

史丹利农业集团股份有限公司

STANLEY AGRICULTURE GROUP CO., LTD.



2016 年半年度财务报告

(未经审计)

股票简称：史丹利

股票代码：002588

披露时间：2016 年 8 月 2 日

合并资产负债表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

截至日：2016年6月30日

金额单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 426,436,970.03 | 816,839,092.41 |
| 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 | 600,000.00 | 2,383,241.45 |
| 应收账款 | 203,076,191.06 | 405,916,942.12 |
| 预付款项 | 621,143,761.90 | 451,055,344.98 |
| 应收利息 | 574,999.98 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 73,332,035.29 | 64,025,726.10 |
| 存货 | 1,136,956,197.22 | 1,140,596,482.05 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,498,355.81 | 3,617,774.26 |
| 其他流动资产 | 609,412,905.85 | 556,831,577.22 |
| 流动资产合计 | 3,075,031,417.14 | 3,441,266,180.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | 79,531,650.00 | 49,217,850.00 |
| 可供出售金融资产 | 3,804,242.00 | 3,804,242.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 91,911,884.34 | 82,554,476.44 |
| 投资性房地产 | 86,723,050.09 | 84,657,534.44 |
| 固定资产 | 1,609,687,604.76 | 1,491,520,728.84 |
| 在建工程 | 661,194,571.01 | 631,616,001.33 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 507,326,191.97 | 457,624,253.09 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 14,997,684.33 | 8,851,376.18 |
| 递延所得税资产 | 56,550,834.70 | 60,333,340.51 |
| 其他非流动资产 | 1,850,890.00 | 3,883,720.90 |
| 非流动资产合计 | 3,113,578,603.20 | 2,874,063,523.73 |
| 资产总计 | 6,188,610,020.34 | 6,315,329,704.32 |

合并资产负债表(续)

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

截至日：2016年6月30日

金额单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 164,932,199.12 | |
| 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 | 685,373,818.86 | 897,396,764.81 |
| 应付账款 | 477,241,388.84 | 358,477,144.61 |
| 预收款项 | 226,001,504.78 | 469,485,731.29 |
| 应付职工薪酬 | 61,766,714.25 | 91,690,462.99 |
| 应交税费 | 47,502,534.59 | 85,533,159.99 |
| 应付利息 | | 10,075,967.74 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 195,466,921.47 | 149,193,773.42 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 200,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,858,285,081.91 | 2,261,853,004.85 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 231,937,309.44 | 224,772,916.21 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 231,937,309.44 | 224,772,916.21 |
| 负债合计 | 2,090,222,391.35 | 2,486,625,921.06 |
| 所有者权益： | | |
| 实收资本 | 1,166,063,400.00 | 583,560,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 312,131,526.75 | 898,550,997.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 199,252,910.90 | 199,252,910.90 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,218,211,400.97 | 1,957,126,828.76 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,895,659,238.62 | 3,638,490,737.41 |
| 少数股东权益 | 202,728,390.37 | 190,213,045.85 |
| 所有者权益合计 | 4,098,387,628.99 | 3,828,703,783.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,188,610,020.34 | 6,315,329,704.32 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

截至日：2016年6月30日

金额单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 241,367,773.08 | 673,803,743.40 |
| 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 | 300,000.00 | 1,650,000.00 |
| 应收账款 | 3,958.65 | 127,680.00 |
| 预付款项 | 642,364,393.87 | 495,860,612.24 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 667,434,954.42 | 420,882,922.92 |
| 存货 | 391,906,379.71 | 480,412,580.13 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 84,978.96 | 84,978.96 |
| 其他流动资产 | 471,810,025.19 | 494,737,159.44 |
| 流动资产合计 | 2,415,272,463.88 | 2,567,559,677.09 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 3,804,242.00 | 3,804,242.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,775,476,253.70 | 1,739,759,855.80 |
| 投资性房地产 | 61,966,431.58 | 59,298,642.24 |
| 固定资产 | 430,129,961.13 | 427,985,740.17 |
| 在建工程 | 90,805,766.31 | 59,173,268.01 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 135,597,744.36 | 126,586,352.07 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,802,705.50 | 3,845,194.98 |
| 递延所得税资产 | 7,433,817.14 | 10,946,342.01 |
| 其他非流动资产 | 601,110.00 | 601,110.00 |
| 非流动资产合计 | 2,509,618,031.72 | 2,432,000,747.28 |
| 资产总计 | 4,924,890,495.60 | 4,999,560,424.37 |

母公司资产负债表(续)

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

截至日：2016年6月30日

金额单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 159,932,199.12 | |
| 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 | 685,373,818.86 | 897,396,764.81 |
| 应付账款 | 233,862,334.94 | 59,018,056.10 |
| 预收款项 | 24,120,030.58 | 19,581,623.76 |
| 应付职工薪酬 | 19,373,528.41 | 28,475,875.25 |
| 应交税费 | 17,953,963.25 | 36,661,761.70 |
| 应付利息 | | 10,075,967.74 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 898,928,009.40 | 923,419,882.07 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 200,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,039,543,884.56 | 2,174,629,931.43 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 53,568,905.43 | 51,144,423.23 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 53,568,905.43 | 51,144,423.23 |
| 负债合计 | 2,093,112,789.99 | 2,225,774,354.66 |
| 所有者权益： | | |
| 实收资本 | 1,166,063,400.00 | 583,560,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 311,202,012.57 | 897,621,483.57 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 199,252,910.90 | 199,252,910.90 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,155,259,382.14 | 1,093,351,675.24 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 2,831,777,705.61 | 2,773,786,069.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,924,890,495.60 | 4,999,560,424.37 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

合并利润表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,023,570,552.64 | 3,337,079,501.31 |
| 其中：营业收入 | 3,019,412,458.27 | 3,336,382,726.36 |
| 利息收入 | 4,136,566.74 | 696,774.95 |
| 手续费及佣金收入 | 21,527.63 | |
| 二、营业总成本 | 2,590,234,111.93 | 2,944,621,272.83 |
| 其中：营业成本 | 2,196,886,282.34 | 2,580,074,048.18 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 营业税金及附加 | 9,676,344.35 | 1,926,672.88 |
| 销售费用 | 214,786,670.78 | 222,818,272.53 |
| 管理费用 | 185,242,042.10 | 150,287,218.51 |
| 财务费用 | -7,537,966.36 | -12,272,423.75 |
| 资产减值损失 | -8,819,261.28 | 1,787,484.48 |
| 加：公允价值变动收益 | | |
| 投资收益 | 12,645,401.47 | 9,714,556.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -736,592.10 | |
| 三、营业利润 | 445,981,842.18 | 402,172,784.88 |
| 加：营业外收入 | 18,539,232.67 | 8,448,645.16 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 502,424.05 | 269,423.07 |
| 减：营业外支出 | 594,792.85 | 647,646.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 329,921.06 | 632,503.44 |
| 四、利润总额 | 463,926,282.00 | 409,973,784.02 |
| 减：所得税费用 | 83,580,098.83 | 83,772,013.24 |
| 五、净利润 | 380,346,183.17 | 326,201,770.78 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 377,630,838.65 | 327,065,058.68 |
| 少数股东损益 | 2,715,344.52 | -863,287.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | | |
| 6、其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 380,346,183.17 | 326,201,770.78 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 377,630,838.65 | 327,065,058.68 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,715,344.52 | -863,287.90 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.32 | 0.28 |
| (二)稀释每股收益 | 0.32 | 0.28 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

母公司利润表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,479,231,475.12 | 1,523,383,442.85 |
| 减：营业成本 | 1,205,581,061.98 | 1,297,865,506.82 |
| 营业税金及附加 | 3,734,725.15 | 1,338,035.36 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 85,343,935.67 | 78,217,782.90 |
| 财务费用 | -7,298,028.50 | -11,551,858.96 |
| 资产减值损失 | 58,002.87 | 37,052.31 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”填列） | 12,645,401.47 | 9,714,556.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -736,592.10 | |
| 二、营业利润 | 204,457,179.42 | 167,191,480.82 |
| 加：营业外收入 | 3,062,127.78 | 2,195,675.13 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 27,919.17 | 1,802.45 |
| 减：营业外支出 | 175,650.15 | 57,051.18 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 65,742.06 | 51,909.54 |
| 三、利润总额 | 207,343,657.05 | 169,330,104.77 |
| 减：所得税费用 | 28,889,683.71 | 25,658,771.60 |
| 四、净利润 | 178,453,973.34 | 143,671,333.17 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 178,453,973.34 | 143,671,333.17 |
| 少数股东损益 | | |
| 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 | 178,453,973.34 | 143,671,333.17 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | | |
| (二)稀释每股收益 | | |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

合并现金流量表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

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

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,418,298,843.01 | 3,047,867,356.71 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 3,604,674.67 | 696,774.95 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 285,675,481.63 | 68,939,038.81 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,707,578,999.31 | 3,117,503,170.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,735,932,876.41 | 2,707,746,085.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 30,620,000.00 | 68,560,000.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 250,984,823.03 | 217,490,889.88 |
| 支付的各项税费 | 223,637,085.86 | 82,983,640.29 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 278,312,297.16 | 300,049,847.37 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,519,487,082.46 | 3,376,830,462.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 188,091,916.85 | -259,327,292.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 13,421,881.09 | 9,714,556.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,965,415.70 | 1,506,560.40 |
| 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 | 813,000,000.00 | 1,250,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 828,387,296.79 | 1,261,221,116.80 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 256,359,270.51 | 241,620,574.88 |
| 投资支付的现金 | 10,741,990.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 928,000,000.00 | 1,450,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,195,101,260.51 | 1,691,620,574.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -366,713,963.72 | -430,399,458.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 9,800,000.00 | 153,495,119.30 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 77,576,019.30 |
| 取得借款收到的现金 | 164,932,199.12 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 35,251,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 174,732,199.12 | 188,746,119.30 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 131,906,012.65 | 156,330,000.00 |
| 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 | 204,371,846.75 | 707,436.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 336,277,859.40 | 157,037,436.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -161,545,660.28 | 31,708,683.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -340,167,707.15 | -658,018,067.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 584,237,703.26 | 1,507,567,484.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 244,069,996.11 | 849,549,416.70 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

母公司现金流量表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 280,469,148.94 | 203,964,191.93 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 3,093,319,836.01 | 3,013,703,549.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,373,788,984.95 | 3,217,667,741.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,843,736,133.15 | 1,921,436,815.63 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 62,633,098.60 | 66,429,159.15 |
| 支付的各项税费 | 89,786,165.98 | 36,988,925.95 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 1,488,281,692.04 | 1,367,585,077.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,484,437,089.77 | 3,392,439,977.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -110,648,104.82 | -174,772,236.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 13,421,881.09 | 9,714,556.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,297,792.00 | 1,195,400.40 |
| 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 | 813,000,000.00 | 1,250,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 827,719,673.09 | 1,260,909,956.80 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 57,826,483.08 | 76,440,742.40 |
| 投资支付的现金 | 36,452,990.00 | 246,058,980.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 828,000,000.00 | 1,450,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 922,279,473.08 | 1,772,499,722.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -94,559,799.99 | -511,589,765.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 75,919,100.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 159,932,199.12 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 6,010,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 159,932,199.12 | 81,929,100.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 131,906,012.65 | 156,330,000.00 |
| 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 | 204,371,846.75 | 707,436.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 336,277,859.40 | 157,037,436.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -176,345,660.28 | -75,108,336.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -381,553,565.09 | -761,470,337.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 441,202,354.25 | 1,437,751,936.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 59,648,789.16 | 676,281,598.11 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

合并股东权益变动表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期数 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 583,560,000.00 | | | | 898,550,997.75 | | | | 199,252,910.90 | | 1,957,126,828.76 | 190,213,045.85 | 3,828,703,783.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 583,560,000.00 | | | | 898,550,997.75 | | | | 199,252,910.90 | | 1,957,126,828.76 | 190,213,045.85 | 3,828,703,783.26 |
| 三、本期增减变动金额 | 582,503,400.00 | | | | -586,419,471.00 | | | | | | 261,084,572.21 | 12,515,344.52 | 269,683,845.73 |
| （一）净利润 | | | | | | | | | | | 377,630,838.65 | 2,715,344.52 | 380,346,183.17 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本 | -528,300.00 | | | | -3,387,771.00 | | | | | | | 9,800,000.00 | 5,883,929.00 |
| 1、所有者投入资本 | -528,300.00 | | | | -3,387,771.00 | | | | | | | 9,800,000.00 | 5,883,929.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | -583,031,700.00 | | | | | | -116,546,266.44 | | -699,577,966.44 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、对所有者（或股东）的分配 | | | | | -583,031,700.00 | | | | | | -116,546,266.44 | | -699,577,966.44 |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 583,031,700.00 | | | | | | | | | | | | 583,031,700.00 |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 583,031,700.00 | | | | | | | | | | | | 583,031,700.00 |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,166,063,400.00 | | | | 312,131,526.75 | | | | 199,252,910.90 | | 2,218,211,400.97 | 202,728,390.37 | 4,098,387,628.99 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

