

安徽六国化工股份有限公司
600470



2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人陈嘉生、主管会计工作负责人方劲松及会计机构负责人（会计主管人员）秦红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2013 年度母公司实现净利润为 74,229,039.59 元，董事会拟定以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 521,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共派发现金红利 52,160,000 元。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	21
第八节	公司治理.....	26
第九节	内部控制.....	28
第十节	财务会计报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	96

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、六国化工	指	安徽六国化工股份有限公司
铜化集团	指	铜陵化学工业集团有限公司
宿松矿业	指	宿松六国矿业有限公司
鑫泰化工	指	安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司
湖北六国	指	湖北六国化工股份有限公司
国星化工	指	铜陵国星化工有限责任公司
江西六国	指	江西六国化工有限责任公司
鑫克化工	指	铜陵鑫克精细化工有限责任公司

二、 重大风险提示：

1、公司管理平台、管理架构的优化完善和信息化建设有可能滞后于扩张后的企业运营规模，导致运营效率下降，企业运营成本上升；

2、随着国家环保法规对执行标准的进一步提高，全公司安全、环保的管理压力和难度增加，有可能加大企业的总体运营成本；

3、行业产能过剩、竞争加剧，盈利能力下降。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽六国化工股份有限公司
公司的中文名称简称	六国化工
公司的外文名称	Anhui liuguo chemical co.,ltd
公司的法定代表人	陈嘉生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢金俄	刘磊
联系地址	安徽省铜陵市铜港路	安徽省铜陵市铜港路
电话	0562-3801675	0562-3801021
传真	0562-3802688	0562-3802688
电子信箱	tlxxe@163.com	landgreen@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省铜陵市铜港路
公司注册地址的邮政编码	244000
公司办公地址	安徽省铜陵市铜港路
公司办公地址的邮政编码	244000
公司网址	http://www.liuguo.com
电子信箱	liuguo@liuguo.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	六国化工	600470

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 12 月 27 日
注册登记地点	安徽省铜陵市
企业法人营业执照注册号	340000000030262 (1-1)
税务登记号码	340700726323933
组织机构代码	72632393-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2004 年公司上市, 公司经营范围: 化学肥料 (含复混肥料)、磷石膏生产、加工、销售 (以上范围

需要许可证的一律凭许可证经营)；自产产品的出口；公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。

2009年6月至今公司经营范围：肥料（含氮肥、磷肥、钾肥、复混肥料、有机肥料及微生物肥料、其他肥料）、化学原料(硫酸、盐酸、腐蚀品、易燃液体、压缩气体及液化气体)、化学制品(含精制磷酸、磷酸盐、专用化学产品、日用化学产品)、磷石膏生产、加工、销售；化学原料(含矿石)和化学产品的销售(以上范围需要许可证的一律凭许可证经营)；自产产品的出口；公司所需的机械设备、零配件、原辅材料、仪器仪表及技术的进出口业务。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况
公司上市以来，控股股东未发生过变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区西直门南大街2号2105
	签字会计师姓名	张良文 刘磊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	宏源证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平大街19号5层512
	签字的保荐代表人姓名	赵文远 张炜
	持续督导的期间	2009年8月18日至2013年12月31日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期 增减(%)	2011 年
营业收入	5,714,948,279.62	5,943,455,417.86	-3.84	3,352,581,129.09
归属于上市公司股东的净利润	14,189,829.70	71,475,855.71	-80.15	133,311,322.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,692,051.33	48,705,172.72	-138.38	130,933,463.19
经营活动产生的现金流量净额	-226,347,734.17	164,594,922.01	-237.52	-238,064,489.38
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,264,854,332.18	2,302,346,270.71	-1.63	2,289,798,680.01
总资产	6,427,089,852.92	6,480,757,230.98	-0.83	5,317,190,861.48

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.03	0.14	-78.57	0.26
稀释每股收益（元 / 股）	0.03	0.14	-78.57	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股 收益（元 / 股）	-0.04	0.09	-144.44	0.25
加权平均净资产收益率（%）	0.62	3.11	减少 2.49 个百分点	5.94
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	-0.82	2.12	减少 2.94 个百分点	5.83

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	88,125.33	-408,359.43	-2,045,499.33
计入当期损益的政府补助，但与公司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	67,632,020.77	31,715,814.94	5,562,866.67
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			4,642,683.68
对外委托贷款取得的损益		6,071,444.45	564,888.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	297,346.75	-7,117,505.24	-5,039,903.10
少数股东权益影响额	-19,422,883.35	-2,113,789.55	-547,695.91
所得税影响额	-15,712,728.47	-5,376,922.18	-759,481.34
合计	32,881,881.03	22,770,682.99	2,377,859.56

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、市场环境变化与管理层看法

2013 年,中国化肥市场呈现明显的筑底特征,市场在继续消化产能过剩的沉重压力下,总体处于低迷行情中,氮、磷、钾三大单质肥价格持续下降;磷铵则由于出口不畅、内需下滑遭遇近八年来的最低价格行情,甚至与成本倒挂;尿素市场年均价只有 1920 元/吨,达到三年来最低,同比跌幅达 13.4%;受此影响,氮肥行业效益大幅下滑,利润同比降幅超出 50%。2013 年底中国石油和化学工业联合会完成《化解产能过剩矛盾专题研究报告》编制,明确将氮肥、磷铵列为需国家给予宏观政策调节的八大过剩产能行业之一。

2013 年 11 月中央经济工作会议,将"切实保障国家粮食安全"作为 2014 年工作第一要务,并要求加快构建新型农业经营体系。根据《2014 年关税实施方案》,2014 年主要化肥产品的出口关税政策较 2013 年大幅放宽,尤其是尿素和磷铵的出口关税较 2013 年出现放宽,政策面的积极因素,预计 2014 年市场销量有一定增长,但由于我国宏观经济正处于深化结构调整期,预计政策面对价格的支撑作用总体有限,2014 年市场仍将在去产能化、去库存化的大周期中低位运行。

2、2013 年经营业绩与分析

面对严峻的市场形势,公司在 2013 年加大新产品销售力度,在已有控失肥品种上,继续增加新的控失肥品种。在东北市场主推控失肥新品销售,销售量增长迅速。全年共销售控失肥 7.5 万吨,是 2012 年的两倍。

2013 年公司在区域市场布局中重点推进安徽销售基地的市场建设,在全省近 50 个县投放 7.6 万平米墙体广告,加强经销商的市场管理,邀请种田大户到公司工业现场参观,全年安徽省销量增幅明显。江西六国通过优化整合渠道,将原有的 10 大营销分公司调整为 8 大销区,销售效率得到进一步提高。

公司品牌营销在 2013 年取得实质性进展,公司在获得环保生态产品认证后,将"六国"系列品牌化肥定位为"中国环保高效肥料领导品牌",基于差异化竞争策略,根据不同配方产品,丰富和细化各产品的子品牌,重点以"六国网"品牌主推控失活化产品、以"S 时代"品牌系列主推含硫产品,以"亲亲"品牌系列主推水溶肥产品,以"沃尔田"、"乡满福"品牌主推贴牌产品。

2013 年公司本部和子公司虽然有新项目陆续投产,生产经营基本稳定运行,化肥总产量增加,但受市场低迷、价格下滑等因素影响,公司效益出现大幅下降。全年公司累计生产高浓度磷复肥产品 200.53 万吨、工业级磷酸一铵 1.80 万吨、总氮 42.75 万吨、尿素 25.34 万吨。其中:本部累计生产高浓度磷复肥产品 93.48 万吨、总氮 26.02 万吨、尿素 25.34 万吨。实现主营业务收入 54.07 亿元,同比增加 3.16%,实现归属母公司所有的净利润 1418.98 万元,同比下降 80.15 %。

3、2013 年管理回顾

报告期内,公司通过"制度关键年"的管理提升措施,强化内控,优化业务流程,管理基础进一步巩固。

2013 年,公司先后下发《合同管理制度(2013 版)》、《氮肥厂管理架构业务指引(试行)》等 61 项具体业务管理规定,通过更深更广的精细化管理进一步加强成本控制。

报告期内,公司生产保持长周期稳定运营,但由于新装置的投入运行及生产系统运营管理人员的大幅年轻化,在装置的成熟驾驭能力上仍有待提升。2013 年,公司继续保持稳定良好的安全管理、环保管理局面,报告期内未发生重大安全事故和环保事故。

报告期内,公司技术中心被认定为国家级企业技术中心。2013 年,公司被国家工业和信息化部、财政部认定为"2013 年国家技术创新示范企业";"六国"牌复合肥、磷酸二铵再次荣获"全国用户满意产品"称号;在市场建设与诚信建设高峰论坛暨 2013 年第七届全国招投标领域年会上,公司荣获"2012 中国诚信投标典范企业"荣誉称号。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,714,948,279.62	5,943,455,417.86	-3.84
营业成本	5,353,936,371.74	5,574,671,150.17	-3.96
销售费用	104,871,398.48	90,031,294.58	16.48
管理费用	188,969,659.92	183,108,976.40	3.20
财务费用	138,612,693.34	61,924,493.73	123.84
经营活动产生的现金流量净额	-226,347,734.17	164,594,922.01	-237.52
投资活动产生的现金流量净额	-552,581,476.38	-845,588,050.89	
筹资活动产生的现金流量净额	570,127,215.57	447,782,922.26	27.32
研发支出	97,801,800.00	92,052,300.00	6.25

2、 收入

(1) 主要销售客户的情况

单位：元

客 户	2013 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
烟台***农资有限公司	133,677,876.11	2.34
海拉尔***有限责任公司	64,164,612.00	1.12
庆丰***有限责任公司	63,532,548.67	1.11
宜昌***有限公司	61,037,168.14	1.07
杭州***化工有限公司	56,684,205.21	0.99
合 计	379,096,410.13	6.63

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
磷酸二铵	直接材料	1,563,327,468.08	88.73	1,680,097,315.88	93.36	-6.95
磷酸二铵	直接人工	16,676,428.07	0.95	14,366,344.08	0.80	16.08
磷酸二铵	制造费用	181,882,252.58	10.32	105,067,458.39	5.84	73.11
磷酸二铵	合计	1,761,886,148.73	100.00	1,799,531,118.34	100.00	-2.09
复合肥	直接材料	1,922,970,860.37	94.26	2,051,465,050.21	95.42	-6.26
复合肥	直接人工	17,959,326.82	0.88	9,815,263.95	0.46	82.97
复合肥	制造费用	99,224,158.82	4.86	88,729,062.90	4.13	11.83
复合肥	合计	2,040,154,346.02	100.00	2,150,009,377.06	100.00	-5.11
磷酸一铵	直接材料	193,187,472.02	82.62	335,600,042.87	89.58	-42.44
磷酸一铵	直接人工	2,749,177.75	1.18	3,229,982.91	0.86	-14.89
磷酸一铵	制造费用	37,885,129.74	16.20	35,796,723.29	9.56	5.83
磷酸一铵	合计	233,821,779.51	100.00	374,626,749.07	100.00	-37.59
碳铵	直接材料	71,535,965.04	85.58	82,357,791.68	89.33	-13.14
碳铵	直接人工	664,888.63	0.80	1,902,162.20	2.06	-65.05
碳铵	制造费用	11,389,886.31	13.63	7,931,136.05	8.60	43.61
碳铵	合计	83,590,739.98	100.00	92,191,089.93	100.00	-9.33
液氨	直接材料	240,245,801.74	88.06	280,612,781.54	89.33	-14.39
液氨	直接人工	7,957,988.23	2.92	6,481,123.57	2.06	22.79
液氨	制造费用	24,616,540.06	9.02	27,023,285.86	8.60	-8.91
液氨	合计	272,820,330.03	100.00	314,117,190.97	100.00	-13.15
甲醇	直接材料	73,418,428.52	88.09	78,259,526.30	89.33	-6.19

甲醇	直接人工	2,458,600.20	2.95	1,807,507.33	2.06	36.02
甲醇	制造费用	7,470,735.27	8.96	7,536,469.08	8.60	-0.87
甲醇	合计	83,347,763.99	100.00	87,603,502.71	100.00	-4.86

(2) 主要供应商情况

单位:元

供应商名称	2013 年	占公司全部采购比例(%)
青海**工业股份有限公司	166,173,284.70	4.03
**集团华东能源有限公司	153,997,649.32	3.74
铜陵**气体有限公司	126,000,167.25	3.06
云南**公司	91,369,872.07	2.22
湖北**化工有限公司	91,297,990.00	2.22
合计	628,838,963.34	15.27

4、 费用

项目	2013 年 1-12 月	2012 年 1-12 月	同比增减(%)	变动原因
财务费用	138,612,693.34	61,924,493.73	123.84	主要系本期利用借款兴建的项目已完工转固后,其贷款利息转入当期损益核算所致。
所得税费用	9,088,294.83	15,078,662.14	-39.73	系本期实现的利润总额较上年同期减少所致

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:万元

本期费用化研发支出	9,780.18
研发支出合计	9,780.18
研发支出总额占净资产比例(%)	4.32
研发支出总额占营业收入比例(%)	1.71

6、 现金流

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1-12 月	2012 年 1-12 月	增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-226,347,734.17	164,594,922.01	-237.52	本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期下降较大
投资活动产生的现金流量净额	-552,581,476.38	-845,588,050.89		购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年减少

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磷酸二铵	1,972,179,573.61	1,905,989,962.85	3.36	7.16	10.00	减少 2.49 个百分点
复合肥	2,475,881,860.27	2,263,547,726.58	8.58	-1.96	-3.18	增加 1.16 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
----	------	--------------

国内	5,329,604,909.04	2.52
国外	77,056,559.78	79.83
合计	5,406,661,468.82	3.16

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	437,271,530.94	6.80	646,613,655.14	9.98	-32.38
应收票据	343,906,582.70	5.35	95,555,046.36	1.47	259.90
应收账款	105,940,695.29	1.65	57,454,137.01	0.89	84.39
预付款项	256,338,831.61	3.99	434,926,756.98	6.71	-41.06
其他应收款	12,453,952.38	0.19	8,546,701.62	0.13	45.72
其他流动资产	6,906,881.23	0.11	11,856,902.75	0.18	-41.75
固定资产	3,565,332,288.41	55.47	1,256,616,604.88	19.39	183.72
在建工程	161,936,540.39	2.52	2,110,716,196.44	32.57	-92.33
工程物资	2,125,798.84	0.03	4,003,638.66	0.06	-46.90
递延所得税资产	3,642,130.29	0.06	1,766,736.19	0.03	106.15
短期借款	1,299,280,000.00	20.22	816,800,000.00	12.60	59.07
应付票据	168,450,000.00	2.62	481,500,000.00	7.43	-65.02
应付利息	11,621,772.85	0.18	6,754,375.16	0.10	72.06
预计负债			3,146,188.00	0.05	-100.00
其他非流动负债	49,205,455.99	0.77	26,070,466.63	0.40	88.74
长期应付款	1,170,994.02	0.02	20,558,999.59	0.32	-94.30

货币资金：主要系本年公司根据工程进度支付合成氨项目款所致。

应收票据：主要系本年公司客户以银行承兑汇票方式结算的货款较多所致。

应收账款：主要系本年本公司的控股子公司江西六国和湖北六国产销量加大，在授信期内的销售货款尚未收回所致。

预付款项：主要系上年订购的原材料及设备本期到货结算所致。

其他应收款：主要系新增项目用地代垫拆迁补偿费所致。

其他流动资产：主要系上期留抵的进项税本期转出所致。

固定资产：主要系本年 28 万吨/年合成氨项目、24 万吨磷酸二铵工程等建设完成转入固定资产核算所致。

在建工程：主要系本年 28 万吨/年合成氨项目、24 万吨磷酸二铵工程等建设完成转入固定资产核算所致。

工程物资：主要系公司按项目建设计划将工程物资投入至 28 万吨合成氨和 24 万吨磷酸二铵项目所致。

递延所得税资产：主要系收到的与资产相关的政府补助缴纳所得税后，将计税基础与账面价值产生的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产所致。

短期借款：主要系公司根据经营需要向银行借贷资金所致。

应付票据：主要系本期公司多采取应收票据支付货款所致。

应付利息：主要系本公司子公司湖北六国长期借款利息尚未支付完毕所致。

预计负债：预计负债本年减少主要系本公司子公司江西六国 2012 年所涉经济纠纷案件本年已处理完毕所致。

其他非流动负债：主要系本年收到的与资产相关的政府补助较大所致。

长期应付款：主要系应付中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司借款转入一年内到期非流动负债列报所致。

(四) 核心竞争力分析

公司核心竞争力集中于品牌、营销、区位所形成的三大突出市场优势。

磷铵行业内第一件中国驰名商标"施大壮"、第二件中国驰名商标"六国"均为公司所有,"六国"品牌、"施大壮"品牌作为市场主流品牌,具有较高的市场认同度和市场影响力。

公司长期致力于营销模式的持续创新与完善,公司在行业内首创的"驻点直销"营销模式,使得公司在复杂多变的化肥市场中,长期保持稳定的销售业绩和稳固的现金流。

公司现已形成安徽、江西、湖北沿长江水系三大生产基地的总体布局,区域布局紧邻市场和资源地,交通发达、物流通畅,生产要素配置成本具有比较优势,形成公司较为突出的地理区位优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

铜陵六国威立雅水务有限责任公司(以下简称"威立雅水务")系 2012 年 7 月根据本公司第四届董事会第十七次会议决议,本公司与威立雅水务中国有限公司共同出资 70 万欧元设立的中外合资企业。2013 年 2 月 8 日取得铜陵市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。公司持有该公司 30% 股权。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
江西六国化工有限责任公司	10,000	1 年	0.06	生产经营周转	否	是	否	否	否	控股子公司

该项委托贷款于 2013 年 12 月 3 日到期。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2010	增发	101,980.00	10,771.17	104,212.87	0
合计	/	101,980.00	10,771.17	104,212.87	0

2010 年度,本公司募集资金使用情况为:(1)2010 年非公开发行股票募集资金到位前,截至 2010 年 8 月 23 日止,本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 8,597.77 万元,募集资金到位后,本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 8,597.77 万元;(2)直接投入募集资金项目 10,919.34 万元。募集资金专用账户利息收入 326.36 万元,募集资金专户 2010 年 12 月 31 日余额合计应为 82,789.25 万元,募集资金专户实际余额为 83,059.25 万元,差异 270.00 万元系公司利用自有资金支付 2010 年非公开发行股票的发行费用所致。

