  |
| 2—3 年 | 25,916,214.93  | 33,507,847.24  |
| 3 年以上 | 29,498,905.27  | 16,773,547.61  |
| 合计    | 785,521,402.39 | 801,531,073.46 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 公司 1 | 13,814,163.94 | 竣工决算未办理   |
| 公司 2 | 11,157,075.35 | 竣工决算未办理   |
| 公司 3 | 7,630,000.00  | 合同未履行完毕   |
| 公司 4 | 7,116,925.00  | 竣工决算未办理   |
| 公司 5 | 6,281,283.03  | 竣工决算未办理   |
| 公司 6 | 5,380,200.00  | 竣工决算未办理   |
| 合计   | 51,379,647.32 | /         |

## 33、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 关联方  | 51,788,642.62  |               |
| 非关联方 | 51,083,944.63  | 55,470,935.52 |
| 合计   | 102,872,587.25 | 55,470,935.52 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 34、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 30,604,754.80 | 199,614,521.09 | 200,136,293.21 | 30,082,982.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,278,056.69  | 23,824,490.34  | 27,663,772.43  | 4,438,774.60  |
| 三、辞退福利         |               | 133,190.00     | 133,190.00     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 38,882,811.49 | 223,572,201.43 | 227,933,255.64 | 34,521,757.28 |

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 23,591,703.44 | 179,133,300.92 | 177,200,609.97 | 25,524,394.39 |
| 二、职工福利费       |               | 3,825,825.17   | 3,825,825.17   | -             |
| 三、社会保险费       | 4,492,350.43  | 15,229,454.04  | 18,747,165.07  | 974,639.40    |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 3,014,497.13  | 9,724,565.53   | 12,184,150.20  | 554,912.46    |
| 工伤保险费         | 1,312,463.74  | 4,951,254.87   | 5,885,033.62   | 378,684.99    |
| 生育保险费         | 165,389.56    | 553,633.64     | 677,981.25     | 41,041.95     |
| 四、住房公积金       | 8,703.00      | 90,632.00      | 99,335.00      |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,511,997.93  | 1,335,308.96   | 263,358.00     | 3,583,948.89  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 30,604,754.80 | 199,614,521.09 | 200,136,293.21 | 30,082,982.68 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 7,752,777.64 | 23,590,188.76 | 27,366,741.92 | 3,976,224.48 |
| 2、失业保险费  | 525,279.05   | 234,301.58    | 297,030.51    | 462,550.12   |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 8,278,056.69 | 23,824,490.34 | 27,663,772.43 | 4,438,774.60 |

## 35、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 18,503,816.62 | 1,125,463.54  |
| 营业税     | 3,125.00      | 11,683.43     |
| 企业所得税   | 28,337,280.75 | 19,524,276.91 |
| 个人所得税   | 166,570.24    | 279,952.39    |
| 土地使用税   |               |               |
| 房产税     | 5,100.00      |               |
| 城市维护建设税 | 1,314,503.95  | 79,600.30     |
| 教育费附加   | 563,358.81    | 34,114.42     |
| 地方教育费附加 | 375,572.52    | 22,742.94     |
| 契税      |               |               |
| 印花税     | 212,910.97    | 882,410.16    |
| 资源税     | 1,089,209.79  | 1,156,343.99  |
| 合计      | 50,571,448.65 | 23,116,588.08 |

## 36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 778,036.09    | 1,875,065.39  |
| 企业债券利息          | 17,599,999.99 | 17,600,000.00 |
| 短期借款应付利息        | 3,510,835.25  | 3,022,081.04  |
| 合计              | 21,888,871.33 | 22,497,146.43 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**37、应付股利**

□适用 √不适用

**38、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 应付个人款  | 498,308.12    | 1,150,527.34   |
| 保证金、押金 | 1,323,011.00  | 2,280,917.05   |
| 借款及利息  | 4,528,022.22  | 11,252,222.22  |
| 单位往来款  | 541,129.72    | 122,000,000.00 |
| 其他费用   | 9,184,861.33  | 1,447,683.98   |
| 合计     | 16,075,332.39 | 138,131,350.59 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 泸州兴园建设投资开发有限公司 | 4,528,022.22 | 借款及利息     |
| 合计             | 4,528,022.22 | /         |

**39、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**40、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 150,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 一年内摊销的递延收益  | 1,282,000.00   | 1,282,000.00   |
| 合计          | 151,282,000.00 | 701,282,000.00 |

其他说明：

1 年内到期的长期借款中，保证借款 150,000,000.00 元，系由本公司为子公司和邦农科提供的保证担保。

**41、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 |               |                |
| 保证借款 | 70,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 合计   | 70,000,000.00 | 210,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率 5.85%。保证借款系由本公司为子公司和邦农科提供的保证担保。

#### 42、应付债券

√适用 □不适用

##### (1)、应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付公司债 | 793,754,468.20 | 791,826,998.26 |
| 合计    | 793,754,468.20 | 791,826,998.26 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |     |
|----------------------------|----------------|------------------|------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|------|-----|
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第一期） | 400,000,000.00 | 2013 年 4 月 22 日  | 7 年  | 394,310,000.00 | 396,024,041.09 |      | 21,066,666.66 | 22,149,112.98 |      | 397 |
| 四川和邦股份有限公司 2013 年公司债券（第二期） | 400,000,000.00 | 2014 年 11 月 25 日 | 5 年  | 395,691,056.60 | 395,802,957.17 |      | 27,733,333.33 | 28,578,356.95 |      | 396 |
| 合计                         | /              | /                | /    | 790,001,056.60 | 791,826,998.26 |      | 48,799,999.99 | 50,727,469.93 |      | 793 |

##### (3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

不适用。

##### (4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

#### 43、长期应付款

□适用 √不适用

#### 44、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额    | 上期发生额 |
|------------------|----------|-------|
| 一、期初余额           |          |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本  | 4,992.54 |       |
| 1.当期服务成本         |          |       |
| 2.过去服务成本         |          |       |
| 3.结算利得（损失以“-”表示） |          |       |

|                   |            |  |
|-------------------|------------|--|
| 4、利息净额            | 4,992.54   |  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -74,740.80 |  |
| 1.精算利得（损失以“-”表示）  | -74,740.80 |  |
| 四、其他变动            | 234,648.31 |  |
| 1.结算时支付的对价        |            |  |
| 2.已支付的福利          |            |  |
| 3. 非同一控制下企业合并增加   | 234,648.31 |  |
| 五、期末余额            | 164,900.05 |  |

计划资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额       | 上期发生额 |
|------------------------|-------------|-------|
| 一、期初余额                 |             |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本        |             |       |
| 1、利息净额                 |             |       |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本      |             |       |
| 1.计划资产回报（计入利息净额的除外）    |             |       |
| 2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） |             |       |
| 四、其他变动                 | -164,900.05 |       |
| 五、期末余额                 | -164,900.05 |       |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------------|------------|-------|
| 一、期初余额            |            |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   |            |       |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -74,740.80 |       |
| 四、其他变动            | 74,740.80  |       |
| 五、期末余额            |            |       |