合并股东权益变动表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目 | 上年数 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 285,610,000.00 | | | | 1,084,880,491.75 | | | | 171,088,375.29 | | 1,510,694,676.21 | 5,161,526.45 | 3,057,435,069.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 285,610,000.00 | | | | 1,084,880,491.75 | | | | 171,088,375.29 | | 1,510,694,676.21 | 5,161,526.45 | 3,057,435,069.70 |
| 三、本期增减变动金额 | 297,950,000.00 | | | | -186,329,494.00 | | | 28,164,535.61 | | 446,432,152.55 | 185,051,519.40 | 771,268,713.56 | |
| （一）净利润 | | | | | | | | | | 620,186,688.16 | 1,851,519.40 | 622,038,207.56 | |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本 | 6,770,000.00 | | | | 104,850,506.00 | | | | | | 183,200,000.00 | 294,820,506.00 | |
| 1、所有者投入资本 | 6,770,000.00 | | | | 83,669,100.00 | | | | | | 183,200,000.00 | 273,639,100.00 | |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 21,181,406.00 | | | | | | | 21,181,406.00 | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | 28,164,535.61 | | -173,754,535.61 | | -145,590,000.00 | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | 28,164,535.61 | | -28,164,535.61 | | | |
| 2、对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -145,590,000.00 | | -145,590,000.00 | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 291,180,000.00 | | | | -291,180,000.00 | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 291,180,000.00 | | | | -291,180,000.00 | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 583,560,000.00 | | | | 898,550,997.75 | | | 199,252,910.90 | | 1,957,126,828.76 | 190,213,045.85 | 3,828,703,783.26 | |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

母公司股东权益变动表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|--------|-----|----|-----------------|-----------|--------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 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 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 583,560,000.00 | | | | 897,621,483.57 | | | | 199,252,910.90 | | 1,093,351,675.24 | 2,773,786,069.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 583,560,000.00 | | | | 897,621,483.57 | | | | 199,252,910.90 | | 1,093,351,675.24 | 2,773,786,069.71 |
| 三、本期增减变动金额 | 582,503,400.00 | | | | -586,419,471.00 | | | | | | 61,907,706.90 | 57,991,635.90 |
| （一）净利润 | | | | | | | | | | | 178,453,973.34 | 178,453,973.34 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | | | | |
| 1、可供出售金额资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本 | -528,300.00 | | | | -3,387,771.00 | | | | | | | -3,916,071.00 |
| 1、所有者投入资本 | -528,300.00 | | | | -3,387,771.00 | | | | | | | -3,916,071.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | -583,031,700.00 | | | | | | -116,546,266.44 | -699,577,966.44 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2、对所有者（或股东）的分配 | | | | | -583,031,700.00 | | | | | | -116,546,266.44 | -699,577,966.44 |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 583,031,700.00 | | | | | | | | | | | 583,031,700.00 |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 583,031,700.00 | | | | | | | | | | | 583,031,700.00 |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,166,063,400.00 | | | | 311,202,012.57 | | | | 199,252,910.90 | | 1,155,259,382.14 | 2,831,777,705.61 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

母公司股东权益变动表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

| 项 目 | 上年数 | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 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 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 285,610,000.00 | | | | 1,083,950,977.57 | | | | 171,088,375.29 | | 985,460,854.79 | 2,526,110,207.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 285,610,000.00 | | | | 1,083,950,977.57 | | | | 171,088,375.29 | | 985,460,854.79 | 2,526,110,207.65 |
| 三、本期增减变动金额 | 297,950,000.00 | | | | -186,329,494.00 | | | | 28,164,535.61 | | 107,890,820.45 | 247,675,862.06 |
| （一）净利润 | | | | | | | | | | | 281,645,356.06 | 281,645,356.06 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | | | | |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本 | 6,770,000.00 | | | | 104,850,506.00 | | | | | | | 111,620,506.00 |
| 1、所有者投入资本 | 6,770,000.00 | | | | 83,669,100.00 | | | | | | | 90,439,100.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 21,181,406.00 | | | | | | | 21,181,406.00 |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | 28,164,535.61 | | -173,754,535.61 | -145,590,000.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 28,164,535.61 | | -28,164,535.61 | |
| 2、对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -145,590,000.00 | -145,590,000.00 |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 291,180,000.00 | | | | -291,180,000.00 | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 291,180,000.00 | | | | -291,180,000.00 | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 583,560,000.00 | | | | 897,621,483.57 | | | | 199,252,910.90 | | 1,093,351,675.24 | 2,773,786,069.71 |

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

史丹利农业集团股份有限公司
2016 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

史丹利农业集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由高文班、高进华等 8 位自然人股东作为发起人, 由华丰化肥有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司前身为临沭县华丰化肥厂, 成立于 1995 年 1 月 20 日, 1998 年 6 月 26 日, 临沭县经济体制改革委员会出具“关于临沭县华丰化肥厂改组为有限责任公司的批复”(沭改字(1998)4 号), 同意临沭县华丰化肥厂改制为有限责任公司, 其全部产权均转让给新组建的有限责任公司。2007 年 8 月 6 日, 华丰化肥有限公司全体股东召开股东会并作出决议, 同意公司整体变更为“史丹利化肥股份有限公司”, 各股东以截止 2007 年 6 月 30 日经审计的净资产 194,726,477.57 元作为出资, 按照每 1 元净资产折为 0.44164513 股的比例, 折为股份公司总股本 86,000,000 股, 每股面值 1 元, 由各股东按原各自出资比例持有, 其余净资产 108,726,477.57 元计入资本公积。公司于 2007 年 8 月 16 日经山东省工商行政管理局核准登记, 企业法人营业执照注册号: 370000228067068, 注册地址为山东省临沂市临沭县城常林东大街东首。2016 年 5 月 7 日, 史丹利化肥股份有限公司全体股东召开股东会通过了《2015 年股东大会决议公告》, 同意公司名称变更为“史丹利农业集团化肥股份有限公司”。2016 年 7 月 7 日, 通过《关于公司变更及完成工商变更登记的公告》, 披露完成公司名称变更。企业法人营业执照注册号: 91371300706066335J, 注册地址为山东省临沂市临沭县城常林东大街东首。

股份有限公司成立后, 公司经过两次增资, 股本变更为 97,500,000 股。2011 年 5 月 13 日, 经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]712 号文件《关于核准史丹利化肥股份有限公司首次公开发行股票批复》核准, 本公司分别于 2011 年 5 月 27 日采用网下询价对象配售 6,400,000 股、2011 年 6 月 1 日网上资金申购定价发行 26,100,000 股, 首次向社会公开发行人民币普通股(A 股) 32,500,000 股, 每股面值人民币 1.00 元, 发行价格为 35 元/股。发行后公司注册资本为人民币 130,000,000.00 元, 股本总数 130,000,000 股。2011 年 6 月 8 日, 经深圳证券交易所深证上[2011]173 号文件《关于史丹利化肥股份有限公司人民币股票上市的通知》同意, 本公司发行的人民币普通股股票获准在深圳证券交易所上市交易。公司股票简称史丹利, 股票代码 002588。

公司上市后, 经过历次股东大会审议通过资本公积转增股本的议案, 截止 2015 年 12 月 31 日, 公司总股本变更为 583,560,000 股。2016 年 3 月 1 日召开第三届董事会第十九次会议, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 同意回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计 528300 股。2016 年 5 月 6 日召开的 2015 年股东大会审议通过《2015 年利润分配方案》, 以 583031700 股为基数向在股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 10 股, 转增后股本为 1166063400 元。

本公司属于肥料制造行业; 经营范围: 盐酸(副产品)生产销售(有效期限以许可证为准)。复混肥料、复合肥料、掺混肥料、有机肥料、微生物肥料、缓控释肥料、水溶肥料、水溶性肥料、有机-无机复混肥料、生物菌肥、微生物菌剂、复合微生物菌剂、土壤调理剂、

各种作物专用肥及其他新型肥料的研发、生产、化肥原材料的销售；仓储服务、相关技术的咨询服务（不含危险品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司之子公司史丹利农业服务有限公司对于计划出资设立的遂平县史丹利农业服务有限公司、潢川县史丹利农业服务有限公司、巨野县史丹利天胜农业服务有限公司、商河史丹利顺兴农业服务有限公司、黑龙江省宝泉岭农垦史丹利天顺和农业服务有限公司 5 家合资公司不再出资；新出资设立寿光史丹利金沃农业服务有限公司，投资占比 51%，甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司，投资占比 51%。具体详见本附注七、合并范围的变更及本附注八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形

成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利

终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和

初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|--|
| 无风险组合 | 对单项金额重大或者具有某些特定风险特征的应收款项单独进行减值测试以后，管理层认为于资产负债表日未发生减值的应收款项。 本公司内部、母子公司之间及合并范围内的子公司之间应收款项被认定为无风险组合。 |
| 一般风险组合 | 指管理层对于不符合单独进行减值测试的标准（单项金额重大或者具有某些特定风险特征），因而采用账龄等信用风险特征作为分类依据划分为若干组合，针对每一组合共同的信用风险特征确 |

定各组合的坏账准备计提比例，以信用风险组合为单位计提坏账准备的应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|--------|-------|
| 无风险组合 | 不计提坏账 |
| 一般风险组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|--------------|-------------|-------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 | 30.00 |
| 3年以上 | 50.00 | 50.00 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

原材料以计划成本核算，对于原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。

本公司库存商品、在产品和主要原材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，其他数量繁多，单价较低的辅助材料按照其类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、发放贷款及垫款

建立完备的风险拨备制度，在税前按季计提贷款损失准备。贷款损失准备包括：①贷款损失一般准备、②贷款损失专项准备和③贷款损失特种准备。贷款损失一般准备应按不低于贷款余额的 1% 计提。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益

性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-30 | 5.00 | 3.17-19.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 5.00 | 4.75-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

13、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

14、借款费用

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

销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用

或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

19、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

20、收入

（1）商品销售收入

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

本公司具体确认销售商品收入的原则为，在商品发出、同时开具发票，并将提货单交给买方的当天，确认为销售收入。销售折让在实际发生时冲减当期销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

21、政府补助

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

取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

24、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项

25、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本

公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

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

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

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

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 | |
|---------|---|---------------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的金额税后的余额计算） | 17%、13%、6%、3% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应纳增值税、营业税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税、营业税 | 2% |
| 地方水利基金 | 应纳增值税、营业税 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

其中，各纳税主体的所得税税率如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 史丹利农业集团股份有限公司 | 15% |
| 临沂雅利化肥有限公司 | 25% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------------|-------|
| 史丹利化肥吉林有限公司 | 25% |
| 史丹利化肥(平原)有限公司 | 15% |
| 山东华丰化肥有限公司 | 25% |
| 史丹利化肥贵港有限公司 | 15% |
| 史丹利化肥当阳有限公司 | 15% |
| 史丹利化肥遂平有限公司 | 25% |
| 史丹利化肥宁陵有限公司 | 15% |
| 史丹利化肥销售有限公司 | 25% |
| 临沭县史丹利职业技能培训学校 | 25% |
| 史丹利化肥丰城有限公司 | 25% |
| 山东奥德鲁化肥有限公司 | 25% |
| 史丹利化肥扶余有限公司 | 25% |
| 山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司 | 25% |
| 史丹利扶余农业有限公司 | 25% |
| 德州史丹利化肥有限公司 | 25% |
| 史丹利化肥定西有限公司 | 25% |
| 史丹利农业服务有限公司 | 25% |
| 临沭县史丹利小额贷款有限公司 | 25% |
| 讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司 | 25% |
| 翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司 | 25% |
| 任丘市史丹利农业服务有限公司 | 25% |
| 郓城史丹利瑞和农业服务有限公司 | 25% |
| 封丘县史丹利联邦农业服务有限公司 | 25% |
| 龙江县史丹利江之源农业服务有限公司 | 25% |
| 济宁史丹利天成农业服务有限公司 | 25% |
| 寿光市史丹利金沃农业服务有限公司 | 25% |
| 甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司 | 25% |

2、税收优惠及批文

(1) 2011年本公司取得高新技术企业认定证书。2014年本公司提交高新技术企业复审资料，并通过了2014年高新技术企业复审，证书编号：GR201437000198，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2014年-2016年。

(2) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）文件规定，本公司的子公司史丹利化肥贵港有限公司，企业所得税按15%的税率征收。

(3) 2015年本公司的子公司史丹利化肥(平原)有限公司递交了高新技术企业复审资料，2015年12月10日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局发布鲁科字【2015】153号《关于公示山东省2015年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》。公示时间自2015年12月10日起15个工作日，认定公示名单中包含史丹利化肥(平原)有限公司。

截止审计报告日，公司已取得高新技术企业认定证书，证书编号：GF201537000008，有效期3年，企业所得税优惠期2015年-2017年。

(4) 本公司之子公司史丹利化肥宁陵有限公司于2015年11月16日取得高新企业证书，证书编号GR201541000341，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2015年-2017年。

(5) 本公司之子公司史丹利化肥当阳有限公司于2015年10月28日取得高新企业证书，证书编号GR201542000407，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2015年-2017年。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2016年1月1日，期末指2016年6月30日。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 1,482,176.13 | 1,049,900.51 |
| 银行存款 | 242,587,819.98 | 583,187,802.75 |
| 其他货币资金 | 182,366,973.92 | 232,601,389.15 |
| 合计 | 426,436,970.03 | 816,839,092.41 |

注：其他货币资金系公司存放在银行的银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 600,000.00 | 2,383,241.45 |
| 合计 | 600,000.00 | 2,383,241.45 |

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 18,115,900.00 | |
| 合计 | 18,115,900.00 | |

注：上述应收票据全部为背书票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 213,784,800.38 | 100.00 | 10,708,609.32 | 5.01 | 203,076,191.06 |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 213,784,800.38 | 100.00 | 10,708,609.32 | 5.01 | 203,076,191.06 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 427,284,268.92 | 100.00 | 21,367,326.80 | 5.00 | 405,916,942.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 427,284,268.92 | 100.00 | 21,367,326.80 | 5.00 | 405,916,942.12 |

其中，组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 213,433,495.88 | 10,671,674.81 | 5.00 |
| 1至2年 | 345,942.80 | 34,594.28 | 10.00 |
| 2至3年 | 1,703.10 | 510.93 | 30.00 |
| 3年以上 | 3,658.60 | 1,829.30 | 50.00 |
| 合计 | 213,784,800.38 | 10,708,609.32 | |

(2) 本期计提坏账准备金额 1,056,652.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,715,369.52 元。