2011 年度,本公司募集资金使用情况为:直接投入募集资金项目 46,637.10 万元。募集资金专用账户净利息收入 1,292.58 万元。

2012 年度,本公司募集资金使用情况为:直接投入募集资金项目 27,287.49 万元。募集资金专用账户净利息收入 322.30 万元。

2013 年度,本公司募集资金使用情况为:直接投入募集资金项目 10,771.17 万元。募集资金专用账户净利息收入 21.63 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度
28 万吨合成氨项目	否	101,980.00	10,771.17	104,212.87	是	100%
合计	/	101,980.00	10,771.17	104,212.87	/	/

备注 1: 根据本公司《非公开发行股票预案》的承诺, 28 万吨合成氨项目募集资金 101,980.00 万元低于总投资 198,923.54 万元的部分均由本公司通过银行借款或其他途径解决。

备注 2: 截至 2013 年 12 月 31 日止, 该项目已累计投入建设资金 162,291.30 万元, 其中: 利用募集资金投入 104,212.87 万元 (含募集资金利息收入), 利用自有资金投入 58,078.43 万元; 本年度投入建设资金 20,825.29 万元, 其中: 利用募集资金投入 10,771.17 万元, 利用自有资金投入 10,054.12 万元。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (元)	占被投资公司权益比例 (%)	净资产 (元)	净利润 (元)
江西六国化工有限责任公司	加工制造	生产、销售化肥, 生产、销售化工产品。提供水、电、气、汽、压缩空气等服务及相关产品, 无机化学品生产、销售, 进出口业务; 建筑材料、非金属制品制造、汽车修理、运输、机电加工、有色金属、燃料、化工原料以及技术培训	911,757,400	51	3,805,403.69	-15,963,138.72
湖北六国化工股份有限公司	加工制造	硫酸、磷酸(系生产磷酸一铵、磷酸二铵的中间体)、精制磷酸盐、化学肥料生产、销售; 磷石膏生产加工、销售, 磷矿石精选; 进出口业务(不含国家禁止限制产品)	150,000,000	51	128,401,888.56	-24,630,053.42
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	加工制造	磷酸盐、化工产品及其原料的生产、销售, 自营和代理自产产品、原辅材料、机械设备、零配件、仪器仪表及相关商品进出口贸易业务	100,000,000	60	104,237,721.91	1,630,792.68
安徽省颍上鑫泰化工有限公司	加工制造	碳酸氢铵、甲醇、液氨、稀土复合肥、农作物专用肥及化工机械生产销售	55,172,000	55	40,584,795.88	-7,825,786.70
宿松六国矿业有限公司	矿山开采	磷矿石的销售	271,202,480	100	210,146,781.59	-33,017,646.40
铜陵国星化工有限责任公司	加工制造	肥料(含复混肥料、其他肥料)生产、加工、销售, 包括生产经营所需的原材料、设备、技术的进出口以及提供相关售后服务。	838 万美元	70	58,550,731.18	2,336,236.45

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
24 万吨磷酸二铵工程	61,091.20	100%	923.00	61,091.20
40 万吨/年硫磺制酸装置	16,694.43	前期	35.23	35.23
5 万吨工业级磷酸一铵项目	6,166.38	10%	297.27	297.27
200kt/a 食品级液体二氧化碳项目	5,200.00	30%	1,343.53	1,348.53
10 万吨精制磷酸盐项目	7,047.98	35%	2,287.78	2,287.78
磷酸一期升级改造项目	4,000.00	75%	2,965.86	2,965.86
合计	100,199.99	/	7,852.67	68,025.87

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年全球化肥市场普遍出现产能过剩，虽然国家对化肥出口关税政策有较大调整，但化肥出口不再有成本优势，难以成为解决产能过剩的根本途径。2014 年国内化肥市场及国际化肥市场仍不容乐观，在去产能化的大背景下，通过提高产业集中度实现规模效应、以新型肥料的产品转型升级提高企业收益，预期成为行业发展的重要趋势。

(二) 公司发展战略

针对 2014 年化肥市场仍将继续消化过剩产能的筑底盘整行情，公司将依托全产业链优势，通过传统肥料向新型肥料的产品转型升级、通过加速生产型企业向营销型企业的经营方式转型、强化内部运营整合力度，以全力提升和巩固企业效益。

①、加快公司从生产型企业向营销型企业的全面转型。

公司作为具有超过 20 年化肥专业制造经验的大型现代化工企业，积累了较为丰富的生产制造人才和组织技术优势，从总体上分析，公司仍处于生产型企业定位，不能很好的适应不断变化、迅速变革的市场环境。为此，从 2014 年起，公司将根据“大营销”战略，实质推进向营销型企业的全面转型，加大营销资源投入力度，特别是营销人才储备、各类广告推广、全程营销的各项资金和资源投入力度，对应于营销型企业的转型，在组织体系架构的优化上将同步推进，逐步建立起能够迅速适应市场变化的高效组织体系，对市场极其敏感的高效决策体系。

②、充分发挥公司全产业链优势，加快公司从传统肥料向新型肥料的全面转型。

在公司铜陵本部大合成氨项目顺利建成投产后，公司已初步形成磷化工产业的全产业链优势，具备复合肥生产所需的主要单质肥资源优势，公司将根据现有装置生产能力，确定最佳盈利模式，大幅提升利润构成较高的新型肥料产品比重；依托国家级企业技术中心的科研平台，加大新型肥料的研发力度和市场投放速度。

③、以改革内部考核方式为突破口，释放和激发全员业绩潜力。

2014 年，公司计划在产、供、销三大系统中实行“模拟市场化”运作的考核方式，将三大系统作为模拟法人单位，相互之间按照市场化结算、契约化管理的原则，自行议价，从市场源头倒推成本效益压力，充分提高全员特别是各级管理人员的市场意识、利润意识、服务意识，从而充分激发全员业绩潜力，最终促进公司总体效益的提升。

④、强化培训，提高生产系统管控的稳定性。

公司在 2014 年将进一步加大生产系统培训，切实提高年轻一代驾驭生产装置的熟练水平，重点是通过提高生产系统管理人员的管理水平和能力，有效稳定生产系统的运行，提高和巩固各项产品质量。

⑤、继续探索母子公司管理架构和内部运营整合的最优路径。

2014 年，公司将依据兼顾保障各管理单元的积极性，同时又最大程度发挥统筹运营的市场协同效应的前提，持续探索内部运营整合的最优化路径。总的方向是，以制度化、规范化运营为核心原则，通过确立母子公司业务架构指引的制度依据，明确母子公司各自管理权限、协作职能、统筹范围、业务流程。

(三) 经营计划

全年计划累计生产高浓度磷复肥产品 225.40 万吨、工业级磷酸一铵 4.80 万吨、总氨 45.00 万吨、尿素 27.00 万吨。其中：本部全年累计生产高浓度磷复肥产品 107.00 万吨、总氨 30.00 万吨、尿素 27.00 万吨。营业收入：629,883 万元，期间费用：45,362 万元，其中：销售费用：12,000 万元，管理费用：16,641 万元，财务费用：16,721 万元。

(四) 可能面对的风险

1、公司管理平台、管理架构的优化完善和信息化建设有可能滞后于扩张后的企业运营规模，导致运营效率下降，企业运营成本上升；

2、随着国家环保法规对执行标准的进一步提高，全公司安全、环保的管理压力和难度增加，有可能加大企业的总体运营成本；

3、行业产能过剩、竞争加剧，盈利能力下降。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，修改完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，并已经 2012 年 7 月 26 日公司第四届董事会第十七次会议及 2012 年 8 月 23 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，2012 年 7 月 28 日、8 月 24 日相关公告）

报告期内公司 2012 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策。分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		1		52,160,000	14,189,829.70	367.59
2012 年		1		52,160,000	71,475,855.71	72.98
2011 年		1		52,160,000	133,311,322.75	39.13

五、 积极履行社会责任的工作情况

报告期内，公司在全力组织生产经营的同时，注重履行社会责任。公司制定处置突发环境事件应急预案，成立了环境污染突发事件应急处理领导小组，设置了应急处置办公室，配备了应急处理设施和相应的防护用品，并定期进行培训和演练，以便能在事故发生时，尽快控制事态的发展，降低事故造成的危害，减少事故造成的损失。另外公司通过开展“送温暖”、“春节慰问”等活动，解决贫困职工家属的生活困难；按照规定足额为职工缴纳各类社会保险；保持规范运作，合法经营，足额缴纳各项税费；同时公司一直关注社会公益事业，通过对外捐赠、对口帮扶来尽到公司的一份社会责任。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
硫酸采购	www.sse.com.cn 六国化工公告编号为 2012-004 及 2012-008
编织袋采购	www.sse.com.cn 六国化工公告编号为 2012-004 及 2012-008
磷矿卸载	www.sse.com.cn 六国化工公告编号为 2012-004 及 2012-008

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,000.00
报告期末对子公司担保余额合计	60,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	60,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	26.49
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	55,500.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金額	0

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	72
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)	20
保荐人	赵文远	
	张炜	

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	521,600,000	100	0	0	0	0	0	521,600,000	100
1、人民币普通股	521,600,000	100	0	0	0	0	0	521,600,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	521,600,000	100	0	0	0	0	0	521,600,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2010年8月24日	10.39	100,000,000	2011年8月24日	100,000,000	

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		77,611		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		75501	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
铜陵化学工业集团有限公司	国有法人	25.49	132,971,744		0	无	
中融国际信托有限公司	未知	4.60	24,000,000		0	未知	
中航鑫港担保有限公司	未知	1.05	5,481,251		0	未知	
彭洁芳	未知	0.60	3,109,076		0	未知	
吴志乐	未知	0.27	1,420,854		0	未知	
任全彦	未知	0.24	1,248,159		0	未知	
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.20	1,027,751		0	未知	
刘占良	未知	0.19	1,001,188		0	未知	
陈建忠	未知	0.17	906,515		0	未知	
郑国发	未知	0.16	857,253		0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
铜陵化学工业集团有限公司		132,971,744		人民币普通股		132,971,744	
中融国际信托有限公司		24,000,000		人民币普通股		24,000,000	
中航鑫港担保有限公司		5,481,251		人民币普通股		5,481,251	
彭洁芳		3,109,076		人民币普通股		3,109,076	
吴志乐		1,420,854		人民币普通股		1,420,854	
任全彦		1,248,159		人民币普通股		1,248,159	
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金		1,027,751		人民币普通股		1,027,751	
刘占良		1,001,188		人民币普通股		1,001,188	
陈建忠		906,515		人民币普通股		906,515	
郑国发		857,253		人民币普通股		857,253	
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有 5% 以上的股东铜陵化学工业集团有限公司与其他 9 大股东无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，公司不知道其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	铜陵化学工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈嘉生
成立日期	1991 年 11 月 12 日

组织机构代码	340700000002620 (1-1)
注册资本	1,255,263,000
主要经营业务	对化工行业投资、咨询
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股上市公司安徽安纳达钛业股份有限公司 30.91%。

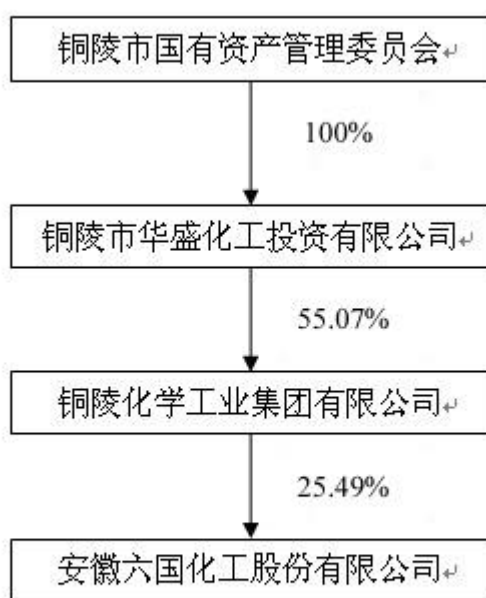
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	铜陵市国有资产管理委员会
----	--------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
陈嘉生	董事长	男	48	2013年1月18日	2016年1月17日						33.58
李霞	董事	女	51	2013年1月18日	2016年1月17日						29.77
王志强	董事	男	52	2013年1月18日	2016年1月17日						29.77
方劲松	董事、总经理	男	39	2013年1月18日	2016年1月17日					26.55	
何鹏程	董事	男	50	2013年1月18日	2016年1月17日						
骆广生	独立董事	男	50	2013年1月18日	2016年1月17日					7.5	
肖星	独立董事	女	43	2013年1月18日	2016年1月17日					7.5	
李健	独立董事	男	46	2013年1月18日	2016年1月17日					7.5	
王泽群	监事会主席	男	57	2013年1月18日	2016年1月17日						29.77
黄明强	监事	男	47	2013年1月18日	2016年1月17日					20.46	
胡珂	监事	男	26	2013年1月18日	2016年1月17日						
黄化锋	董事长(离任)	男	45	2013年1月18日	2013年12月2日					36.86	
马苏安	董事(离任)	男	55	2010年1月16日	2013年1月17日						
王世根	董事(离任)	男	62	2010年1月16日	2013年1月17日						
王素玲	独立董事(离任)	男	51	2010年1月16日	2013年1月17日						
李军	独立董事(离任)	男	48	2010年1月16日	2013年1月17日						
张珉	独立董事(离任)	男	37	2010年1月16日	2013年1月17日						
王庆成	监事会主席(离任)	男	60	2010年1月16日	2013年1月17日	2,400	2,400	0			
黄明玖	监事(离任)	男	52	2010年1月16日	2013年1月17日						
姜华	常务副总经理	男	46	2013年1月18日	2016年1月17日					22.58	
缪振虎	副总经理	男	44	2013年1月18日	2016年1月17日					22.58	
张斌	副总经理	男	45	2013年1月18日	2016年1月17日					20.46	
徐东奎	副总经理	男	44	2013年12月13日	2016年1月17日					15.3	
沈浩	总工程师	男	49	2013年1月18日	2016年1月17日					18.48	
秦红	财务负责人	女	45	2013年1月18日	2016年1月17日					15.75	
邢金俄	董事会秘书	男	48	2013年1月18日	2016年1月17日					15.75	
合计	/	/	/	/	/	2,400	2,400	0	/	237.27	122.89

陈嘉生：2004 年 10 月至 2012 年 8 月先后任铜化集团公司总工程师、副总经理、副董事长、常务副总经理。现任铜陵化学工业集团有限公司董事长、党委副书记、总经理，安徽安纳达钛业股份有限公司董事。2006 年 4 月起任本公司董事，2013 年 1 月至 2013 年 11 月任本公司副董事长，2013 年 12 月起任本公司董事长。

李霞：1992 年 12 月至 2010 年 7 月在铜陵化学工业集团有限公司先后任财务处资金结算中心副主任、财务处副处长，财务部副部长、部长、副总会计师兼财务部部长。现任铜陵化学工业集团有限公司董事、副总经理，安徽安纳达钛业股份有限公司董事，2010 年元月至今任本公司董事。

王志强：2002 年 9 月至 2009 年 6 月在铜化集团汽运公司任执行董事、党委书记、总经理；2009 年 6 月至 2012 年 7 月任铜化集团总经理助理。2012 年 8 月至今任铜化集团董事、副总经理。2010 年元月起任本公司董事。

方劲松：2007 年 5 月至 2008 年 12 月任六国公司磷铵车间主任。2008 年 12 月至 2009 年 3 月任六国公司总经理助理。2009 年 2 月至 2012 年 1 月任六国公司营销公司总经理。2009 年 3 月至 2012 年 3 月任六国公司副总经理。2011 年 7 月至今任六国公司党委书记。2012 年 3 月至今任六国公司总经理。2013 年 1 月起任本公司董事。

何鹏程：2004 年 10 月至 2007 年 3 月任铜化集团公司生产发展部副部长；2007 年 3 月至 2012 年 3 月任本公司总经理。2012 年 3 月至今任江西六国化工有限责任公司董事长。2013 年 1 月起任本公司董事。

骆广生：1993 年至今在清华大学化工系先后任讲师、副教授、教授。

肖星：现任清华大学经济管理学院副教授、会计系副主任、中国会计学会财务成本分会理事，兼任华宇软件股份有限公司、荣信电力电子股份有限公司、湖南多喜爱股份有限公司、新疆雪峰科技股份有限公司独立董事。

李健：现任安徽健友律师事务所主任。安徽省人大地方立法咨询专家库成员，安徽农业大学客座教授，安徽省律师协会常务理事、安徽省人事争议仲裁委员会仲裁员、合肥仲裁委员会仲裁员。兼任合肥荣事达三洋电器股份有限公司、安徽科大讯飞信息科技股份有限公司独立董事。

王泽群：现任铜陵化学工业集团有限公司党委委员、副总经理，兼任安徽安纳达钛业股份有限公司监事。2013 年 1 月起任本公司监事会主席。

黄明强：2001 年 1 月至今历任本公司生产部电仪室主管、热电车间主任、人力资源部部长。2010 年 3 月至今任公司党委副书记、工会主席、纪委书记。2011 年 3 月起任本公司监事。

胡珂：2010 年 7 月至 2011 年 2 月先后在六国公司磷铵二车间、包装二车间见习。2011 年 2 月至 2012 年 3 月六国公司中韩合资项目办筹备。2011 年 8 月至今铜陵国星化工有限责任公司董事会秘书。2011 年 5 月至 2012 年 8 月兼任六国公司团委副书记。2012 年 3 月至今铜陵国星化工有限责任公司副总经理、综合管理部部长（兼）。2012 年 10 月至今六国公司党委委员。2013 年 1 月起任本公司监事。

黄化锋：2002 年 8 月至 2008 年 11 月在铜陵化学工业集团有限公司任董事；2008 年 11 月起，先后任铜陵市华盛化工投资有限公司董事长、铜陵化学工业集团有限公司董事长、党委书记、总经理。2008 年 3 月起任安徽安纳达钛业股份有限公司董事。2000 年 12 月-2001 年 9 月任本公司一届董事会董事；2001 年 9 月-2006 年 3 月任本公司副董事长；2004 年 3 月至 2007 年 3 月任本公司总经理；2006 年 3 月起任本公司董事长至 2013 年 12 月。