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

STK 根据《离职金法》运行离职金固定收益计划。根据该法律的规定，雇员有权在被解雇或退休时领取离职金。针对某些雇员的离职金义务，STK 在养老基金和保险公司内存入活期存款（“计划资产”），计划资产包括由长期雇员福利基金持有的资产或符合保险政策要求的资产，STK 的债权人无法获取计划资产，且计划资产不可直接返还 STK。离职金固定收益计划负债采用精算评估予以确定，精算假设包括制定折现率、预计资产回报率、未来工资增长和死亡率等假设，该负债的账面金额可能受到该估计变动的严重影响。

**45、专项应付款**

□适用 √不适用

**46、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|      |            |  |              |
|------|------------|--|--------------|
| 未决诉讼 | 572,880.37 |  | 详见附注“其他重要事项” |
| 合计   | 572,880.37 |  | /            |

#### 47、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因         |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 23,556,749.97 | 5,604,231.15 | 1,418,619.91 | 27,742,361.21 | 与资产相关的政府补助项目 |
| 合计   | 23,556,749.97 | 5,604,231.15 | 1,418,619.91 | 27,742,361.21 | /            |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                  | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|----------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 双甘磷项目计划补助资金(注 1)      | 23,556,749.97 |          | 1,281,999.96 |              | 22,274,750.01 | 与资产相关       |
| 以色列 S.T.K 欧盟补助项目(注 2) |               |          | 136,619.95   | 5,604,231.15 | 5,467,611.20  | 与资产相关       |
| 合计                    | 23,556,749.97 |          | 1,418,619.91 | 5,604,231.15 | 27,742,361.21 | /           |

其他说明：

注 1：根据四川省财政厅下发的《四川省财政厅关于下达 2011 年战略性新兴产业发展促进资金的通知》(川财建【2011】360 号)，本公司子公司和邦农科于 2011 年、2012 年共收到 15 万吨/年双甘磷项目计划补助资金 2,564 万元，本期共摊销 1,281,999.96 元，累计已摊销 2,083,249.99 元。

注 2：2013 年 7 月，以色列 S.T.K 与十家其他欧洲组织（包括学术机构和商业公司）共同签订了一份联合体协议，旨在执行一个名为“具备新的或优越生物活性的已知和创新高价值三萜烯的发现、可持续生产和商业利用传输渠道”(A pipeline for the discovery, sustainable production and commercial utilization of known and novel high-value triterpenes with new or superior biological activities) 的联合项目。该联合体已获欧盟奖励的 800 万欧元补助，用于探索天然物质来开发应用于农业和医药行业的新生物产品。估计的项目期限为四年。以色列 S.T.K 所获得的补助金额约占该项补助总金额的 10%。

#### 48、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-)   |    |                  |    |                  | 期末余额             |
|------|------------------|---------------|----|------------------|----|------------------|------------------|
|      |                  | 发行新股          | 送股 | 公积金转股            | 其他 | 小计               |                  |
| 股份总数 | 1,011,094,850.00 | 92,984,676.00 |    | 2,208,159,052.00 |    | 2,301,143,728.00 | 3,312,238,578.00 |

#### 49、其他权益工具

□适用 √不适用

#### 50、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价)       | 2,101,858,657.00 | 1,273,528,327.08 | 2,208,159,052.00 | 1,167,227,932.08 |
| 同一控制下企业合并形成的资本公积 | -109,080,254.98  |                  |                  | -109,080,254.98  |
| 合计               | 1,992,778,402.02 | 1,273,528,327.08 | 2,208,159,052.00 | 1,058,147,677.10 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系本期非公开发行股份的股本溢价，本期减少系本期资本公积转增股本。

### 51、库存股

☐适用 ☒不适用

### 52、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额 | 本期发生金额     |                    |         |            |            | 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  |            |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |      | 74,740.80  |                    |         | 74,740.80  | 36,622.99  | 38,117.81  |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |      | 74,740.80  |                    |         | 74,740.80  | 36,622.99  | 38,117.81  |
| 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                  |      | 143,780.37 |                    |         | 143,780.37 | 70,452.38  | 73,327.99  |
| 其中：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 |      |            |                    |         |            |            |            |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |      |            |                    |         |            |            |            |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |      |            |                    |         |            |            |            |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |      |            |                    |         |            |            |            |
| 外币财务报表折算差额                          |      | 143,780.37 |                    |         | 143,780.37 | 70,452.38  | 73,327.99  |
| 其他综合收益合计                            |      | 218,521.17 |                    |         | 218,521.17 | 107,075.37 | 111,445.80 |

### 53、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 4,945,183.98 | 15,817,838.78 | 15,756,922.31 | 5,006,100.45 |
| 合计    | 4,945,183.98 | 15,817,838.78 | 15,756,922.31 | 5,006,100.45 |

### 54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 122,794,580.82 | 6,348,072.55 |      | 129,142,653.37 |
| 合计     | 122,794,580.82 | 6,348,072.55 |      | 129,142,653.37 |

### 55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期             |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,620,481,244.00 | 968,940,145.04 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                |
| 调整后期初未分配利润            | 1,620,481,244.00 | 968,940,145.04 |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 239,865,850.45   | 671,762,995.96   |
| 减：提取法定盈余公积        | 6,348,072.55     |                  |
| 提取任意盈余公积          |                  |                  |
| 提取一般风险准备          |                  |                  |
| 应付普通股股利           | 70,776,639.50    | 20,221,897.00    |
| 转作股本的普通股股利        |                  |                  |
| 期末未分配利润           | 1,783,222,382.40 | 1,620,481,244.00 |

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。

## 56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,837,048,158.39 | 2,212,756,412.59 | 2,174,075,253.37 | 1,724,737,307.56 |
| 其他业务 | 25,595,971.13    | 22,134,308.30    | 11,623,318.87    | 2,644,940.97     |
| 合计   | 2,862,644,129.52 | 2,234,890,720.89 | 2,185,698,572.24 | 1,727,382,248.53 |

## 57、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 93,623.50     | 120,019.02    |
| 城市维护建设税 | 6,481,929.00  | 2,701,048.80  |
| 教育费附加   | 2,508,227.11  | 1,180,154.23  |
| 地方教育费附加 | 1,672,151.40  | 749,166.36    |
| 资源税     | 12,887,034.06 | 14,325,830.50 |
| 合计      | 23,642,965.07 | 19,076,218.91 |

## 58、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 运输装卸费 | 118,210,201.45 | 93,022,675.73  |
| 代理费   | 4,380,686.29   | 735,554.20     |
| 职工薪酬  | 11,338,790.14  | 3,290,916.33   |
| 差旅费   | 2,521,869.79   | 821,103.40     |
| 业务招待费 | 987,464.79     | 580,301.20     |
| 办公费   | 285,084.48     | 284,034.86     |
| 其他    | 9,094,470.08   | 2,540,912.47   |
| 合计    | 146,818,567.02 | 101,275,498.19 |