(3) 本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 50,455,991.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.6%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,522,799.58 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 618,455,380.72 | 99.57 | 445,849,944.29 | 98.85 |

| | | | | |
|------|----------------|------|----------------|------|
| 1至2年 | 2,250,807.04 | 0.36 | 4,235,002.68 | 0.94 |
| 2至3年 | 125,142.48 | 0.02 | 682,903.65 | 0.15 |
| 3年以上 | 312,431.66 | 0.05 | 287,494.36 | 0.06 |
| 合计 | 621,143,761.90 | 100 | 451,055,344.98 | 100 |

注：于2016年6月30日，账龄超过一年的预付款项为2,688,381.18元，主要为预付未结算零星材料款，由于与供应商存在长期业务，该款项尚未结清，作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为350,388,738.08元，占预付账款年末余额合计数的比例为56.41%。

5、应收利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | 574,999.98 | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 574,999.98 | |

注：委托贷款的应收利息是小贷公司放贷应收的利息款。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 3,833,570.71 | 4.71 | 3,833,570.71 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 77,619,035.06 | 95.29 | 4,286,999.77 | 5.52 | 73,332,035.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 81,452,605.77 | 100.00 | 8,120,570.48 | 9.97 | 73,332,035.29 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 3,844,570.71 | 5.37 | 3,844,570.71 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 67,700,206.96 | 94.63 | 3,674,480.86 | 5.43 | 64,025,726.10 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | (%) | |
| 备的其他应收款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 71,544,777.67 | 100.00 | 7,519,051.57 | 10.51 | 64,025,726.10 |

其中，①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 张锋 | 3,833,570.71 | 3,833,570.71 | 100.00 | 此人被刑事拘留 |
| 合计 | 3,833,570.71 | 3,833,570.71 | — | — |

②组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 74,719,554.11 | 3,735,977.71 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 2,209,443.12 | 220,944.31 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 74,705.79 | 22,411.73 | 30.00 |
| 3 年以上 | 615,332.04 | 307,666.02 | 50.00 |
| 合计 | 77,619,035.06 | 4,286,999.77 | |

(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 762,711.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 161,192.90 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 借款 | 68,304,930.35 | 49,707,904.28 |
| 押金 | 586,585.00 | 6,496,563.84 |
| 其他 | 12,561,090.42 | 15,340,309.55 |
| 合计 | 81,452,605.77 | 71,544,777.67 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|------------------|------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 赵洪生 | 借款 | 32,640,000.00 | 1 年以内 | 40.07 | 1,632,000.00 |
| 龙江县江源玉米种植农民专业合作社 | 借款 | 4,464,935.00 | 1 年以内 | 5.48 | 223,246.75 |

| | | | | | |
|-------------|-------|---------------|-----------|-------|--------------|
| 张锋 | 垫付赔偿款 | 3,833,570.71 | 1-2年、2-3年 | 4.71 | 3,833,570.71 |
| 职工食堂 | 内部单位 | 2,400,759.96 | 1年以内 | 2.95 | 120,038.00 |
| 扶余市住房和城乡建设局 | 借款 | 792,100.00 | 1-2年 | 0.97 | 79,210.00 |
| 合计 | — | 44,131,365.67 | — | 54.18 | 5,888,065.46 |

7、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 661,551,335.85 | | 661,551,335.85 |
| 在产品 | 5,004,826.37 | | 5,004,826.37 |
| 库存商品 | 472,379,065.18 | 1,979,030.18 | 470,400,035.00 |
| 合计 | 1,138,935,227.40 | 1,979,030.18 | 1,136,956,197.22 |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 917,078,674.17 | | 917,078,674.17 |
| 在产品 | 10,247,103.65 | | 10,247,103.65 |
| 库存商品 | 214,545,616.69 | 1,274,912.46 | 213,270,704.23 |
| 合计 | 1,141,871,394.51 | 1,274,912.46 | 1,140,596,482.05 |

(2) 存货跌价变动明细

| 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 | |
| 库存商品 | 1,274,912.46 | 1,137,003.53 | | 432,885.81 | | 1,979,030.18 |
| 合计 | 1,274,912.46 | 1,137,003.53 | | 432,885.81 | | 1,979,030.18 |

8、一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------------|--------------|--------------|----------|
| 一年内到期的其他非流动资产 | 3,498,355.81 | 3,617,774.26 | 详见附注六、17 |
| 合计 | 3,498,355.81 | 3,617,774.26 | |

9、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 33,896,356.81 | 93,497,645.09 |
| 预缴所得税 | 5,698,910.28 | 5,552,242.70 |
| 预缴增值税 | | 5,806,386.94 |
| 预缴营业税金及附加 | 125,980.89 | 975,302.49 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 566,000,000.00 | 451,000,000.00 |
| 预缴个人所得税 | 3,691,657.87 | |
| 合计 | 609,412,905.85 | 556,831,577.22 |

10、发放贷款及垫款

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 正常类贷款 | 80,335,000.00 | 100.00 | 803,350.00 | 1.00 | 79,531,650.00 |
| 合计 | 80,335,000.00 | 100.00 | 803,350.00 | 1.00 | 79,531,650.00 |

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 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 |
| 按成本计量的可供出售金融资产 | 3,804,242.00 | | 3,804,242.00 | 3,804,242.00 | | 3,804,242.00 |
| 合计 | 3,804,242.00 | | 3,804,242.00 | 3,804,242.00 | | 3,804,242.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 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 | | |
| 临沭县农村信用社 | 3,804,242.00 | | | 3,804,242.00 | | | | | 2.94 | |
| 合计 | 3,804,242.00 | | | 3,804,242.00 | | | | | 2.94 | |

12、长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 湖北中孚化工集团有限公司 | 71,938,123.44 | | | -736,592.10 | | |
| 讷河市旭祥现代农机专业合作社 | 4,000,000.00 | | | | | |
| 讷河市南营现代农机专业合作社 | 4,000,000.00 | | | | | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|------------------|---------------|---------------|------|-------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 翁牛特旗久裕农作物种植专业合作社 | 2,616,353.00 | 150,000.00 | | | | |
| 龙江县江源现代农机农民专业合作社 | | 9,944,000.00 | | | | |
| 小 计 | 82,554,476.44 | 10,094,000.00 | | -736,592.10 | | |
| 合 计 | 82,554,476.44 | 10,094,000.00 | | -736,592.10 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 湖北中孚化工集团有限公司 | | | | 71,201,531.34 | |
| 讷河市旭祥现代农机专业合作社 | | | | 4,000,000.00 | |
| 讷河市南营现代农机专业合作社 | | | | 4,000,000.00 | |
| 翁牛特旗久裕农作物种植专业合作社 | | | | 2,766,353.00 | |
| 龙江县江源现代农机农民专业合作社 | | | | 9,944,000.00 | |
| 小 计 | | | | 91,911,884.34 | |
| 合 计 | | | | 91,911,884.34 | |

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|--------|---------------|------|------|---------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 86,253,430.36 | | | | 86,253,430.36 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-------------|---------------|------|------|---------|---------------|
| 2、本期增加金额 | 4,195,980.29 | | | | 4,195,980.29 |
| (1) 外购 | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | 4,195,980.29 | | | | 4,195,980.29 |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | | |
| 4、期末余额 | 90,449,410.65 | | | | 90,449,410.65 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | | |
| 1、期初余额 | 1,595,895.92 | | | | 1,595,895.92 |
| 2、本期增加金额 | 2,130,464.64 | | | | 2,130,464.64 |
| (1) 计提或摊销 | 2,130,464.64 | | | | 2,130,464.64 |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | | |
| 4、期末余额 | 3,726,360.56 | | | | 3,726,360.56 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | | |
| 4、期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 86,723,050.09 | | | | 86,723,050.09 |
| 2、期初账面价值 | 84,657,534.44 | | | | 84,657,534.44 |

14、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 1,294,858,296.68 | 396,882,948.22 | 88,690,090.50 | 44,403,962.88 | 1,824,835,298.28 |
| 2、本期增加金额 | 122,238,631.66 | 49,897,765.41 | 2,693,093.63 | 6,157,678.20 | 180,987,168.90 |
| (1) 购置 | 4,176,572.82 | 3,705,213.49 | 2,693,093.63 | 6,157,678.20 | 16,732,558.14 |
| (2) 在建工程转入 | 118,062,058.84 | 46,192,551.92 | 0.00 | 0.00 | 164,254,610.76 |
| (3) 投资入股 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 3、本期减少金额 | 233,266.24 | 487,230.24 | 4,975,675.07 | 221,315.07 | 5,917,486.62 |
| (1) 处置或报废 | 233,266.24 | 487,230.24 | 4,975,675.07 | 221,315.07 | 5,917,486.62 |
| (2) 转入在建工程 | | | | | |
| 4、期末余额 | 1,416,863,662.10 | 446,293,483.39 | 86,407,509.06 | 50,340,326.01 | 1,999,904,980.56 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 133,646,145.27 | 124,671,252.39 | 54,166,298.42 | 20,830,873.36 | 333,314,569.44 |
| 2、本期增加金额 | 32,864,250.18 | 18,547,082.49 | 6,624,570.89 | 3,982,724.89 | 62,018,628.45 |
| (1) 计提 | 32,864,250.18 | 18,547,082.49 | 6,624,570.89 | 3,982,724.89 | 62,018,628.45 |
| 3、本期减少金额 | 7,823.25 | 260,900.48 | 4,676,725.91 | 170,372.45 | 5,115,822.09 |
| (1) 处置或报废 | 7,823.25 | 260,900.48 | 4,676,725.91 | 170,372.45 | 5,115,822.09 |
| (2) 转入在建工程 | | | | | |
| 4、期末余额 | 166,502,572.20 | 142,957,434.40 | 56,114,143.40 | 24,643,225.80 | 390,217,375.80 |
| 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 | 1,250,361,089.90 | 303,336,048.99 | 30,293,365.66 | 25,697,100.21 | 1,609,687,604.76 |
| 2、期初账面价值 | 1,161,212,151.41 | 272,211,695.83 | 34,523,792.08 | 23,573,089.52 | 1,491,520,728.84 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 570,144,160.04 | 正在办理中 |
| 合计 | 570,144,160.04 | |

15、在建工程

(1) 在建工程情况

| 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 |
| 临沭 80 万吨专用缓释肥项目 | 62,535,907.35 | | 62,535,907.35 | 47,249,284.26 | | 47,249,284.26 |
| 股份建筑及设备安装工程 | 26,607,234.31 | | 26,607,234.31 | 11,923,983.75 | | 11,923,983.75 |
| 平原三期 2*10 万吨喷浆 | 1,567,017.81 | | 1,567,017.81 | 45,509,666.21 | | 45,509,666.21 |

| | | | | | |
|------------------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 硫基复合肥项目 | | | | | |
| 贵港公司二期 20 万吨复合肥建设项目及其他 | 13,048,167.48 | | 13,048,167.48 | 19,351,592.51 | 19,351,592.51 |
| 遂平 80 万吨复合肥项目及其他 | 51,294,405.37 | | 51,294,405.37 | 86,975,668.56 | 86,975,668.56 |
| 当阳 80 万吨新型复合肥项目 | 70,724,451.97 | | 70,724,451.97 | 66,428,003.56 | 66,428,003.56 |
| 宁陵 80 万吨新型复合肥项目 | 41,871,460.73 | | 41,871,460.73 | 36,160,776.99 | 36,160,776.99 |
| 丰城年产 60 万吨新型复合肥项目 | 117,052,614.12 | | 117,052,614.12 | 117,720,147.01 | 117,720,147.01 |
| 20 万吨/年复合肥项目 | 12,802,547.68 | | 12,802,547.68 | 12,322,209.71 | 12,322,209.71 |
| 60 万吨/年新型生物、缓控释复合肥项目 | 143,567,491.94 | | 143,567,491.94 | 116,179,377.90 | 116,179,377.90 |
| 30 万吨粮食物流仓储设施升级改造项目 | 30,002,489.59 | | 30,002,489.59 | 25,950,028.70 | 25,950,028.70 |
| 头站 15 万吨仓容项目建设 | 35,091,902.84 | | 35,091,902.84 | 25,653,623.64 | 25,653,623.64 |
| 定西 50 万吨/年新型功能性作物专用肥项目 | 35,501,313.71 | | 35,501,313.71 | 1,098,128.32 | 1,098,128.32 |
| 各公司零星工程 | 19,527,566.11 | | 19,527,566.11 | 19,093,510.21 | 19,093,510.21 |
| 合计 | 661,194,571.01 | | 661,194,571.01 | 631,616,001.33 | 631,616,001.33 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 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 | 本期转入投资性房地产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 临沭 80 万吨专用缓释肥项目 | 306,648,200.00 | 47,249,284.26 | 16,033,423.09 | 746,800.00 | | | 62,535,907.35 |
| 股份建筑及设备安装工程 | 200,000,000.00 | 11,923,983.75 | 33,605,094.05 | 18,921,843.49 | | | 26,607,234.31 |
| 平原三期 2*10 万吨喷浆硫基复合肥项目 | 89,131,400.00 | 45,509,666.27 | 19,525,023.47 | 63,467,671.87 | | | 1,567,017.81 |
| 贵港公司二期 20 万吨复合肥建设项目及其他 | 70,000,000.00 | 19,351,592.51 | 3,140,277.03 | 9,443,702.06 | | | 13,048,167.48 |
| 遂平 80 万吨复合肥项目及其他 | 213,720,000.00 | 86,975,668.56 | 0.00 | 35,681,263.19 | | | 51,294,405.37 |

| 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 | 本期转入投资性房地产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|----------------|
| 当阳80万吨新型复合肥项目 | 256,720,000.00 | 66,428,003.56 | 4,296,448.41 | 0.00 | | | 70,724,451.97 |
| 宁陵80万吨新型复合肥项目 | 200,000,000.00 | 36,160,776.99 | 6,019,734.46 | 309,050.72 | | | 41,871,460.73 |
| 丰城年产60万吨新型复合肥项目 | 310,000,000.00 | 117,720,147.01 | 26,233,775.15 | 26,901,308.04 | | | 117,052,614.12 |
| 20万吨/年复合肥项目 | 31,606,963.82 | 12,322,209.71 | 480,337.97 | 0.00 | | | 12,802,547.68 |
| 60万吨/年新型生物、缓控释复合肥项目 | 167,416,872.00 | 116,179,377.90 | 27,388,114.04 | 0.00 | | | 143,567,491.94 |
| 30万吨粮食物流仓储设施升级改造项 | 33,500,000.00 | 25,950,028.70 | 4,052,460.89 | 0.00 | | | 30,002,489.59 |
| 头站15万吨仓容项目建设 | 40,000,000.00 | 25,653,623.64 | 9,438,279.20 | 0.00 | | | 35,091,902.84 |
| 定西50万吨/年新型功能性作物专用肥项目 | 449,000,000.00 | 1,098,128.32 | 34,403,185.39 | 0.00 | | | 35,501,313.71 |
| 各公司零星工程 | | 19,093,510.21 | 434,055.90 | 0.00 | | | 19,527,566.11 |
| 合计 | 2,367,743,435.82 | 631,616,001.33 | 185,050,209.05 | 155,471,639.37 | | | 661,194,571.01 |