马苏安：2009 年 4 月至 2013 年 1 月任本公司董事。

王世根：2000 年 12 月至 2013 年 1 月任本公司董事。

王素玲：2007 年元月至 2013 年 1 月任本公司独立董事。

李军：2007 年 1 月至 2013 年 1 月任本公司独立董事。

张珉：2007 年 1 月至 2013 年 1 月任本公司独立董事。

王庆成：2000 年 12 月至 2010 年 1 月 4 日任本公司董事。2010 年 1 月至 2013 年 1 月任本公司监事会召集人。

黄明玖：2000 年 12 月至 2013 年 1 月任本公司监事。

姜华：2003 年 11 月至 2008 年 10 月，历任六国化工设备动力部部长助理、设备室主管、副部长、部长等职；2008 年 10 月至 2011 年 6 月任本公司副总经理。2011 年 7 月至今任本公司常务副总经理。

缪振虎：2001 年 4 月至 2006 年 11 月任六国公司磷酸车间副主任；2005 年 9 月至 2007 年 3 月任六国公

司总经理助理；2007年3月至今任本公司副总经理。

张斌：2003年4月至2004年12月任六国公司生产部部长助理、生产部副部长；2004年12月至2007年3月任六国公司副总工程师；2007年3月至2012年3月任六国公司总工程师。2012年3月起任本公司副总经理。

徐东奎：2004年1月至2012年1月先后任本公司营销公司总经理助理、销售部经理、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理。2012年1月至今任本公司营销公司总经理、党总支书记。2012年5月至2013年12月任本公司总经理助理，2013年12月起任本公司副总经理。

沈浩：2005年12月至今任六国公司总工程师助理，并先后兼任磷铵车间常务副主任、生产部副部长、研发部部长。2012年3月至今任本公司总工程师。

秦红：2008年3月至今任本公司财务负责人。

邢金俄：2008年3月至今任本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄化锋	铜陵化学工业集团有限公司	党委书记、董事长		2013年11月27日
陈嘉生	铜陵化学工业集团有限公司	董事长	2013年11月27日	
李霞	铜陵化学工业集团有限公司	副总经理		
王泽群	铜陵化学工业集团有限公司	副总经理		
王志强	铜陵化学工业集团有限公司	副总经理		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
黄化锋	铜陵市华盛化工投资有限公司	董事长
黄化锋	安徽安纳达钛业股份有限公司	董事
陈嘉生	铜陵市华盛化工投资有限公司	董事、副总经理、总工程师
陈嘉生	安徽安纳达钛业股份有限公司	董事
李霞	铜陵市华盛化工投资有限公司	董事、副总经理
李霞	安徽安纳达钛业股份有限公司	董事
王泽群	安徽安纳达钛业股份有限公司	监事
骆广生	清华大学化学系	教授
肖星	清华大学经济管理学院	副教授、会计系副主任
肖星	荣信电力电子股份有限公司	独立董事
肖星	湖南多喜爱股份有限公司	独立董事
肖星	新疆雪峰科技股份有限公司	独立董事
李健	安徽健友律师事务所	主任
何鹏程	江西六国化工有限责任公司	董事长
胡珂	铜陵国星化工有限责任公司	副总经理

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过。公司董事、监事、高管的薪酬由董事会薪酬委员会提出初步方案，报公司董事会审议通过，董事、监事的报酬还需由公司股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬标准根据公司经营规模和盈利情况，参照本地上市公司及国内同行业公司高管薪酬水平确定，分别按月度和年度进行考核。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马苏安	董事	离任	换届
王世根	董事	离任	换届

王素玲	独立董事	离任	换届
李军	独立董事	离任	换届
张珉	独立董事	离任	换届
王庆成	监事会主席	离任	换届
黄明玖	监事	离任	换届
方劲松	董事	聘任	换届选举
何鹏程	董事	聘任	换届选举
骆广生	独立董事	聘任	换届选举
肖星	独立董事	聘任	换届选举
李健	独立董事	聘任	换届选举
王泽群	监事会主席	聘任	换届选举
胡珂	监事	聘任	换届选举
黄化锋	董事长	离任	工作变动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变更。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,683
主要子公司在职员工的数量	2,647
在职员工的数量合计	4,330
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	513
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,565
销售人员	380
技术人员	436
财务人员	57
行政人员	302
其他	590
合计	4,330
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	22
本科	525
大专	811
中专	391
高中以下	2,581
合计	4,330

(二) 薪酬政策

根据企业的经营战略和目标制订相应的薪酬政策,并根据市场实际情况适时进行调整。员工薪酬主要包括以宽带岗位薪点工资为主的基本月薪,以保障员工生活待遇的各类津补贴,根据工作目标完成情况进行考核的效益奖,以及以保障员工社会福利的住房公积金和社会保险金等。

(三) 培训计划

1、做好公司高层管理人员培训,提升经营者的经营理念,开阔思路,增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力。

2、做好公司中层管理人员培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。

3、做好公司专业技术人员继续教育，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。

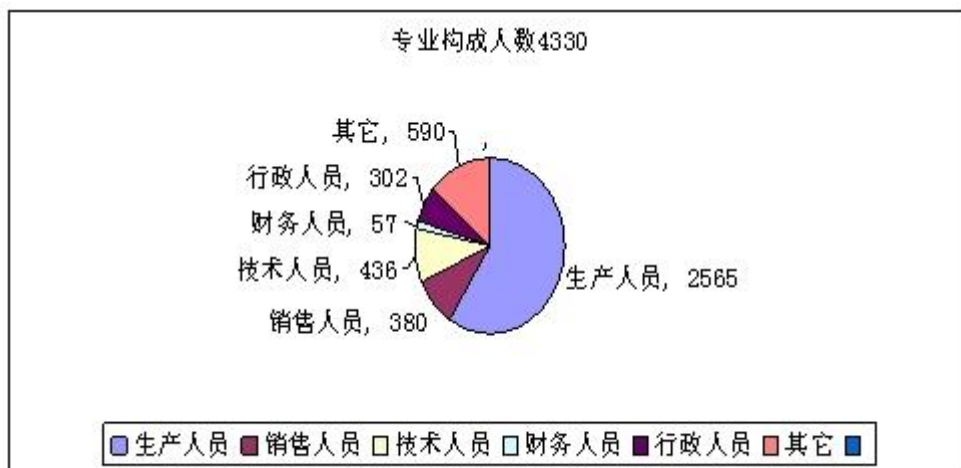
4、做好公司技能人员的职业资格等级培训，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。

5、做好部分管理岗位和操作岗位人员执业资格的培训，进一步规范管理，特种作业持证作业率 100%。

6、做好公司年度培训计划制定并实施工作，培训计划完成率 100%。

2013 年，中高层管理人员培训不少于 3 次，专业技术人员继续教育不少于 2 次，一般职工操作技能培训不少于 1 次。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为完善的公司治理结构，建立并不断完善各项制度，公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，各司其职，运作规范。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司修订了《公司章程》。对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，实际情况如下：

1) 关于股东和股东大会

公司控股股东行为规范，依法行使出资人权利，与本公司不存在同业竞争，公司建立了控股股东行为约束的长效机制；公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定召开股东大会，聘请律师对股东大会的召集、召开、表决等程序进行见证。在重大事项上采取网络投票制。

2) 关于控股股东和上市公司

控股股东依法行使出资人的权利，承担股东义务，没有利用其控股地位谋取额外利益或者干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面做到完全分开，独立经营，独立核算，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作。

3) 关于董事和董事会

公司董事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。本公司董事会目前由 8 人组成，其中 3 名独立董事（一名法律专业人士、一名会计专业人士、一名化工行业专业人士），其余 5 名董事均由股东委派。公司在选举董事时采用累积投票制。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会。董事会会议按照《董事会议事规则》的规定召集、召开、表决，各位董事均以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，依法履行职责，并积极参加相关的培训学习，不断提高个人素质和履职能力。

4) 关于监事和监事会

公司监事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。本公司监事会目前由 3 人组成，其中 1 名职工监事。全体监事切实履行职责。公司在选举监事时采用累积投票制。

5) 关于信息披露

本公司制定了《信息披露事务管理制度》并严格执行，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司《内幕信息知情人登记制度》已于 2010 年 3 月 6 日经公司董事会四届二次会议审议通过并予以实施。（详见 2010 年 3 月 9 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 18 日	1、关于公司董事会换届选举的议案；2、关于公司监事会换届选举的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 1 月 19 日
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 26 日	1、2012 年度董事会工作报告；2、2012 年度监事会工作报告；3、2012 年度财务决算报告；4、2012 年利润分配预案；5、关于续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2013 年度会计报表审计机构的议案；6、关于年度募集	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 27 日

		资金存放与使用情况说明的专项报告； 7、关于调整公司独立董事津贴的议案。			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 8 月 23 日	关于修改《公司章程》部分条款的议案	审议通过议案	www.sse.com.cn	2013 年 8 月 24 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄化锋	否	5	5	3	0	0	否	3
陈嘉生	否	6	6	4	0	0	否	1
李霞	否	6	6	4	0	0	否	1
王志强	否	6	5	4	1	0	否	1
方劲松	否	6	6	4	0	0	否	3
何鹏程	否	6	6	4	0	0	否	1
骆广生	是	6	5	4	1	0	否	0
肖星	是	6	6	4	0	0	否	1
李健	是	6	6	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事未对公司董事会审议事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2013 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2013 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是六国化工董事会的责任。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

（三）内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

（四）财务报告内部控制审计意见

我们认为，六国化工按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《安徽六国化工股份有限公司内部审计报告》会审字[2014]1402号，内部控制审计报告详见公告。

内部控制审计报告详见附件

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张良文、刘磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

会审字[2014]1403 号

一、 审计报告

安徽六国化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽六国化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 财务报表

合并资产负债表 2013 年 12 月 31 日

编制单位：安徽六国化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		437,271,530.94	646,613,655.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		343,906,582.70	95,555,046.36
应收账款		105,940,695.29	57,454,137.01
预付款项		256,338,831.61	434,926,756.98

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,453,952.38	8,546,701.62
买入返售金融资产			
存货		947,948,268.61	1,309,793,402.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,906,881.23	11,856,902.75
流动资产合计		2,110,766,742.76	2,564,746,602.69
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,130,650.62	37,280,478.75
投资性房地产			
固定资产		3,565,332,288.41	1,256,616,604.88
在建工程		161,936,540.39	2,110,716,196.44
工程物资		2,125,798.84	4,003,638.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		539,605,619.85	501,792,885.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,550,081.76	3,834,088.30
递延所得税资产		3,642,130.29	1,766,736.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,316,323,110.16	3,916,010,628.29
资产总计		6,427,089,852.92	6,480,757,230.98
流动负债：			
短期借款		1,299,280,000.00	816,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		168,450,000.00	481,500,000.00
应付账款		654,870,480.82	646,914,887.32
预收款项		515,867,950.93	611,169,257.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,616,407.28	17,089,931.04
应交税费		16,131,916.14	18,802,914.31
应付利息		11,621,772.85	6,754,375.16
应付股利			
其他应付款		71,314,433.41	80,948,486.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

一年内到期的非流动负债		19,429,200.00	21,529,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,770,582,161.43	2,701,509,051.89
非流动负债:			
长期借款		1,145,971,978.02	1,207,500,000.00
应付债券			
长期应付款		1,170,994.02	20,558,999.59
专项应付款			
预计负债			3,146,188.00
递延所得税负债		20,663,562.74	22,109,642.16
其他非流动负债		49,205,455.99	26,070,466.63
非流动负债合计		1,217,011,990.77	1,279,385,296.38
负债合计		3,987,594,152.20	3,980,894,348.27
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		521,600,000.00	521,600,000.00
资本公积		1,262,676,998.46	1,262,676,998.46
减:库存股			
专项储备		12,945,717.20	12,467,485.43
盈余公积		101,590,685.29	94,357,376.17
一般风险准备			
未分配利润		366,040,931.23	411,244,410.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,264,854,332.18	2,302,346,270.71
少数股东权益		174,641,368.54	197,516,612.00
所有者权益合计		2,439,495,700.72	2,499,862,882.71
负债和所有者权益总计		6,427,089,852.92	6,480,757,230.98

法定代表人: 陈嘉生

主管会计工作负责人: 方劲松

会计机构负责人: 秦红

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位: 安徽六国化工股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		113,142,471.90	319,801,521.08
交易性金融资产			
应收票据		272,174,024.04	36,857,396.86
应收账款		24,296,532.70	16,120,173.90
预付款项		170,348,210.38	279,155,796.31
应收利息			183,333.33
应收股利			
其他应收款		3,981,852.97	27,234,724.94
存货		616,482,453.35	884,094,775.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		931,774.93	106,643,597.98
流动资产合计		1,201,357,320.27	1,670,091,320.13
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		557,773,744.24	554,923,572.37
投资性房地产			
固定资产		1,943,751,542.44	368,628,331.09
在建工程		117,306,818.36	1,491,518,711.89
工程物资		294,443.97	883,136.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		148,241,958.30	151,695,527.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,640,792.32	1,420,152.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,771,009,299.63	2,569,069,431.29
资产总计		3,972,366,619.90	4,239,160,751.42
流动负债：			
短期借款		560,000,000.00	360,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			200,000,000.00
应付账款		295,709,159.09	400,239,424.24
预收款项		305,543,212.98	412,873,579.03
应付职工薪酬		4,212,350.75	3,950,583.21
应交税费		7,563,185.77	12,810,301.26
应付利息		1,627,460.32	1,336,956.67
应付股利			
其他应付款		29,964,353.52	9,467,984.51
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,204,619,722.43	1,400,678,828.92
非流动负债：			
长期借款		398,700,000.00	495,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,898,333.33	9,873,333.33
非流动负债合计		414,598,333.33	504,873,333.33
负债合计		1,619,218,055.76	1,905,552,162.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,600,000.00	521,600,000.00
资本公积		1,262,452,458.89	1,262,452,458.89
减：库存股			
专项储备			2,529,064.62
盈余公积		99,199,807.71	91,776,903.75
一般风险准备			
未分配利润		469,896,297.54	455,250,161.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,353,148,564.14	2,333,608,589.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,972,366,619.90	4,239,160,751.42

法定代表人：陈嘉生

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,714,948,279.62	5,943,455,417.86
其中: 营业收入		5,714,948,279.62	5,943,455,417.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,795,776,765.75	5,914,968,221.42
其中: 营业成本		5,353,936,371.74	5,574,671,150.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,311,453.51	4,255,805.88
销售费用		104,871,398.48	90,031,294.58
管理费用		188,969,659.92	183,108,976.40
财务费用		138,612,693.34	61,924,493.73
资产减值损失		3,075,188.76	976,500.66
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		11,856,082.99	10,309,759.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,148,751.87	-591,480.09
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-68,972,403.14	38,796,955.47
加: 营业外收入		72,010,168.87	32,758,139.19
减: 营业外支出		3,992,676.02	2,496,744.47
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-954,910.29	69,058,350.19
减: 所得税费用		9,088,294.83	15,078,662.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-10,043,205.12	53,979,688.05
归属于母公司所有者的净利润		14,189,829.70	71,475,855.71
少数股东损益		-24,233,034.82	-17,496,167.66
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.03	0.14
(二) 稀释每股收益		0.03	0.14
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-10,043,205.12	53,979,688.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,189,829.70	71,475,855.71
归属于少数股东的综合收益总额		-24,233,034.82	-17,496,167.66

法定代表人: 陈嘉生

主管会计工作负责人: 方劲松

会计机构负责人: 秦红

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入		3,666,272,449.72	3,625,633,839.88
减：营业成本		3,402,926,377.16	3,356,131,503.04
营业税金及附加		3,347,784.22	3,088,775.31
销售费用		60,993,578.16	52,735,508.09
管理费用		83,481,151.62	86,345,111.73
财务费用		57,738,971.20	27,303,170.14
资产减值损失		1,434,997.13	919,634.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		13,135,848.25	10,309,759.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,148,751.87	-591,480.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,485,438.48	109,419,896.14
加：营业外收入		14,669,967.40	16,917,415.12
减：营业外支出		1,753,519.91	1,104,594.56
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,401,885.97	125,232,716.70
减：所得税费用		8,172,846.38	16,272,388.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,229,039.59	108,960,327.95
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		74,229,039.59	108,960,327.95

法定代表人：陈嘉生

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,230,177,061.91	4,554,491,371.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			4,309,831.68
收到其他与经营活动有关的现金		95,480,957.50	30,617,982.24
经营活动现金流入小计		3,325,658,019.41	4,589,419,185.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,121,624,438.47	4,039,700,175.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		254,387,017.23	250,275,041.63

支付的各项税费		73,480,801.01	38,902,759.26
支付其他与经营活动有关的现金		102,513,496.87	95,946,287.52
经营活动现金流出小计		3,552,005,753.58	4,424,824,263.61
经营活动产生的现金流量净额		-226,347,734.17	164,594,922.01
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		7,331.12	2,901,239.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,888,561.54	4,189.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,228,757.72	9,227,525.68
投资活动现金流入小计		13,124,650.38	12,132,953.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		564,004,706.76	857,721,004.69
投资支付的现金		1,701,420.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		565,706,126.76	857,721,004.69
投资活动产生的现金流量净额		-552,581,476.38	-845,588,050.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,311,980,000.00	2,388,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,314,980,000.00	2,433,300,000.00
偿还债务支付的现金		1,516,757,221.98	1,787,729,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		207,825,562.45	171,189,420.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		853,176.84	
支付其他与筹资活动有关的现金		20,270,000.00	26,598,457.33
筹资活动现金流出小计		1,744,852,784.43	1,985,517,077.74
筹资活动产生的现金流量净额		570,127,215.57	447,782,922.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-540,129.22	-30,292.24
五、现金及现金等价物净增加额		-209,342,124.20	-233,240,498.86
加：期初现金及现金等价物余额		646,613,655.14	879,854,154.00
六、期末现金及现金等价物余额		437,271,530.94	646,613,655.14

法定代表人：陈嘉生

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,860,236,316.80	2,766,108,320.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,837,852.39	17,071,817.00
经营活动现金流入小计		1,880,074,169.19	2,783,180,137.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,155,688,962.96	2,438,485,581.70
支付给职工以及为职工支付的现金		121,129,393.93	105,729,753.52
支付的各项税费		44,760,742.50	17,309,635.96
支付其他与经营活动有关的现金		64,396,078.02	108,281,296.36
经营活动现金流出小计		2,385,975,177.41	2,669,806,267.54

经营活动产生的现金流量净额		-505,901,008.22	113,373,869.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,287,096.38	2,901,239.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,856,000.00	675.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		107,994,552.77	106,475,570.61
投资活动现金流入小计		112,137,649.15	109,377,484.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,981,560.06	390,493,164.57
投资支付的现金		1,701,420.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			100,000,000.00
投资活动现金流出小计		198,682,980.06	490,493,164.57
投资活动产生的现金流量净额		-86,545,330.91	-381,115,679.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,325,700,000.00	1,262,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,325,700,000.00	1,262,000,000.00
偿还债务支付的现金		823,300,000.00	1,123,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,438,251.23	104,220,938.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		939,738,251.23	1,227,720,938.09
筹资活动产生的现金流量净额		385,961,748.77	34,279,061.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-174,458.82	-28,297.70
五、现金及现金等价物净增加额		-206,659,049.18	-233,491,046.17
加：期初现金及现金等价物余额		319,801,521.08	553,292,567.25
六、期末现金及现金等价物余额		113,142,471.90	319,801,521.08

法定代表人：陈嘉生 主管会计工作负责人：方劲松 会计机构负责人：秦红

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46		12,467,485.43	94,357,376.17		411,244,410.65		197,516,612.00	2,499,862,882.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46		12,467,485.43	94,357,376.17		411,244,410.65		197,516,612.00	2,499,862,882.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				478,231.77	7,233,309.12		-45,203,479.42		-22,875,243.46	-60,367,181.99
(一)净利润							14,189,829.70		-24,233,034.82	-10,043,205.12
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,189,829.70		-24,233,034.82	-10,043,205.12
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					7,233,309.12		-59,393,309.12		-853,176.85	-53,013,176.85
1.提取盈余公积					7,233,309.12		-7,233,309.12			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-52,160,000.00		-853,176.85	-53,013,176.85
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			478,231.77					2,210,968.21	2,689,199.98
1. 本期提取			28,899,843.61					8,789,405.74	37,689,249.35
2. 本期使用			28,421,611.84					6,578,437.53	35,000,049.37
(七) 其他									
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46		12,945,717.20	101,590,685.29		366,040,931.23	174,641,368.54	2,439,495,700.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46		19,235,750.44	82,987,356.24		403,298,574.87		211,995,445.24	2,501,794,125.25
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46		19,235,750.44	82,987,356.24		403,298,574.87		211,995,445.24	2,501,794,125.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-6,768,265.01	11,370,019.93		7,945,835.78		-14,478,833.24	-1,931,242.54
(一) 净利润							71,475,855.71		-17,496,167.66	53,979,688.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,475,855.71		-17,496,167.66	53,979,688.05
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					11,370,019.93		-63,530,019.93			-52,160,000.00
1. 提取盈余公积					11,370,019.93		-11,370,019.93			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者(或股东)的分配							-52,160,000.00			-52,160,000.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				-6,768,265.01				3,017,334.42		-3,750,930.59
1. 本期提取				22,128,785.06				7,999,385.70		30,128,170.76
2. 本期使用				28,897,050.07				4,982,051.28		33,879,101.35
(七)其他										
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46		12,467,485.43	94,357,376.17		411,244,410.65	197,516,612.00		2,499,862,882.71

法定代表人：陈嘉生

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89		2,529,064.62	91,776,903.75		455,250,161.91	2,333,608,589.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89		2,529,064.62	91,776,903.75		455,250,161.91	2,333,608,589.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-2,529,064.62	7,422,903.96		14,646,135.63	19,539,974.97
(一)净利润							74,229,039.59	74,229,039.59
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							74,229,039.59	74,229,039.59
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					7,422,903.96		-59,582,903.96	-52,160,000.00
1. 提取盈余公积					7,422,903.96		-7,422,903.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,160,000.00	-52,160,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-2,529,064.62				-2,529,064.62
1. 本期提取				17,355,887.65				17,355,887.65
2. 本期使用				19,884,952.27				19,884,952.27
(七) 其他								
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89			99,199,807.71		469,896,297.54	2,353,148,564.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89		12,121,246.85	80,880,870.95		409,345,866.76	2,286,400,443.45
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89		12,121,246.85	80,880,870.95		409,345,866.76	2,286,400,443.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-9,592,182.23	10,896,032.80		45,904,295.15	47,208,145.72
(一) 净利润							108,960,327.95	108,960,327.95
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							108,960,327.95	108,960,327.95
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,896,032.80		-63,056,032.80	-52,160,000.00

1. 提取盈余公积					10,896,032.80		-10,896,032.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,160,000.00	-52,160,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备					-9,592,182.23			-9,592,182.23
1. 本期提取					9,634,157.79			9,634,157.79
2. 本期使用					19,226,340.02			19,226,340.02
（七）其他								
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89		2,529,064.62	91,776,903.75		455,250,161.91	2,333,608,589.17

法定代表人：陈嘉生

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

三、财务报表附注

安徽六国化工股份有限公司**财务报表附注**

截至 2013 年 12 月 31 日

(如无特别说明, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

安徽六国化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 44 号文和安徽省体改委皖体改函[2000]96 号文的批准, 通过发起设立方式组建的股份有限公司。公司于 2000 年 12 月 28 日在安徽省工商行政管理局注册, 并取得 340000000030262 号企业法人营业执照。

2004 年 2 月 19 日, 本公司经中国证监会批准向社会公开发行 A 股股票 8000 万股, 并于 2004 年 3 月 5 日在上海证券交易所上市挂牌交易。

2007 年, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]37 号《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的通知》核准, 本公司向社会非公开发行人民币普通股股票 3,800 万股。

2010 年, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]670 号《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准, 本公司向社会非公开发行人民币普通股股票 10,000 万股。

2011 年 6 月, 根据公司第四届董事会第八次会议及 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定, 本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 32,600.00 万股为基数, 按每 10 股转增 6 股的比例, 向全体股东实施资本公积转增股本 19,560.00 万股, 每股面值 1 元, 合计增加股本 19,560.00 万元。至此, 本公司注册资本变更为 52,160.00 万元, 股本为 52,160.00 万元。

本公司注册地址: 铜陵市铜港路。法定代表人: 陈嘉生。

本公司属化学原料及化学制品制造业。经营范围: 肥料(含氮肥、磷肥、钾肥、复混肥料、有机肥料及微生物肥料、其他肥料)、化学原料(硫酸、盐酸、腐蚀品、易燃液体、压缩气体及液化气体)、化学制品(含精制磷酸、磷酸盐、专用化学产品、日用化学产品)、磷石膏生产、加工、销售; 化学原料(含矿石)和化学产品的销售(以上范围需要许可证的一律凭许可证经营); 自产产品的出口; 公司所需的机械设备、零配件、原辅材料、仪器仪表及技术的进出口业务。

本公司的主要产品为: 磷酸一铵、磷酸二铵、复合肥、碳铵、尿素等化肥产品; 液氨、甲醇等化学产品。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求, 真实完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制, 即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(3) 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

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

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

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 持有至到期投资

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

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

1. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，对于有客观证据表明已发生减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据：

A. 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

B. 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额未达到上述(1)标准的，且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

C. 控股子公司应收款项：指以本公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

② 按组合计提坏账准备的计提方法：

A. 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

B. 根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

C. 控股子公司应收款项：不计提坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货核算方法

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

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

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

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

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

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益；

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

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

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资

成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资,本公司自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;

B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定;

C. 与被投资单位之间发生重要交易;

D. 向被投资单位派出管理人员;

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

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

13. 固定资产

(1) 确认条件: 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	净残值率(%)	使用年限(年)	年折旧率(%)
通用设备	5.00	3-12	31.67-7.92
专用设备	5.00	10-14	9.50-6.79
房屋建筑物	5.00	20-40	4.75-2.38

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

14. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的

不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	折旧年限（年）	依 据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

18. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

19. 收入确认的原则

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本

作为政府补助核算。

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。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司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。

③ 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22. 主要会计政策、会计估计的变更

本年度内公司未发生会计政策变更或会计估计变更。

23. 前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期差错更正事项。

三、 税 项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
-----	------	---------

增值税	商品销售收入	17.00
营业税	租赁收入、委贷利息收入	5.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00
教育费附加	应交流转税额	3.00
地方教育费附加	应交流转税额	2.00
房产税	房产余值	1.20
企业所得税	应纳税所得额	25.00

2. 税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局 2008 年 1 月 14 日联合下发的财税[2007]171 号文《关于免征磷酸二铵增值税的通知》，本公司销售磷酸二铵产品的销售免征增值税。根据财政部、国家税务总局 2001 年 7 月 20 日联合下发的财税[2001]113 号文《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》，本公司销售复合肥及磷酸一铵产品的销售免征增值税。

(2) 本公司执行 25% 的企业所得税税率。根据安徽省科学技术厅下发的《关于公布安徽省 2011 年复审高新技术企业名单的通知》(科高[2011]12 号)，本公司业已通过高新技术企业复审，并获发《高新技术企业证书》(证书编号：GF201134000527，有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)
(1) 通过设立方式取得的子公司											
铜陵鑫克精细化工有限责任公司* ₁	控股	安徽省铜陵市	工业生产	10,000.00	磷酸盐、化工产品及其化工原料(均除危险品)的生产、销售, 自营和代理自产产品、原辅材料、机械设备、零配件、仪器仪表及相关商品进出口贸易业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)	6,000.00	-	60.00	60.00	是	4,169.51
铜陵国星化工有限责任公司* ₂	控股	安徽省铜陵市	工业生产	838 万美元	化肥(含复混肥料、其他肥料)的生产、加工、销售, 提供相关售后服务。	3,813.02	-	70.00	70.00	是	1,756.52
(2) 同一控制下企业合并取得的子公司											
宿松六国矿业有限公司* ₃	全资	安徽省宿松县	磷矿采选	27,120.248	磷矿石、磷肥、化工原料、化工产品(不含危化品)、其他矿产品、民用建材、工矿机电设备生产资料销售(以上经营项目涉及行政许可的凭许可证经营)。	27,120.248	-	100.00	100.00	是	-
(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司											
湖北六国化工股份有限公司* ₄	控股	湖北省当阳市	工业生产	15,000.00	硫酸、磷酸(系生产磷酸一铵、磷酸二铵的中间体)、精制磷酸盐、化学肥料生产、销售; 磷石膏生产加工、销售, 磷矿石精选; 进出口业务(不含国家禁止限制产品)	7,637.04	-	51.00	51.00	是	6,487.78
安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司* ₅	控股	安徽省颍上县	工业生产	5,517.20	碳酸氢铵、甲醇、液氨、稀土复合肥、农作物专用肥及化工机械生产销售	2,800.00	-	55.00	55.00	是	1,826.32
江西六国化工有限责任公司* ₆	控股	江西省贵溪市	工业生产	91,175.74	生产、销售化肥, 生产、销售化工产品。提供水、电、气、汽、压缩空气等服务及相关产品, 无机化学品生产、销售, 进出口业务; 建筑材料、非金属制品制造、汽车修理、运输、机电加工、有色金属、燃料、化工原料以及技术培训	4,794.00	-	51.00	51.00	是	3,224.01

备注 1: 铜陵鑫克精细化工有限责任公司(以下简称“鑫克化工”)系 2010 年 3 月根据六国化工第四届董事会第二次会议决议, 六国化工投资人民币 6,000 万元设立的有限责任公司。2010 年 9 月根据六国化工第四届董事会第五次会议决议, 鑫克化工吸收安徽省投资集团有限责任公司为新的股东。至此, 鑫克化工的注册资本金变更为 10,000 万元, 本公司持有 60.00%的股权比例。

备注 2: 铜陵国星化工有限责任公司(以下简称“国星化工”)系 2011 年 1 月根据本公司第四届董事会第七次会议决议, 本公司联合韩国三星物产株式会社和三星物产香港有限公司共同出资 838 万美元设立的中外合资企业。

备注 3: 宿松六国矿业有限公司(以下简称“宿松矿业”)系本公司于 2006 年 4 月, 根据本公司与铜陵化工集团新桥矿业有限公司(以下简称“新桥矿业”)、铜陵市铜官山化工有限公司(以下简称“铜官山化工”)签订的《股权转让协议》, 本公司收购了新桥矿业和铜官山化工所持有的铜陵化工集团宿松新桥矿业有限公司 95%和 5%的股权。收购完成后, 本公司持有铜陵化工集团宿松新桥矿业有限公司 100%股权并将其更名为宿松六国矿业有限公司。

备注 4: 湖北六国化工股份有限公司(以下简称“湖北六国”)(原名“宜昌市鑫冠化工有限公司”, 以下简称“鑫冠化工”)原系本公司的控股子公司宜昌六国化工有限公司(以下简称“宜昌化工”)于 2007 年 2 月收购形成的控股公司, 2010 年 7 月, 宜昌化工予以工商注销后, 本公司直接持有鑫冠化工的股权。2010 年 8 月, 根据变更后的鑫冠化工股东会决议, 鑫冠化工分三期增加注册资本金 10,280 万元, 截至 2011 年 4 月, 鑫冠化工的注册资本金变更至 15,000 万元, 本公司持有鑫冠化工的 51%股权。2012 年 9 月 11 日, 鑫冠化工名称变更为“湖北六国化工股份有限公司”。

备注 5: 安徽省颍上鑫泰化工有限公司(以下简称“鑫泰化工”)系 2007 年 4 月根据本公司第三届董事会第五次会议决议、颍上县人民政府国有资产监督管理委员会签订的《股权转让协议》, 本公司以人民币 2800 万元购买颍上县人民政府国有资产监督管理委员会持有的鑫泰化工 55%股权所形成的控股子公司。2010 年 4 月 18 日, 根据鑫泰化工 2009 年度股东大会决议, 鑫泰化工以未分配利润转增实收资本 5,305.00 万元, 变更后的注册资本为 5,517.20 万元, 本公司持有 55%的股权。

备注 6: 江西六国化工有限责任公司原名称江西贵溪化肥有限责任公司(以下简称“贵溪化工”), 系 2011 年 12 月根据本公司第四届董事会第十三次会议决议, 本公司通过上海联合产权交易所以 4,700 万元的价格购买了中国信达资产管理股份有限公司所持有的贵溪化工 51%股权后形成的控股子公司。2012 年 1 月 6 日, 本公司在完成股权交割及工商变更登记手续后, 将贵溪化工更名为“江西六国化工有限责任公司”(以下简称“江西六国”)。

2. 合并范围发生变更的说明

本公司本年度合并范围未发生变更。

五、合并财务报表事项说明

1. 货币资金

项 目	2013. 12. 31			2012. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币	-	-	318,665.58	-	-	159,128.17
现金小计	-	-	318,665.58	-	-	159,128.17
银行存款						
人民币	-	-	361,487,001.77	-	-	477,494,035.20
美 元	81,306.75	6.0969	495,719.12	366.18	6.2855	2,301.62
银行存款小计	-	-	361,982,720.89	-	-	477,496,336.82

其他货币资金						
人民币	-	-	74,970,144.47	-	-	168,958,190.15
其他货币资金小计	-	-	74,970,144.47	-	-	168,958,190.15
合 计			437,271,530.94			646,613,655.14

(1) 其他货币资金年末余额 74,970,144.47 元均为银行票据保证金。

(2) 货币资金年末余额较年初余额下降 32.38%，主要系本年公司根据工程进度支付大成氨项目款所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	343,906,582.70	95,555,046.36

(2) 应收票据2013年12月31日已背书尚未到期的前五名单位情况

出票单位	出票日期	到期日期	金 额	备 注
吉林***生产资料有限公司	2013-11-25	2014-05-25	20,000,000.00	货 款
黑龙江***生产资料集团有限公司	2013-10-16	2014-04-16	15,000,000.00	货 款
菏泽***工程有限公司	2013-07-08	2014-01-08	4,000,000.00	货 款
	2013-07-23	2014-01-23	10,989,000.00	
赵县***生产资料有限公司	2013-10-09	2014-04-09	5,000,000.00	货 款
	2013-11-14	2014-05-14	5,000,000.00	
新疆***生产资料供应公司	2013-09-18	2014-03-18	9,720,000.00	货 款
合 计			69,709,000.00	

(3) 应收票据年末余额较年初增长 259.90%，主要系本年公司客户以银行承兑汇票方式结算的货款较多所致。

(4) 应收票据年末余额中无用于质押的情况。

(5) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2013. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	195,966,344.86	100.00	90,025,649.57	45.94
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	195,966,344.86	100.00	90,025,649.57	45.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

合 计	195,966,344.86	100.00	90,025,649.57	45.94
-----	----------------	--------	---------------	-------

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93	60.45
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93	60.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93	60.45

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	99,106,856.19	50.57	4,955,342.81	57,307,335.09	39.45	2,865,366.77
1—2 年	11,642,000.05	5.94	1,164,200.01	747,366.05	0.52	74,736.60
2—3 年	387,587.44	0.20	116,276.23	864,713.51	0.60	259,414.05
3—4 年	831,989.11	0.42	415,994.56	3,128,759.87	2.15	1,564,379.94
4—5 年	3,120,380.55	1.59	2,496,304.44	849,299.27	0.58	679,439.42
5 年以上	80,877,531.52	41.28	80,877,531.52	82,365,784.15	56.70	82,365,784.15
合 计	195,966,344.86	100.00	90,025,649.57	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93

(2) 应收账款年末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 应收账款年末余额中应收关联方款项详见本附注六、6。

(4) 应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)
吉林****有限公司	非关联方	14,733,840.83	1 年以内	7.52
黑龙江****生资公司	非关联方	11,749,086.71	1 年以内	6.00
安徽****公司	非关联方	11,500,283.89	5 年以上	5.87
庆丰****有限责任公司	非关联方	9,211,780.00	5 年以上	4.70
****化工股份有限公司	非关联方	4,685,400.00	5 年以上	2.39
合 计		51,880,391.43		26.48

(5) 应收账款年末余额较年初增长 34.90%，主要系本年本公司的控股子公司江西六国和湖北六国

产销量加大，在授信期内的销售货款尚未回收所致。

4. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	202,100,729.06	78.84	402,866,641.24	92.63
1—2 年	37,987,427.29	14.82	8,436,971.27	1.94
2—3 年	1,605,962.50	0.63	22,893,809.78	5.26
3 年以上	14,644,712.76	5.71	729,334.69	0.17
合 计	256,338,831.61	100.00	434,926,756.98	100.00

注：预付款项年末余额主要包括预付地价款、设备款、工程款、材料款等。

(2) 预付款项年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 预付款项年末余额中关联方预付款项情况详见本附注六、6。

(4) 预付款项年末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	款项内容
华东****有限公司	非关联方	56,720,412.13	1 年以内	预付原料款
贵州****磷矿	非关联方	31,782,880.40	1—2 年	预付原料款
宜昌****有限责任公司	非关联方	20,080,982.62	1 年以内	预付材料款
北京****有限公司	非关联方	14,105,000.00	1 年以内	预付原料款
上海****化工有限公司	非关联方	12,100,000.00	1 年以内	预付原料款
合 计		134,789,275.15		

(5) 预付款项年末余额中账龄超过 1 年的款项 54,238,102.55 元，主要系本公司预付的原材料款及零星未结算工程尾款。

(6) 预付款项年末余额较年初下降 41.06%，主要系上年订购的原材料及设备本期到货结算所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,037,956.19	99.18	2,584,003.81	17.18
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	15,037,956.19	99.18	2,584,003.81	17.18

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	125,000.00	0.82	125,000.00	100.00
合 计	15,162,956.19	100.00	2,709,003.81	17.87

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,916,502.90	98.25	2,369,801.28	21.71
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	10,916,502.90	98.25	2,369,801.28	21.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	194,000.00	1.75	194,000.00	100.00
合 计	11,110,502.90	100.00	2,563,801.28	23.08

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	11,694,095.44	77.76	584,704.79	7,394,476.51	67.74	369,723.83
1—2 年	672,086.75	4.47	67,208.68	352,299.10	3.23	35,229.91
2—3 年	220,897.71	1.47	66,269.31	710,311.80	6.51	213,093.54
3—4 年	682,990.38	4.54	341,495.19	1,265,300.35	11.59	632,650.18
4—5 年	1,217,800.35	8.10	974,240.28	375,056.58	3.43	300,045.26
5 年以上	550,085.56	3.66	550,085.56	819,058.56	7.50	819,058.56
合 计	15,037,956.19	100.00	2,584,003.81	10,916,502.90	100.00	2,369,801.28

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
个人借款	125,000.00	125,000.00	100.00	无法收回
合 计	125,000.00	125,000.00	100.00	-

(2) 其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例(%)
上海铁路局****货运中心***货运站	运 费	1,442,726.70	1 年以内	9.51
***市政府	土地拆迁补偿费	4,000,000.00	1 年以内	26.38
***自然人	借 款	975,309.47	4—5 年	6.43
颍上县***清算组	垫付社保	912,683.88	1 年以内	6.02

上饶县****有限公司	借 款	730,000.00	1 年以内	4.81
合 计		8,060,720.05		53.15

(3) 其他应收款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 其他应收款年末余额中无应收关联方款项情况。

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原材料	457,571,970.76	4,321,034.69	453,250,936.07	589,624,025.11	5,241,827.38	584,382,197.73
自制半成品	20,626,937.47	-	20,626,937.47	50,439,221.13	-	50,439,221.13
产成品	464,989,994.11	4,848,562.74	460,141,431.37	668,598,222.38	5,461,950.00	663,136,272.38
周转材料	13,928,963.70	-	13,928,963.70	11,835,711.59	-	11,835,711.59
合 计	957,117,866.04	9,169,597.43	947,948,268.61	1,320,497,180.21	10,703,777.38	1,309,793,402.83

(2) 存货跌价准备

存货种类	2012.12.31	本年增加		本年减少		2013.12.31
		其他增加	本年计提	转 回	转 销	
原材料	5,241,827.38	-	21,307.15	-	942,099.84	4,321,034.69
产成品	5,461,950.00	-	692,150.44	-	1,305,537.70	4,848,562.74
合 计	10,703,777.38	-	713,457.59	-	2,247,637.54	9,169,597.43

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	以所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。	-	-
产成品	根据估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。	-	-

7. 其他流动资产

项 目	2013.12.31	2012.12.31
待摊财产保险费	931,774.93	656,399.49
未抵扣增值税	5,975,106.30	11,200,503.26
合 计	6,906,881.23	11,856,902.75

其他流动资产年末余额较年初余额下降 41.75%，主要系本年公司将上年未抵扣进项税本期抵扣所致。

8. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	2013. 12. 31			2012.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
其他股权投资	36,900,000.00	2,000,000.00	34,900,000.00	36,900,000.00	2,000,000.00	34,900,000.00
对联营公司投资	9,143,412.41	3,912,761.79	5,230,650.62	6,293,240.54	3,912,761.79	2,380,478.75
合计	46,043,412.41	5,912,761.79	40,130,650.62	43,193,240.54	5,912,761.79	37,280,478.75

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2013. 12. 31
铜陵市绿阳建材有限责任公司	权益法	10,000,000.00	2,380,478.75	1,134,694.75	3,515,173.50
宜昌明珠磷化工业有限公司	成本法	30,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
贵溪市法拉第建材有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00
江西省波阳专用肥料有限公司	成本法	2,000,000.00	-	-	-
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	权益法	1,701,420.00	-	1,715,477.12	1,715,477.12
合计		48,601,420.00	37,280,478.75	2,850,171.87	40,130,650.62

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
铜陵市绿阳建材有限责任公司	24.15	24.15	-	3,912,761.79	-	-
宜昌明珠磷化工业有限公司	15.00	15.00	-	-	-	10,901,239.12
贵溪市法拉第建材有限公司	49.38	-	协议约定, 不参与经营和利润分配	-	-	-
江西省波阳专用肥料有限公司	66.67	-	已停业, 待注销	2,000,000.00	-	-
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	30.00	30.00	-	-	-	-
合计				5,912,761.79		10,901,239.12

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	当期净利润
铜陵市绿阳建材有限责任公司	24.15	24.15	149,533,977.64	134,978,393.79	14,555,583.85	207,250,111.08	4,698,528.98
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	30.00%	30.00%	7,677,891.37	1,984,477.32	5,693,414.05	-	46,857.05

(4) 由于贵溪市法拉第建材有限公司系江西六国参股企业, 投资各方约定江西六国不参与经营和管

理，对该公司没有重大影响，因此江西六国采用成本法核算；江西省波阳专用肥料有限公司系江西六国参股企业，由于该公司长期未经营，已进入注销程序，因此江西六国未将其纳入合并报表范围。

(5) 铜陵六国威立雅水务有限责任公司（以下简称“威立雅水务”）系 2012 年 7 月根据本公司第四届董事会第十七次会议决议，本公司与威立雅水务中国有限公司共同出资 70 万欧元设立的中外合资企业。2013 年 2 月 8 日取得铜陵市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

9. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	2012.12.31	本期增加	本年减少	2013.12.31
一、账面原值合计	2,677,221,150.25	2,550,048,330.20	14,505,073.05	5,212,764,407.40
房屋建筑物	1,074,198,681.43	783,949,308.74	1,872,147.03	1,856,275,843.14
通用设备	921,362,855.10	844,428,861.01	8,265,783.59	1,757,525,932.52
专用设备	681,659,613.72	921,670,160.45	4,367,142.43	1,598,962,631.74
二、累计折旧合计	-	本年计提	本年减少	
	1,392,070,964.03	234,291,029.70	7,463,456.08	1,618,898,537.65
房屋建筑物	425,534,926.57	71,406,587.05	1,167,000.79	495,774,512.83
通用设备	655,879,955.14	47,618,810.98	4,370,903.63	699,127,862.49
专用设备	310,656,082.32	115,265,631.67	1,925,551.66	423,996,162.33
三、固定资产账面净值合计	1,285,150,186.22			3,593,865,869.75
四、减值准备合计	28,533,581.34	-	-	28,533,581.34
建筑物	-	-	-	-
通用设备	24,913,716.15	-	-	24,913,716.15
专用设备	3,619,865.19	-	-	3,619,865.19
五、固定资产账面价值合计	1,256,616,604.88			3,565,332,288.41

(2) 本年度由在建工程转入固定资产原价 2,366,404,037.75 元。

(3) 固定资产本期增加数中有本公司的子公司鑫泰化工通过拍卖取得的固定资产 800.00 万元，截至 2013 年 12 月 31 日止，由于该类资产的拍卖成交确认书尚未取得，因此相关产权尚未办理过户手续。

(4) 未办妥产权证的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因
本公司生产经营性用房	正在办理
鑫克化工生产经营性用房	正在办理
江西六国生产经营性用房	正在办理
鑫泰化工生产经营性用房	土地权属证尚未办理
宿松矿业生产经营性用房	竣工决算尚在进行之中
国星化工生产经营性用房	竣工决算尚在进行之中

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司固定资产无用于抵押、担保的情况。

(6) 截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司固定资产未发生新的减值情形, 故未新增固定资产减值准备。

(7) 固定资产原值年末较年初增长 94.71%, 主要系本年 28 万吨/年合成氨项目、24 万吨磷酸二铵工程的建设完成转入固定资产核算所致。

10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项 目	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
28 万吨/年合成氨项目	-	-	-	1,371,483,352.77	-	1,371,483,352.77
5 万吨/年工业级湿法磷酸净化装置和 3 万吨/年工业磷酸一铵装置项目	-	-	-	27,156,932.82	-	27,156,932.82
磷酸升级改造项目	-	-	-	24,937,838.89	-	24,937,838.89
24 万吨磷酸二铵工程	-	-	-	601,682,064.08	-	601,682,064.08
40 万吨/年硫磺制酸装置	352,316.64	-	352,316.64	-	-	-
5 万吨工业级磷酸一铵项目	2,972,694.17	-	2,972,694.17	-	-	-
弘毅楼项目	5,059,659.29	-	5,059,659.29	-	-	-
渣场南侧淋溶水防渗项目	6,195,429.18	-	6,195,429.18	-	-	-
80 万吨/年磷矿采选工程	6,545,057.76	-	6,545,057.76	10,085,977.85	-	10,085,977.85
200kt/a 食品级液体二氧化碳项目	13,485,304.14	-	13,485,304.14	50,000.00	-	50,000.00
20kt/a 食品级磷酸盐项目	14,219,551.35	-	14,219,551.35	12,012,440.10	-	12,012,440.10
硫磷铵公用工程	19,046,213.40	-	19,046,213.40	15,161,162.82	-	15,161,162.82
10 万吨精制磷酸盐项目	22,877,827.82	-	22,877,827.82	-	-	-
磷酸一期升级改造项目	29,658,638.24	-	29,658,638.24	-	-	-
其他零星工程	41,523,848.40	-	41,523,848.40	48,146,427.11	-	48,146,427.11
合 计	161,936,540.39	-	161,936,540.39	2,110,716,196.44	-	2,110,716,196.44

(2) 工程项目变动情况

工程名称	预(决)算金额 (万元)	2012.12.31	本年增加	本年减少	
				转入固定资产	其他减少
28 万吨/年合成氨项目	198,923.54	1,371,483,352.77	246,696,262.71	1,618,179,615.48	-

5万吨/年工业级湿法磷酸净化装置和3万吨/年工业磷酸一铵装置项目	2,775.30	27,156,932.82	596,069.34	27,753,002.16	-
磷酸升级改造项目	2,503.90	24,937,838.89	101,172.32	25,039,011.21	-
24万吨磷酸二铵工程	61,091.20	601,682,064.08	9,229,959.55	610,912,023.63	-
40万吨/年硫磺制酸装置	16,694.43	-	352,316.64	-	-
5万吨工业级磷酸一铵项目	6,166.38	-	2,972,694.17	-	-
弘毅楼项目	2,500.00	-	5,059,659.29	-	-
渣场南侧淋溶水防渗项目	760.00	-	6,195,429.18	-	-
80万吨/年磷矿采选工程	39,213.80	10,085,977.85	22,821,962.90	26,362,882.99	-
200kt/a食品级液体二氧化碳项目	5,200.00	50,000.00	13,435,304.14	-	-
20kt/a食品级磷酸盐项目	1,500.00	12,012,440.10	2,207,111.25	-	-
硫磷铵公用工程	2,500.00	15,161,162.82	3,885,050.58	-	-
10万吨精制磷酸盐项目	7,047.98	-	22,877,827.82	-	-
磷酸一期升级改造项目	4,000.00	-	29,658,638.24	-	-
其他零星工程	-	48,146,427.11	51,534,923.57	58,157,502.28	-
合计		2,110,716,196.44	417,624,381.7	2,366,404,037.75	-

(续上表)

工程名称	工程占预算比(%)	工程进度	利息资本化金额			资金来源	2013.12.31
			累计金额	本期金额	本年资本化率(%)		
28万吨/年合成氨项目	100.00	100.00	26,428,516.35	5,080,908.71	2.06	募投 自筹	-
5万吨/年工业级湿法磷酸净化装置和3万吨/年工业磷酸一铵装置项目	100.00	100.00	-	-	-	自筹	-
磷酸升级改造项目	100.00	100.00	-	-	-	自筹	-
24万吨磷酸二铵工程	100.00	100.00	31,465,507.01	8,263,377.60	89.53	自筹	-
40万吨/年硫磺制酸装置	-	前期	-	-	-	自筹	352,316.64
5万吨工业级磷酸一铵项目	4.82	10.00	-	-	-	自筹	2,972,694.17
弘毅楼项目	20.24	25.00	-	-	-	自筹	5,059,659.29
渣场南侧淋溶水防渗项目	81.52	85.00	-	-	-	自筹	6,195,429.18
80万吨/年磷矿采选工程	95.00	98.00	5,239,346.97	-	-	募投 自筹	6,545,057.76

200kt/a 食品级液体二氧化碳项目	25.84	30.00	-	-	-	自筹	13,485,304.14
20kt/a 食品级磷酸盐项目	14.71	15.00	-	-	-	自筹	14,219,551.35
硫磷铵公用工程	15.54	15.00	-	-	-	自筹	19,046,213.40
10 万吨精制磷酸盐项目	32.46	35.00	-	-	-	自筹	22,877,827.82
磷酸一期升级改造项目	74.15	75.00	-	-	-	自筹	29,658,638.24
其他零星工程	-	-	-	-	-	自筹	41,523,848.40
合 计			63,133,370.33	13,344,286.31			161,936,540.39

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司在建工程无抵押和担保情形。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(5) 在建工程年末余额较年初余额下降 92.33%，主要系本年 28 万吨/年合成氨项目、24 万吨磷酸二铵项目等建设完成转入固定资产核算所致。

11. 工程物资

工程物资类别	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
电力电缆	364,798.30	3,734,818.98	3,839,789.77	259,827.51
钢材钢管	3,122,417.26	44,775,303.75	46,031,749.68	1,865,971.33
钢丝绳	391,164.72	-	391,164.72	-
设 备	125,258.38	127,941,849.38	128,067,107.76	-
合 计	4,003,638.66	176,451,972.11	178,329,811.93	2,125,798.84

工程物资年末余额较年初下降 46.90%，主要系本公司按项目建设计划将工程物资投入至工程项目所致。

12. 无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
一、账面原值合计	579,699,754.25	50,189,929.14	-	629,889,683.39
其中：土地使用权	579,478,874.25	50,189,929.14	-	629,668,803.39
软 件	220,880.00	-	-	220,880.00
二、累计摊销合计	77,906,869.18	12,377,194.36	-	90,284,063.54
其中：土地使用权	77,861,042.52	12,349,609.36	-	90,210,651.88
软 件	45,826.66	27,585.00	-	73,411.66
三、账面价值合计	501,792,885.07			539,605,619.85
其中：土地使用权	501,617,831.73			539,458,151.51

软 件	175,053.34			147,468.34
-----	------------	--	--	------------

本年无形资产摊销额为 12,377,194.36 元。

(2) 本公司的子公司鑫泰化工通过拍卖取得的新增土地使用权(账面原值 1,100.00 万元),截至 2013 年 12 月 31 日止,由于该类资产的拍卖确认成交书尚未取得,因此相关产权尚未办理过户手续。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日止,本公司无形资产未发生减值的情形,故未计提无形资产减值准备。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日止,本公司的控股子公司江西六国以账面价值 33,171.70 万元的土地使用权作为抵押物,分别向中国建设银行股份有限公司贵溪支行抵押贷款 10,000.00 万元、中国工商银行股份有限公司贵溪支行抵押贷款 4,980.00 万元、中国建设银行股份有限公司鹰潭市江铜支行抵押贷款 5,700.00 万元、农村商业银行贵溪支行抵押贷款 1,200.00 万元、中国农业银行贵溪市铜城支行抵押贷款 3,800.00 万元。

(5) 截止 2013 年 12 月 31 日止,本公司的控股子公司湖北六国以账面价值为 3,909.94 万元的土地使用权作为抵押物,向中国农业银行股份有限公司当阳市支行抵押贷款 2,000.00 万元,本公司及宜昌市宝石山矿业有限公司、宜昌市明珠磷化工业有限公司亦同时对本借款进行担保。

13. 长期待摊费用

项 目	2012.12.31	本年增加额	本年减少额	2013.12.31	剩余摊 销年限
一、原始金额	5,876,057.21	-	-	5,876,057.21	
土地租赁费	5,876,057.21	-	-	5,876,057.21	12 年
二、累计摊销	2,041,968.91	284,006.54	-	2,325,975.45	
土地租赁费	2,041,968.91	284,006.54	-	2,325,975.45	
三、减值准备	-	-	-	-	
四、账面价值	3,834,088.30			3,550,081.76	

土地租赁费系宿松六国矿业有限公司租赁国有土地形成,租赁期为 20 年。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

类 别	2013.12.31		2012.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	633,918.44	4,222,555.04	418,567.78	2,787,153.52
存货跌价准备	623,461.85	4,156,412.30	623,461.84	4,156,412.30
递延收益	2,384,750.00	15,898,333.33	-	-
安全生产费用	-	-	724,706.57	3,910,452.13
合 计	3,642,130.29	24,277,300.67	1,766,736.19	10,854,017.95

(2) 递延所得税负债

类 别	2013.12.31	2012.12.31
公允价值与账面价值差异	20,663,562.74	22,109,642.16

注:递延所得税负债主要系本公司收购江西六国后,按公允价值合并江西六国年末报表时,将公允

价值与账面价值产生的应纳税暂时性差异计提递延所得税负债所致。

(3) 递延所得税资产年末较年初增加 106.15%，主要系收到的与资产相关的政府补助缴纳所得税后，将计税基础与账面价值产生的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产所致。

15. 资产减值准备明细

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.12.31
			转 回	转 销	
一、坏账准备合计	90,372,922.21	3,829,632.11	1,467,900.94	-	92,734,653.38
其中：应收账款	87,809,120.93	3,448,926.09	1,232,397.45	-	90,025,649.57
其他应收款	2,563,801.28	380,706.02	235,503.49	-	2,709,003.81
二、存货跌价准备合计	10,703,777.38	713,457.59	-	2,247,637.54	9,169,597.43
其中：原材料	5,241,827.38	21,307.15	-	942,099.84	4,321,034.69
产成品	5,461,950.00	692,150.44	-	1,305,537.70	4,848,562.74
三、长期股权减值准备	5,912,761.79	-	-	-	5,912,761.79
四、固定资产减值准备	28,533,581.34	-	-	-	28,533,581.34
其中：通用设备	24,913,716.15	-	-	-	24,913,716.15
专用设备	3,619,865.19	-	-	-	3,619,865.19
五、商誉减值准备	5,300,986.01	-	-	-	5,300,986.01
合 计	140,824,028.73	4,543,089.70	1,467,900.94	2,247,637.54	141,651,579.95

16. 短期借款

(1) 借款分类

项 目	2013.12.31	2012.12.31
信用借款	163,000,000.00	-
担保借款	879,480,000.00	610,000,000.00
质押借款	-	-
抵押借款	256,800,000.00	206,800,000.00
合 计	1,299,280,000.00	816,800,000.00

(2) 年末信用借款中，有本公司的母公司铜化集团通过交通银行铜陵支行为本公司控股子公司鑫泰化工提供的 1,000.00 万元委托贷款。

(3) 年末担保借款中，有本公司的控股子公司江西六国为其子公司江西施大壮农资连锁有限责任公司 11,948.00 万元借款提供担保；本公司、宜昌明珠磷化工业有限公司及宜昌宝石山矿业有限公司为本公司的控股子公司湖北六国借款 9,000.00 万元提供担保，其他担保情况详见本附注“六、5. (2)”。

(3) 抵押借款情况详见本附注“五、12”。

(4) 年末短期借款余额较年初余额增加 59.07%，主要系公司根据经营需要向银行借贷资金所致。

17. 应付票据

票据种类	2013.12.31	2012.12.31

银行承兑汇票	168,450,000.00	481,500,000.00
--------	----------------	----------------

(1) 年末应付票据余额较年初下降 65.02%，主要系本期公司改变货款支付方式，多采取应收票据支付货款所致。

(2) 年末本公司的子公司湖北六国作为出票人开具的银行承兑汇票中，其中由宜昌明珠磷化工业有限公司提供最高额为 3,000.00 万元的保证（实际已出票 3,000.00 万元）。本公司的子公司鑫泰化工作为出票人开具的银行承兑汇票中，其中由铜化集团提供了最高额为 3,000.00 万元的最高额保证（实际已出票 500.00 万元）。本公司的子公司江西六国作为出票人开具的银行承兑汇票中，其中由铜化集团提供了最高额为 2,000.00 万元的最高额保证（实际已出票 700.00 万元），其他担保情况详见本附注“六、5.(2)”。

18. 应付账款

(1) 账面余额

项 目	2013.12.31	2012.12.31
1 年以内	570,848,084.75	617,251,903.99
1—2 年	67,694,934.79	16,696,617.88
2—3 年	7,826,931.35	5,834,842.08
3 年以上	8,500,529.93	7,131,523.37
合 计	654,870,480.82	646,914,887.32

(2) 应付账款年末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款年末余额中应付关联方款项详见本附注“六、6”。

(4) 应付账款年末余额中账龄超过一年的款项，主要系未结算的工程款项。

19. 预收款项

(1) 账面余额

项 目	2013.12.31	2012.12.31
1 年以内	506,774,053.39	604,201,189.86
1—2 年	4,996,594.78	3,859,257.09
2—3 年	1,479,173.79	577,236.66
3 年以上	2,618,128.97	2,531,574.19
合 计	515,867,950.93	611,169,257.80

(2) 预收款项年末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项年末余额中预收关联方款项详见本附注“六、6”。

(4) 预收款项年末余额中账龄超过一年的款项主要系未结算的尾款。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动情况

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,686,867.52	185,195,491.77	186,488,208.95	1,394,150.34

二、职工福利费	-	12,088,395.85	12,088,395.85	-
三、社会保险费	734,046.22	37,129,031.34	37,008,996.16	854,081.40
其中：1、基本养老保险费	-	24,825,886.01	24,700,446.01	125,440.00
2、医疗保险费	855.93	8,459,432.23	8,413,521.16	46,767.00
3、失业保险费	732,381.85	1,696,461.61	1,777,151.46	651,692.00
4、工伤保险费	-	1,622,490.25	1,597,338.25	25,152.00
5、生育保险费	808.44	524,761.24	520,539.28	5,030.40
四、住房公积金	1,291,732.00	13,588,951.39	13,265,677.39	1,615,006.00
五、工会经费	2,287,108.17	3,292,706.82	4,166,042.54	1,413,772.45
六、职工教育经费	4,481,133.70	484,077.00	529,259.86	4,435,950.84
七、内退福利	5,609,043.43	67,762.00	1,773,359.18	3,903,446.25
合 计	17,089,931.04	251,846,416.17	255,319,939.93	13,616,407.28

(2) 本公司无拖欠职工工资的情况。

21. 应交税费

税 种	2013.12.31	2012.12.31
企业所得税	6,229,160.20	13,566,735.59
土地使用税	5,346,204.64	4,270,112.44
房产税	2,781,053.27	406,284.72
增值税	1,144,172.11	-
印花税	380,680.81	427,725.19
城建税	74,804.51	40,190.17
个人所得税	1,071.42	3,294.59
教育费附加	95,887.41	39,530.83
水利基金	23,758.79	16,074.11
其 他	55,122.98	32,966.67
合 计	16,131,916.14	18,802,914.31

22. 应付利息

项 目	2013.12.31	2012.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	6,198,646.76	2,230,010.55
短期借款应付利息	5,423,126.09	4,524,364.61

合 计	11,621,772.85	6,754,375.16
-----	---------------	--------------

应付利息年末余额较年初余额增长 72.06%，主要系本公司子公司湖北六国长期借款利息尚未支付完毕所致。

23. 其他应付款

(1) 账面余额

项 目	2013.12.31	2012.12.31
1 年以内	38,095,465.25	66,202,387.89
1—2 年	24,192,783.63	4,963,976.05
2—3 年	950,670.35	1,733,989.34
3 年以上	8,075,514.18	8,048,132.98
合 计	71,314,433.41	80,948,486.26

(2) 其他应付款年末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	2013.12.31	2012.12.31
铜陵化学工业集团有限公司	21,000,000.00	41,000,000.00

(3) 其他应付款年末余额较大的款项情况

单位名称	2013.12.31	款项性质	账龄
铜陵化学工业集团有限公司	21,000,000.00	借 款	1—2 年
贵溪市***建材有限公司	4,000,000.00	押 金	3 年以上
***自然人	956,872.00	保证金	2 年以内
***有限公司	970,000.00	借 款	3 年以上
南昌铁路局***段	875,088.77	检修费	1 年以内
合 计	27,801,960.77		

(4) 其他应付款年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系本公司的子公司江西六国未支付的押金及借款。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	2013.12.31	2012.12.31
1 年内到期的长期应付款	19,429,200.00	21,529,200.00

(2) 1 年内到期的长期应付款

借款单位	到期期限	年末余额	备 注
中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司	2014.09.30	19,429,200.00	债务重组担保损失

(3) 1 年内到期的长期应付款详见本附注“十、其他事项说明”。

25. 长期借款

(1) 借款分类

借款类别	2013.12.31	2012.12.31
信用借款	-	-
担保借款	1,145,971,978.02	1,207,500,000.00
合计	1,145,971,978.02	1,207,500,000.00

年末担保借款中有 2,000.00 万元系本公司的控股子公司湖北六国以账面价值为 3,909.94 万元的土地使用权作为抵押物，本公司及宜昌市宝石山矿业有限公司、宜昌市明珠磷化工业有限公司同时亦对本借款进行担保取得。其他担保情况说明详见本附注“六、5.(2)”。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013.12.31	2012.12.31
中国农业发展银行 铜陵市分行	2012.07.13	2017.05.12	人民币	浮动利率	100,000,000.00	100,000,000.00
中国农业发展银行 铜陵市分行	2011.10.28	2017.05.12	人民币	浮动利率	79,000,000.00	100,000,000.00
中国农业发展银行 铜陵市分行	2012.06.06	2017.05.12	人民币	浮动利率	63,300,000.00	120,000,000.00
中国农业发展银行 铜陵市分行	2012.05.04	2017.05.12	人民币	浮动利率	50,000,000.00	50,000,000.00
中国农业发展银行 铜陵市分行	2011.06.30	2017.05.12	人民币	浮动利率	47,400,000.00	60,000,000.00
合计					339,700,000.00	430,000,000.00

26. 长期应付款

项目	2013.12.31	2012.12.31
土地租赁费	1,170,994.02	1,129,799.59
中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司借款	-	19,429,200.00
合计	1,170,994.02	20,558,999.59

(1) 土地租赁费系累计应付宿松县国土资源局土地租赁款，根据本公司与宿松县国土资源局签定国有土地使用权租赁合同，土地使用权租赁期限为二十年，土地租金分五期支付。以各期应支付金额按照一定的折现率折现后的金额，确认为长期待摊费用-土地租赁款，应支付金额与折现后金额的差额作为未确认融资费用。

(2) 长期应付款年末较年初下降 94.30%，主要系应付中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司借款转入一年内到期非流动负债列报所致。

27. 预计负债

项目	2013.12.31	2012.12.31
预计产品质量赔偿支出	-	3,146,188.00

预计负债本年减少主要系本公司子公司江西六国 2012 年所涉经济纠纷案件本年已处理完毕所致。

28. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债项目分类

项目	2013.12.31	2012.12.31
----	------------	------------

递延收益	49,205,455.99	26,070,466.63
(2) 递延收益项目明细如下:		
项 目	2013.12.31	2012.12.31
与资产相关的政府补助		
投资磷化工项目补助	11,590,857.95	-
项目投资补助	8,050,000.00	-
精制磷酸盐项目资金	7,930,000.00	7,930,000.00
能管中心建设补助	6,150,000.00	-
低品位磷矿综合利用	5,500,000.00	7,500,000.00
污水处理及管网改造资金	2,644,333.33	3,041,333.33
合成氨生产污染物综合治理工程	3,292,631.58	3,565,000.00
清洁生产污水零排放工程项目资金	1,960,000.00	2,450,000.00
国家科技支撑计划专项拨款	860,000.00	860,000.00
其 他	1,227,633.13	724,133.30
合 计	49,205,455.99	26,070,466.63

29. 股本

(1) 股本本年增减变动情况

单位：万股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例(%)	公积金 转股	增发	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-
1、国家及国有法人股	-	-	-	-	-	-	-	-
2、境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	52,160.00	100.00	-	-	-	-	52,160.00	100.00
无限售条件股份合计	52,160.00	100.00	-	-	-	-	52,160.00	100.00
三、股份总数	52,160.00	100.00	-	-	-	-	52,160.00	100.00

30. 资本公积

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
股本溢价	1,224,340,629.73	-	-	1,224,340,629.73
其他资本公积	38,336,368.73	-	-	38,336,368.73

合 计	1,262,676,998.46	-	-	1,262,676,998.46
-----	------------------	---	---	------------------

31. 专项储备

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.12.31
			本年使用	其他减少	
安全生产费	12,467,485.43	28,899,843.61	28,421,611.84	-	12,945,717.20

32. 盈余公积

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
法定盈余公积	94,357,376.17	7,233,309.12	-	101,590,685.29

本公司根据《公司法》及章程规定，按当期净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

33. 未分配利润

项 目	2013 年度	2012 年度
调整前上期末未分配利润	411,244,410.65	403,298,574.87
期初未分配利润调整合计数	-	-
调整后期初未分配利润	411,244,410.65	403,298,574.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,189,829.70	71,475,855.71
盈余公积补亏	-	-
减：提取法定盈余公积	7,233,309.12	11,370,019.93
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	52,160,000.00	52,160,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	366,040,931.23	411,244,410.65

34. 少数股东权益

项 目	2013.12.31	2012.12.31
少数股东权益	174,641,368.54	197,516,612.00

35. 营业收入和营业成本**(1) 分类**

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	5,406,661,468.82	5,241,225,116.95
其他业务收入	308,286,810.80	702,230,300.91
营业收入合计	5,714,948,279.62	5,943,455,417.86
主营业务成本	5,061,107,717.80	4,917,070,150.86

其他业务成本	292,828,653.94	657,600,999.31
营业成本合计	5,353,936,371.74	5,574,671,150.17

(2) 主营业务(分品种)

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,972,179,573.61	1,905,989,962.85	1,840,341,604.78	1,732,745,234.18
复合肥	2,475,881,860.27	2,263,547,726.58	2,525,263,044.68	2,337,850,608.17
液氨	225,880,366.57	205,004,750.16	252,464,001.14	223,431,088.24
磷酸一铵	301,557,434.31	294,667,144.37	433,819,457.23	410,796,367.97
尿素	280,128,969.26	225,553,317.57	-	-
碳铵	73,083,851.00	83,984,337.13	78,976,816.00	90,404,118.34
甲醇	77,040,543.01	81,628,500.65	81,095,104.66	96,398,849.40
磷矿石	908,870.79	731,978.49	29,265,088.46	25,443,884.56
合计	5,406,661,468.82	5,061,107,717.80	5,241,225,116.95	4,917,070,150.86

(3) 主营业务(分地区)

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,329,604,909.04	4,986,970,311.03	5,198,375,808.97	4,882,745,897.48
国外	77,056,559.78	74,137,406.77	42,849,307.98	34,324,253.38
合计	5,406,661,468.82	5,061,107,717.80	5,241,225,116.95	4,917,070,150.86

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	2013 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
烟台***农资有限公司	133,677,876.11	2.34
海拉尔****有限责任公司	64,164,612.00	1.12
庆丰****有限责任公司	63,532,548.67	1.11
宜昌****有限公司	61,037,168.14	1.07
杭州***化工有限公司	56,684,205.21	0.99
合计	379,096,410.13	6.63

36. 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	计缴标准
城建税	1,890,281.86	582,393.86	应纳流转税的 7%
教育费附加	1,097,779.36	569,232.57	应纳流转税的 3%、2%
出口关税	2,941,919.55	2,744,779.66	不高于基准价格的 7%

资源税	89,070.15	14,930.51	0.50 元/吨原矿
营业税	292,402.59	344,469.28	应税收入的 5%
合 计	6,311,453.51	4,255,805.88	

本年度营业税金及附加发生额较上期上升 48.30%，主要系本年度公司缴纳的增值税较多，相应的附加税随之增加所致。

37. 销售费用

项 目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	27,564,582.28	26,365,656.87
运输费	25,779,259.56	20,320,485.29
装卸费	17,688,900.94	11,248,508.49
销售服务费	12,541,746.98	13,156,324.62
办公差旅费	9,827,528.50	10,933,220.84
广告费	7,526,264.04	4,757,913.22
其 他	3,943,116.18	3,249,185.25
合 计	104,871,398.48	90,031,294.58

38. 管理费用

项 目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	64,089,644.26	60,172,359.31
资产折旧、摊销费	29,550,041.65	35,253,523.06
研究开发费	26,716,106.30	30,511,541.03
办公差旅费	17,038,442.91	13,529,389.34
税 费	16,037,057.73	7,852,566.20
修理费	15,953,360.14	9,782,593.62
排污费	7,670,758.00	7,340,115.40
招待费	3,720,788.90	5,052,445.12
其 他	8,193,460.03	13,614,443.32
合 计	188,969,659.92	183,108,976.40

39. 财务费用

项 目	2013 年度	2012 年度
利息支出	146,013,670.60	64,216,090.68

减：利息收入	10,090,264.66	4,781,996.35
汇兑损失	540,129.22	30,292.24
银行手续费	1,837,963.75	822,831.11
其他	311,194.43	1,637,276.05
合计	138,612,693.34	61,924,493.73

本年度财务费用支出较上年度增长 123.84%，主要系本期利用借款兴建的项目已完工转固后，其贷款利息转入当期损益核算所致。

40. 资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
坏账准备	2,361,731.17	160,347.33
存货跌价准备	713,457.59	816,153.33
合计	3,075,188.76	976,500.66

41. 投资收益

项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	10,707,331.12	10,901,239.12
权益法核算的长期股权投资收益	1,148,751.87	-591,480.09
合计	11,856,082.99	10,309,759.03

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2013 年度	2012 年度
处置非流动资产利得	874,991.55	151,974.47
罚款收入	1,075,136.69	107,282.00
政府补助	67,632,020.77	31,715,814.94
经济纠纷赔偿*	2,216,188.00	-
其他	211,831.86	783,067.78
合计	72,010,168.87	32,758,139.19

备注：经济纠纷赔偿收入主要系本公司子公司江西六国对 2012 年度涉及的经济纠纷处理完毕后，将实际支付的经济赔偿金与 2012 年预计的经济赔偿金差额全额转入营业外收入核算所致。

(2) 政府补助明细

项目	2013 年度	2012 年度
递延收益转入	3,435,868.59	3,360,916.70
节能补贴	-	6,350,000.00

企业发展补贴	39,186,536.90	-
税收返还	6,625,232.18	-
专项补贴款	10,525,400.00	7,198,400.00
科技奖励	1,847,000.00	6,536,000.00
就业奖励	2,760,200.00	5,036,850.00
其他奖励	3,251,783.10	3,233,648.24
合 计	67,632,020.77	31,715,814.94

(3) 本期政府补助具体明细列示如下:

内 容	金 额	时 间	说 明
发展建设奖励	38,961,920.00	2013 年 12 月	《关于下达生产发展专项补助的通知》当财发【2013】259 号文
城镇土地使用税、房产税返还	5,766,815.28	2013 年 2 至 11 月	-
2011-2012 化肥淡季商业储备利息补贴	5,350,000.00	2013 年 9 月	《安徽省财政厅关于下达 2011-2012 化肥淡季商业储备年度第三批利息补贴资金的通知》财建【2012】1884 号文
2012-2013 化肥淡季商业储备利息补贴	5,175,400.00	2013 年 8 月	《江西省财政厅关于拨付 2012-2013 化肥淡季商业储备年度第一批利息补贴资金的通知》赣财建指【2013】129 号文等
递延收益摊销	3,435,868.59	2013 年 1 至 12 月	递延收益摊销
社保补贴	2,760,200.00	2013 年 8 月	《关于贯彻(铜陵市人民政府关于促进经济持续健康较快发展的实施意见)的通知》铜人社【2013】31 号文
2012-2013 化肥淡季商业储备利息补贴	1,410,000.00	2013 年 8 月	《安徽省财政厅关于拨付 2012-2013 化肥淡季商业储备年度第一批利息补贴资金的通知》财建【2013】1024 号文
城镇土地使用税返还	633,800.00	2013 年 10 月	《关于 2013 年度下半年工业企业城镇土地使用税申报审批有关事项的通知》财企【2014】29 号文
磷化工程中心及高新技术企业复审政策兑现	626,000.00	2013 年 3 月	《关于下达 2012 年上半年市科技创新政策兑现项目资金的通知》铜科【2012】119 号文
质量奖励款	500,000.00	2013 年 4 月	《铜陵市人民政府办公室关于印发铜陵市市长质量奖评定管理办法的通知》铜政办【2010】107 号文
其他政府补助	3,012,016.90	2013 年 1 至 12 月	母公司收到的其他政府补助以及子公司收到当地政府的财政补助
合 计	67,632,020.77		

43. 营业外支出

项 目	2013 年度	2012 年度
处置非流动资产损失	714,216.47	560,333.90
捐赠支出	1,045,753.48	1,038,303.40

罚款、赔偿支出	1,619,896.82	767,599.94
其他	612,809.25	130,507.23
合计	3,992,676.02	2,496,744.47

44. 所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度
当期所得税费用	12,409,768.35	16,522,959.63
递延所得税费用	-3,321,473.52	-1,444,297.49
合计	9,088,294.83	15,078,662.14

45. 基本每股收益

基本每股收益的计算	2013 年度	2012 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	14,189,829.70	71,475,855.71
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	-18,692,051.33	48,705,172.72
S0 期初股份总数	521,600,000.00	521,600,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-
Sj 报告期因回购等减少股份数	-	-
Sk 报告期缩股数	-	-
M0 报告期月份数	12 月	12 月
Mi 增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
Mj 减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
S 发行在外的普通股加权平均数	521,600,000.00	521,600,000.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.03	0.14
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	-0.04	0.09

基本每股收益=P0/S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

46. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
罚款违约金收入	1,075,136.69	281,426.00

收到的往来款	2,930,852.96	-
政府补助	90,767,010.13	29,545,948.24
租赁收入	445,416.00	790,608.00
风险质保金	262,541.72	-
合 计	95,480,957.50	30,617,982.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
研究开发费	24,779,497.02	30,095,033.64
办公差旅费	19,545,779.96	18,841,547.92
运输修理费	13,127,634.82	10,885,138.08
广告宣传费	9,410,864.75	5,528,084.66
销售服务费	9,399,926.08	9,602,552.19
排污费	7,670,758.00	7,340,115.40
业务招待费	3,132,036.90	3,657,041.85
中介机构费	2,729,605.79	2,588,120.71
往来款项	1,683,112.97	523,494.47
其 他	11,034,280.58	6,885,158.60
合 计	102,513,496.87	95,946,287.52

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
利息收入	10,228,757.72	9,227,525.68
合 计	10,228,757.72	9,227,525.68

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
子公司向控股股东借款	-	45,000,000.00
电费保理借款	3,000,000.00	-
合计	3,000,000.00	45,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
再融资的中介机构费用	-	1,598,457.33
融资财务顾问费	270,000.00	-

子公司向控股股东归还借款	20,000,000.00	25,000,000.00
合 计	20,270,000.00	26,598,457.33

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年度	2012 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-10,043,205.12	53,979,688.05
加: 资产减值准备	3,075,188.76	976,500.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	234,291,029.70	112,002,648.32
无形资产摊销	12,377,194.36	12,545,665.41
长期待摊费用摊销	284,006.54	284,006.54
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)	-690,064.33	408,359.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	529,289.25	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	136,815,201.83	61,101,662.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,856,082.99	-10,309,759.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,875,394.10	1,058,926.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,446,079.42	-2,503,223.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	363,379,314.17	-176,394,763.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-320,548,079.07	187,761,830.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-630,640,053.75	-76,316,619.04
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-226,347,734.17	164,594,922.01
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	437,271,530.94	646,613,655.14
减: 现金的期初余额	646,613,655.14	879,854,154.00
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	-209,342,124.20	-233,240,498.86
(2) 现金和现金等价物构成情况		
项 目	2013 年度	2012 年度
一、现金	437,271,530.94	646,613,655.14
其中：库存现金	318,665.58	159,128.17
可随时用于支付的银行存款	361,982,720.89	477,496,336.82
可随时用于支付的其他货币资金	74,970,144.47	168,958,190.15
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	437,271,530.94	646,613,655.14

六、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
铜陵化学工业集团有限公司 (以下简称“铜化集团”)	母公司	有限责任公司	安徽 铜陵市	陈嘉生	对化工行业 投资、咨询	125,586.30

(续表)

母公司名称	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
铜陵化学工业集团有限 公司	25.49	25.49	铜陵市华盛化工投资 有限公司	15111502-4

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司 类型	企业类型	注册地	业务性质
宿松六国矿业有限公司	全资	有限公司	安徽省宿松县二 郎镇	磷矿石的采选、销售，矿 产品的加工、销售
安徽省颖上鑫泰化工有限责任公司	控股	有限公司	安徽颖上县	化学化肥生产销售
湖北六国化工股份有限公司	控股	股份公司	当阳市玉泉办事 处岩屋庙村	化学化肥生产销售

铜陵鑫克精细化工有限责任公司	控股	有限公司	安徽省铜陵市	磷酸盐等化学品生产销售
铜陵国星化工有限责任公司	控股	有限公司	安徽省铜陵市	化学化肥生产销售
江西六国化工有限责任公司	控股	有限公司	江西省贵溪市	化学化肥生产销售

(续表)

子公司全称	法人代表	注册资本 (万元)	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代码
宿松六国矿业有限公司	胡国信	27,120.248	100.00	100.00	77281116-1
安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司	胡启根	5,517.20	55.00	55.00	70500191-9
湖北六国化工股份有限公司	韩帆	15,000.00	51.00	51.00	76743565-9
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	缪振虎	10,000.00	60.00	60.00	55184628-0
铜陵国星化工有限责任公司	方劲松	838 万美元	70.00	70.00	57179155-5
江西六国化工有限责任公司	何鹏程	91,175.74	51.00	51.00	16011060-4

3. 本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营企业，联营企业情况如下表

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
铜陵市绿阳建材有限责任公司(以下称“绿阳建材”)	有限责任公司	安徽省铜陵市	张之春	改性磷石膏增强球、建筑石膏粉、硫酸渣、磷石膏及磷石膏建材产品综合开发、生产及销售，建材、装饰材料、化工原料(除危险品)、机械设备、劳动保护用品销售，劳务服务，磷石膏处理技术咨询
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	有限责任公司	安徽省铜陵市	Guillaume DOURDIN	污水处理，回用水、工业用水供应及相关服务，集中式供水（饮用水及相关服务）

(续表)

被投资单位名称	注册资本 (万元)	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位表 决权比例(%)	年末资产 总额(万元)	年末负债 总额(万元)
铜陵市绿阳建材有限责任公司	4,139.98	24.15	24.15	14,953.40	13,497.84
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	70 万欧元	30.00	30.00	767.79	198.45

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
铜陵市华盛化工投资有限公司	母公司控股股东	76479728-3
铜陵市华兴化工有限公司 (以下简称“华兴化工”)	受同一母公司控制	72849940-6
铜陵化工集团进出口有限责任公司 (以下简称“铜化进出口”)	受同一母公司控制	15110871-3

铜陵化工集团包装材料有限公司 (以下简称“铜化包装”)	受同一母公司控制	70509325-1
铜陵化工集团有机化工有限责任公司	受同一母公司控制	85111207-8
铜陵市凤园酒店有限责任公司	受同一母公司控制	74675091-6
安徽通华物流有限公司 (以下简称“通华物流”)	受同一母公司控制	85111472-7
安徽安纳达钛业股份有限公司	受同一母公司控制	61043625-8
铜陵化工集团弘宇房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	71391656-1
铜陵化工集团化工设计研究院有限责任公司(以下简称“铜化设计院”)	受同一母公司控制	15110863-3
铜陵化工集团供销有限责任公司(以下简称“铜化供销”)	受同一母公司控制	85111777-6
铜陵化工集团新桥矿业有限公司(以下简称“新桥矿业”)	受同一母公司控制	85111206- x
铜陵化工集团金桥有限公司	受同一控制人控制	72631784-0
铜陵丰采物资回收有限公司 (以下简称“丰采物回”)	受同一母公司控制	55456337-4
铜陵港务有限责任公司 (以下简称“铜港公司”)	受同一母公司控制	15110546-7
池州铜化润丰材料科技有限公司	受同一母公司控制	58154708-9
铜陵华兴精细化工股份有限公司 (以下简称“华兴精细化工”)	受同一母公司控制	57705950-9

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

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华兴化工	商品采购	硫酸	市价、董事会决议	68,846,182.12	22.05	135,406,472.50	23.24
华兴化工	接受劳务	运输	市价	4,892,959.16	-	5,654,803.30	-
华兴化工	接受劳务	维修费	市价	1,721,075.21	-	1,351,679.44	-
铜化包装	商品采购	包装袋	市价、董事会决议	42,277,971.02	34.99	30,744,836.95	31.08
通华物流	接受劳务	运输	市价	9,576,144.28	-	11,469,639.28	-
华兴精细化工	商品采购	硫酸铵	市价	234,333.00	1.63	2,336,100.00	17.68
铜港公司	接受劳务	卸载转运费	市价、董事会决议	17,217,688.02	-	14,677,911.42	-
铜化供销	商品采购	煤	市价	7,458,920.00	2.01	34,138,535.21	8.51
铜化供销	接受劳务	煤代理	市价	4,138,506.84	-	-	-

铜化进出口	设备采购	设备	市价	-	-	3,570,000.00	-
丰采物回	物资采购	钢球,钢球	市价	4,667,923.08	26.02	-	-
丰采物回	商品采购	包装袋	市价	1,098,581.14	0.91	-	-
铜化设计院	设计费	设计费	市价	575,892.50	-	-	-

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额		
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华兴化工	商品销售	水	市价	2,759,509.65	68.89	2,158,916.46	53.74
华兴化工	提供劳务	检验费	市价	114,857.26	-	124,854.27	-
华兴化工	商品销售	基础设施费	市价	923,076.92	-	923,076.92	-
华兴精细化工	商品销售	液氨	市价	5,410,626.22	2.01	5,054,925.00	24.79
华兴精细化工	商品销售	检验费	市价	9,696.10	-	-	-
华兴精细化工	商品销售	汽	市价	1,338,336.28	1.64	993,342.38	56.71
华兴精细化工	商品销售	外供电	市价	955,213.68	5.58	955,213.68	22.22
绿阳建材	商品销售	外供电	市价	2,398,204.74	14.01	-	-
通华物流	商品销售	液氨	市价	338,458.80	0.13	-	-
铜港公司	商品销售	外供电	市价	986,649.88	5.76	-	-
丰采物回	物资销售	废旧物资	市价	5,320,115.38	67.13	-	-

(2) 关联方担保事项

担保方	被担保方	最高担保额	担保起始日	担保到期日	年末实际借款额	担保是否已经履行完毕
铜化集团	宿松矿业	10,000,000.00	2013-12-25	2015-12-25	10,000,000.00	否
铜化集团	宿松矿业	5,000,000.00	2013-08-20	2014-08-19	5,000,000.00	否
铜化集团	宿松矿业	5,000,000.00	2013-02-28	2014-02-28	5,000,000.00	否
新桥矿业	宿松矿业	100,000,000.00	2011-06-02	2016-06-01	50,000,000.00	否
铜化集团* ₁	宿松矿业	120,000,000.00	2011-08-30	见“注”	79,271,978.02	否
铜化集团* ₂	宿松矿业	70,000,000.00	2013-03-10	见“注”	45,000,000.00	否
铜化集团* ₃	鑫泰化工	40,000,000.00	2013-03-08	见“注”	25,000,000.00	否
铜化集团* ₄	鑫泰化工	30,000,000.00	2013-04-08	见“注”	15,000,000.00	否

本公司	鑫泰化工	5,000,000.00	2013-04-23	2014-04-23	5,000,000.00	否
本公司* ₅	鑫泰化工	50,000,000.00	2013-11-13	见“注”	10,000,000.00	否
					6,000,000.00 (应付票据)	否
铜化集团* ₆	鑫泰化工	30,000,000.00	2011-08-30	见“注”	5,000,000.00 (应付票据)	否
本公司* ₇	湖北六国	500,000,000.00	2011-06-28	见“注”	394,000,000.00	否
铜化集团* ₈	湖北六国	100,000,000.00	2012-06-20	见“注”	85,000,000.00	否
铜化集团* ₉	湖北六国	100,000,000.00	2012-10-08	见“注”	85,000,000.00	否
铜化集团* ₁₀	湖北六国	100,000,000.00	2012-10-18	见“注”	69,000,000.00	否
本公司* ₁₁	国星化工	50,000,000.00	2012-07-10	2015-07-10	20,000,000.00	否
本公司* ₁₂	国星化工	30,000,000.00	2013-06-12	见“注”	25,000,000.00	否
铜化集团* ₁₃	江西六国	20,000,000.00	2012-05-08	见“注”	7,000,000.00 (应付票据)	否
本公司* ₁₄	江西六国	100,000,000.00	2013-06-18	见“注”	40,000,000.00	否
					50,000,000.00 (应付票据)	否
本公司* ₁₅	江西六国	50,000,000.00	2013-12-23	见“注”	50,000,000.00	否
铜化集团* ₁₆	本公司	350,000,000.00	2011-01-20	见“注”	60,000,000.00	否
铜化集团* ₁₇	本公司	250,000,000.00	2010-12-28	见“注”	79,000,000.00	否
铜化集团* ₁₈	本公司	270,000,000.00	2013-03-21	见“注”	100,000,000.00	否
铜化集团* ₁₉	本公司	360,000,000.00	2013-12-25	见“注”	50,000,000.00	否
铜化集团	本公司	100,000,000.00	2013-07-05	2014-07-05	100,000,000.00	否
铜化集团	本公司	100,000,000.00	2013-04-08	2014-04-08	100,000,000.00	否
铜化集团* ₂₀	本公司	270,000,000.00	2012-05-03	见“注”	213,300,000.00	否
铜化集团	本公司	20,000,000.00	2011-05-13	2014-05-12	20,000,000.00	否
铜化集团	本公司	60,000,000.00	2011-06-30	2017-05-12	47,400,000.00	否
铜化集团	本公司	100,000,000.00	2011-10-28	2017-05-12	79,000,000.00	否
铜化集团* ₂₁	本公司	400,000,000.00	2011-12-05	见“注”	10,000,000.00	否

备注 1: 2012 年 6 月 7 日, 铜化集团与工商银行宿松分行签订了[2011 年宿松(保)字 0001]号《最高额保证合同》, 为期限自 2011 年 8 月 30 日至 2016 年 8 月 23 日止本公司子公司宿松矿业 1.20 亿元额度内的借款合同、银行承兑协议、信用证开证协议等金融衍生产品协议以及其他文件提供最高额保证。

备注 2: 2013 年 3 月 31 日, 铜化集团与交通银行宿松分行签订了[1310176]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司宿松矿业在 2013 年 3 月 10 日至 2015 年 3 月 10 日期间签订的全部合同提供最高额为 7,000.00 万元的保证担保。

备注 3: 2013 年 3 月 29 日, 铜化集团与华夏银行合肥分行签订[编号: HF(高保)20130123]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司鑫泰化工 2013 年 3 月 8 日至 2014 年 3 月 8 日取得的借款、信用证、银行承兑汇票等提供最高额为 1,000.00 万元的保证担保。

备注 4: 2013 年 4 月 8 日, 铜化集团与浦发银行铜陵支行签订[ZB1151201300000045]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司鑫泰化工自 2013 年 4 月 8 日至 2014 年 4 月 7 日办理的各类融资业务发生的债权提供最高额为 3,000.00 万元的保证担保。

备注 5: 2013 年 11 月 13 日, 本公司与徽商银行颍上支行签订[20131113000591]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司鑫泰化工自 2013 年 11 月 13 日至 2014 年 11 月 13 日期间签订的综合授信协议、借款合同、银行承兑协议等提供最高额为 5,000.00 万元的保证担保。

备注 6: 2011 年 8 月 30 日, 铜化集团与中信银行签订[(2010)合银最保字 1173503A0296]号最高额保证合同, 为本公司子公司鑫泰化工自 2011 年 8 月 30 日至 2014 年 8 月 30 日期间发生的一系列贷款、票据、保函、信用证等业务提供最高额为 3,000.00 万元的保证担保。

备注 7: 2011 年 6 月 28 日, 本公司及宜昌市宝石山矿业有限公司、宜昌市明珠磷化工业有限公司与农业银行当阳市支行共同签订[42100520110018535]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司湖北六国自 2011 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 27 日止形成的贷款提供最高额为 5.00 亿元的保证担保。

备注 8: 2012 年 6 月 20 日, 铜化集团与建设银行当阳支行签订[ZGEBZ-2012-001]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司湖北六国在 2012 年 6 月 20 日至 2016 年 6 月 19 日期间签订的人民币资金借款合同、银行承兑协议等提供最高额为 1.00 亿元的保证担保。

备注 9: 2012 年 10 月 8 日, 铜化集团与建设银行当阳支行签订[ZGEBZ-2012-002]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司湖北六国在 2012 年 10 月 8 日至 2016 年 10 月 8 日期间签订的人民币资金借款合同、银行承兑协议等提供最高额为 1.00 亿元的保证担保。

备注 10: 2012 年 11 月 18 日, 铜化集团与建设银行当阳支行签订[ZGEBZ-2012-003]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司湖北六国在 2012 年 10 月 18 日至 2016 年 6 月 19 日期间签订的人民币资金借款合同、银行承兑协议等提供最高额为 1.00 亿元的保证担保。

备注 11: 2012 年 7 月 6 日, 本公司与中国银行铜陵分行签订[2012 年铜陵中银保字 016]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司国星化工取得的期限自 2012 年 7 月 10 日起至 2015 年 7 月 10 日止的《2013 年铜陵中银贷字 038》号 5,000 万元借款合同提供保证担保。

备注 12: 2013 年 7 月 1 日, 本公司与中国银行铜陵分行签订[2013 年铜陵中银保字 023]号《最高额保证合同》, 本公司子公司国星化工取得的有效期自 2013 年 6 月 12 日起至 2014 年 6 月 12 日止的[2013 年铜陵中银授字 013]号《授信额度协议》提供最高 3,000.00 万元的保证担保。

备注 13: 2012 年 5 月 8 日, 铜化集团与工商银行贵溪支行签订[2012 年贵溪保字 0005]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司江西六国自 2012 年 5 月 8 日至 2014 年 5 月 7 日期间签订的本外币借款、银行承兑协议等提供最高限额为 2,000.00 万元保证担保。

备注 14: 2013 年 6 月 18 日, 本公司与光大银行南昌支行签订[NCDBEB2013033]号《最高额保证合同》, 为本公司子公司取得的有效期限为 2013 年 6 月 18 日至 2014 年 6 月 17 日止《综合授信协议》(NCSXEB2013011), 提供最高额为 1.00 亿元保证担保。

备注 15: 2013 年 12 月 20 日, 本公司与中国银行铜陵分行、江西六国签订[XYD13005]号《销易达业务合作协议》, 在本公司取得的中国银行授信额度[2013 铜陵中银授字 023 号]下给予江西六国 5,000.00 万元销易达业务额度。

备注 16: 2011 年 1 月 20 日, 铜化集团与工商银行铜陵分行签订[2011 年横办(保)字 0001]号《最高额保证合同》, 为本公司自 2011 年 1 月 20 日至 2015 年 12 月 31 日期间在 3.50 亿元最高余额内取得的本外币借款、银行承兑协议等提供保证担保。

备注 17: 2010 年 12 月 28 日, 铜化集团与建设银行铜陵横港支行签订[2010013089]号《最高额保证合同》, 为本公司自 2010 年 12 月 28 日至 2013 年 12 月 27 日期间签订的人民币借款、外汇资金借款、银行承兑协议等提供最高限额为 2.50 亿元保证担保。

备注 18: 2013 年 3 月 21 日, 铜化集团与交通银行铜陵分行签订[20132022]号《最高额保证合同》, 为本公司在 2013 年 3 月 21 日至 2014 年 3 月 21 日签订的全部合同提供最高 2.70 亿元担保保证。

备注 19: 2013 年 12 月 13 日, 铜化集团与中国银行铜陵分行签订[2013 年铜陵中银保字 040]号《最高额保证合同》, 为本公司中国银行铜陵分行签订的 [2013 铜陵中银授字 023 号]《授信额度协议》(有效期自 2013 年 10 月 21 日至 2014 年 10 月 20 日) 提供最高额为 3.60 亿元的保证担保。

备注 20: 2012 年 5 月 3 日, 铜化集团与农业发展铜陵分行签订[34070301-2012 年铜营(保)字 0003]号《最高额保证合同》, 为本公司自 2012 年 5 月 3 日起 2017 年 5 月 12 日止在农业发展铜陵分行签订的人民币贷款提供最高为 2.70 亿元的保证担保。

备注 21: 2011 年 12 月 5 日, 铜化集团与工商银行铜陵分行签订[2011 横支(保)字 0006]号《最高额保证合同》, 为本公司自 2011 年 12 月 5 日起 2017 年 12 月 31 日期间签订的人民币借款、外汇资金借款、银行承兑协议等提供最高限额为 4.00 亿元保证担保。

(3) 关联方资金拆借

a. 根据本公司的子公司鑫泰化工与铜化集团签订《借款协议》, 颍上鑫泰化工有限公司向铜化集团拆借的资金按同期银行贷款利率支付资金占用费, 报告期内确认资金占用利息 91.66 万元, 期末尚有拆借资金余额 2,100.00 万元。

b. 2013 年 10 月 21 日, 根据本公司的子公司鑫泰化工与铜化集团、交通银行铜陵分行签订的三方《委托贷款合同》, 铜化集团通过交通银行铜陵分行为本公司提供 2,000.00 万元贷款(基准利率, 借款期限自 2013 年 10 月 31 日至 2014 年 10 月 5 日止), 报告期内鑫泰化工已偿还 1,000.00 万元, 截止年末尚有借款余额 1,000.00 万元。

c. 根据本公司的子公司宿松六国矿业有限公司与铜化集团签订《借款协议》, 宿松六国矿业有限公司向铜化集团拆借的资金按同期银行贷款利率支付资金占用费, 报告期内确认资金占用利息 20.35 万元, 截止年末拆借资金及其利息已经全部偿付完毕。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	绿阳建材	-	359,279.07
应收账款	丰采物回	63,674.56	-
预付账款	铜化进出口	180.00	180.00
预付账款	华兴化工	-	10,821,198.28
预付账款	威立雅水务	1,407,167.92	-
预付账款	铜港公司	2,003,359.43	-
预付账款	铜化设计院	79,960.00	-

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	华兴化工	56,686,426.48	-
应付账款	通华物流	212,501.17	3,226,032.44
应付账款	铜化包装	3,899,267.76	2,495,067.44
应付账款	铜化设计院	-	-
应付账款	华兴精细化工	-	123,500.00
应付账款	铜港公司	-	2,196,323.67
应付账款	丰采物回	1,394,678.80	361,047.50

应付账款	铜化供销	28,389.60	638,535.21
应付票据	华兴化工	-	21,600,000.00
应付票据	铜化供销	-	8,000,000.00
应付票据	铜化进出口	-	6,000,000.00
预收账款	丰采物回	-	177,197.00
预收账款	通华物流	4,003.20	-
其他应付款	铜化集团	21,000,000.00	41,000,000.00

七、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

2014 年 3 月 27 日本公司第五届董事会第七次会议审议通过了 2013 年度利润分配预案。提取本年度盈余公积后，以公司 2013 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，合计应当派发现金红利 5,216.00 万元。该议案须报经股东大会批准。

除上述事项外，截至审计报告日（2014 年 3 月 27 日）止，本公司无需要披露的资产负债表日后的非调整事项。

2. 资产负债表日后其他事项说明

截至 2014 年 3 月 27 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后其他非调整事项。

十、其他事项说明

1. 本公司的子公司江西六国累计向江西信达借款 9,252.00 万元和欠付借款利息 4,822.64 万元。根据 2011 年 12 月 2 日江西六国与江西信达达成的债务重组协议，由本公司为江西六国提供担保，并以 6,476.40 万元分四次向江西信达进行清偿债务。截止 2013 年 12 月 31 日江西六国已按重组约定累计支付债务 4,533.48 万元，同时将 2014 年 9 月 30 日应支付的 1,942.92 万元纳入“1 年内到期的非流动负债”核算。

2. 2013 年 11 月 5 日，国家环境保护部发布了群众举报案件处理情况：受理群众举报案件涉及 26 个省市共 179 件，其中包含本公司子公司鑫泰化工，主要问题为群众举报的噪声污染、粉尘污染等。鑫泰化工正根据颍上县环保局的要求并与相关各方协调，落实卫生防护距离内的剩余居民搬迁、依法履行验收等整改工作。

3. 2013 年本公司子公司鑫泰化工通过拍卖取得安徽省颍上原化肥厂设备、厂房、土地等破产资产，公司共计支付拍卖款 1,900.00 万元（其中土地使用权 1,100.00 万元，地表资产 800.00 万元），截止 2013 年 12 月 31 日止，由于该类资产的拍卖成交确认书尚未取得，因此相关产权尚未办理过户手续。

除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2013. 12. 31	
	账面余额	坏账准备

	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	28,139,951.60	100.00	3,843,418.90	13.66
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	28,139,951.60	100.00	3,843,418.90	13.66
纳入合并报表范围内的应收账款组合	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	28,139,951.60	100.00	3,843,418.90	13.66

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	18,584,052.45	100.00	2,463,878.55	13.26
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	18,584,052.45	100.00	2,463,878.55	13.26
纳入合并报表范围内的应收账款组合	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	18,584,052.45	100.00	2,463,878.55	13.26

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	24,595,529.72	87.40	1,229,776.49	14,923,091.35	80.30	746,154.57
1—2 年	248,677.17	0.88	24,867.72	362,912.30	1.95	36,291.23
2—3 年	3,633.23	0.01	1,089.97	365,121.65	1.97	109,536.50
3—4 年	365,121.65	1.30	182,560.83	2,615,267.00	14.07	1,307,633.50
4—5 年	2,609,329.68	9.27	2,087,463.74	266,986.95	1.44	213,589.55
5 年以上	317,660.15	1.14	317,660.15	50,673.20	0.27	50,673.20
合 计	28,139,951.60	100.00	3,843,418.90	18,584,052.45	100.00	2,463,878.55

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)
***化工股份有限公司	非关联方	4,685,400.00	1 年以内	16.65
****农业生产资料有限责任公司	非关联方	3,660,324.66	1 年以内	13.01

青岛****科技有限公司	非关联方	3,026,350.92	1 年以内	10.75
安阳市****有限责任公司	非关联方	1,600,867.58	1 年以内	5.69
铜陵市***化工公司	非关联方	1,361,429.69	1 年以内	4.84
合 计		14,334,372.85		50.94

(5) 应收账款年末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项情况。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2013. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,355,637.22	100.00	373,784.25	8.58
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	4,355,637.22	100.00	373,784.25	8.58
纳入合并报表范围内的其他应收款组合	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	4,355,637.22	100.00	373,784.25	8.58

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,553,052.41	100.00	318,327.47	1.16
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	4,035,140.66	14.64	318,327.47	7.89
纳入合并报表范围内的其他应收款组合	23,517,911.75	85.36	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	27,553,052.41	100.00	318,327.47	1.16

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	3,896,219.53	89.45	194,810.98	3,643,328.58	90.29	182,166.43

1-2 年	211,552.19	4.86	21,155.22	165,704.36	4.11	16,570.44
2-3 年	77,704.36	1.78	23,311.31	30,534.00	0.76	9,160.20
3-4 年	21,584.00	0.50	10,792.00	168,312.00	4.17	84,156.00
4-5 年	124,312.00	2.85	99,449.60	4,936.58	0.12	3,949.26
5 年以上	24,265.14	0.56	24,265.14	22,325.14	0.55	22,325.14
合 计	4,355,637.22	100.00	373,784.25	4,035,140.66	100.00	318,327.47

组合中，纳入合并报表范围内未计提坏账准备的其他应收款

组合名称	子公司名称	2013.12.31	2012.12.31
控股子公司的其他应收款	国星化工	-	20,096,296.06
控股子公司的其他应收款	鑫克化工	-	3,421,615.69
合 计		-	23,517,911.75

(2)其他应收款年末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)
上海铁路局****货运中心***货运站	运 费	1,442,726.70	1 年以内	33.12
***自然人	备用金	222,073.35	1 年以内	5.10
代扣个税	代扣款	171,321.07	1 年以内	3.93
***自然人	借 款	120,000.00	2 年以内	2.76
***自然人	备用金	82,000.00	1 年以内	1.88
合 计		2,038,121.12		46.79

(4) 其他应收款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项情况。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 对子公司投资						
宿松六国矿业有限公司	271,202,480.00	-	271,202,480.00	271,202,480.00	-	271,202,480.00
颍上鑫泰化工有限公司	28,000,000.00	-	28,000,000.00	28,000,000.00	-	28,000,000.00
湖北六国化工股份有限公司	76,370,440.42	-	76,370,440.42	76,370,440.42	-	76,370,440.42
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
铜陵国星化工有限责任公司	38,130,173.20	-	38,130,173.20	38,130,173.20	-	38,130,173.20

江西六国化工有限责任公司	47,940,000.00	-	47,940,000.00	47,940,000.00	-	47,940,000.00
--------------	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

2. 对联营企业的投资

铜陵市绿阳建材有限责任公司	7,427,935.29	3,912,761.79	3,515,173.50	6,293,240.54	3,912,761.79	2,380,478.75
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	1,715,477.12	-	1,715,477.12	-	-	-

3. 其他股权投资

宜昌明珠磷化工业有限公司	30,900,000.00	-	30,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
合计	561,686,506.03	3,912,761.79	557,773,744.24	558,836,334.16	3,912,761.79	554,923,572.37

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2012.12.31	增减变动	2013.12.31
宿松六国矿业有限公司	成本法	271,202,480.00	271,202,480.00	-	271,202,480.00
颍上鑫泰化工有限公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	-	28,000,000.00
湖北六国化工股份有限公司	成本法	76,370,440.42	76,370,440.42	-	76,370,440.42
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
铜陵国星化工有限责任公司	成本法	38,130,173.20	38,130,173.20	-	38,130,173.20
江西六国化工有限责任公司	成本法	47,940,000.00	47,940,000.00	-	47,940,000.00
铜陵市绿阳建材有限责任公司	权益法	10,000,000.00	2,380,478.75	1,134,694.75	3,515,173.50
宜昌明珠磷化工业有限公司	成本法	30,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	权益法	1,701,420.00	-	1,715,477.12	1,715,477.12
合计		564,244,513.62	554,923,572.37	2,850,171.87	557,773,744.24

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
宿松六国矿业有限公司	100.00	100.00	-	-	-
安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司	55.00	55.00	-	-	-
湖北六国化工股份有限公司	51.00	51.00	-	-	-
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	60.00	60.00	-	-	1,279,765.26
铜陵国星化工有限责任公司	70.00	70.00	-	-	-
江西六国化工有限责任公司	51.00	51.00	-	-	-

铜陵市绿阳建材有限责任公司	24.15	24.15	3,912,761.79	-	-
宜昌明珠磷化工业有限公司	15.00	15.00	-	-	10,901,239.12
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	30.00	30.00	-	-	-
合 计			3,912,761.79	-	12,181,004.38

4. 营业收入和营业成本

(1) 分类

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	2,986,571,790.68	2,764,118,334.89
其他业务收入	679,700,659.04	861,515,504.99
营业收入合计	3,666,272,449.72	3,625,633,839.88
主营业务成本	2,769,290,492.58	2,539,651,568.32
其他业务成本	633,635,884.58	816,479,934.72
营业成本合计	3,402,926,377.16	3,356,131,503.04

(2) 主营业务(分品种)

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,100,137,034.34	1,050,298,902.29	1,243,597,084.22	1,155,892,560.64
复合肥	1,472,618,691.17	1,358,830,082.17	1,392,321,765.84	1,266,153,279.96
磷酸一铵	78,548,312.79	82,628,512.47	128,199,484.83	117,605,727.72
尿 素	335,267,752.38	277,532,995.65	-	-
合 计	2,986,571,790.68	2,769,290,492.58	2,764,118,334.89	2,539,651,568.32

(3) 主营业务(分地区)

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	38,801,854.18	37,757,826.00	2,721,269,026.91	2,505,327,314.94
国 外	2,947,769,936.50	2,731,532,666.58	42,849,307.98	34,324,253.38
合 计	2,986,571,790.68	2,769,290,492.58	2,764,118,334.89	2,539,651,568.32

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
铜陵国星化工有限责任公司	276,238,063.91	7.53
海拉尔****有限责任公司	64,164,612.00	1.75
福建****生产资料有限公司	50,938,185.47	1.39
新疆兵团***农业生产资料公司	46,454,389.71	1.27
山东聊城市****生产资料有限公司	38,438,539.61	1.05
合 计	476,233,790.7	12.99

5. 投资收益

投资收益明细

项 目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	11,987,096.38	10,901,239.12
权益法核算的长期股权投资收益	1,148,751.87	-591,480.09
合 计	13,135,848.25	10,309,759.03

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年度	2012 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	74,229,039.59	108,960,327.95
加: 资产减值准备	1,434,997.13	919,634.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,068,932.65	50,854,753.26
无形资产摊销	3,453,568.92	3,453,568.92
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-672,187.79	89,611.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	57,267,752.25	46,235,066.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,135,848.25	-10,309,759.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,220,639.89	1,300,882.17
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)	267,612,322.38	17,944,089.65

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-385,251,670.71	-291,786,257.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-649,687,274.50	185,711,951.67
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-505,901,008.22	113,373,869.46
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	113,142,471.90	319,801,521.08
减：现金的期初余额	319,801,521.08	553,292,567.25
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	-206,659,049.18	-233,491,046.17

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	88,125.33	-408,359.43
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	67,632,020.77	31,715,814.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	6,071,444.45
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	297,346.75	-7,117,505.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：少数股东损益影响额	19,422,883.35	2,113,789.55
减：所得税影响数	15,712,728.47	5,376,922.18
合 计	32,881,881.03	22,770,682.99

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 2013 年度

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	0.62	0.03	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.82	-0.04	/

(2) 2012 年度

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	3.11	0.14	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.09	/

3. 财务报表的批准

本财务报表于 2014 年 3 月 27 日由董事会通过及批准发布。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 上述文件的备置地点：安徽六国化工股份有限公司证券部。

董事长：陈嘉生

安徽六国化工股份有限公司

2014 年 3 月 29 日