## 59、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 31,639,228.83  | 25,890,953.75  |
| 修理费    | 22,204,639.81  | 18,668,591.35  |
| 税费     | 18,154,401.40  | 13,310,178.39  |
| 折旧费    | 18,450,453.05  | 16,646,808.25  |
| 无形资产摊销 | 4,567,760.56   | 4,019,855.35   |
| 车辆使用费  | 3,521,670.99   | 4,869,294.67   |
| 业务招待费  | 3,164,521.06   | 2,685,245.14   |
| 差旅费    | 3,780,794.50   | 2,507,847.13   |
| 办公费    | 3,173,513.28   | 2,485,004.10   |
| 中介机构费  | 4,438,911.84   | 2,565,937.72   |
| 财产保险费  | 585,641.74     | 217,839.94     |
| 水电气费   | 1,519,112.64   | 1,486,202.58   |
| 研发费用   | 3,808,855.39   |                |
| 其他     | 13,834,278.65  | 7,397,897.52   |
| 合计     | 132,843,783.74 | 102,751,655.89 |

## 60、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 120,317,519.56 | 133,771,498.35 |
| 减：利息收入 | -1,356,718.10  | -1,009,244.25  |
| 汇兑损失   | 2,263,705.84   | 20,432.97      |
| 减：汇兑收益 | -2,716,894.95  | -494,414.23    |
| 其他     | 4,849,217.62   | 5,021,203.32   |
| 合计     | 123,356,829.97 | 137,309,476.16 |

## 61、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 7,193,589.03  | 6,851,547.81  |
| 二、存货跌价损失       | 19,621,707.50 | 75,450,325.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |               |
| 七、固定资产减值损失     |               |               |
| 八、工程物资减值损失     |               |               |
| 九、在建工程减值损失     |               |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 十一、油气资产减值损失    |               |               |
| 十二、无形资产减值损失    |               |               |
| 十三、商誉减值损失      |               |               |
| 十四、其他          |               |               |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 26,815,296.53 | 82,301,872.81 |
|----|---------------|---------------|

**62、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**63、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 39,526,781.37 | 29,349,641.09  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |               |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 4,543,117.60  | 3,967,541.00   |
| 持有至到期投资产生的投资收益   | 402,410.96    |                |
| 其他               |               | 629,807,773.58 |
| 合计               | 44,472,309.93 | 663,124,955.67 |

其他说明：

其他投资收益上期系非同一控制下企业合并和邦农科购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得。

**64、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 178,551.23    | 1,680.00   | 178,551.23    |
| 其中：固定资产处置利得 | 178,551.23    | 1,680.00   | 178,551.23    |
| 政府补助        | 63,552,666.05 | 711,000.02 | 63,553,136.45 |
| 其他          | 131,838.69    |            | 131,368.29    |
| 合计          | 63,863,055.97 | 712,680.02 | 63,863,055.97 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                       | 本期发生金额        | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|---------------|------------|-------------|
| 泸州市市级财政国库支付中心拨付武骏玻璃税收优惠补助  | 62,000,000.00 |            | 与收益相关       |
| 泸州市龙马潭区就业服务管理局拨付支持企业稳定岗位补助 | 134,046.14    |            | 与收益相关       |
| STK 欧盟补助项目                 | 136,619.95    |            | 与资产相关       |
| 双甘磷项目计划补助                  | 1,281,999.96  | 641,000.02 | 与资产相关       |
| 乐山财政局节能二等奖及省著名商标奖励         |               | 70,000.00  | 与收益相关       |
| 合计                         | 63,552,666.05 | 711,000.02 | /           |

**65、营业外支出**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额    | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|----------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合 | 6,127.12 |       | 6,127.12      |

|             |            |  |            |
|-------------|------------|--|------------|
| 计           |            |  |            |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,127.12   |  | 6,127.12   |
| 非货币性资产交换损失  |            |  |            |
| 对外捐赠        | 150,000.00 |  | 150,000.00 |
| 其他          | 181,337.87 |  | 181,337.87 |
| 合计          | 337,464.99 |  | 337,464.99 |

## 66、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 53,806,167.32  | 26,798,667.88  |
| 递延所得税费用 | -10,264,659.89 | -19,122,426.40 |
| 合计      | 43,541,507.43  | 7,676,241.48   |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 282,273,867.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 42,341,080.08  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,446,693.66   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -667,245.80    |
| 非应税收入的影响                       | -1,952,093.86  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,338,934.79   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 34,138.56      |
| 所得税费用                          | 43,541,507.43  |

## 67、其他综合收益

详见附注。

## 68、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 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 收到的政府补助  | 62,134,046.14 | 70,000.00    |
| 银行存款利息收入 | 1,356,718.10  | 1,009,244.25 |
| 合计       | 63,490,764.24 | 1,079,244.25 |

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 销售费用      | 144,651,327.50 | 97,981,039.04 |
| 管理费用      | 64,329,976.26  | 28,354,259.50 |
| 支付的其他往来款项 | 150,000.00     | 417,403.41    |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 捐赠支出 | 472,158.30     |                |
| 其他   | 714,098.37     | 200,609.34     |
| 合计   | 210,317,560.43 | 126,953,311.29 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|------------------------|-------|---------------|
| 武骏玻璃收泸州临港产业投资发展有限公司往来款 |       | 62,000,000.00 |
| 合计                     |       | 62,000,000.00 |

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|-------|
| 武骏玻璃支付泸州临港产业投资发展有限公司往来款 | 62,000,000.00 |       |
| 合计                      | 62,000,000.00 |       |

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 使用受到限制的保证金存款减少 | 6,700,708.44 | 70,686,585.35 |
| 合计             | 6,700,708.44 | 70,686,585.35 |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 归还四川省盐业总公司往来款      | 60,000,000.00 |               |
| 归还泸州兴园建设投资开发有限公司借款 | 7,000,000.00  |               |
| 筹资活动手续费支出          |               | 2,368,857.89  |
| 支付与发行股票相关费用        | 130,641.51    | 7,698,113.19  |
| 合计                 | 67,130,641.51 | 10,066,971.08 |