(续)

| 工程名称 | 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 |
|----------------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 临沭80万吨专用缓释肥项目 | 85.12% | 95.00% | | | | 募股资金 |
| 股份建筑及设备安装工程 | 114.02% | 96.00% | | | | 其他 |
| 平原三期2*10万吨喷浆硫基复合肥项目 | 72.96% | 97.00% | | | | 其他 |
| 贵港公司二期20万吨复合肥建设项目及其他 | 76.88% | 95.02% | | | | 募股资金 |
| 遂平80万吨复合肥项目及其他 | 111.80% | 99.00% | | | | 其他 |
| 当阳80万吨新型复合肥项目 | 119.50% | 99.00% | | | | 募股资金 |
| 宁陵80万吨新型复合肥项目 | 139.99% | 99.00% | | | | 其他 |
| 丰城年产60万吨新型复合肥项目 | 64.34% | 85.00% | | | | 其他 |

| 工程名称 | 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 |
|----------------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|
| 20万吨/年复合肥项目 | 40.51% | 40.51% | | | | 其他 |
| 60万吨/年新型生物、缓控释复合肥项目 | 86.00% | 86.00% | | | | 其他 |
| 30万吨粮食物流仓储设施升级改造项目 | 89.56% | 89.56% | | | | 其他 |
| 头站15万吨仓容项目建设 | 87.73% | 95.00% | | | | 其他 |
| 定西50万吨/年新型功能性作物专用肥项目 | 14.41% | 12.00% | | | | 其他 |
| 各公司零星工程 | | | - | - | - | |
| 合计 | | | | | | |

16、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利/商标权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 493,555,533.19 | 277,051.35 | 3,000,000.00 | 4,795,810.00 | 501,628,394.54 |
| 2、本期增加金额 | 55,664,809.08 | | | | 55,664,809.08 |
| (1) 购置 | 55,664,809.08 | | | | 55,664,809.08 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 投资入股 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、期末余额 | 549,220,342.27 | 277,051.35 | 3,000,000.00 | 4,795,810.00 | 557,293,203.62 |
| 二、累计摊销 | | | | | - |
| 1、期初余额 | 41,094,264.33 | 210,109.33 | 325,000.00 | 2,374,767.79 | 44,004,141.45 |
| 2、本期增加金额 | 5,537,596.10 | 8,033.04 | 150,000.00 | 267,241.06 | 5,962,870.20 |
| (1) 计提 | 5,537,596.10 | 8,033.04 | 150,000.00 | 267,241.06 | 5,962,870.20 |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、期末余额 | 46,631,860.43 | 218,142.37 | 475,000.00 | 2,642,008.85 | 49,967,011.65 |
| 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 | 502,588,481.84 | 58,908.98 | 2,525,000.00 | 2,153,801.15 | | 507,326,191.97 |
| 2、期初账面价值 | 452,461,268.86 | 66,942.02 | 2,675,000.00 | 2,421,042.21 | | 457,624,253.09 |

注：本期无形资产摊销金额为 5,962,870.20 元。

17、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 金额 | 期初从一年 内到期的非 流动资产转 入 | 本期摊销 金额 | 期末转入 一年内到 期的非流 动资产 | 期末数 |
|---------------------|------------------|------------------|------------------------------|------------------|-----------------------------|-------------------|
| 于店村 76.837 亩租 赁费 | 3,845,194.9 8 | | 84,978.96 | 42,489.48 | 84,978.96 | 3,802,705. 50 |
| 翁牛特旗土地承包 款 | 4,656,181.2 0 | 4,190,563.0 0 | 1,164,045.30 | | 1,164,045.30 | 8,846,744. 20 |
| 牛村粮库租赁款 | 350,000.00 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | 350,000.00 |
| 陈佩斯代言费 | | 2,342,647.0 6 | | 292,830.88 | 1,118,081.55 | 931,734.63 |
| 王宝强代言费 | | | 2,268,750.00 | 1,237,500.0 0 | 1,031,250.00 | |
| 济宁土地承包款 | | 1,000,000.0 0 | | | | 1,000,000. 00 |
| 郓城土地承包款 | | 66,500.00 | | | | 66,500.00 |
| 合计 | 8,851,376.1 8 | 7599710.06 | 3617774.26 | 1,572,820.3 6 | 3,498,355.81 | 14,997,684 .33 |

18、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 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 | 17,655,434.08 | 4,506,712.79 | 26,829,676.86 | 6,601,988.46 |
| 递延收益 | 231,937,309.44 | 50,638,940.23 | 224,772,916.21 | 49,764,405.76 |
| 限制性股权费用 | | | 21,181,406.00 | 3,177,210.90 |
| 贷款准备金 | 826,119.20 | 206,529.80 | 497,150.00 | 124,287.50 |
| 未实现内部销售 | 4,794,607.52 | 1,198,651.88 | 2,661,791.54 | 665,447.89 |
| 合计 | 255,213,470.24 | 56,550,834.70 | 275,942,940.61 | 60,333,340.51 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 21,636,878.29 | 10,648,307.84 |
| 合计 | 21,636,878.29 | 10,648,307.84 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以后年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2019 年度 | 1,108,513.40 | 1,108,513.40 | |
| 2020 年度 | 9,513,860.03 | 9,539,794.44 | |
| 2021 年度 | 11,014,504.86 | | |
| 合计 | 21,636,878.29 | 10,648,307.84 | |

19、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付土地款 | 601,110.00 | 601,110.00 |
| 预付设备款 | 1,249,780.00 | 3,282,610.90 |
| 合计 | 1,850,890.00 | 3,883,720.90 |

20、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | 5,000,000.00 | |
| 信用借款 | 159,932,199.12 | |
| 合计 | 164,932,199.12 | |

22、应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 685,373,818.86 | 897,396,764.81 |
| 合计 | 685,373,818.86 | 897,396,764.81 |

注：本公司无已到期未支付的应付票据

22、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 459,070,139.97 | 349,733,439.18 |
| 1 至 2 年 | 15,040,314.26 | 6,250,009.84 |
| 2 至 3 年 | 1,646,876.97 | 1,778,854.15 |
| 3 年以上 | 1,484,057.64 | 714,841.44 |
| 合计 | 477,241,388.84 | 358,477,144.61 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 安徽奥博环保装备科技有限公司 | 444,200.00 | 尚未结算 |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|--------------|-----------|
| 中国农业科学院农业资源与农业区划研究所 | 1,800,000.00 | 尚未结算 |
| 青岛诺力达智能科技有限公司 | 264,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 2,508,200.00 | |

23、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 223,557,625.65 | 462,830,308.24 |
| 1至2年 | 1,129,130.00 | 5,542,202.85 |
| 2至3年 | 577,721.83 | 500,930.06 |
| 3年以上 | 737,027.30 | 612,290.14 |
| 合计 | 226,001,504.78 | 469,485,731.29 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 茌平县农丰农业生产资料有限公司 | 2,369,494.68 | 正常业务往来, 转款较多 |
| 滨州市国盛农业科技有限公司 | 2,236,943.51 | 正常业务往来, 转款较多 |
| 青岛平度市长乐农贸有限公司 | 2,024,517.16 | 正常业务往来, 转款较多 |
| 青岛丰收万家农资有限公司 | 2,005,949.37 | 正常业务往来, 转款较多 |
| 汉中航标农资有限责任公司 | 1,699,351.97 | 正常业务往来, 转款较多 |
| 合计 | 10,336,256.69 | |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 91,340,295.19 | 193,504,225.77 | 222,664,048.93 | 62,180,472.03 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 350,167.80 | 12,664,849.73 | 13,428,775.31 | -413,757.78 |
| 三、辞退福利 | | 1,323,157.93 | 1,323,157.93 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 91,690,462.99 | 207,492,233.43 | 237,415,982.17 | 61,766,714.25 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 57,425,519.58 | 169,724,448.42 | 202,753,331.44 | 24,396,636.56 |
| 2、职工福利费 | 114,493.50 | 7,734,429.77 | 7,675,454.42 | 173,468.85 |
| 3、社会保险费 | 10,130.32 | 5,691,418.91 | 6,003,028.32 | -301,479.09 |
| 其中：医疗保险费 | 343.17 | 3,904,653.05 | 4,153,441.05 | -248,444.83 |
| 工伤保险费 | 6,554.13 | 1,031,381.32 | 1,072,016.75 | -34,081.30 |
| 生育保险费 | 3,233.02 | 755,384.54 | 777,570.52 | -18,952.96 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 4、住房公积金 | 21,631.76 | 3,571,430.49 | 3,810,980.38 | -217,918.13 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 33,768,520.03 | 6,782,498.18 | 2,421,254.37 | 38,129,763.84 |
| 合计 | 91,340,295.19 | 193,504,225.77 | 222,664,048.93 | 62,180,472.03 |

(3) 设定提存计划列示

| 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 | 325,891.12 | 11,719,088.50 | 12,699,679.36 | -654,699.74 |
| 2、失业保险费 | 24,276.68 | 945,761.23 | 729,095.95 | 240,941.96 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 350,167.80 | 12,664,849.73 | 13,428,775.31 | -413,757.78 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司养老保险、失业保险分别按社会保险缴费基数的 18%/20%、1%/2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,255,420.56 | 215,100.20 |
| 营业税 | 981,341.48 | 1,299,644.35 |
| 城市维护建设税 | 1,640,970.36 | 224,023.13 |
| 企业所得税 | 346,212.65 | 78,820,489.10 |
| 房产税 | 1,800,268.80 | 1,871,299.40 |
| 土地使用税 | 842,476.15 | 1,980,119.59 |
| 个人所得税 | 30,087,281.33 | 423,023.71 |
| 教育费附加 | 316,717.35 | 135,730.22 |
| 其他 | 231,845.91 | 563,730.29 |
| 合计 | 47,502,534.59 | 85,533,159.99 |

26、应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 企业债券利息 | | 10,075,967.74 |
| 合计 | | 10,075,967.74 |

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 69,833,352.74 | 77,908,137.17 |
| 土地费 | 45,951,512.34 | 44,141,181.00 |
| 其他 | 79,682,056.39 | 27,144,455.25 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 195,466,921.47 | 149,193,773.42 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 吉林市国土资源局 | 35,865,181.00 | 土地出让金 |
| 中博建设集团有限公司 | 402,400.00 | 仍存在业务往来 |
| 合计 | 36,267,581.00 | |

28、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|----------------|
| 一年内到期的应付债券 | | 200,000,000.00 |
| 合计 | | 200,000,000.00 |

29、递延收益

| 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 | 224,772,916.21 | 14,570,000.00 | 7,405,606.77 | 231,937,309.44 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 224,772,916.21 | 14,570,000.00 | 7,405,606.77 | 231,937,309.44 | — |

其中，涉及政府补助的项目：

| 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 |
|--------------------------------------|---------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 临建财[2007]39 号基本建设资金 (1) | 6,000,000.00 | | 250,000.00 | | 5,750,000.00 | 与资产相关 |
| 100 万吨双塔熔体造粒复合肥项目 (2) | 1,396,825.40 | | 63,492.06 | | 1,333,333.34 | 与资产相关 |
| 收临沭街道上市奖励 (3) | 1,475,000.00 | | 50,000.00 | | 1,425,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年 3 月收财政局拨付功能性生物肥料工程实验室 (4) | 429,166.67 | | 12,500.00 | | 416,666.67 | 与资产相关 |
| 收财政局临财建指【2013】57 号能源补助资金 (5) | 240,000.00 | | 240,000.00 | | 0.00 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局 DCS 与 ERP 系统综合集成应用示范工程 (6) | 160,000.00 | | 160,000.00 | | 0.00 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局示范园产业扶持资金(沭街办发【2014】96 号) (7) | 150,000.00 | | 20,000.00 | | 130,000.00 | 与资产相关 |
| 收财政局公共平台建设资金临财企[2013]4 号 (8) | 200,000.00 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年公租房补贴资金 (9) | 10,155,500.00 | | 267,250.00 | | 9,888,250.00 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局公租房财政拨款 | 2,482,025.32 | | 65,316.46 | | 2,416,708.86 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|---|---------------|--|------------|---------------|-------|
| (10) | | | | | |
| 40 万吨高塔熔体造粒缓释肥项目 (11) | 2,280,000.00 | | 285,000.00 | 1,995,000.00 | 与资产相关 |
| 收财政局年产 40 万吨塔式熔体造粒缓释控释肥项目扶持资金 (12) | 344,000.00 | | 43,000.00 | 301,000.00 | 与资产相关 |
| 收临沭街道办事处示范园补贴资金 (13) | 480,000.00 | | 60,000.00 | 420,000.00 | 与资产相关 |
| 收临沭街道办示范园产业扶持资金(沭街办发 2015 第 48 号) (14) | 2,447,058.82 | | 305,882.40 | 2,141,176.42 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局工业园公租房拨款 (15) | 2,400,000.00 | | | 2,400,000.00 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局工业园公租房拨款(临财综指[2014]4 号) (16) | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局公租房 11#12#号楼拨款(临财综指[2015]23 号) (17) | 6,900,000.00 | | | 6,900,000.00 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局技术改造与贴息资金 (80 万吨) (18) | 4,304,847.00 | | | 4,304,847.00 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局山东省自主创新及成果转化专项资金 (沭财教【2014】2 号) (19) | 1,100,000.00 | | 28,205.13 | 1,071,794.87 | 与资产相关 |
| 山东省自主创新及成果转化专项资金 (沭财行【2013】77 号) (20) | 7,000,000.00 | | 179,487.18 | 6,820,512.82 | 与资产相关 |
| 收临沭县财政局拨款自主创新及成果转化 (沭财教【2015】40 号) (21) | 600,000.00 | | 15,384.62 | 584,615.38 | 与资产相关 |
| 平原高塔建设补助 (22) | 5,802,103.05 | | 66,309.76 | 5,735,793.29 | 与资产相关 |
| 30 万吨复合肥项目 (23) | 3,699,999.94 | | 100,000.02 | 3,599,999.92 | 与资产相关 |
| 土地平整、围墙建设扶持款 (24) | 935,416.58 | | 37,143.75 | 898,272.83 | 与资产相关 |
| 节能技术搞槽项目 (25) | 315,721.82 | | 16,071.45 | 299,650.37 | 与资产相关 |
| 承接产业转移专项资金 (26) | 2,052,033.80 | | 68,000.00 | 1,984,033.80 | 与资产相关 |
| 清洁生产项目 (27) | 338,534.48 | | 16,000.00 | 322,534.48 | 与资产相关 |
| 复合肥科研项目补助 (28) | 6,299,493.75 | | 167,986.50 | 6,131,507.25 | 与资产相关 |
| 遂平基础建设补助款 (29) | 22,758,656.25 | | 606,897.49 | 22,151,758.76 | 与资产相关 |
| 年产 30 万吨新型作物专用控释肥及脲甲醛缓释复合肥项目 (30) | 5,520,500.00 | | 305,000.01 | 5,215,499.99 | 与资产相关 |
| 基础设施建设财政拨款 (31) | 34,675,000.00 | | 912,499.98 | 33,762,500.02 | 与资产相关 |
| 年产新型复合肥 100 万吨生产线 | 13,715,833.33 | | 755,000.01 | 12,960,833.32 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------|
| 项目 (32) | | | | | |
| 基础设施建设补助款 (33) | 27,288,000.00 | | 1,516,000.00 | 25,772,000.00 | 与资产相关 |
| 扶持基金 (34) | 23,560,100.00 | | 589,002.50 | 22,971,097.50 | 与资产相关 |
| 政府补助资金 (35) | 4,167,100.00 | | 104,177.45 | 4,062,922.55 | 与资产相关 |
| 40 万吨粮食收储、物流基础设施 建设项目 (36) | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | 与资产相关 |
| 粮食仓储设施项目 (37) | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 | 与资产相关 |
| 临沭复合肥产业集群公共服务平台项目 (38) | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年度粮食物流仓储设施新建 项目 (39) | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 锅炉节能补贴款 (40) | | 4,570,000.00 | | 4,570,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 224,772,916.21 | 14,570,000.00 | 7,405,606.77 | 231,937,309.44 | |

其他说明:

(1) 根据国家发展改革委《国家发展改革委关于下达 2007 年第一批资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划的通知》(发改投资【2007】991 号)和山东省财政厅《关于下达 2007 年国家补助基本建设支出预算的通知》(鲁财建指【2007】39 号)文件, 2008 年度本公司收到基本建设支出补助 1,000.00 万元, 用于高塔复合肥生产线, 自 2008 年 1 月起按照 20 年进行摊销。

(2) 根据临沭县人民政府办公室下发的《关于做好招商引资工作进一步促进投资的具体政策》(沭政办发 200926) 文件, 2011 年度本公司收到临沭县人民政府拨付补助 200.00 万元, 用于支持公司扩大性再生产, 自 2011 年 4 月按剩余年限 15 年零 9 个月进行摊销。

(3) 根据临沭县临沭街道党工委文件《临沭街道党工委、临沭街道办事处关于表彰命名 2011 年度先进单位、个人和兑现有关政策的决定》, 2012 年度本公司一共分三次收到厂区基础设施建设补助 200.00 万元, 自收到政府补助款项起按照 20 年进行摊销。

(4) 根据临沭县财政局《关于下达 2012 年高技术产业发展项目省级基建投资资金的通知》(沭财建【2013】9 号), 2013 年度本公司收到 50.00 万元, 专项用于功能性生物肥料工程实验室建设项目, 自 2013 年 3 月起按照 20 年进行摊销。

(5) 根据临沭县财政局《关于拨付 2013 年中央财政工业企业能源管理中心建设示范补助资金的通知》(沭财建【2013】57 号), 2013 年度本公司收到 180.00 万元, 专项用于企业能源管理中心建设项目, 自 2013 年 11 月收到政府补助起按照资产剩余使用年限 2.5 年进行摊销。

(6) 根据临沭县财政局《关于拨付 2013 年省级信息产业发展专项资金的通知》(沭财建【2013】60 号), 2013 年度本公司收到 120.00 万元, 专项用于信息产业发展项目, 自 2013 年 11 月收到政府补助起按照资产剩余年限 2.5 年进行摊销。

(7) 根据临沭街道办事处《关于拨付史丹利（荷兰）现代农业示范园建设示范补助资金的通知》（沭街办发【2014】96号），2014年度本公司收到20.00万元，专项用于现代农业示范园建设，自2014年10月起按照5年进行摊销。

(8) 根据临沂市财政局、临沂市经济和信息化委员会《关于下达我市新型工业化示范基地公共服务平台建设扶持资金额度的通知》（临财企【2013】4号），2014年度本公司收到60.00万元，专项用于建设临沭县复合肥产业集群电子商务服务中心，自2014年1月起按照3年进行摊销。

(9) 根据临沭县财政局、临沭县房产和住房保障局《关于下达2012年公共租赁住房省级奖补资金预算指标的通知》（临财综指【2012】13号）、《关于下达2012年公共租赁住房中央专项补助资金的通知》（临财综指【2012】15号）和《关于下达2013年公共租赁住房专项补助资金的通知》（沭财综【2013】25号），2013年度本公司收到1,069.00万元，专项用于公共租赁住房建设。

(10) 根据临沭县财政局、临沭县房产和住房保障局沭财综【2013】25号文件《关于下达2013年公共租赁住房专项补助资金的通知》，将公共租赁住房专项补助资金903.00万下达本公司，2015年度本公司收到258.00万元，自2015年4月按剩余年限19年9个月摊销。

(11) 根据临沂市财政局《关于下达2011重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（临财建指【2011】115号）文件，2011年度公司收到重点产业振兴和技术改造中央预算内资金285.00万元，专项用于40万吨/年高塔熔体造粒作物专用缓释肥项目，自2015年1月，按5年进行摊销。

(12) 根据临沂市财政局文件临财税【2013】35号文件《关于2013年省级以上新产品项目财政专项扶持资金有关问题的通知》，省市县三级合计下发215.00万元财政专项扶持资金，用于年产40万吨塔式熔体造粒缓释复合肥项目建设，2015年度，公司收到省级财政补助资金43.00万元，自2015年1月按5年摊销。

(13) 根据临沭县临沭街道办事处文件沭街办发【2015】7号文件《关于拨付史丹利（荷兰）现代农业示范园建设示范补助资金的通知》，决定拨付公司60.00万元，专项用于史丹利（荷兰）现代农业示范园建设，公司于2015年度收到补助资金60.00万，自2015年1月按5年摊销。

(14) 根据临沭县临沭街道办事处文件沭街办发【2015】48号文件《关于拨付史丹利（荷兰）现代农业示范园建设示范补助资金的通知》，决定拨付公司260.00万元，专项用于史丹利（荷兰）现代农业示范园建设，公司于2015年度收到补助资金260.00万，自2015年10月按4年3个月摊销。

(15) 临沭县发展和改革局文件沭发改政务【2014】109号文件《关于史丹利化肥股份有限公司建设临沭县临沭街道办事处工业园区公共租赁住房项目的核准意见》，临沂市财政局、临沂市房产和住房保障局临财综指[2014]4号文件《关于下达2014年公共租赁住房中央省专项补助资金预算指标的通知》，下达2014年公共租赁住房中央省专项补助资金2,400.00万，专项用于补助政府组织实施的公共租赁住房项目，2015年度公司收到补助资金240.00万元。

(16) 根据临沂市财政局、临沂市房产和住房保障局临财综指[2014]4号文件《关于下达2014年公共租赁住房中央省专项补助资金预算指标的通知》，下达2014年公共租赁住房中央省专项补助资金2,400.00万元，专项用于补助政府组织实施的公共租赁住房项目，2015年度公司收到补助资金60.00万元。

(17) 根据临沭县发展和改革局文件沭发改政务【2015】123号文件《关于史丹利公租房11#、12#号楼建设项目可行性研究报告的批复》，临沂市财政局、临沂市房产和住房保障局临财综指[2015]23号文件《关于下达2015年公共租赁住房中央省专项补助资金预算指标的通知》，2015年度公司收到补助资金690.00万元，专项用于补助政府组织实施的公共租赁住房项目。

(18) 根据临沭县财政局关于《史丹利公司关于160万吨/年新型复合肥项目享受优惠政策的申请》的审核意见，2014年度本公司收到430.48万元，专项用于160万吨/年新型复合肥项目。

(19) 根据临沭县财政局《关于下达2014年山东省自主创新及成果转化专项资金(结转部分)的通知》(沭财教【2014】2号)，2014年度本公司收到110.00万元，专项用于农业用功能型海洋生物产品开发关键技术集成与示范。

(20) 根据临沭县财政局《关于下达2013年山东省自主创新专项资金的通知》(沭财行【2013】77号)，2013年度本公司收到700.00万元，专项用于农业用功能型海洋生物产品开发项目。

(21) 临沭县财政局文件沭财教【2015】40号文件《关于下达2015年科技重大专项和重点研发计划(自主创新及成果转化结转部分)资金预算指标的通知》，下达本公司2015年科技重大专项和重点研发计划(自主创新及成果转化结转部分)资金预算指标100.00万元，2015年度公司收到补助资金60.00万元。

(22) 2008年4月，本公司的子公司史丹利化肥(平原)有限公司收到山东省平原县张华镇人民政府补助资金6,630,975.00元，用于高塔复合肥项目建设，自2009年10月高塔开始折旧时按照50年进行摊销。

(23) 根据德州市财政局、市发展和改革委员会、市经济和信息化委员会《关于下达2013年第二批省会城市群经济圈财政困难县经济发展专项资金预算指标的通知》(德财预指【2012】190号)，2013年度本公司子公司史丹利化肥(平原)有限公司收到400.00万元，专项用于30万吨复合肥项目，自2014年7月起按照20年进行摊销。

(24) 2011年度本公司子公司史丹利化肥贵港有限公司收到土地平整及围墙工程扶持资金120.00万元，其中60.00万自2011年11月起按照剩余使用年限18年零9个月进行摊销，另外60.00万自2011年12月起按照剩余年限18年零8个月进行摊销。

(25) 根据贵港市财政局《关于下达2014年第二批自治区节能技术改造财政奖励资金的通知》(贵财追【2014】448号)，2014年度本公司子公司史丹利化肥贵港有限公司收到39.62万元，专项用于节能技术搞槽项目，自2014年12月起按照剩余年限5年零4个月进行摊销。

(26) 根据贵港市财政局《关于下达2014年自治区承接产业转移专项资金的通知》(贵财追【2014】447号)，2014年度本公司子公司史丹利化肥贵港有限公司收到102.00万元，自2014年12月起按照剩余年限7年零6个月进行摊销，2015年度本公司的子公司史丹利化肥

贵港有限公司收到 121.00 万元，专项用于 2 期 2*14 万吨/年团粒法复合肥生产线技改项目，自 2015 年 11 月按照 6 年 7 个月进行摊销。

(27) 根据贵港市财政局文件贵财追【2015】138 号文件《关于下达 2015 年自治区工业清洁生产示范项目建设资金的通知》，下达本公司子公司史丹利化肥贵港有限公司 2015 年自治区工业清洁生产示范项目建设资金 55 万元，2015 年度本公司子公司史丹利化肥贵港有限公司收到 38.50 万元，自 2015 年 6 月按 4 年 10 个月摊销。

(28) 根据遂平县科技局《关于拨付史丹利化肥遂平有限公司科学技术研究与开发经费的通知》（遂科【2011】23）文件，2011 年度本公司子公司史丹利化肥遂平有限公司收到科学技术研究与开发费用资金 671.95 万元，自 2014 年 10 月起按 20 年进行摊销。

(29) 根据遂平县人民政府与本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司签订的《投资协议书》及遂平县人民政府《关于史丹利化肥遂平有限公司申请返还奖励资金的审核意见》（遂联审【2012】15 号），2013 年度本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司收到 1,000.00 万元，2014 年度本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司收到 1,420.00 万元，专项用于企业基础设施建设，自 2014 年 10 月起按 20 年进行摊销，2015 年度本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司收到 7.59 万元，自 2015 年 1 月按 20 年进行摊销。

(30) 根据宜昌市发展改革委、市经信委《关于转发省发展改革委、省经信委下达产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资计划的通知》（宜发改工业【2013】360 号），2013 年度本公司子公司史丹利化肥当阳有限公司收到 305.00 万元，2014 年度本公司子公司史丹利化肥当阳有限公司收到 183 万元，专项用于 30 万吨新型作物专用控释肥及脲甲醛缓释肥复合肥技术项目，自 2015 年 1 月按 10 年摊销；2015 年度本公司子公司史丹利化肥当阳有限公司收到 122.00 万元，专项用于 30 万吨新型作物专用控释肥及脲甲醛缓释肥复合肥技术项目，自 2015 年 4 月按 10 年摊销

(31) 2011 年度本公司的子公司史丹利化肥当阳有限公司收到基础设施建设财政补贴款 3,650.00 万元，专项用于公司复合肥项目，自 2015 年 1 月按照 20 年摊销。

(32) 根据当阳市经济商务和信息化局《关于对史丹利化肥当阳有限公司给予产业资金扶持的请示》（当经信文【2014】48 号），2014 年度本公司的子公司史丹利化肥当阳有限公司收到 1,510.00 万元，专项用于年产新型复合肥 100 万吨生产线项目。

(33) 根据宁陵县人民政府与本公司的子公司史丹利化肥宁陵有限公司签订的《投资协议书》及宁陵县人民政府对《史丹利化肥宁陵有限公司关于退还土地出让金等相关费用的请示》的批复，2013 年度本公司的子公司史丹利化肥宁陵有限公司收到 2,830.00 万元，专项用于企业基础设施建设；根据根据宁陵县人民政府与本公司子公司签订的《投资协议书》及《宁陵县招商引资优惠政策》（宁政【2011】17 号），2014 年度本公司的子公司史丹利化肥宁陵有限公司收到 202.00 万元，专项用于企业基础设施建设，自 2015 年 1 月按 10 年摊销。

(34) 根据丰府办抄字【2014】338 号，市政府研究决定，从基金预算中安排 2,356.01 万元给市循环经济园区委员会，用于本公司子公司史丹利化肥丰城有限公司发展扶持；本公司子公司史丹利化肥丰城有限公司于 2015 年度收到补助资金 2,356.01 万元。

(35) 根据梅府抄字【2015】44号，梅林镇政府经研究决定，将企业技改补助资金416.71万元拨付给本公司子公司史丹利化肥丰城有限公司；本公司子公司史丹利化肥丰城有限公司于2015年7月收到政府补助资金416.71万元。

(36) 根据扶余市财政局文件扶财发【2014】513号文件《扶余市2014年产粮油大县奖励资金使用方案》，安排粮（油）产业发展补助资金1,500.00万元，用于本公司子公司史丹利扶余农业有限公司40万吨粮食收储、物流基础设施建设项目补助，2015年度本公司子公司史丹利扶余农业有限公司收到补助1,500.00万元。

(37) 根据吉林省财政厅文件吉财建指【2015】1432号文件《关于下达2015年中央基建投资（粮食仓储设施项目第二批）预算的通知》，将2015年中央基建投资资金350.00万元下达给本公司子公司史丹利扶余农业有限公司，专项用于粮食仓储设施项目，建设标准化储备仓仓容1亿斤，2015年度本公司子公司史丹利扶余农业有限公司收到补助350.00万元。

(38) 根据临沂市发展和改革委员会、临沂市财政局文件临发改投资【2014】306号文件《关于下达2014年国家服务业扶持项目省级配套资金计划的通知》，决定将2014年中央预算内投资国家服务业发展引导资金500.00万元下发给本公司子公司山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司，2015年度本公司子公司山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司收到补助资金400.00万元。

(39) 根据扶余市政府2015年第16次常务会议《关于2015年产粮（油）大县奖励资金使用问题的会议纪要》，扶余市财政局扶财粮指2016[164]号关于拨付史丹利农业扶余有限公司2015年度粮食物流仓储设施新建项目财政补助资金的通知，决定将2015年度粮食物流仓储设施新建项目财政补助资金1000.00万元拨付给本公司子公司史丹利扶余农业有限公司，专项用于新建项目财政补助，2016年度本公司子公司史丹利扶余农业有限公司收到补助1000.00万元。

(40) 根据临沂市财政局《关于下达国家补助2015年节能循环经济和资源节约重大项目（第二批）等中央基建投资预算指标的通知》（临财建指[2015]101号），将2015年中央基建投资457.00万元拨付史丹利化肥股份有限公司，专项用于燃煤锅炉节能环保改造项目，2016年度史丹利化肥股份有限公司收到基建投资资金457.00万元。

30、股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 583,560,000.00 | -528,300.00 | | 583,031,700.00 | | 582,503,400.00 | 1,166,063,400.00 |

注：其他说明：

发行新股减少为第一期股权激励回购股份。

1、2016年3月1日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计528300股。

2、2016年5月6日召开的2015年股东大会审议通过《2015年利润分配方案》，以583031700股为基数向在股权登记日登记在册的全体股东每10股转增10股，转增后股本为1166063400元。

31、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 资本溢价 | 877,369,591.75 | 9,876,597.56 | 586,419,471.00 | 300,826,718.31 |
| 其他资本公积 | 21,181,406.00 | | 9,876,597.56 | 11,304,808.44 |
| 合计 | 898,550,997.75 | 9,876,597.56 | 596,296,068.56 | 312,131,526.75 |

注：本年减少的股本溢价，系因资本公积转增股本所致。

32、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 160,731,854.11 | | | 160,731,854.11 |
| 任意盈余公积 | 38,521,056.79 | | | 38,521,056.79 |
| 合计 | 199,252,910.90 | | | 199,252,910.90 |

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

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

33、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 1,957,126,828.76 | 1,510,694,676.21 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 1,957,126,828.76 | 1,510,694,676.21 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 377,630,838.65 | 620,186,688.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 28,164,535.61 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 116,546,266.44 | 145,590,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | 2,218,211,400.97 | 1,957,126,828.76 |

34、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,725,343,600.29 | 1,969,645,813.77 | 3,157,707,713.72 | 2,422,390,686.69 |
| 其他业务 | 294,068,857.98 | 227,240,468.57 | 178,675,012.64 | 157,683,361.49 |
| 合计 | 3,019,412,458.27 | 2,196,886,282.34 | 3,336,382,726.36 | 2,580,074,048.18 |

35、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 1,285,859.52 | 1,533,002.55 |
| 城市维护建设税 | 3,936,106.69 | 186,097.98 |
| 教育费附加 | 2,387,437.75 | 168,891.26 |
| 地方教育费附加 | 1,467,964.21 | |
| 地方水利基金 | 598,976.18 | 38,681.09 |
| 合计 | 9,676,344.35 | 1,926,672.88 |

营业税金及附加各项目的计缴标准详见附注五、税项。

36、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 广告费 | 80,329,181.85 | 97,631,491.00 |
| 工资等与职工相关费用 | 67,019,806.66 | 68,971,500.54 |
| 宣传费 | 14,209,777.77 | 13,675,139.47 |
| 差旅费 | 25,999,769.91 | 20,880,891.58 |
| 车辆费用 | 8,841,442.25 | 7,813,323.23 |
| 运输费用 | 3,248,704.47 | 2,903,978.97 |
| 咨询费 | 767,109.68 | 0.00 |
| 折旧费 | 5,373,543.02 | 5,032,623.92 |
| 招待费 | 2,125,706.66 | 791,734.76 |
| 其他 | 6,871,628.51 | 5,117,589.06 |
| 合计 | 214,786,670.78 | 222,818,272.53 |

37、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资 | 23,431,583.58 | 24,539,309.51 |
| 研究开发费用 | 81,552,260.07 | 59,489,086.11 |
| 差旅费 | 3,272,787.85 | 2,246,516.89 |
| 税费 | 13,578,014.37 | 12,094,160.06 |
| 无形资产摊销 | 5,968,005.50 | 5,240,921.97 |
| 固定资产折旧 | 15,908,502.31 | 10,468,432.46 |
| 福利费 | 6,473,902.45 | 5,139,262.76 |
| 社会保险费 | 3,694,144.98 | 3,430,108.27 |
| 修理费 | 614,498.60 | 512,550.06 |
| 办公费 | 1,324,685.07 | 821,189.83 |
| 绿化费 | 223,831.36 | 587,486.36 |
| 车辆费用 | 4,193,213.97 | 2,728,120.66 |
| 咨询费 | 2,446,587.87 | 2,545,762.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工教育经费 | 1,055,002.22 | 937,845.69 |
| 其他 | 21,505,021.90 | 19,506,465.88 |
| 合计 | 185,242,042.10 | 150,287,218.51 |

38、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 17,534,897.76 | 5,670,000.00 |
| 减：利息收入 | 24,834,585.57 | 18,584,861.32 |
| 其他 | -238,278.55 | 642,437.57 |
| 合计 | -7,537,966.36 | -12,272,423.75 |

39、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|--------------|
| 坏账损失 | -10,057,198.57 | 1,101,884.48 |
| 存货跌价损失 | 931,737.29 | |
| 其他 | 306,200.00 | 685,600.00 |
| 合计 | -8,819,261.28 | 1,787,484.48 |

注：“其他”系临沭史丹利小额贷款有限公司发放贷款计提的贷款损失准备。

40、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资投资收益 | -736,592.10 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 228,254.52 |
| 理财产品收益 | 13,381,993.57 | 9,486,301.88 |
| 合计 | 12,645,401.47 | 9,714,556.40 |

41、营业外收入

| 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 | 502,424.05 | 269,423.07 | 502,424.05 |
| 其中：固定资产处置利得 | 502,424.05 | 269,423.07 | 502,424.05 |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 13,386,595.77 | 7,111,211.76 | 13,386,595.77 |
| 其他 | 4,650,212.85 | 1,068,010.33 | 4,650,212.85 |
| 合计 | 18,539,232.67 | 8,448,645.16 | 18,539,232.67 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 项目 | 本期发生数 | 上期发生数 | 说明 |
|-------------------------|------------|------------|-------------------|
| 高塔复合肥生产线（鲁财建指【2007】39号） | 250,000.00 | 250,000.00 | 递延收益摊销（附注六、29、注1） |
| 100万吨双塔熔体造粒复合肥项目贰佰万元 | 63,492.06 | 63,492.06 | 递延收益摊销（附注六、29、注2） |

| 项目 | 本期发生数 | 上期发生数 | 说明 |
|--------------------------------------|------------|------------|--------------------|
| 2012年5月收临沭街道上市奖励壹佰万元 | 50,000.00 | 50,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注3) |
| 2012年8月收临沭街道上市奖励伍拾万元 | 12,500.00 | 12,500.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注4) |
| 收财政局临财建指【2013】57号能源补助资金 | 240,000.00 | 360,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注5) |
| 收临沭县财政局DCS与ERP系统综合集成应用示范工程 | 160,000.00 | 240,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注6) |
| 收临沭县财政局示范园产业扶持资金(沭街办发【2014】96号) | 20,000.00 | 20,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注7) |
| 收财政局公共服务平台建设资金临财企[2013]4号 | 100,000.00 | 100,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注8) |
| 2012年公租房补贴资金 | 267,250.00 | 267,250.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注9) |
| 收临沭县财政局公租房财政拨款 | 65,316.46 | 32,658.23 | 递延收益摊销(附注六、29、注10) |
| 40万吨高塔熔体造粒缓释肥项目 | 285,000.00 | 285,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注11) |
| 收财政局年产40万吨塔式熔体造粒缓释控释肥项目扶持资金 | 43,000.00 | 43,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注12) |
| 收临沭街道办事处示范园补贴资金 | 60,000.00 | 60,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注13) |
| 收临沭街道办示范园产业扶持资金(沭街办发2015第48号) | 305,882.35 | | 递延收益摊销(附注六、29、注14) |
| 山东省自主创新及成果转化专项资金(沭财行【2013】77号) | 179,487.18 | | 递延收益摊销(附注六、29、注20) |
| 收临沭县财政局山东省自主创新及成果转化专项资金(沭财教【2014】2号) | 28,205.13 | | 递延收益摊销(附注六、29、注19) |
| 收临沭县财政局拨款自主创新及成果转化(沭财教【2015】40号) | 15,384.62 | | 递延收益摊销(附注六、29、注21) |
| 财政局国批引致项目经费 | 33,600.00 | | 鲁人社字{2015}502号 |
| 社会保险工作办公室稳岗补贴 | 114,760.00 | | |
| 财政局社保补贴 | 32,045.00 | | |
| 财政局对个人和家庭的补助支出补贴 | 7,200.00 | | |
| 财政局创新奖励资金 | 10,000.00 | | 沭委{2015}75号文 |
| 财政局社保补贴 | 32,460.00 | | |
| 山东省财政厅专利奖 | 30,000.00 | | 鲁政办字{2015}45号文 |
| 基础设施建设财政拨款-当阳 | 912,499.98 | | 递延收益摊销(附注六、29、注31) |
| 年产30万吨新型作物专用控释肥及脲甲醛缓释复合肥项目 | 305,000.01 | | 递延收益摊销(附注六、29、注30) |
| 年产新型复合肥100万吨生产线项目 | 755,000.01 | | 递延收益摊销(附注六、29、注32) |
| 当阳市科技型中小企业 | 20,000.00 | | 当科发(2015)9号 |
| 2015年专利补贴 | 4,800.00 | | |
| 当阳市突出贡献奖 | 200,000.00 | | |
| 湖北省两化融合示范企业 | 100,000.00 | | 宣市财企发(2016)14号 |
| 当阳市委人才资助经费 | 50,000.00 | | |
| 扶持基金-丰城 | 589,002.50 | | 递延收益摊销(附注六、29、注34) |
| 政府补助资金 | 104,177.50 | | 递延收益摊销(附注六、29、注35) |
| 土地平整、围墙建设扶持款-贵港 | 37,143.75 | 32,071.44 | 递延收益摊销(附注六、29、注24) |
| 节能技术搞槽项目 | 16,071.45 | 37,143.78 | 递延收益摊销(附注六、29、注25) |
| 承接产业转移专项资金 | 68,000.00 | 67,999.98 | 递延收益摊销(附注六、29、注26) |
| 清洁生产项目 | 16,000.00 | | 递延收益摊销(附注六、29、注27) |

| 项目 | 本期发生数 | 上期发生数 | 说明 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------------|
| 第二届贵港市市长质量奖 | 200,000.00 | | 贵政发〔2016〕6号 |
| 新增就业岗位社会保险补贴款 | 26,428.00 | | |
| 2015年吉林省质量奖奖励-吉林 | 250,000.00 | | |
| 政府补助 | 800,000.00 | | |
| 基础建设补助款-宁陵 | 1,516,000.00 | 1,516,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注33) |
| 收商丘市知识产权局优势企业培育基金 | 30,000.00 | | |
| 收石桥镇政府扶植企业发展奖金 | 739,865.00 | | 宁政[2011]17号 |
| 收县长质量奖奖金 | 30,000.00 | | |
| 收宁陵县科技局高效缓释肥成果转化款 | 200,000.00 | | |
| 收石桥镇财政所企业扶持资金 | 1,659,000.00 | | 宁政[2011]17号 |
| 平原高塔建设补助-平原 | 66,309.76 | 66,309.76 | 递延收益摊销(附注六、29、注22) |
| 30万吨复合肥项目 | 100,000.02 | 100,000.02 | 递延收益摊销(附注六、29、注23) |
| 科技创新资金 | 920,000.00 | | |
| 人才引进奖励资金 | 45,000.00 | | |
| 复合肥科研项目补助-遂平 | 167,986.50 | 167,986.49 | 递延收益摊销(附注六、29、注28) |
| 遂平基础建设补助款 | 606,897.49 | 605,000.00 | 递延收益摊销(附注六、29、注29) |
| 质量技术监督局市长质量奖 | 200,000.00 | | 驻政2016年13号文 |
| 财政局项目奖 | 50,000.00 | | |
| 收临沭县社会保险办公室稳岗补贴-销售 | 112,831.00 | | |
| 人社局人才培训补贴款-职业学校 | 83,000.00 | | |
| 广西区政府资助尿甲醛项目 | | 100,000.00 | |
| 收临沭县财政局奖励资金 | | 50,000.00 | 沭财企[2015]8号 |
| 收山东省财政厅专利技术奖励款 | | 4,000.00 | |
| 收人社局项目资助经费 | | 3,000.00 | |
| 宁陵县科技局复合肥技术研究项目款 | | 100,000.00 | 宁陵县政府经费预算表 |
| 宁陵县财政局国库股专项资金 | | 1,100,000.00 | 商财预[2015]33号 |
| 石桥镇政府企业扩建资金 | | 803,000.00 | 投资协议书 |
| 收发明专利政府补助款 | | 4,800.00 | 驻知[2014]11号 |
| 农业科技成果转化资金 | | 300,000.00 | 鲁科农字[2013]56号 |
| 优秀节能成果奖励资金 | | 50,000.00 | 鲁政字[2014]179号 |
| 两化融合奖励资金 | | 220,000.00 | 德经信发[2014]262号 |
| 合计 | 13,386,595.77 | 7,111,211.76 | |

42、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 329,921.06 | 632,503.44 | 329,921.06 |
| 其中：固定资产处置损失 | 329,921.06 | 632,503.44 | 329,921.06 |
| 对外捐赠支出 | 110,000.00 | | 110,000.00 |
| 其他 | 154,871.79 | 15,142.58 | 154,871.79 |
| 合计 | 594,792.85 | 647,646.02 | 594,792.85 |

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 79,685,386.75 | 92,815,031.30 |
| 递延所得税费用 | 3,894,712.08 | -9,043,018.06 |
| 合计 | 83,580,098.83 | 83,772,013.24 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 463,926,282.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 69,588,942.30 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,292,920.66 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -607,014.21 |
| 非应税收入的影响 | -44,309.64 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 665,408.62 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -405,359.38 |
| 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 | 13,089,510.48 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 子公司按定额缴纳当期所得税费用 | |
| 所得税费用 | 83,580,098.83 |

44、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 经营活动有关利息收入 | 24,834,585.57 | 18,584,861.32 |
| 收到个人借款、业务保证金 | 46,273,148.05 | 18,363,005.06 |
| 政府补助收款 | 5,980,989.00 | 2,634,800.00 |
| 其他 | 208,586,759.01 | 29,356,372.43 |
| 合计 | 285,675,481.63 | 68,939,038.81 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 广告宣传费 | 94,538,959.62 | 92,286,960.02 |
| 保证金及员工借款 | 20,807,781.97 | 23,516,532.99 |
| 差旅费 | 29,272,557.76 | 20,126,616.31 |
| 交通运输费 | 16,283,360.69 | 12,746,916.63 |
| 招待费 | 4,848,283.93 | 1,936,295.65 |
| 咨询费 | 3,213,697.55 | 2,489,762.00 |
| 办公费 | 1,324,685.07 | 1,176,986.76 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|----------------|
| 其他 | 108,022,970.57 | 145,769,777.01 |
| 合 计 | 278,312,297.16 | 300,049,847.37 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|------------------|
| 理财产品 | 813,000,000.00 | 1,250,000,000.00 |
| 合 计 | 813,000,000.00 | 1,250,000,000.00 |

注：收到其他与投资活动有关的现金较大，系购买理财产品的资金滚动使用所致。

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|------------------|
| 理财产品 | 928,000,000.00 | 1,450,000,000.00 |
| 合 计 | 928,000,000.00 | 1,450,000,000.00 |

注：支付其他与投资活动有关的现金较大，系购买理财产品的资金滚动使用所致。

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|---------------|
| 与资产相关的政府补助款项 | 0.00 | 35,251,000.00 |
| 合 计 | | 35,251,000.00 |

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生数 | 上期发生额 |
|----------|----------------|------------|
| 支付股权激励回购 | 3,373,891.00 | 0.00 |
| 支付股利相关费用 | 997,955.75 | 707,436.10 |
| 支付中期票据 | 200,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | 204,371,846.75 | 707,436.10 |

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 380,346,183.17 | 326,201,770.78 |
| 加：资产减值准备 | -8,914,301.38 | 1,787,484.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 63,818,359.44 | 51,038,821.60 |
| 无形资产摊销 | 6,395,558.80 | 5,240,921.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,572,820.36 | 3,029,696.52 |
| 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） | -336,348.31 | 363,080.37 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 19,213.34 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 3,285,720.47 | 5,670,000.00 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -12,645,401.47 | -9,714,556.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,646,515.09 | -9,061,993.06 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 84,179,294.83 | -167,881,499.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -266,228,168.23 | -388,048,000.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -67,047,565.29 | -77,953,018.55 |
| 其他 | 36.03 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 188,091,916.85 | -259,327,292.51 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 244,069,996.11 | 849,549,416.70 |
| 减：现金的期初余额 | 584,237,703.26 | 1,507,567,484.09 |
| 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 | -340,167,707.15 | -658,018,067.39 |

（2）现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 244,069,996.11 | 584,237,703.26 |
| 其中：库存现金 | 1,482,176.13 | 1,049,900.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 242,587,819.98 | 583,187,802.75 |
| 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 | 244,069,996.11 | 584,237,703.26 |

七、合并范围的变更

截止2016年6月30日，本公司之子公司史丹利农业服务有限公司对于计划出资的遂平县史丹利农业服务有限公司、潢川县史丹利农业服务有限公司、巨野县史丹利天胜农业服务有限公司、商河史丹利顺兴农业服务有限公司、黑龙江省宝泉岭农垦史丹利天顺和农业服务有限公司5家合资公司不再出资；新出资设立寿光史丹利金沃农业服务有限公司，投资占比51%，甘

肃史丹利森源富民农业服务有限公司，投资占比51%。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业的构成

| 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 | |
| 临沂雅利化肥有限公司 | 山东临沭 | 山东临沭 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥吉林有限公司 | 吉林开发区 | 吉林开发区 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥(平原)有限公司 | 山东平原 | 山东平原 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 山东华丰化肥有限公司 | 山东临沭 | 山东临沭 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥贵港有限公司 | 广西贵港 | 广西贵港 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥当阳有限公司 | 湖北当阳 | 湖北当阳 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥遂平有限公司 | 河南遂平 | 河南遂平 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥宁陵有限公司 | 河南宁陵 | 河南宁陵 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥销售有限公司 | 山东临沭 | 山东临沭 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 临沭县史丹利职业技能培训学校 | 山东临沭 | 山东临沭 | 教育 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥丰城有限公司 | 江西丰城 | 江西丰城 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 山东奥德鲁化肥有限公司 | 山东临沭 | 山东临沭 | 化工 | 100 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 史丹利化肥扶余有限公司 | 吉林扶余 | 吉林扶余 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司 | 山东临沭 | 山东临沭 | 技术研究 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利扶余农业有限公司 | 吉林扶余 | 吉林扶余 | 粮食购销 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利化肥定西有限公司 | 甘肃定西 | 甘肃定西 | 化工 | 100 | | 投资设立 |
| 史丹利农业服务有限公司 | 山东临沭 | 山东临沭 | 农业投资与咨询 | 100 | | 投资设立 |
| 美国史丹利农业公司 | 美国 | 美国 | 学术人才交流 | 100 | | 投资设立 |
| 德州史丹利化肥有限公司 | 山东德州 | 山东德州 | 化工 | 65 | | 投资设立 |
| 临沭县史丹利小额贷款有限公司 | 山东临沭 | 山东临沭 | 小额贷款、财务咨询等 | 51 | | 投资设立 |
| 讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司 | 黑龙江讷河 | 黑龙江讷河 | 农业种植及农产品加工销售 | 51 | | 投资设立 |
| 翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司 | 内蒙古翁牛特旗 | 内蒙古翁牛特旗 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |
| 任丘市史丹利农业服务有限公司 | 河北任丘 | 河北任丘 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |
| 郓城史丹利瑞和农业服务有限公司 | 山东郓城 | 山东郓城 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |
| 封丘县史丹利联邦农业服务有限公司 | 河南封丘 | 河南封丘 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |
| 龙江县史丹利江之源农业服务有限公司 | 黑龙江龙江 | 黑龙江龙江 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|------|------|------|----|--|------|
| 寿光史丹利金沃农业服务有限公司 | 山东寿光 | 山东寿光 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |
| 甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司 | 甘肃 | 甘肃 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |
| 济宁史丹利天成农业服务有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 粮食购销 | 51 | | 投资设立 |

注：截止2016年6月30日，本公司之子公司史丹利农业服务有限公司对于计划出资的遂平县史丹利农业服务有限公司、潢川县史丹利农业服务有限公司、巨野县史丹利天胜农业服务有限公司、商河史丹利顺兴农业服务有限公司、黑龙江省宝泉岭农垦史丹利天顺和农业服务有限公司5家合资公司不再出资；新出资设立寿光史丹利金沃农业服务有限公司，投资占比51%，甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司，投资占比51%。

(2) 非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 德州史丹利化肥有限公司 | 35 | -431,212.57 | | 4,383,974.34 |
| 临沭县史丹利小额贷款有限公司 | 49 | 1,454,944.46 | | 52,772,918.41 |
| 讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司 | 49 | 275,044.27 | | 12,021,261.44 |
| 翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司 | 49 | -806,930.50 | | 3,424,875.43 |
| 任丘市史丹利农业服务有限公司 | 49 | -58,131.60 | | 4,631,253.69 |
| 郓城史丹利瑞和农业服务有限公司 | 49 | -57,412.62 | | 4,936,649.23 |
| 封丘县史丹利联邦农业服务有限公司 | 49 | -53,421.65 | | 4,712,271.68 |
| 龙江县史丹利江之源农业服务有限公司 | 49 | 2,640,581.46 | | 96,682,725.41 |
| 济宁史丹利天成农业服务有限公司 | 49 | 321,799.45 | | 9,932,376.93 |
| 寿光史丹利金沃农业服务有限公司 | 49 | -59,219.98 | | -59,219.98 |
| 甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司 | 49 | -510,696.21 | | -510,696.21 |
| 合计 | | 2,715,344.51 | | 192,928,390.37 |

(3) 非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 德州史丹利化肥有限公司 | 15,804,853.12 | 12,897,779.25 | 28,702,632.37 | 6,176,991.39 | 0.00 | 6,176,991.39 |
| 临沭县史丹利小额贷款有限公司 | 103,723,417.27 | 4,783,847.18 | 108,507,264.45 | 807,430.97 | 0.00 | 807,430.97 |

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司 | 76,083,653.58 | 8,289,061.28 | 84,372,714.86 | 59,839,528.25 | 0.00 |
| 翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司 | 18,521,603.41 | 20,667,291.48 | 39,188,894.89 | 32,199,353.20 | 0.00 | 32,199,353.20 |
| 任丘市史丹利农业服务有限公司 | 30,748,641.84 | 642,719.22 | 31,391,361.06 | 21,939,822.91 | 0.00 | 21,939,822.91 |
| 郓城史丹利瑞和农业服务有限公司 | 14,745,752.77 | 371,730.46 | 15,117,483.23 | 5,042,688.89 | 0.00 | 5,042,688.89 |
| 封丘县史丹利联邦农业服务有限公司 | 12,691,247.25 | 360,800.45 | 13,052,047.70 | 3,435,166.73 | 0.00 | 3,435,166.73 |
| 龙江县史丹利江之源农业服务有限公司 | 159,395,549.30 | 181,931,933.85 | 341,327,483.15 | 144,015,749.66 | 0.00 | 144,015,749.66 |
| 济宁史丹利天成农业服务有限公司 | 94,107,639.18 | 1,271,915.80 | 95,379,554.98 | 75,109,397.98 | 0.00 | 75,109,397.98 |
| 寿光史丹利金沃农业服务有限公司 | 9,924,922.02 | 77,525.53 | 10,002,447.55 | 123,304.66 | 0.00 | 123,304.66 |
| 甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司 | 8,970,754.32 | 43,559.72 | 9,014,314.04 | 56,551.20 | 0.00 | 56,551.20 |
| 合计 | 544,718,034.06 | 231,338,164.22 | 776,056,198.28 | 348,745,985.84 | 0.00 | 348,745,985.84 |

(续)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 德州史丹利化肥有限公司 | 3,343,302.60 | 12,357,582.31 | 15,700,884.91 | 1,943,208.03 | | 1,943,208.03 |
| 临沭县史丹利小额贷款有限公司 | 55,998,723.83 | 49,745,418.41 | 105,744,142.24 | 1,013,583.16 | | 1,013,583.16 |
| 讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司 | 76,425,742.82 | 8,006,042.36 | 84,431,785.18 | 60,459,913.40 | | 60,459,913.40 |
| 翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司 | 14,603,834.77 | 16,491,796.49 | 31,095,631.26 | 22,459,292.63 | | 22,459,292.63 |
| 任丘市史丹利农业服务有限公司 | 27,455,862.95 | 581,053.95 | 28,036,916.90 | 18,466,742.84 | | 18,466,742.84 |
| 郓城史丹利瑞和农业服务有限公司 | 11,101,669.93 | 189,902.40 | 11,291,572.33 | 1,099,609.37 | | 1,099,609.37 |
| 封丘县史丹利联邦农业服务有限公司 | 11,979,273.99 | 91,399.19 | 12,070,673.18 | 2,344,768.43 | | 2,344,768.43 |

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | |
| 龙江县史丹利江之源农业服务有限公司 | 77,077,885.18 | 160,646,226.94 | 237,724,112.12 | 45,801,320.38 | 45,801,320.38 |
| 济宁史丹利天成农业服务有限公司 | 55,050,196.90 | 177,999.33 | 55,228,196.23 | 35,614,772.81 | 35,614,772.81 |
| 合计 | 333,036,492.97 | 248,287,421.38 | 581,323,914.35 | 189,203,211.05 | 189,203,211.05 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 德州史丹利化肥有限公司 | 782.48 | -1,232,035.90 | -1,232,035.90 | -1,358,797.54 | 0.00 | -430,005.26 | -430,005.26 | -252,528.03 |
| 临沭县史丹利小额贷款有限公司 | 4,158,100.87 | 2,969,274.40 | 2,969,274.40 | -28,750,057.05 | 696,774.95 | 871,176.39 | 871,176.39 | -66,913,803.13 |
| 讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司 | 22,141,568.72 | 561,314.83 | 561,314.83 | -710,369.33 | 0.00 | -1,083,939.18 | -1,083,939.18 | -17,370,085.82 |
| 翁牛特旗史丹利农业技术咨询服务有限公司 | 3,504,097.75 | -1,646,796.94 | -1,646,796.94 | 3,753,200.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 任丘市史丹利农业服务有限公司 | 6,137,806.58 | -118,635.91 | -117,168.62 | -3,347,010.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 郓城史丹利瑞和农业服务有限公司 | 4,889,465.32 | -117,168.62 | -117,168.62 | -41,360.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 封丘县史丹利联邦农业服务有限公司 | 3,711,493.51 | -109,023.78 | -109,023.78 | 2,607,639.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 龙江县史丹利江之源农业服务有限公司 | 20,621,564.02 | 5,388,941.75 | 5,388,941.75 | 30,874,225.47 | 0.00 | -1,256,286.56 | -1,256,286.56 | -61,138,274.68 |
| 济宁史丹利天成农业服务有限公司 | 61,532,402.57 | 656,733.58 | 656,733.58 | -599,442.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | | | | | | | |
| 寿光史丹利金沃农业服务有限公司 | 2,525,672.63 | -120,857.11 | -120,857.11 | -4,509,208.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 甘肃史丹利森源富民农业服务有限公司 | 16,355.64 | -1,042,237.16 | -1,042,237.16 | -7,036,006.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 129,239,310.09 | 5,189,509.14 | 5,190,976.43 | -9,117,185.99 | 696,774.95 | -1,899,054.61 | -1,899,054.61 | -145,674.691.66 |

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|------|-------------|---------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖北中孚化工集团有限公司 | 湖北 | 湖北宜昌 | 磷矿石开采、加工、销售 | 20% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 |
|-----------------|------------------|
| 流动资产 | 657,529,258.64 |
| 其中：现金和现金等价物 | 187,462,277.74 |
| 非流动资产 | 1,608,157,712.73 |
| 资产合计 | 2,265,686,971.37 |
| 流动负债 | 995,901,592.05 |
| 非流动负债 | 335,718,904.00 |
| 负债合计 | 1,331,620,496.05 |
| 少数股东权益 | |
| 归属于母公司股东权益 | 934,066,475.32 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 186,813,295.06 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 71,201,531.34 |
| 营业收入 | 430,121,560.14 |
| 财务费用 | 16,373,293.19 |
| 所得税费用 | |
| 净利润 | -5,159,948.48 |
| 其他综合收益 | |
| 综合收益总额 | -5,159,948.48 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | |

(4) 不重要的合营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 |
|----------|---------------|
| 合营企业： | 20,710,353.00 |
| 投资账面价值合计 | |

九、与金融工具相关的风险

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

2016年半年度，本公司不涉及与外币结算相关的业务，因此本公司不存在外汇风险。

（2）利率风险

2016年半年度，本公司不存在银行贷款，因此本公司不存在利率风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，应收票据全部为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

3、流动风险

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

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

| 控制人名称 | 与本公司关系 | 经济性质或类型 |
|-------|--------|---------|
| 高文班 | 控股股东 | 自然人 |
| 高进华 | 控股股东 | 自然人 |

2、本公司的子公司和孙公司

详见附注八、1、在子公司中的权益情况。

3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

| 联营企业名称 | 与本公司的关系 |
|------------------|---------|
| 湖北中孚化工集团有限公司 | 联营企业 |
| 讷河市旭祥现代农机专业合作社 | 联营企业 |
| 讷河市南营现代农机专业合作社 | 联营企业 |
| 翁牛特旗久裕农作物种植专业合作社 | 联营企业 |
| 龙江县江源现代农机农民专业合作社 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|----------------|--------------------|
| 临沂史丹利房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 | 913713295543754294 |
| 史益达工贸有限公司 | 同一实际控制人 | 73372394-3 |
| 临沭雷华房地产开发有限公司 | 实际控制人家庭成员控制的企业 | 91371329740967567R |
| 江苏雷华材料有限公司 | 实际控制人家庭成员控制的企业 | 75462856-6 |
| 当阳市华丰房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 | 914205820731549242 |
| 宁陵华丰房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 | 07009150-X |
| 临沭史丹利物业有限公司 | 同一实际控制人 | 913713290549722439 |
| 临沂华丰投资有限公司 | 同一实际控制人 | 34914175-4 |

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|----------------|---------------|
| 湖北中孚化工集团有限公司 | 采购原料 | 157,936,294.00 | 77,209,555.50 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|-------|
| 临沂史丹利房地产开发有限公司 | 商品房销售 | 4,301,900.00 | |

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、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

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|----------|--------|--------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 4,167.00 | 100.00 | 208.35 | 5.00 | 3,958.65 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 4,167.00 | 100.00 | 208.35 | 5.00 | 3,958.65 |

其中，组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,167.00 | 208.35 | 5 |
| 合计 | 4,167.00 | 208.35 | 5 |

(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208.35元；本期收回或转回坏账准备金额6,720.00元

(3) 本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为4,167.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为100.00%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为208.35元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 667,994,621.64 | 100 | 559,667.22 | 0.08 | 667,434,954.42 |
| 其中：无风险组合 | 662,148,035.53 | 99.12 | | | |
| 一般风险组合 | 5,846,586.11 | 0.88 | 559,667.22 | 9.57 | 5,286,918.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|-----|------------|------|----------------|
| 准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 667,994,621.64 | 100 | 559,667.22 | 0.08 | 667,434,954.42 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 421,378,075.62 | 100.00 | 495,152.70 | 0.12 | 420,882,922.92 |
| 其中：无风险组合 | 417,690,091.20 | 99.12 | | | 417,690,091.20 |
| 一般风险组合 | 3,687,984.42 | 0.88 | 495,152.70 | 13.43 | 3,192,831.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 421,378,075.62 | 100.00 | 495,152.70 | 0.12 | 420,882,922.92 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,514,724.07 | 225,736.20 | 5.00% |
| 1至2年 | 830,000.00 | 83,000.00 | 10.00% |
| 2至3年 | | | 30.00% |
| 3年以上 | 501,862.04 | 250,931.02 | 50.00% |
| 合计 | 5,846,586.11 | 559,667.22 | |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 64,514.52 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 母公司与子公司的往来款 | 662,148,035.53 | 417,690,091.20 |
| 借款 | 4,291,367.18 | 2,411,540.80 |
| 保证金 | 120,000.00 | 20,000.00 |
| 其他 | 1,435,218.93 | 1,256,443.62 |
| 合计 | 667,994,621.64 | 421,378,075.62 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) |
|-------------|------|----------------|------|----------------------|
| 史丹利化肥扶余有限公司 | 往来款 | 201,056,597.00 | 1年以内 | 30.10 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) |
|-------------|------|----------------|------|----------------------|
| 史丹利化肥销售有限公司 | 往来款 | 133,955,420.80 | 1年以内 | 20.05 |
| 史丹利化肥丰城有限公司 | 往来款 | 117,867,251.20 | 1年以内 | 17.64 |
| 史丹利化肥宁陵有限公司 | 往来款 | 112,786,123.10 | 1年以内 | 16.88 |
| 山东华丰化肥有限公司 | 往来款 | 96,482,643.40 | 1年以内 | 14.44 |
| 合计 | — | 662,148,035.50 | — | 99.12 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,704,274,722.36 | | 1,704,274,722.36 | 1,667,821,732.36 | | 1,667,821,732.36 |
| 对联营企业投资 | 71,201,531.34 | | 71,201,531.34 | 71,938,123.44 | | 71,938,123.44 |
| 合计 | 1,775,476,253.70 | | 1,775,476,253.70 | 1,739,759,855.80 | | 1,739,759,855.80 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 临沂雅利化肥有限公司 | 4,342,232.36 | | | 4,342,232.36 |
| 奥德鲁化肥有限公司 | 1,660,000.00 | | | 1,660,000.00 |
| 临沭史丹利职业技能培训学校 | 100,000.00 | | | 100,000.00 |
| 山东华丰化肥有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 史丹利化肥吉林有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 |
| 史丹利化肥(平原)有限公司 | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 |
| 史丹利化肥贵港有限公司 | 110,000,000.00 | | | 110,000,000.00 |
| 史丹利化肥遂平有限公司 | 214,720,000.00 | | | 214,720,000.00 |
| 史丹利化肥当阳有限公司 | 257,720,000.00 | | | 257,720,000.00 |
| 史丹利化肥宁陵有限公司 | 101,000,000.00 | | | 101,000,000.00 |
| 史丹利化肥丰城有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 |
| 史丹利化肥销售有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 |
| 山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 |
| 史丹利化肥扶余有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 |
| 史丹利农业服务有限公司 | 334,279,500.00 | 35,805,000.00 | | 370,084,500.00 |
| 史丹利化肥定西有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 |
| 临沭史丹利小额贷款有限公司 | 51,000,000.00 | | | 51,000,000.00 |
| 美国史丹利农业公司 | | 647,990.00 | | 647,990.00 |
| 合计 | 1,667,821,732.36 | 36,452,990.00 | | 1,704,274,722.36 |

(3) 对联营企业的投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 湖北中孚化工集团有限公司 | 71,938,123.44 | | | -736,592.10 | | |
| 合计 | 71,938,123.44 | | | -736,592.10 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 湖北中孚化工集团有限公司 | | | | 71,201,531.34 | |
| 合计 | | | | 71,201,531.34 | |

4、营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 991,812,878.77 | 721,834,970.65 | 1,123,001,043.95 | 912,823,959.20 |
| 其他业务 | 487,418,596.35 | 483,746,091.33 | 400,382,398.90 | 385,041,547.62 |
| 合计 | 1,479,231,475.12 | 1,205,581,061.98 | 1,523,383,442.85 | 1,297,865,506.82 |

5、投资收益

| 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 | 295,397.60 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 228,254.52 |
| 理财产品收益 | 12,350,003.87 | 9,486,301.88 |
| 合计 | 12,645,401.47 | 9,714,556.40 |

十五、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益 | 172,502.99 | -363,080.37 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，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 | 13,386,595.77 | 7,111,211.36 |
| 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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------|--------------|
| 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年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 | 4,385,341.06 | 1,052,867.75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 17,944,439.82 | 7,800,999.14 |
| 所得税影响额 | 3,867,828.93 | 830,100.81 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -24,565.58 | |
| 合计 | 14,101,176.47 | 6,970,898.33 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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 | 9.92% | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 9.55% | 0.31 | 0.31 |

注：（1）加权平均净资产收益率

=377,630,838.65/(3,638,490,737.41+377,630,838.65/2-528,300*4/6-3,387,771.00*4/6-

$116,546,266.44/6)=9.92\%$

加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）= $(377,630,838.65-14,101,176.47) / (3,638,490,737.41+377,630,838.65/2-528,300*4/6-3,387,771.00*4/6-116,546,266.44/6)=9.55\%$

（2）归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益

$=377,630,838.65 / (583,560,000.00+583,031,700.00-528,300.00*4/6) =0.32$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益

$= (377,630,838.65-14,101,176.47) / (583,560,000.00+583,031,700.00-528,300.00*4/6) =0.31$