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 238,732,359.78 | 671,762,995.96  |
| 加：资产减值准备                         | 26,815,296.53  | 82,301,872.81   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 313,807,266.81 | 263,590,285.91  |
| 无形资产摊销                           | 8,960,525.14   | 5,115,884.77    |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                 |
| 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） | -172,424.11    | -1,680.00       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 119,864,330.45 | 137,760,866.12  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -44,472,309.93 | -663,124,955.67 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -9,863,072.03  | -19,733,402.84  |

|                              |                 |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         | -401,587.86     | 2,474,383.13    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | 125,911,164.29  | -353,434,935.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -225,486,233.83 | -143,447,979.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -104,497,963.26 | 221,411,071.56  |
| 其他                           |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 449,197,351.98  | 204,674,407.56  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                 |
| 债务转为资本                       |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                 |
| 融资租入固定资产                     |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                 |
| 现金的期末余额                      | 568,546,899.57  | 139,477,909.71  |
| 减：现金的期初余额                    | 139,477,909.71  | 284,848,213.42  |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 429,068,989.86  | -145,370,303.71 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             | 金额             |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 566,800,000.00 |
| 其中：以色列 S.T.K                | 566,800,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 377,658,638.68 |
| 其中：以色列 S.T.K                | 377,658,638.68 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |                |
| 其中：以色列 S.T.K                |                |
| 取得子公司支付的现金净额                | 189,141,361.32 |

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 568,546,899.57 | 139,477,909.71 |
| 其中：库存现金                     | 2,561,198.06   | 2,100,032.42   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 565,985,701.51 | 137,377,877.29 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 568,546,899.57 | 139,477,909.71 |
| 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 |                | 6,700,708.44   |

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因     |
|------|------------------|----------|
| 固定资产 | 2,385,637,790.68 | 用于银行抵押借款 |
| 无形资产 | 315,145,480.58   | 用于银行抵押借款 |
| 合计   | 2,700,783,271.26 | /        |

## 71、 外币货币性项目

√适用 □不适用

## (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  |               |        |                |
| 其中：美元 | 58,430,659.81 | 6.4936 | 379,425,332.54 |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 17,301,534.77 | 6.4936 | 112,349,246.18 |
| 预付款项  |               |        |                |
| 其中：美元 | 172,084.00    | 6.4936 | 1,117,444.66   |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 6,745,019.36  | 6.4936 | 43,799,457.72  |
| 预收款项  |               |        |                |
| 其中：美元 | 378,297.00    | 6.4936 | 2,456,509.40   |

(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

本公司控制的子公司：

| 子公司名称     | 主要经营地   | 主营业务 | 记账本位币 |
|-----------|---------|------|-------|
| 以色列 S.T.K | 以色列特拉维夫 | 生物农药 | 美元    |

## 72、 套期

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称    | 股权取得时点           | 股权取得成本         | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日              | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-----------|------------------|----------------|------------|--------|------------------|----------|---------------|----------------|
| 以色列 S.T.K | 2015 年 10 月 14 日 | 566,800,000.00 | 51%        | 购买     | 2015 年 10 月 14 日 | 完成股权过户登记 | 94,425,888.96 | -2,313,246.26  |

其他说明：

注：根据本公司第三届董事会第十二次会议决议通过的《关于公司投资以色列 S.T.K. Stockton Group Ltd. 的议案》，本公司于 2015 年 6 月 29 日与以色列 S.T.K、自然人 Ziv Tirosh 签订《股权转让协议》，约定本公司通过投资 9,000 万美元获得以色列 S.T.K 控制权，拥有 51% 股份及其董事会多数席位。本公司于 2015 年 7 月 14 日、7 月 17 日完成首期投资 4,000 万美元、于 2015 年 10 月 14 日完成第二次增资 5,000 万美元，并于 2015 年 10 月 14 日取得以色列 S.T.K 股权变更证明，取得了以色列 S.T.K 51% 股权。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本                        |                |
| --现金                        | 566,800,000.00 |
| --非现金资产的公允价值                |                |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |
| --或有对价的公允价值                 |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |
| --其他                        |                |
| 合并成本合计                      | 566,800,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 307,605,854.78 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 259,194,145.22 |

大额商誉形成的主要原因：

本公司通过现金收购取得以色列 S.T.K 51% 股权，形成非同一控制下企业合并。本公司支付的合并成本 566,800,000.00 元，大于购买日以色列 S.T.K 可辨认净资产公允价值 307,605,854.78 元，差额部分形成商誉 259,194,145.22 元。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 以色列 S.T.K 公司   |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产：      | 675,112,475.22 | 675,112,475.22 |
| 货币资金     | 377,658,638.68 | 377,658,638.68 |
| 应收款项     | 120,762,973.33 | 120,762,973.33 |
| 存货       | 67,360,944.25  | 67,360,944.25  |
| 其他流动资产   | 21,319,663.36  | 21,319,663.36  |
| 固定资产     | 8,621,568.24   | 8,621,568.24   |
| 无形资产     | 76,326,722.30  | 76,326,722.30  |
| 其他非流动资产  | 3,061,965.06   | 3,061,965.06   |
| 负债：      | 71,963,740.35  | 71,963,740.35  |
| 应付款项     | 41,680,481.30  | 41,680,481.30  |
| 其他负债     | 30,283,259.05  | 30,283,259.05  |
| 净资产      | 603,148,734.87 | 603,148,734.87 |
| 减：少数股东权益 | 295,542,880.09 | 295,542,880.09 |
| 取得的净资产   | 307,605,854.78 | 307,605,854.78 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据 Kost Forer Gabbay&Kasierer(Ernst&Young Global 成员所)审计确认的 2015 年 9 月 30 日以色列 S.T.K 账面价值作为其可辨认资产、负债的公允价值。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

无。

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

（1）本公司于 2015 年 6 月 3 日独家发起设立乐山和邦新材料科技有限公司。和邦新材料取得乐山市工商行政管理局《企业法人营业执照》，注册号：511100000129187，公司注册资本 50,000.00 万元，公司住所乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村，组织形式为有限责任公司，法定代表人贺正刚。经营范围：碳纤维产品的研发、生产、销售。

和邦新材料自设立日起纳入本期合并报表范围。

（2）本公司于 2015 年 6 月 16 日独家发起设立四川和邦电子商务有限公司。和邦电商取得成都市青羊工商行政管理局《企业法人营业执照》，注册号：510105000501613，公司注册资本 20,000.00 万元，公司住所成都市青羊区广富路 8 号 C5 栋，组织形式为有限责任公司，法定代表人莫融。经营范围：软件开发；信息系统集成；互联网信息服务；销售：食品，果品，蔬菜，农牧产品，保健食品，日用杂货，针纺织品，机械设备，五金产品，电子产品，文具用品，化工产品（不含危险品），化肥，农药，农膜，种子，饲料及添加剂；苗木种植；家禽饲养，设计、制作、代理、发布国内各类广告；仓储服务；普通货运；货物进出口；技术进出口。

和邦电商自设立日起纳入本期合并报表范围。

（3）本公司全资子公司和邦化学于 2015 年 10 月完成工商注销登记。和邦化学自注销日起不再纳入合并报表范围。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

☒适用 ☐不适用

##### (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 |            |
| 四川和邦磷矿有限公司                | 乐山市马边县        | 马边彝族自治县烟峰乡       | 采矿      | 100      |    | 设立         |
| 四川和邦盐矿有限公司                | 乐山市五通桥区       | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村    | 采盐      | 100      |    | 设立         |
| 四川桥联商贸有限责任公司              | 成都市           | 成都市青羊区广富路 8 号    | 贸易      | 100      |    | 设立         |
| 四川合江和邦化学有限公司              | 泸州市合江县        | 泸州市合江县临港工业园区     | 化工      | 100      |    | 设立         |
| 四川武骏特种玻璃制品有限公司            | 泸州市           | 泸州市龙马潭区希望大道 88 号 | 玻璃制造    | 100      |    | 非同一控制下企业合并 |
| 乐山和邦农业科技有限公司              | 乐山市五通桥区       | 乐山市五通桥区牛华镇       | 化工      | 100      |    | 非同一控制下企业合并 |
| 乐山和邦新材料科技有限公司             | 乐山市五通桥区       | 乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村   | 新材料研发制造 | 100      |    | 设立         |
| 四川和邦电子商务有限公司              | 成都市           | 成都市青羊区广富路 8 号    | 电子商务    | 100      |    | 设立         |
| S.T.K.Stockton Group Ltd. | 南美洲、北美洲、亚洲、欧洲 | 以色列特拉维夫          | 生物农药    | 51       |    | 购买         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

## (2). 重要的非全资子公司

无。

## (3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

## (4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

| 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 |                     |
| 四川顺城盐品股份有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 | 制盐   | 49      |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|                | 期末余额/ 本期发生额    |  | 期初余额/ 上期发生额    |  |
|----------------|----------------|--|----------------|--|
|                |                |  |                |  |
| 流动资产           | 310,807,415.41 |  | 204,396,508.25 |  |
| 非流动资产          | 205,479,601.10 |  | 235,176,264.73 |  |
| 资产合计           | 516,287,016.51 |  | 439,572,772.98 |  |
| 流动负债           | 138,597,629.16 |  | 127,556,940.66 |  |
| 非流动负债          |                |  |                |  |
| 负债合计           | 138,597,629.16 |  | 127,556,940.66 |  |
| 少数股东权益         |                |  |                |  |
| 归属于母公司股东权益     | 377,689,387.35 |  | 312,015,832.32 |  |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 185,067,799.80 |  | 152,887,757.84 |  |
| 调整事项           | -5,659,487.5   |  | -13,006,226.91 |  |
| --商誉           |                |  |                |  |
| --内部交易未实现利润    | -2,226,837.40  |  | -8,538,747.55  |  |
| --其他           | -3,432,650.10  |  | -4,467,479.36  |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 179,408,312.30 |  | 139,881,530.93 |  |

|                      |  |                |  |                |
|----------------------|--|----------------|--|----------------|
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |                |  |                |
| 营业收入                 |  | 296,064,821.75 |  | 365,160,240.79 |
| 净利润                  |  | 65,673,555.03  |  | 52,822,885.59  |
| 终止经营的净利润             |  |                |  |                |
| 其他综合收益               |  |                |  |                |
| 综合收益总额               |  | 65,673,555.03  |  | 52,822,885.59  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |                |  | 23,520,000.00  |

## (3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

不适用。

## 4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用。

## 十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

## 十一、公允价值的披露

☐适用 ☒不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地  | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|------|------|-----------|------------------|-------------------|
| 四川和邦投资集团有限公司 | 四川乐山 | 投资   | 13,500.00 | 48.68%           | 48.68%            |

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司名称：四川和邦投资集团有限公司；企业性质：有限责任公司；注册地址：乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村；法定代表人：贺正刚；注册资本：13,500.00 万元人民币；营业执照注册号：91511100714470039L。经营范围：对外投资、控股、参股；销售皮革及制品、家具制品、纺织品、服装；煤炭开采、销售（限分公司经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。

本企业最终控制方是贺正刚。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

| 子公司全称      | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地           | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本         | 持股比例 | 表决权比例 |
|------------|-------|------|---------------|------|------|--------------|------|-------|
| 四川和邦磷矿有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 马边彝族自治县烟峰乡    | 贺正刚  | 采矿   | 28,600.00 万元 | 100% | 100%  |
| 四川和邦盐矿有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 | 贺正刚  | 采盐   | 6,000.00 万元  | 100% | 100%  |

|                           |       |        |                                       |                  |         |                    |      |      |
|---------------------------|-------|--------|---------------------------------------|------------------|---------|--------------------|------|------|
| 四川武骏特种玻璃制品有限公司            | 全资子公司 | 有限责任   | 泸州市龙马潭区希望大道 88 号                      | 贺正刚              | 制造业     | 40,000.00 万元       | 100% | 100% |
| 四川桥联商贸有限公司                | 全资子公司 | 有限责任   | 成都市青羊区广富路 8 号                         | 贺正刚              | 贸易      | 1,000.00 万元        | 100% | 100% |
| 四川合江和邦化学有限公司              | 全资子公司 | 有限责任   | 泸州市合江县临港工业园区                          | 贺正刚              | 化工      | 2,000.00 万元        | 100% | 100% |
| 乐山和邦农业科技科技有限公司            | 全资子公司 | 有限责任   | 乐山市五通桥区牛华镇                            | 贺正刚              | 化工      | 49,200.00 万元       | 100% | 100% |
| 乐山和邦新材料科技有限公司             | 全资子公司 | 有限责任   | 乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村                        | 贺正刚              | 新材料研发制造 | 50,000.00 万元       | 100% | 100% |
| 四川和邦电子商务有限公司              | 全资子公司 | 有限责任   | 成都市青羊区广富路 8 号                         | 莫融               | 电子商务    | 20,000.00 万元       | 100% | 100% |
| S.T.K.Stockton Group Ltd. | 控股子公司 | 海外私营公司 | 以色列特拉维夫 HAMIFALISIM 17, PETACH TIKVAH | Ziv Tiosh 齐夫·提罗什 | 生物农药    | 100,000.00 以色列新谢克尔 | 51%  | 51%  |

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系     |
|--------------|------------|
| 犍为和邦顺城盐业有限公司 | 联营企业的全资子公司 |

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 四川省盐业总公司            | 其他          |
| 四川和邦盐化有限公司          | 股东的子公司      |
| 乐山市犍为寿保煤业有限公司       | 股东的子公司      |
| 四川乐山振静皮革制品有限公司      | 股东的子公司      |
| 四川和邦房地产开发有限公司       | 股东的子公司      |
| 吉祥煤业                | 股东的子公司      |
| 四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿 | 其他          |

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方   | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|--------|---------------|---------------|
| 顺城盐品  | 工业盐    | 38,744,771.15 | 92,493,676.33 |
| 犍为顺城  | 工业盐    | 6,757,350.87  | 24,701,478.92 |
| 吉祥煤业  | 煤      | 55,940,339.28 | 63,837,661.49 |
| 寿保煤业  | 煤      | 1,483,295.91  |               |
| 桅杆坝煤矿 | 煤      | 4,959,097.61  |               |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方  | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|--------|---------------|---------------|
| 顺城盐品 | 卤水     | 31,330,632.78 | 40,642,434.57 |
| 犍为顺城 | 卤水     |               | 13,203,474.02 |
| 和邦农科 | 液氨     |               | 3,682,748.88  |
| 和邦农科 | 氮气     |               | 1,182,659.83  |

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司关联交易决策程序—公司发生的关联交易均通过公司董事会、股东大会以“年度关联交易预计议案”等形式审议通过。公司关联交易定价原则：①卤水关联交易价格是根据成本加合理利润进行协商定价的，以顺城盐品成立时投资双方确定的卤水销售价格作为卤水的关联交易价格，以后年度根据和邦盐矿成本和税费变化而调整。②工业盐关联交易价格以顺城盐品和犍为顺城当月向第三方工业盐平均售价作为关联交易采购价格。③煤关联交易价格以本公司当月向第三方采购煤平均价格，作为关联采购价格；如果本公司当月无向第三方采购，则以当月向第三方销售平均价作为关联交易采购价格。④液氨、氮气关联交易价格以采购方当月向第三方采购氮气的平均价格，作为当月采购方向本公司的关联采购价格；如果当月采购方无向第三方采购，则以本公司当月向第三方销售平均价作为关联交易采购价格；若采购方当月无向第三方采购，且本公司当月也无向第三方销售，则按当月本地市场价格结算。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|-------|--------|------------|------------|
| 和邦集团  | 办公房屋   | 100,000.00 | 100,000.00 |

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 顺城盐品 | 53,000,000.00 | 2015/6/29 | 2016/6/29 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方  | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 和邦集团 | 70,000,000.00  | 2015/2/12 | 2016/2/11 | 否          |
| 和邦集团 | 30,000,000.00  | 2015/2/13 | 2016/2/12 | 否          |
| 和邦集团 | 80,000,000.00  | 2015/3/12 | 2016/2/11 | 否          |
| 和邦集团 | 100,000,000.00 | 2015/3/30 | 2016/2/11 | 否          |
| 和邦集团 | 50,000,000.00  | 2015/4/10 | 2016/2/11 | 否          |
| 和邦集团 | 10,000,000.00  | 2015/4/13 | 2016/4/13 | 否          |
| 和邦集团 | 30,000,000.00  | 2015/5/20 | 2016/5/20 | 否          |

|      |                |            |            |   |
|------|----------------|------------|------------|---|
| 和邦集团 | 40,000,000.00  | 2015/5/20  | 2016/5/20  | 否 |
| 寿保煤业 | 100,000,000.00 | 2015/9/24  | 2016/9/23  | 否 |
| 寿保煤业 | 100,000,000.00 | 2015/10/13 | 2016/10/12 | 否 |

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 302.69 | 310.72 |

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方  | 期末余额       |           | 期初余额         |           |
|------|------|------------|-----------|--------------|-----------|
|      |      | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 | 顺城盐品 |            |           | 1,948,664.10 | 97,433.21 |
| 应收账款 | 犍为顺城 | 823,766.90 | 41,188.35 | 574,287.70   | 28,714.39 |

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|----------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 顺城盐品     | 35,277,917.01 | 9,538,224.13  |
| 应付账款  | 犍为顺城     | 15,110,957.03 | 7,033,152.23  |
| 应付账款  | 吉祥煤业     | 10,366,198.60 | 8,649,768.60  |
| 应付账款  | 桅杆坝煤矿    | 1,095,105.45  |               |
| 应付账款  | 寿保煤业     | 1,001,236.20  |               |
| 预收账款  | 顺城盐品     | 51,788,642.62 |               |
| 其他应付款 | 四川省盐业总公司 |               | 60,000,000.00 |

## 7、关联方承诺

针对本公司 2014 年通过非公开发行股份购买和邦农科 51%股权事项，本公司与交易对方省盐公司于 2013 年 12 月 10 日签署了《盈利预测补偿协议》，省盐公司承诺标的公司和邦农科 2014 年、2015 年以及 2016 年实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》(中联评报字[2013]第 999 号)中净利润预测数，其中 2014 年度为 13,714.14 万元，2015 年度为 21,125.17 万元，2016 年度为 21,480.28 万元。如和邦农科实际实现的净利润未达到净利润预测数，则省盐公司应就未达到净利润预测的部分对本公司进行补偿。补偿方式为：本公司以 1 元的价格回购省盐公司在本次定向发行中取得的一定数量的股份并予以注销，或在回购不能实施的情况下，省盐公司应将补偿股份转送给其他股东。

截至 2015 年 12 月 31 日，和邦农科 2015 年度扣除非经常性损益后净利润 22,414.39 万元，尚不存在低于净利润预测数的情况。

## 8、其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

## 2、 或有事项

☐适用 ☒不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

## 2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 33,122,385.78 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |               |

## 3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

## 2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

## 3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

## 4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

## 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

## 6、 分部信息

☐适用 ☒不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

与四川泸天化弘旭工程建设公司等单位的诉讼事项

本公司 20 万吨/年联碱装置工程由四川泸天化弘旭工程建设公司（以下简称“弘旭公司”）负责安装，并签订了《二十万吨联碱项目系统工程安装合同》（以下简称“《安装合同》”）。《安装合同》约定由弘旭公司负责安装整个联碱项目工程，总包价 1,650 万元。该工程于 2004 年 11 月 10 日安装完工。

2005 年 7 月 13 日，本公司 20 万吨/年联碱项目工程中由德阳市新泰自动化仪表有限公司（以下简称“新泰公司”）提供的、弘旭公司安装的节流装置发生了质量事故，造成了本公司的经济损失。为此，本公司停止支付弘旭公司进度款，并起诉追索新泰公司和弘旭公司赔偿损失。2010 年 11 月 24 日，四川省高级人民法院出具（2010）川民终字第 522 号民事判决书，做出终审判决：判决新泰公司赔偿本公司 3,624,510.01 元，并承担相关费用 260,440 元；判决弘旭公司赔偿本公司 1,115,233.85 元及相关费用 95,720 元。截至 2011 年 3 月 31 日，公司已收到新泰公司的全部赔偿款 3,884,950.01 元，并冲抵弘旭公司应付工程款 1,210,953.85 元。

由于上述事故原因，本公司停止支付弘旭公司工程款，为此弘旭公司于 2009 年 9 月向乐山市中级人民法院起诉公司，要求法院判令公司向其支付拖欠的工程款 13,660,917.00 元，及逾期付款利息，并承担本案诉讼费用。

2015 年 5 月 6 日，四川省高级人民法院二审判决书（2015）川民终字第 212 号判定公司向泸天化弘旭公司支付工程款 542.5 万元、质保金 165 万元、合同外增量工程款 57.29 万元；并支付自 2004 年 12/16 日起计算的欠付工程款 542.5 万元利息、自 2011 年 1 月 1 日起计算的欠付质保金 165 万元利息；另外承担一审诉讼及鉴定费用 93,110 元、二审诉讼费 34,200 元。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司已按四川省高级人民法院二审判决书（2015）川民终字第 212 号判决书确认应支付泸天化弘旭公司工程款 542.5 万元、质保金 165 万元、合同外增量工程款 57.29 万元，应付工程款、质保金利息共 365.84 万元，以及承担一、二审诉讼费用 12.73 万元，本诉讼事项已完结。

除上述事项外，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

## 8、其他

2014 年 3 月 20 日，公司与武汉中鑫化工有限公司（以下简称“中鑫化工”）签订了《技术包转让协议书》，主要内容如下：（1）技术包转让标的为草甘膦原药及制剂、中鑫化工拥有的其他农药的工艺技术及技术服务（以下简称“项目技术”），附技术清单；（2）技术转让的内涵包括但不限于：中鑫化工拥有的包括草甘膦在内的技术服务，技术工艺包，技术工艺工程包协助，项目技术详细设计协助，催化剂配方与制备等与本项目技术相关的所有技术，最终使得公司能够完整、独立、成熟、可靠运用相关项目技术；（3）技术服务内容包括但不限于：资质办理、操作规程、开车指导、员工培训、详细设计与设备安装的协助等；（4）项目技术转让费总额为 2,600 万元，分期支付：①合同签订生效后，待中鑫化工项目技术资料组织到位后，和邦生物支付 1,000 万元，中鑫化工同时向和邦生物交付相关项目技术资料；②剩余 1,600 万元，根据项目技术实施情况，由和邦生物进行确认支付。公司于 2015 年 8 月、11 月和 12 月相继取得了草甘膦生产销售相关的跨省迁址更名备案（工原函[2015]524 号）、农药登记证（草甘膦 PD20091070、草甘膦异丙胺盐 PD20111058 等）和农药生产许可证（编号：XK13-003-01238）。截至 2015 年 12 月 31 日，公司已支付项目技术转让款 2,257.45 万元。

上述技术协助、服务及有关资质转移在行业内一般采用“迁址更名”的方式完成。但中鑫化工与公司开始进行项目技术转让时，双方就资质转移程序存在误解，认为农药生产企业跨省迁址更名必须在同一集团内部之间才能实现。为使交易顺利完成，公司于 2014 年 7 月 16 日与中鑫化工股东武汉威特斯生物工程有限公司（以下简称“武汉威特斯”）签订了《股权转让协议》，该协议约定：①转让方武汉威特斯愿意将在中鑫化工的 51%股权 2,040 万元出资转让给受让方和邦生物；②受让方和邦生物愿意接受转让方武汉威特斯在中鑫化工的 51%股权 2,040 万元出资；③股权于 2014 年 7 月 16 日正式转让，自转让之日起，转让方不再享受股东的权利和承担股东的义务，受让方以其出资额在企业享有股东的权利和承担股东的义务。上述协议中，双方未约定股权转让对价以及支付方式，自签署至今，公司也从未支付股权转让款。

2014 年 7 月 16 日，中鑫化工召开股东会审议通过了股权转让、董事、法定代表人变更的决

议。将公司董事尹应武（董事长）、李水清、李黎、孙伟琦、王晖 5 人变更为：杨红武（董事长）、李水清、王军 3 人，监事未发生变化，公司法定代表人李黎变更为杨红武，总经理李黎变更为李水清。

随着资质办理工作的进展，公司及中鑫化工了解到农药生产企业跨省迁址更名无须在同一集团内部即可办理。基于双方的交易目的，双方同意恢复中鑫化工股权结构，公司与武汉威特斯于 2014 年 9 月 20 日签订《股权转让解除协议》，该协议约定：①鉴于 2014 年 7 月，公司与武汉威特斯双方签订《股权转让协议》，约定将武汉威特斯持有的中鑫化工 51%的股权转让给公司，《股权转让协议》签订后，武汉威特斯将持有的中鑫化工 51%股权通过工商行政部门变更登记在公司名下。现因双方合作第一阶段已经完成，拟进行的业务合作无须再通过股权转让（公司持有中鑫化工股权）方式进行，由此，公司与武汉威特斯双方就解除《股权转让协议》达成一致；②双方同意解除双方于 2014 年 7 月签订的《股权转让协议》；③本协议签订后，和邦生物指派担任中鑫化工的法定代表人、董事即全部退出中鑫化工，将中鑫化工 51%股权退还武汉威特斯，并办理工商变更登记手续。

此后，中鑫化工办理股权变更的工商登记时，工商局工作人员告知中鑫化工因诉讼，工商登记被武汉江夏区人民法院冻结，不能办理工商变更登记。截至 2015 年 12 月 31 日，公司将中鑫化工 51%股权退还武汉威特斯相关工商变更登记尚未完成。

上述交易期间，公司从未支付股权转让款。除前述股权转让、董事、法定代表人变更的股东会外，公司从未参加中鑫化工的股东会和董事会，未参与中鑫化工的任何生产经营活动。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定，公司对中鑫化工无控制权，未参与中鑫化工的经营活动，也未享有过可变回报，故公司对中鑫化工不构成控制，不应将中鑫化工纳入合并财务报表。公司未将中鑫化工纳入合并财务报表，特此说明。

## 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 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 238,119,107.88 | 100.00 | 12,146,824.98 | 5.10     | 225,972,282.90 | 226,117,976.50 | 100.00 | 11,741,013.44 | 5.19     | 214,376,963.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 238,119,107.88 | /      | 12,146,824.98 | /        | 225,972,282.90 | 226,117,976.50 | /      | 11,741,013.44 | /        | 214,376,963.06 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额 |      |          |
|------------|------|------|----------|
|            | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内      |      |      |          |
| 其中：1 年以内分项 |      |      |          |

|            |                |               |       |
|------------|----------------|---------------|-------|
| 1 年以内内部应收款 | 44,458,045.04  |               |       |
| 1 年以内外部应收款 | 171,264,626.07 | 8,563,231.30  | 5.00  |
| 1 年以内小计    | 215,722,671.11 | 8,563,231.30  | 3.97  |
| 1 至 2 年    | 19,060,606.77  | 1,906,060.68  | 10.00 |
| 2 至 3 年    | 161,900.00     | 32,380.00     | 20.00 |
| 3 年以上      |                |               |       |
| 3 至 4 年    | 2,979,970.00   | 1,489,985.00  | 50.00 |
| 4 至 5 年    | 193,960.00     | 155,168.00    | 80.00 |
| 5 年以上      |                |               |       |
| 合计         | 238,119,107.88 | 12,146,824.98 | 5.10  |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 405,811.54 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：

☐适用 ☒不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

| 单位名称 | 期末余额           | 账龄             | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|----------------|--------------------|--------------|
| 武骏玻璃 | 38,791,048.36  | 1 年以内          | 16.29              |              |
| 单位 1 | 23,785,558.80  | 1 年以内、1—2 年    | 9.99               | 1,800,520.38 |
| 单位 2 | 22,406,557.49  | 1 年以内、1—2 年    | 9.41               | 1,352,591.43 |
| 单位 3 | 20,073,677.19  | 1 年以内          | 8.43               | 1,003,683.86 |
| 单位 4 | 15,899,219.78  | 1 年以内          | 6.68               | 794,960.99   |
| 合计   | 120,956,061.62 | 120,956,061.62 | 50.80              | 4,951,756.66 |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

不适用。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：  
不适用。

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |           |         |                | 期初余额             |        |           |         |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----------|---------|----------------|------------------|--------|-----------|---------|------------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备      |         | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备      |         | 账面价值             |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |                | 金额               | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |           |         |                |                  |        |           |         |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 650,679,954.33 | 100.00 | 27,420.50 | 0.00    | 650,652,533.83 | 1,051,586,844.92 | 100.00 | 22,502.30 | 0.00    | 1,051,564,342.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |           |         |                |                  |        |           |         |                  |
| 合计                     | 650,679,954.33 | /      | 27,420.50 | /       | 650,652,533.83 | 1,051,586,844.92 | /      | 22,502.30 | /       | 1,051,564,342.62 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |           |         |
|------------|----------------|-----------|---------|
|            | 其他应收款          | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1 年以内      |                |           |         |
| 其中：1 年以内分项 |                |           |         |
| 1 年以内内部应收款 | 650,411,674.33 |           |         |
| 1 年以内外部应收款 | 94,950.00      | 2,167.50  | 5.00    |
| 1 年以内小计    | 650,506,624.33 | 2,167.50  | 0.00    |
| 1 至 2 年    | 164,530.00     | 16,453.00 | 10.00   |
| 2 至 3 年    |                |           |         |
| 3 年以上      |                |           |         |
| 3 至 4 年    |                |           |         |
| 4 至 5 年    |                |           |         |
| 5 年以上      | 8,800.00       | 8,800.00  | 100.00  |
| 合计         | 650,679,954.33 | 27,420.50 | 0.00    |

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：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## (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 4,918.20 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:

☐适用 ☒不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|------|-------|----------------|-------|---------------------|-----------|
| 和邦农科 | 内部往来  | 410,601,584.36 | 1 年以内 | 63.10               |           |
| 和邦磷矿 | 内部往来  | 239,810,089.97 | 1 年以内 | 36.86               |           |
| 单位 1 | 押金    | 161,000.00     | 1—2 年 | 0.02                | 16,100.00 |
| 个人 1 | 备用金   | 51,600.00      | 1 年以内 | 0.01                |           |
| 个人 2 | 备用金   | 40,000.00      | 1 年以内 | 0.01                | 2,000.00  |
| 合计   | /     | 650,664,274.33 | /     | 100.00              | 18,100.00 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用。

## 3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,409,029,777.94 |      | 3,409,029,777.94 | 2,302,129,777.94 |      | 2,302,129,777.94 |
| 对联营、合营企业投资 | 179,695,428.87   |      | 179,695,428.87   | 141,037,543.09   |      | 141,037,543.09   |
| 合计         | 3,588,725,206.81 |      | 3,588,725,206.81 | 2,443,167,321.03 |      | 2,443,167,321.03 |

## (1) 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 | 减值准备期末 |
|-------|------|------|------|------|--------|--------|
|-------|------|------|------|------|--------|--------|

|           |                  |                  |               |                  | 准备 | 余额 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|------------------|----|----|
| 和邦磷矿      | 286,000,000.00   |                  |               | 286,000,000.00   |    |    |
| 和邦盐矿      | 60,000,000.00    |                  |               | 60,000,000.00    |    |    |
| 桥联商贸      | 10,000,000.00    |                  |               | 10,000,000.00    |    |    |
| 武骏玻璃      | 951,562,261.51   | 100,000,000.00   |               | 1,051,562,261.51 |    |    |
| 和邦农科      | 974,567,516.43   | 400,000,000.00   |               | 1,374,567,516.43 |    |    |
| 和邦化学      | 20,000,000.00    |                  | 20,000,000.00 |                  |    |    |
| 和邦电商      |                  | 50,000,000.00    |               | 50,000,000.00    |    |    |
| 和邦新材料     |                  | 10,100,000.00    |               | 10,100,000.00    |    |    |
| 以色列 S.T.K |                  | 566,800,000.00   |               | 566,800,000.00   |    |    |
| 合计        | 2,302,129,777.94 | 1,126,900,000.00 | 20,000,000.00 | 3,409,029,777.94 |    |    |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |                |          |
| 二、联营企业 |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |          |
| 顺城盐品   | 141,037,543.09 |        |      | 38,657,885.78 |          |        |             |        |    | 179,695,428.87 |          |
| 小计     | 141,037,543.09 |        |      | 38,657,885.78 |          |        |             |        |    | 179,695,428.87 |          |
| 合计     | 141,037,543.09 |        |      | 38,657,885.78 |          |        |             |        |    | 179,695,428.87 |          |

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,432,711,025.00 | 1,235,176,814.99 | 1,384,139,173.38 | 1,196,684,869.51 |
| 其他业务 | 11,236,614.06    | 3,369,721.86     | 10,677,060.59    | 1,040,850.61     |
| 合计   | 1,443,947,639.06 | 1,238,546,536.85 | 1,394,816,233.97 | 1,197,725,720.12 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 122,985,130.18 | -2,003,325.10 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 38,657,885.78  | 29,457,994.99 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益  | 402,410.96     |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 4,543,117.60   | 3,967,541.00  |
| 合计                 | 166,588,544.52 | 31,422,210.89 |

注：成本法核算的长期股权投资收益系本期注销的全资子公司和邦化学已实现的净利润-14,869.82元、本期全资子公司和邦农科分配的利润123,000,000.00元。

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：1 币种：CNY

| 项目                                                                                      | 金额            | 说明                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 172,424.11    |                                              |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |               |                                              |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 63,552,666.05 | 主要系子公司武骏玻璃收到税收等优惠政策补助资金，详见第十一节、附注七.65.营业外收入。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |               |                                              |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |                                              |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |               |                                              |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |               |                                              |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |               |                                              |
| 债务重组损益                                                                                  |               |                                              |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |                                              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |                                              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |                                              |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |                                              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |                                              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |                                              |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |                                              |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |               |                                              |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |               |                                              |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |               |                                              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      |               |                                              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 4,343,618.42  | 系收到乐山商行的股利。                                  |
| 所得税影响额                                                                                  | -9,559,336.82 |                                              |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -95,512.36    | 系以色列 S.T.K 的少数股东权益。                          |
| 合计                                                                                      | 58,413,859.40 |                                              |

## 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.27          | 0.07   | 0.07   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.23          | 0.06   | 0.06   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 第十二节 备查文件目录

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 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。                |
| 备查文件目录 | 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。        |

董事长：贺正刚

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 29 日

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |