

四川和邦股份有限公司

603077

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

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经公司第二届董事会第三十次会议审议并通过，为回报股东，结合公司实际情况，公司拟实施 2013 年度现金红利派息方案，以 2014 年 4 月 17 日变更后股本总数 505,547,425 股为基数，向全体股东按每 10 股分配红利 0.40 元（含税），共计派发现金股利 20,221,897.00 元，以公积金转增股本，每 10 股转增 10 股。本次利润分配预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	36
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务会计报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	106

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		
和邦股份、公司、本公司	指	四川和邦股份有限公司
和邦集团	指	四川和邦投资集团有限公司
和邦农科	指	乐山和邦农业科技有限公司，公司全资子公司
和邦盐矿	指	四川和邦盐矿有限公司，公司全资子公司
武骏玻璃	指	四川武骏特种玻璃制品有限公司，公司全资子公司
叙永武骏	指	叙永武骏硅材料有限公司，武骏玻璃之全资子公司。
和邦化学	指	四川合江和邦化学有限公司，公司全资子公司，蛋氨酸项目实施主体
和邦磷矿	指	四川和邦磷矿有限公司，公司全资子公司
顺城化工	指	四川顺城化工股份有限公司，公司持股 49%，采用权益法核算的一家制盐企业
犍为顺城	指	犍为和邦顺城盐业有限公司，为顺城化工全资子公司
吉祥煤业	指	四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司
马边县	指	四川省乐山市马边彝族自治县
6 改 9 项目	指	公司 60 万吨/年联碱装置技术改造为 90 万吨/年联碱装置项目，详见公司临时公告临 2012-4 号
磷矿开发项目	指	和邦磷矿的 100 万吨/年采矿、200 万吨/年选矿、121 万吨/年输矿工程项目，详见公司临时公告临 2012-22 号
精细磷酸盐综合开发项目	指	公司原募投项目，详见公司招股说明书
武骏玻璃项目	指	公司现募投项目，详见公司临时公告临 2013-36 号
双甘膦项目	指	和邦农科实施的 15 万吨/年双甘膦项目
报告期、期内	指	2013 年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）
华信所	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
联碱法	指	一种以氨、工业盐、二氧化碳为主要原料、同一工艺流程下，联产氯化铵的纯碱的生产方法
双吨	指	采用联碱法生产工艺，同一工艺流程下，所生产出一吨纯碱和一吨氯化铵
联碱产品	指	行业中习惯的采用联碱法生产所产出的双吨产品
双甘膦	指	双甘膦(PMIDA)，主要作为高效除草剂草甘膦中间体
草甘膦	指	一种高效、低毒、广谱灭生性除草剂
蛋氨酸	指	一种合成氨基酸，广泛应用于医药、饲料添加等用途
纯碱	指	化学名为碳酸钠，广泛应用于日化、洗涤、玻璃、冶金、造纸等行业
氯化铵	指	是一种速效氮素肥料，主要用于作为复合肥原料和农业施肥

卤水	指	公司采用井矿盐开采模式开采出的含盐液态矿产
标方	指	卤水计量单位，1 标方卤水含盐 0.1 吨

二、 重大风险提示：

1. 市场价格波动引起公司业绩波动的风险

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

2、公司在建项目效益不达预期风险

未来一段时间，公司双甘磷项目、武骏玻璃项目、草甘磷项目、6 改 9 项目将会陆续投产，但上述项目如不能达到预期效益，公司业绩增长将存在一定的不确定性。

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川和邦股份有限公司
公司的中文名称简称	和邦股份
公司的外文名称	Sichuan Hebang Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Hebang Crop.
公司的法定代表人	贺正刚

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	和邦股份	603077

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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公司 2012 年 7 月 9 日公告的《首次公开发行股票招股意向书》的发行人基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务从纯碱、氯化铵制造及盐矿、磷矿的开发调整为：农药及农药中间体制造、精细化工产品制造、玻璃制造及纯碱、氯化铵制造及盐矿、磷矿的开发。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 截止目前, 控股股东仍为四川和邦投资集团有限公司, 未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	四川华信 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
	签字会计师姓名	李武林 唐方模
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华西证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 9 楼
	签字的保荐代表人姓名	郭晓光、李金海
	持续督导的期间	股票上市当年剩余时间及其后两个完整会计年度, 即 2012 年 8 月 1 日至 2014 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	1,602,663,964.97	1,737,770,889.12	-7.77	1,899,970,079.48
归属于上市公司股东的净利润	64,437,347.56	334,893,723.96	-80.76	416,245,742.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,348,332.39	329,281,781.54	-81.98	415,828,091.15
经营活动产生的现金流量净额	-407,478,019.41	134,959,761.70	-401.93	552,563,091.69
	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	3,290,171,958.82	3,404,712,208.66	-3.36	1,367,773,135.26
总资产	5,582,429,600.38	5,046,434,414.11	10.62	3,671,180,153.66

(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)	0.14	0.86	-83.72	1.19
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.86	-83.72	1.19
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.13	0.84	-84.52	1.19
加权平均净资产收益率 (%)	1.94	14.89	减少 12.95 个百分 点	35.62
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	1.79	14.64	减少 12.85 个百分 点	35.58

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	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	80,831.93		-128.00	-50,284.60
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	70,000.00	详见五、38 (2)	5,560,000.00	
除上述各项之外的其 他营业外收入和支出				47,522.00
其他符合非经常性损 益定义的损益项目	5,613,987.11	系收到的乐山市商业 银行股份有限公司现 金股利 1,209,459.93 元, 以及理财产品投 资收益 4,404,527.18 元。	886,051.22	420,000.00

所得税影响额	-675,803.87		-833,980.80	414.39
合计	5,089,015.17		5,611,942.42	417,651.79

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

报告期内，中国经济进行结构性调整，对公司经营业绩产生了一定的影响。

公司主营产品：双甘磷产品 2014 年投产以来，因市场需求旺盛，表现优异；纯碱产品价格 2013 年三季度开始上扬，目前重质纯碱产品在下游玻璃市场刚性需求的支持下，市场表现继续良好，产销平衡；氯化铵因受 2013 年旱情影响行业处于去库存过程中，市场表现较困难。

公司在生产经营上依旧以“达产达标”为目标，保持了高效生产。公司推行“细分、专业化”管理，成立专业化公司，打造专业队伍，完善激励机制，降低生产成本。

公司项目建设上，积极稳步推进募投项目、双甘磷项目、草甘磷项目的建设，致力借资源优势，打造循环经济产业链。2014 年度，随着前述项目投产，公司主营业务将发生较大变化，以农药产品、精细化工产品为主。

(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	1,602,663,964.97	1,737,770,889.12	-7.77
营业成本	1,295,469,870.55	1,085,210,910.95	19.37
销售费用	81,556,939.44	51,894,692.52	57.16
管理费用	85,642,180.61	101,880,333.65	-15.94
财务费用	71,388,466.22	107,604,412.11	-33.66
经营活动产生的现金流量净额	-407,478,019.41	134,959,761.70	-401.93
投资活动产生的现金流量净额	-898,858,206.36	-243,541,961.09	-269.08
筹资活动产生的现金流量净额	239,423,957.37	1,102,258,157.70	-78.28
研发支出		12,454,038.34	-100.00

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，公司主导产品纯碱、氯化铵市场持续低迷，特别是氯化铵产品需求减少、价格下跌，是本报告期的收入和经营业绩减少的主要原因。纯碱销售市场上半年仍处于低谷，从三季度开始上扬，公司销售团队积极拓展市场，对经营业绩产生了很大的支撑作用。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司联碱产品生产 90.15 万双吨，比上年同期 88.23 万双吨增长 2.18%，继续保持高产稳产的良好生产状况。卤水产量 1592.42 万标方，较去年 1675.35 万标方减少 4.95%。纯碱销售量较上年同期增加 31.68 万吨，大幅增长了 44.62%，但平均销售价格较上年同期下降 8.47%；氯化铵销售量较上年同期减少 31.57 万吨，减少了 39.26%，同时平均销售价格较上年同期下降 28.1%，对报告期的收入和经营业绩造成较大的影响。纯碱报告期末库存量较期初减少 14.38 万吨、氯化铵报告期末库存量较期初增加 42.51 万吨。卤水产销率 100%，无库存。公司未来将加大氯化铵的销售力度，进一步拓展销售市场，以减少库存。

(3) 主要销售客户的情况

单位：万元

前五名销售客户销售金额合计	38322.60	占销售总额比重(%)	23.91
---------------	----------	------------	-------

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	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(%)
化工行业	原材料	56,965.62	42.52	50,233.96	40.01	13.40
	燃料和动力	37,638.05	28.09	33,593.09	26.76	12.04
	折旧费用	16,699.63	12.47	17,012.36	13.55	-1.84
	人工成本	6,758.52	5.04	7,277.27	5.8	-7.13
	其他	15,905.88	11.87	17,431.56	13.88	-8.75
采盐行业	原材料	52.26	1.74	51.16	1.65	2.15
	燃料和动力	909.33	30.32	895.60	28.82	1.53
	折旧费用	612.76	20.43	632.15	20.34	-3.07
	人工成本	873.22	29.11	1,037.80	33.4	-15.86
	其他	551.88	18.40	490.71	15.79	12.47
原材料：主要是本报告期产量增加和天然气涨价因素共同影响所致； 燃料和动力：主要是本报告期产量增加所致； 人工成本：主要是员工减少所致； 其他：主要是和邦盐矿计提安全生产费用增加所致。						

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
联碱产品	原材料	54,675.84	41.78	50,233.96	40.01	8.84
	燃料和动力	37,193.36	27.76	33,593.09	26.76	10.72
	折旧费用	16,455.89	12.28	17,012.36	13.55	-3.27
	人工成本	6,701.31	5.00	7,277.27	5.8	-7.91
	其他	15,855.25	11.84	17,431.56	13.88	-9.04
卤水	原材料	52.26	1.74	51.16	1.65	2.15
	燃料和动力	909.33	30.32	895.6	28.82	1.53
	折旧费用	612.76	20.43	632.15	20.34	-3.07
	人工成本	873.22	29.11	1,037.80	33.4	-15.86
	其他	551.88	18.40	490.71	15.79	12.47
液氨	原材料	2,289.78	74.20			
	燃料和动力	444.69	14.41			
	折旧费用	243.74	7.90			
	人工成本	57.21	1.85			
	其他	50.63	1.64			
原材料：联碱产品本报告期原材料成本金额较去年同期增加，主要是本报告期产量增加和天然气涨价因素共同影响所致； 燃料和动力：联碱产品本报告期原材料成本金额较去年同期增加主要是本报告期产量增加所致； 人工成本：卤水人工成本本报告期金额较去年同期减少，主要是员工减少所致； 其他：卤水其他成本本报告期金额较去年同期增加，主要是和邦盐矿计提安全生产费用增加所致。						

(2) 主要供应商情况

单位:万元

前五名供应商采购金额合计	87,917.51	占采购总额比重 (%)	78.45
--------------	-----------	-------------	-------

4、 费用

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
销售费用	81,556,939.44	51,894,692.52	29,662,246.92	57.16%

销售费用本报告期数较上年同期数增加主要原因系纯碱市场行情自本年 9 月份开始回升, 要求一票制结算的客户数量增加, 公司承担运费相应增加。

5、 现金流

本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少, 主要原因是由于报告期内客户以银行承兑汇票支付货款比例增加影响所致;

本报告期投资活动产生的现金净额较上年同期减少, 主要原因是由于本报告期"武骏玻璃项目"投资支出增加所致;

本报告期筹资活动产生的现金净流入额较上年同期减少, 主要原因是由于上年同期发行股票筹资和本报告期发行债券筹资共同影响所致。

6、 其它**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

期内公司利润构成或利润来源无重大变动情况。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

期内, 公司无重大资产重组事项。

发行股份购买资产情况: 公司发行股份购买资产收购四川省盐业总公司持有的和邦农科 51% 股权, 已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2014 年 3 月 21 日召开的 2014 年第 16 次工作会议审核后无条件通过, 并于 2014 年 4 月 4 日公司获得证监会批文, 于 2014 年 4 月 9 日完成发行股份购买资产之标的资产的过户手续, 于 2014 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。内容详见 2013 年 12 月 10 日上交所网站的公司发行股份购买资产报告书(草案)、2014 年 3 月 22 日的公司临时公告 2014-10 号、2014 年 4 月 9 日的公司临时公告 2014-13 号、2014 年 4 月 12 日的公司临时公告 2014-14 号, 2014 年 4 月 22 日的公司临时公告 2014-16 号。

发行公司债情况: 经证监会证监许可[2013]264 号文核准, 公司 2013 年 4 月 22 日公开发行 2013 年公司债券(第一期) 4 亿元, 票面利率 5.8%, 期限为 7 年, 附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。该次债券 2013 年 5 月 13 日上市交易。内容详见 2013 年 5 月 10 日上交所网站的公司临时公告: 临 2013-26 号。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

发展战略说明:

期内, 公司根据全球经济发展及国家经济结构调整政策, 拟定并开始实施了以资源产业链为基础, 高附加值精细化工、产业高端产品的发展战略。

公司计划通过发展、并购高附加值的高端产业, 如: 双甘膦、草甘膦、蛋氨酸项目、新材料项目等, 提升产业结构, 弱化现有基础化工产业。

经营计划进展说明:

A、公司当前业务

公司 2013 年度销售联碱产品：纯碱产销平衡，氯化铵表现困难，卤水产销平衡。

公司当前产能联碱产品 80 万双吨/年、210 万吨/折盐卤水、双甘磷产品 13.5 万吨/年。

2014 年度，力争实现双甘磷产销平衡、纯碱产销平衡，氯化铵去库存。即将投产的草甘磷产品、玻璃产品，实现产销平衡。

联碱产品、卤水产品，公司的营业收入按 2012 年度、2013 年度平均销售价格推算，在 2014 年度，计划完成额为 20 亿元。

在销售方面，公司 2014 年度以提高主要销售区域市场份额为目标，开展销售工作，并积极开拓新市场、新客户。

2013 年度，公司落实了细分专业化管理，保持了一流成本、一流质量的竞争优势。2014 年度，公司将持续改善，进一步控制成本，提高效益。

B、草甘磷项目

期内，草甘磷项目按计划实施，预计 2014 年 10 月建成。

C、双甘磷项目

双甘磷项目计划通过进一步的产能挖掘，实现 15 万吨/年的规划产能，预计 2014 年末完成。

D、武骏玻璃项目

武骏玻璃项目各项建设工作基本完成，已进行投产前设备调试等准备工作，预计于 2014 年 2 季度投产。

E、蛋氨酸项目

公司 5 万吨/年蛋氨酸项目，项目公司已设立，技术引进、专有设备引进、设计合同均已签订，各技术提供、服务方联席交流已完成。项目按计划实施。

F、磷矿开发项目

公司在马边县的磷矿采、选、输项目，项目报批、详细设计、征地工作处于实施阶段。项目前期准备工作完毕，项目用地正处于报批过程中，公司将根据项目用地落实情况开工。

G、精细磷酸盐综合开发项目

根据公司往高端产业发展战略，精细磷酸盐综合开发项目在调整、组织过程中。

(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

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
化工	1,527,351,095.41	1,264,711,826.10	17.20	-7.85	20.39	减少 19.42 个百分点
采盐	68,399,987.17	29,994,555.10	56.15	-6.21	-3.47	减少 1.24 个百分点
合计	1,595,751,082.58	1,294,706,381.20	18.87	-7.78	19.70	减少 18.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
联碱产品	1,494,878,404.09	1,233,851,449.24	17.46	-9.81	17.45	减少 19.16 个百分点
卤水	68,399,987.17	29,994,555.10	56.15	-6.21	-3.47	减少 1.24 个百分点
液氨	32,472,691.32	30,860,376.86	4.97			
合计	1,595,751,082.58	1,294,706,381.20	18.87	-7.78	19.70	减少 18.62 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(%)
四川省	649,230,182.63	-11.33
西南地区(除四川)	441,601,599.41	-1.86
国内其他地区	504,919,300.54	-7.90
合计	1,595,751,082.58	-7.78

(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	308,904,271.82	5.53	1,351,845,264.90	26.79	-77.15
应收票据	445,241,725.82	7.98	243,144,670.25	4.82	83.12
应收账款	300,810,099.21	5.39	155,392,395.68	3.08	93.58
预付款项	505,710,285.54	9.06	148,872,716.31	2.95	239.69
应收利息			4,935,716.47	0.10	-100.00
应收股利	23,520,000.00	0.42			100.00
其他应收款	1,746,981.01	0.03	651,398.23	0.01	168.19
存货	548,470,455.97	9.82	448,923,248.12	8.90	22.17
长期股权投资	350,798,331.38	6.28	298,173,759.81	5.91	17.65
在建工程	695,812,722.57	12.46	128,485,558.84	2.55	441.55
工程物资	124,765,498.07	2.23	3,111,761.39	0.06	3,909.48
无形资产	792,533,369.07	14.20	645,506,512.65	12.79	22.78
递延所得税资产	28,961,954.13	0.52	19,612,280.55	0.39	47.67
短期借款	655,000,000.00	11.73	330,000,000.00	6.54	98.48
应付账款	264,760,338.48	4.74	148,541,035.02	2.94	78.24
预收款项	34,575,231.31	0.62	67,871,476.14	1.34	-49.06
应交税费	-3,106,553.75	-0.06	-1,449,685.16	-0.03	-114.29
应付利息	18,462,315.01	0.33	2,877,949.84	0.06	541.51
其他应收款	12,383,077.47	0.22	402,256.60	0.01	2,978.40
一年内到期的非流动负债	490,000,000.00	8.78	333,000,000.00	6.60	47.15
长期借款	410,000,000.00	7.34	745,000,000.00	14.76	-44.97
应付债券	394,994,081.15	7.08			100.00
专项储备	1,191,118.25	0.02	163,657.03	0.00	627.81

货币资金：主要系固定资产项目投资现金支出。

应收票据：主要系本期客户以票据支付货款的比例增加。

应收账款：主要原因系宏观经济走势影响纯碱、氯化铵销售市场，公司为促进产品销售，对部分长期合作客户适当延长了收款期，导致应收账款增加。

预付款项：预付“6改9项目”、非同一控制下企业合并取得的“武骏玻璃项目”工程款项增加。

应收利息：本期无应收定期存款利息

应收股利：系应收顺城化工已宣告未发放股利。

其他应收款：主要系支付的保证金，以及代垫工程施工单位的费用增加所致。

存货：主要系本期母公司产量增加，同时受宏观经济影响，导致产品库存量增加。

长期股权投资：主要系本期对乐山市商业银行股份有限公司增资。

在建工程：主要系增加了6改9项目、非同一控制下企业合并取得的武骏玻璃项目等在建工程

项目投资。

工程物资：主要系在建工程项目投资增加而增加的工程物资。

无形资产：主要系本期外购草甘膦专利技术、非同一控制下企业合并取得的武骏玻璃土地使用权、探矿权等。

递延所得税资产：本期增加 9,349,673.58 元，其中本期新纳入合并范围的武骏玻璃期初可弥补亏损形成的递延所得税资产 7,681,031.92 元；本期新增递延所得税资产 1,668,641.66 元。

短期借款：主要系母公司因项目投资需要新增的银行借款。

应付账款：主要系增加的在建工程投资项目工程款、设备款。

预收款项：主要系宏观经济走势影响纯碱、氯化铵销售市场，客户预付款减少。

应交税费：主要系采购工程设备产生进项税用于抵扣应交增值税所致。

应付利息：主要系本期新增应付债券利息所致。

其他应收款：主要系本期新纳入合并范围的武骏玻璃应付泸州兴园建设投资开发有限公司借款及利息。

一年内到期的非流动负债：系一年内到期的长期借款增加。

长期借款：系长期借款到期偿还，以及即将到期部分重分类到“一年内到期的长期借款”。

应付债券：系本期发行的公司债券（第一期）。

专项储备：系和邦盐矿提取的安全生产费用未使用完部分增加。

（四）核心竞争力分析

公司经多年打造的，以资源产业链为基础，通过引进和应用一流技术实现规模化生产而形成的成本、产品质量优势，是公司核心竞争力的主要来源。双甘膦项目、草甘膦项目、募投项目、蛋氨酸项目的实施和投产，将进一步促进资源产业链发展，实现公司向高端产业转型。公司核心竞争力主要归结为：

1、发展战略优势

公司拟定了往高端产业发展的战略，通过引进世界一流技术、并购优质企业，发展以双甘膦、草甘膦、蛋氨酸为起点的高端农化产品，未来，还将引进新材料项目等高端精细化工产品项目。公司产业战略转型，将使公司以高起点、高技术、高附加值项目作为支撑公司持续发展的基础。

2、资源优势

公司地处中国天然气富产区四川省，原料天然气供应有保障、管道运输距离短、运费低；公司自有磷矿、盐矿、石英砂矿，产品所需主要资源，能保障自给。

3、产业链、循环经济发展优势

公司以上述资源优势为基础，通过规模化发展、资源循环利用，形成了循环经济产业链。以公司的双甘膦项目、草甘膦项目为例：该项目系国内唯一一套全流程循环经济发展项目，以天然气、盐、磷的源头，自制亚氨基二乙腈、三氯化磷、烧碱、液氯、甲醛、氢氰酸、羟基乙腈、液氨、盐等化工中间体，不仅是产业链的延伸，而且通过循环利用，有效的节约成本，达到环保、节能的目的。

4、规模优势

公司 15 万吨/年双甘膦项目，为全球最大规模；

公司 5 万吨/年草甘膦项目、5 万吨/年蛋氨酸项目，均为当前工艺配置的最优规模。

5、产品质量优势

公司通过对一流技术引进和运用，使公司产品质量达到全球一流水平。

公司双甘膦产品，主纯度高、颗粒细，不仅满足全球优势制造企业质量需求，而且节省下游制造商的生产成本，投产后迅速被全球一流草甘膦制造商所选用；

公司草甘膦项目，通过引进纯氧植物催化法技术，选用新型材料、先进装备，将使草甘膦产品无重金属残留、杂质含量低，产品质量达到世界一流水准，不仅能满足农业生产无公害的要求，而且特别适合服务于现代农业自动化、机械化的使用需求。

公司纯碱产品，氯化钠含量低、颗粒细，公司长期被一流的玻璃制造企业、洗化企业选定为主供应商。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

期内截止至目前，公司收购了武骏玻璃及其全资子公司叙永武骏，使公司产业链向下延伸。

公司通过发行股份购买资产，收购了和邦农科 51% 股权（和邦农科成为公司全资子公司），使公司成功调整结构为高端精细化工产品企业。

公司设立了 3 家全资子公司：四川桥联商贸有限责任公司、乐山和邦设备有限公司、乐山市新维自动化工程有限公司，采用专业化、市场化的模式，分别从事贸易、工程安装、自动化控制服务。专业化机制的建立和专业化团队的建设，为公司未来产业结构升级、转型奠定了基础。

公司在四川省泸州市设立了四川合江和邦化学有限公司，蛋氨酸项目正式开始实施。

报告期末长期股权投资余额 35079.83 万元，比上年期末 29817.38 万元增加 5262.45 万元，增加 17.65%。主要是对乐山市商业银行股份有限公司的投资增加。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
乐山市商业银行股份有限公司	30,000,000.00	56,788,970	3.12	80,024,187.11	1,209,459.93		长期股权投资	现金投资
合计	30,000,000.00	56,788,970	/	80,024,187.11	1,209,459.93		/	/

注：报告期损益 1,209,459.93 元为按成本法核算的本报告期分得的现金股利。

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

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
乐山商业银行五通支行	“财富通”2013年第5期机构理财	50,000,000.00	2013年5月10日	2013年6月28日	固定收益	285,833.33	50,000,000.00	285,833.33	是	否	否	自有资金
乐山商业银行五通支行	“财富通”2013年第6期机构理财	50,000,000.00	2013年5月10日	2013年10月24日	固定收益	1,043,750.00	50,000,000.00	1,043,750.00	是	否	否	募集资金

	财											
乐山农直支行	“金钥匙·本利丰”2013年第115期	150,000.00	2013年5月8日	2013年6月13日	固定收益	488,219.18	150,000.00	488,219.18	是	否	否	募集资金
乐山农直支行	“汇利丰”2013年第1079期	100,000.00	2013年5月10日	2013年6月7日	固定收益	314,520.55	100,000.00	314,520.55	是	否	否	自有资金
兴业成都金沙支行	企业金融结构性存款	100,000.00	2013年5月10日	2013年5月24日	固定收益	118,904.11	100,000.00	118,904.11	是	否	否	自有资金
兴业成都金沙支行	企业金融结构性存款	150,000.00	2013年5月10日	2013年6月9日	固定收益	443,847.95	150,000.00	443,847.95	是	否	否	募集资金
乐山农直支行	“汇利丰”2013年第1477期	150,000.00	2013年6月18日	2013年7月26日	固定收益	655,890.41	150,000.00	655,890.41	是	否	否	募集资金
兴业成都金沙支行	兴银人民币机构理财计划	100,000.00	2013年6月20日	2013年7月25日	固定收益	412,328.77	100,000.00	412,328.77	是	否	否	募集资金
华夏银行成都锦江支行	人民币结构性存款	50,000.00	2013年6月25日	2013年7月31日	固定收益	202,191.78	50,000.00	202,191.78	是	否	否	募集资金
成都农商行高新支行	天府财增富”机构理财产品 (ZJ1324)	50,000.00	2013年11月20日	2013年12月25日	固定收益	254,109.59	50,000.00	254,109.59	是	否	否	自有资金
乐山商行	“财富通”2013	50,000.00	2013年11月26日	2013年12月26日	固定收益	184,931.51	50,000.00	184,931.51	是	否	否	自有资金

五 通 支 行	年 第 20 期 机 构 理 财		日	日								
合 计	/	1,000,000.00	/	/	/	4,404,527.18	1,000,000.00	4,404,527.18	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: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	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	1,692,881,692.41	593,760,746.76	1,655,758,942.05	55,726,753.57	募集资金专户存放
合 计	/	1,692,881,692.41	593,760,746.76	1,655,758,942.05	55,726,753.57	/

募集资金存放和实际使用情况详见《四川和邦股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位: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	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
精细磷酸盐综合开发项目	是	1,175,800,000.00	952,261.35	45,868,764.23	否	3.94%		无	否

“精细磷酸盐综合开发项目”以募集资金支出的各项费用，由公司自筹资金解决，其总额45,868,764.23元已经归还至募集资金专户并投入新募集资金投资项目。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			1,175,800,000.00		
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	
四川武骏浮法玻璃及深加工项目	精细磷酸盐综合开发项目	1,175,800,000.00	638,677,249.64	638,677,249.64	
合 计	/	1,175,800,000.00	638,677,249.64	638,677,249.64	

是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
否		无	77.48%	是	因天气原因影响土建工程进度导致工程进度延后。

公司募集资金变更项目情况详见同日上交所网站的公司 2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告及 2013 年 7 月 10 日公司临时公告：临 2013-36 号。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司对外投资顺城化工、和邦农科和乐山市商业银行股份有限公司三家企业，具体情况如下：

(1) 顺城化工

注册地：乐山市五通桥区牛华镇沔坝村；法人代表：王建明；注册资本：14,000 万元；

公司持股比例：49%；表决权比例：49%；

期末资产总额：446,646,270.60 元；负债总额：187,453,323.87 元；净资产总额：259,192,946.73 元。本报告期末资产、负债总额以及净资产总额较期初减少是因为根据顺城化工 2013 年 10 月 10 日分立协议及 2013 年 10 月 10 日股东会决议，由顺城化工分立设立了和邦农科公司所致。顺城化工目前主要从事盐产品的制造、加工和销售。本报告期营业收入总额：349,517,250.57 元；实现营业利润 63,770,592.80 元，净利润：53,790,144.55 元。

(2) 和邦农科

和邦农科系由顺城化工分立设立，注册资本 9,200 万元。期末资产总额：1,790,994,396.72 元；期末负债总额：1,477,127,544.43 元；期末净资产总额：313,866,852.29 元；本期净利润：-133,147.71 元。2014 年 4 月，公司通过发行股份购买资产收购了和邦农科其余 51% 股权，和邦农科已成为公司全资子公司。

(3) 乐山市商业银行股份有限公司的情况见本报告“持有非上市金融企业股权情况”。

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	项目收益情况
6 改 9	90,460.00	51.24%	27,322.70	46,351.56	无
磷矿开发项目	152,713.34	33.54%	783.68	51,223.09	无
草甘膦项目	50,100.00	31.63%	15,848.02	15,848.03	无
精细磷酸盐项目	117,580.00	3.94%	142.53	4,634.18	无
合计	410,853.34	/	44,096.93	118,056.86	/

注：工程投入包含预付的工程款及项目预算中已包括的土地使用权、采矿权。6 改 9 项目、草甘膦项目、精细磷酸盐项目按计划实施。磷矿开发项目项目征地工作处于实施阶段。

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

1、和邦农科双甘膦产品、公司未来草甘膦产品

双甘膦是农药化工行业一种重要的中间体，主要用于生产草甘膦；草甘膦为一种高效、低毒、广谱灭生性除草剂，在全球范围大面积施用。

2013 年因转基因作物新品种投放市场，市场需求增加，加之国内环保政策趋严，供给端减少，草甘膦、双甘膦市场需求旺盛，价格除第四季度回落外，持续高位。随着国内推行转基因作物及全球转基因作物种植面积的扩大，预计未来需求将稳定增长，草甘膦双甘膦市场将持续向好。

2、联碱产品--纯碱、氯化铵

公司采用联碱法生产纯碱、氯化铵。纯碱产品广泛的用于日化、洗涤剂、玻璃、冶金、化工等行业。公司氯化铵产品，属化肥，主要用于复合肥制造。

2.1 纯碱市场未来前景看好，市场需求持续

2013 年国内纯碱总产量 2,429.3 万吨，下半年市场回暖后全年产销基本平衡。纯碱市场通过 2012、2013 年调整，当前小规模、高成本企业将难以为继，公司预计该类企业将在 2014 年至 2015 年间陆续退出市场。随着该类企业的退出，公司预计纯碱市场在未来的 2-3 年间将迎来新格局，将有利于具备规模、技术、产品质量优势的企业发展。

在日化等下游行业规模持续增长的带动下，随着城镇化建设的推进，中国纯碱市场规模将长期稳定增长。

2.2 氯化铵市场 2014 年外部环境将有所改善

氯化铵为氮肥的一种，2013 年的氮肥行业因旱情影响，需求下降，处于去库存中。2014 年氮肥行业的外部环境较 2013 年明显改善，同时，随着联碱法制氯化铵的小规模、高成本企业的退出，氯化铵市场在未来的 2-3 年将恢复至正常水平。

2.3 公司管理层认为，随着国民经济的发展，联碱产品市场需求长期增长趋势明显；由于改革和产业结构调整的不断深化，淘汰落后产能导致市场供给减少，未来 2-3 年，公司将获得新的发展机遇。同时，要应对市场风险，关键还是通过成本控制，使产品具备抵御价格波动风险的能力；通过对产品质量控制，使产品能充分满足客户需求，为客户带来价值提升。

3、卤水

卤水即液态盐矿资源。

公司自有盐矿，从事卤水开采业务，在供应公司 60 万吨/年联碱装置以及 6 改 9 项目的同时，也供应公司持股 49% 的顺城化工用于制盐，少量外卖。

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

公司的卤水产品业务仍旧需要着重于降低开发成本、提升资源使用效率，从而使资源价值得以充分发挥。

4、公司未来其他产品、项目

4.1 玻璃产品

2013 年房地产开工面积持续增长，随着城镇化建设的推进，玻璃市场增长可期。公司募投项目的玻璃产品将在 2014 年 2 季度投产，在其经济销售半径内，云集泸州、重庆、成都、贵阳、宜宾、自贡、乐山、内江、资阳、德阳、绵阳、遂宁、南充、广安、遵义、毕节、昭通等直辖市、省会城市、地级市，该区域为西南地区经济快速发展集群区，市场空间广阔。

4.2 蛋氨酸产品

蛋氨酸系一种医药中间体、饲料添加剂，唯一的含硫必需氨基酸，与生物体内各种含硫化合物（如：蛋白质）的代谢密切相关，是体内活性甲基和硫的主要来源。蛋氨酸是强肝解毒剂、促进发育剂，当缺乏蛋氨酸时，会引起食欲减退。蛋氨酸广泛应用于人体营养补充与畜产饲料。公司的蛋氨酸项目已经于 2014 年 3 月按计划实施。

4.3 磷矿产品

由于经济结构调整政策的实施，当前磷矿产品景气度较低，但基于其天然资源性产品属性，未来前景可期。

(二) 公司发展战略

2013 年度，公司经营战略进行了结构调整，从之前的利用资源产业链为主的发展模式，变革为以资源产业链为基础的，通过对世界一流技术引进，往高附加值、新材料、环保领域产品发展的战略。

公司通过发展、并购高附加值的高端产业，如：双甘膦、草甘膦、蛋氨酸项目、新材料项目等，提升产业结构，弱化基础化工产业。

公司未来除理顺资源产业链并以其为公司发展的基础外，更重要的是引进全球一流的技术，发展高附加值的农药及其高端农药中间体、医药中间体、新材料、环保产品。预计到 2015 年度，公司主营业务结构将得到彻底的改善，传统联碱业务将仅占主营业务收入 40% 左右。

上述公司发展战略，使公司可持续发展变为现实。

(三) 经营计划

1、项目、产品

公司未来三年内，除按计划完成在建项目外，还将完成高附加值产品系列的产品布局。

包括：

2014 年度：募投项目投产、双甘膦项目投产、6 改 9 工程投产、草甘膦项目投产、蛋氨酸项目

按计划实施，并再行引进一个高附加值产品项目；

2015 年度：蛋氨酸项目按计划实施、完成 2-3 个高附加值产品的技术引进，并开工一个项目；

2016 年度：蛋氨酸项目按计划实施、投产一个高附加值产品、再开工一个高附加值产品。

2、日常经营管理

2014 年度，公司将推行“瘦身”工作，继续坚持精细化管理，强化执行力，用“瘦身”换效率、换效益。同时，公司将完善专业化细分管理，建立专业化细分管理商业模式。未来，公司仍将积极的推进：思维变革，管理创新、经营模式创新；使公司保持：持续活力、持续竞争力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

除维持目前日常流动资金需求外，公司在建投资项目资金需求情况如下：

1、双甘磷项目、草甘磷项目、6 改 9 项目、募投项目以公司自有资金、募集资金及其银行贷款完成。

2、公司蛋氨酸项目资金需求较大，前期以公司自有资金投入，后期通过直接或间接融资完成。

3、磷矿开发项目，公司将紧盯市场，以完成的前期所有准备工作为基础，择机开工，前期以公司自有资金投入，后期通过直接或间接融资完成。

4、公司计划发展的其他高附加值项目，将主要通过自有资金完成，不足部分通过直接或间接融资完成。

公司目前经营情况良好，现金流充足，财务结构合理，具备很好的向银行等机构融资的条件和适宜各种融资方式，公司未来维持当前业务并完成在建投资项目，所需的资金需求有保障。

(五) 可能面对的风险

公司当前产品的经营风险，请参阅公司年报“重大风险提示”。

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

1、现金分红政策的调整情况

公司报告期内未对现金分红政策进行调整，内容详见 2012 年 7 月 30 日上交所网站公司招股说明书第十四节或公司章程第 172 条。

期后根据证监会及上交所关于现金分红的监管要求，结合公司实际情况，2014 年 4 月 24 日公司第二届董事会第三十次董事会修订了公司章程，调整了公司现金分红政策，已经公司独立董事发表了同意的意见，尚需 2013 年年度股东大会审议通过。内容详见公司同日刊登于上交所网站的修订公司章程的公告。

2、现金分红政策的执行情况

2.1 2012 年度现金分红政策的执行情况

公司 2012 年度利润分配以公司 2012 年末股本为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），已于 2013 年 4 月 22 日发放。内容详见 2013 年 04 月 18 日上交所网站的公司临时公告：临 2013-15 号。

2.2 2013 年度现金分红政策的执行情况

公司 2013 年利润分配以截至 2014 年 4 月 17 日公司股本总数 505,547,425 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配方案已经公司董事会审议通过，独立董事发表同意意见，尚待股东大会审议。

3、公司目前正处于成长期且有重大资金支出。报告期内公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，并由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整的条件和程序合规、透明。

(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		0.40	10	20,221,897.00	64,437,347.56	31.38
2012 年		4.00		180,000,000.00	334,893,723.96	53.75
2011 年					416,245,742.94	

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
四川泸天化弘旭工程建设有限公司诉我公司建设工程施工合同纠纷一案，该公司于 2009 年 9 月向乐山市中级人民法院起诉公司，要求法院判令公司向其支付拖欠的工程款 13,660,917.00 元，及逾期付款利息，并承担本案诉讼费用。截至年报出具日，该案尚在审理中。	该案具体情况详见公司 2012 年 7 月 30 日披露于上交所的《和邦股份首次公开发行股票招股说明书》"第十五节 其他重要事项"之"四、发行人的诉讼与仲裁事项"。

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司向省盐总公司非公开发行股份购买其持有的和邦农科 51% 股权，交易价格为 81,432.5262 万元，股份发行价格为 14.66 元/股，股份发行数量为 55,547,425 股。该事项已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2014 年 3 月 21 日召开的 2014 年第 16 次工作会议审核后无条件通过。并于 2014 年 4 月 4 日收到证监会的核准批复，于 2014 年 4 月 9 日办理完资产过户手续，于 2014 年 4 月 17 日在中登公司办理完毕新增股份登记手续。	具体内容详见公司法定信息披露媒体及上交所网站的 2013 年 12 月 10 日的公司发行股份购买资产报告书（草案）；2014 年 3 月 22 日的公司临时公告 2014-10 号：和邦股份关于公司发行股份购买资产事项获得中国证监会并购重组委员会审核通过暨公司股票复牌的公告；2014 年 4 月 9 日的公司临时公告 2014-11 号：和邦股份关于公司发行股份购买资产事项获得中国证监会核准的公告；2014 年 4 月 12 日的公司临时公告 2014-14 号：和邦股份发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告；2014 年 4 月 22 日公司临时公告 2014-16 号：和邦股份发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告及实施情况报告书。

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
公司 2013 年-2015 年日常关联交易预计：公司向顺城化工、犍为顺城购买工业盐、公司向吉祥煤业购买煤炭、和邦盐矿向顺城化工、犍为顺城销售卤水，3 年金额预计合计数分别为 24700 万元、22700 万元、19200 万元，已经 2013 年 2 月 28 日的公司 2013 年年度股东大会审议通过并实施。	具体内容详见公司刊登于公司法披媒体和上交所网站的 2013 年 2 月 5 日临时公告 2013-5 号：和邦股份日常关联交易公告、2013 年 2 月 28 日临时公告 2013-10 号：和邦股份 2012 年年度股东大会决议公告。
经公司 2013 年 10 月 10 日召开的第二届董事会第 24 次会议决议审议，同意公司向顺城化工销售液氨、氮气，金额预计 2240 万元。	具体内容详见公司刊登于公司法披媒体和上交所网站的 2013 年 10 月 11 日临时公告 2013-55 号：和邦股份日常关联交易公告。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**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
2013年9月10日公司以79,405,337.04元收购顺城化工筹划中的草甘膦项目所涉及的技术及相关设备。	具体内容详见公司刊登于公司法披媒体和上交所网站的2013年9月10日临时公告2013-48号：和邦股份关联交易公告。

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:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	40,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	40,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.22

报告期末和邦股份对全资子公司和邦盐矿的担保余额为 4000 万元。

(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**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	和邦集团	承诺不与和邦股份同业竞争相关事项。具体详见上：交所网站公司于 2012 年 7 月 30 日公告的《首次公开发行股票招股说明书》的第七节同业竞争相关部分。	长期	否	是
		贺正刚				
	股份限售	和邦集团	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除前述锁定期外，贺正刚在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股票。	2012 年 7 月 31 日至 2015 年 7 月 30 日；任职期间；离职半年内	是	是
		贺正刚				
	募集资金使用用途承诺	和邦集团	保证将严格按照本次公司首次公开发行股票并上市的应用文件载明的募集资金用途使用所募集资金，不会利用实际控制人或控股股东的地位和权力占用募集资金，包括不将所募集资金用于房地产业务或房地产企业。	长期	否	是
		贺正刚				

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	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	4

公司 2013 年 2 月 28 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

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

(一) 公司运用不超过 5 亿元闲置募集资金暂时补充公司流动资金,使用期限自 2013 年 3 月 4 日起至 2014 年 3 月 3 日止。内容详见公司 2013 年 2 月 5 日刊登于上交所网站的公司临时公告:临 2013-4 号。

(二) 公司购买武骏玻璃 100% 股权。详见 2013 年 2 月 7 日、2 月 28 日、3 月 7 日上交所网站的公司临时公告:临 2013-6、临 2013-9、临 2013-13 号。2013 年 4 月 10 日公司完成武骏玻璃剩余 10% 的股权购买。

(三) 夏志勇先生提出辞职申请、公司总经理杨红武先生担任公司董事一职,详见 2013 年 2 月 7 日上交所网站的公司股东大会资料相关部分。

(四) 公司 2012 年度利润分配方案:以公司 2012 年末股本为基数,每 10 股派发现金红利 4.00 元(含税),于 2013 年 4 月 22 日发放。内容详见 2013 年 04 月 18 日上交所网站的公司临时公告:临 2013-15 号。

(五) 公司发行 4 亿公司债券经证监会核准发行并于 2013 年 5 月 13 日在上交所上市,内容详见 2013 年 04 月 18 日上交所网站的公司临时公告:临 2013-26 号。

(六) 公司在不影响募集资金投资计划正常进行下,使用不超过 35,000 万元的闲置募集资金用于投资保本型理财产品,内容详见 2013 年 4 月 26 日、6 月 26 日上交所网站的公司临时公告临 2013-23 号、临 2013-32 号。

(七) 公司变更募投项目的情况,详见 2013 年 7 月 9 日上交所网站的公司临时公告临 2013-36 号。

(八) 年产 15 万吨(一期 9 万吨)双甘磷工程项目取得试生产备案,详见 2013 年 7 月 23 日公司临时公告 2013-40 号,目前该项目一期 9 万吨已经顺利试生产。

(九) 公司 5000 万限售股上市流通,具体内容详见 2013 年 7 月 31 日的公司临时公告:临 2013-44 号。

(十) 5 万吨/年草甘磷生产项目,具体内容详见 2013 年 9 月 10 日公司临时公告:临 2013-49 号。

(十一) 公司股票质押情况:和邦集团通过股票质押、股票质押式回购交易,累计质押股份数 131,720,700 股,占公司总股本的 29.27%,具体内容详见 2013 年 9 月 7 日、10 月 12 日、12 月 20 日的公司临时公告:临 2013-46 号、临 2013-57 号、临 2013-70 号。公司实际控制人贺正刚通过股票质押式回购交易,累计股份质押 23,000,000 股,占本公司总股本的 5.11%,具体内容详见 2013 年 9 月 13 日的公司临时公告 2013-51 号。

(十一) 为了提高暂时闲置自有资金使用效率,降低财务成本,公司将部分自有资金在连续十二个月累计(含连续十二个月内累计已发生的)不超过公司最近一期经审计净资产的 50% 的范围内,委托金融机构开展理财业务或购买金融机构发行的理财产品,具体内容详见 2013 年 11 月 23 日的公司临时公告:临 2013-64 号。

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：万股

	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	35,000	77.78				-5,000	-5,000	30,000	66.67
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,000	77.78				-5,000	-5,000	30,000	66.67
其中：境内非国有法人持股	31,874	70.83				-5,000	-5,000	26,874	59.72
境内自然人持股	3,126	6.95						3,126	6.95
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	10,000	22.22				5,000	5,000	15,000	33.33
1、人民币普通股	10,000	22.22				5,000	5,000	15,000	33.33
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	45,000	100				0	0	45,000	100

2、 股份变动情况说明

公司 8 名法人股东的股票共计 5,000 万股因股份限售期满导致股份结构发生变化，该 5000 万股限售股上市流通日期为 2013 年 8 月 5 日，具体内容详见公司临时公告 2013-44 号：《和邦股份首次公开发行限售股上市流通公告》。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
和邦集团	26,874	0		26,874	公开发行前老股东	2015 年 7 月 31 日
贺正刚	3,126	0		3,126	公开发行前老股东	2015 年 7 月 31 日
哈尔滨恒世达昌科技有限公司	1,500	1,500		0	公开发行前老股东	2013 年 8 月 5 日
杭州万川吉创业合伙投资企业（有限	900	900		0	公开发行前老股东	2013 年 8 月 5 日

合伙)						
西藏硅谷天使创业投资有限公司	800	800		0	公开发行前老股东	2013年8月5日
成都德同银科创业投资合伙企业(有限合伙)	800	800		0	公开发行前老股东	2013年8月5日
成都德泉投资中心(普通合伙)	500	500		0	公开发行前老股东	2013年8月5日
四川海底捞餐饮股份有限公司	200	200		0	公开发行前老股东	2013年8月5日
包头华峰投资管理中心(有限合伙)	200	200		0	公开发行前老股东	2013年8月5日
深圳市慧远投资有限公司	100	100		0	公开发行前老股东	2013年8月5日
合计	35,000	5,000		30,000	/	/

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

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	2012年7月19日	17.5元	100,000,000股	2012年7月31日	100,000,000股	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2013年4月22日	5.8%	400,000,000元	2013年5月13日	400,000,000元	

1、经证监会证监许可[2012]704号文件核准，公司2012年7月19日首次公开发行人民币普通股(A股)股票10,000万股，发行价格为每股人民币17.5元。该次股票2012年7月31日上市交易。

2、经证监会证监许可[2013]264号文核准，公司2013年4月22日公开发行2013年公司债券(第一期)4亿元，票面利率5.8%，期限为7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。该次债券2013年5月13日上市交易。

(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

1、公司以发行价格17.5元首次公开发行A股10,000万股，股本从35,000万股变为45,000万股，带来公司股东权益增加，资产负债率下降。

2、公司以票面利率5.8%公开发行债券，带来公司应付债券增加，资产负债率上升。

(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 (户)		17,771		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 (户)		16,427	
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	
四川和邦投资集团有限公司	境内非国有法人	59.72	268,740,000	0	268,740,000	质押 131,720,700	
贺正刚	境内自然人	6.95	31,260,000	0	31,260,000	质押 23,000,000	
哈尔滨恒世达昌科技有限公司	境内非国有法人	3.33	14,500,000	-500,000			
杭州万川吉股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.00	9,000,000	9,000,000			
中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金	其他	0.79	3,560,944	3,560,944			
交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金	其他	0.74	3,353,614	3,353,614			
吴鸥	境内自然人	0.53	2,404,010	2,404,010			
梅傲霜	境内自然人	0.52	2,323,760	2,323,760			
交通银行-汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	其他	0.48	2,163,011	2,163,011			
杨晓宇	境内自然人	0.44	1,980,000	1,980,000			
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			
哈尔滨恒世达昌科技有限公司		14,500,000		人民币普通股 14,500,000			
杭州万川吉股权投资合伙企业(有限合伙)		9,000,000		人民币普通股 9,000,000			
中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金		3,560,944		人民币普通股 3,560,944			
交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金		3,353,614		人民币普通股 3,353,614			

吴鸥	2,404,010	人民币普通股	2,404,010
梅傲霜	2,323,760	人民币普通股	2,323,760
交通银行-汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	2,163,011	人民币普通股	2,163,011
杨晓宇	1,980,000	人民币普通股	1,980,000
李影	1,747,480	人民币普通股	1,747,480
新华信托股份有限公司	1,599,620	人民币普通股	1,599,620
上述股东关联关系或一致行动的说明	贺正刚持有和邦集团 99% 股权，与和邦集团存在关联关系。和邦集团和贺正刚互为一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	四川和邦投资集团有限公司	268,740,000	2015 年 7 月 31 日	
2	贺正刚	31,260,000	2015 年 7 月 31 日	
限售条件：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股票。				
上述股东关联关系或一致行动的说明：贺正刚持有和邦集团 99% 股权，与和邦集团存在关联关系。和邦集团和贺正刚互为一致行动人。				

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：万元 币种：人民币

名称	和邦集团
单位负责人或法定代表人	贺正刚
成立日期	1993 年 8 月 5 日
组织机构代码	71447003-9
注册资本	13,500
主要经营业务	对外投资（控股、参股），皮革、煤炭、进出口业务。
经营成果	2013 年营业收入 5,426.35 万元，净利润 8430.50 万元。
财务状况	2013 年资产 279,996.88 万元，净资产 77,024.28 万元。
现金流和未来发展策略	2013 年实现的现金流净额 9,415.63 万元；和邦集团为投资性公司，未来发展以投资性业务为主，关注市场投资机会，寻找适当的时机进行投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内实际控制人未发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、自然人

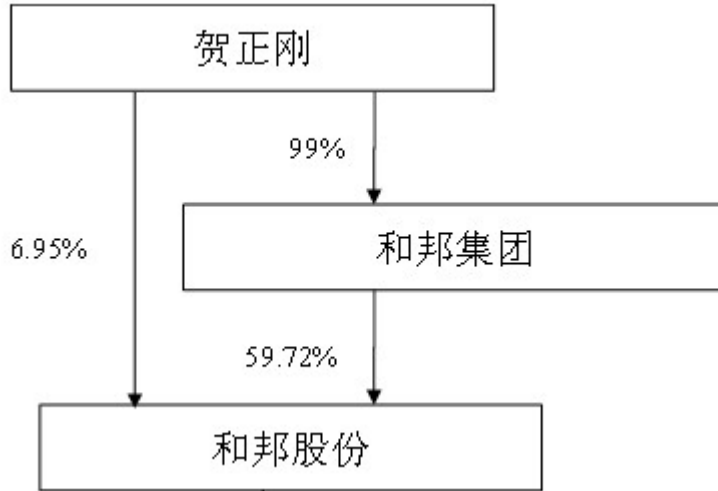
姓名	贺正刚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2009 年至今任和邦集团董事长，2009 年至今任公司董事

	长。2012 年 8 月至今任和邦集团总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内实际控制人未发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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：万股

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)
贺正刚	董事长	男	60	2011年3月26日	2014年3月25日	3,126	3,126			87.52	
宋克利	董事	男	59	2011年3月26日	2014年3月25日						56.08
杨红武	董事、总经理	男	51	2013年2月28日	2014年3月25日					35.79	
王亚西	董事、副总经理	男	60	2011年3月26日	2014年3月25日					35.79	
王军	董事、副总经理、财务总监	男	43	2011年3月26日	2014年3月25日					25.79	
莫融	董事、董秘	男	42	2011年3月26日	2014年3月25日					38.64	
曹光	独立董事	男	60	2011年3月26日	2014年3月25日					10	
史文涛	独立董事	男	49	2011年3月26日	2014年3月25日					10	
刘滔	独立董事	男	43	2011年3月26日	2014年3月25日					10	
缪成云	监事会主席	男	51	2011年3月26日	2014年3月25日					15.44	
杨爱平	监事	男	49	2011年3月	2014年3月					23.54	

				26日	25日						
杨惠容	监事	女	50	2011年3月26日	2014年3月25日					16.29	
朱桥文	副总经理	男	46							16.29	
合计	/	/	/	/	/	3,126	3,126	0	/	325.09	56.08

贺正刚：2009 年至今任和邦集团董事长，2009 年至今任公司董事长。2012 年 8 月至今任和邦集团总经理。

宋克利：2009 年至今任和邦集团副总经理，2009 年至今任公司董事。

杨红武：2009 年起就职于公司，2009 年 10 月至 2011 年 3 月任公司副总经理；2011 年 4 月起，任公司总经理；2013 年 3 月起任公司董事。

王亚西：2009 年至今任公司董事、副总经理。

王军：2009 年至今任公司董事、副总经理兼财务总监。

莫融：2009 年至今任公司董事、董事会秘书。

曹光：现任中国成达工程有限公司董事长，兼任四川泸天化股份有限公司独立董事。2009 年至今任公司独立董事。

史文涛：2010 年 8 月至今任国融（国际）融资租赁有限责任公司董事长。2009 年至今任公司独立董事。

刘滔：2009 年至今任四川兴精诚会计师事务所主任会计师。2011 年 3 月至今任公司独立董事。

缪成云：2009 年至今任公司审计监察部主任，2009 年至今任公司监事会主席。

杨爱平：2009 年任公司工程指挥部副指挥长，2009 年至今任公司总厂副厂长。2009 年至今任公司职工代表监事。

杨惠容：2009 年至今任公司工艺纪律检查委员会主任。2011 年 3 月至今任公司监事。

朱桥文：2009 年至 2011 年 9 月任公司仪控部部长，2011 年 9 月至今任公司副总经理。

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
贺正刚	和邦集团	董事长、总经理
宋克利	和邦集团	董事、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
贺正刚	和邦盐矿	董事
贺正刚	和邦磷矿	董事
贺正刚	武骏玻璃	董事
贺正刚	叙永武骏硅材料有限公司	董事
贺正刚	四川桥联商贸有限责任公司	董事
贺正刚	乐山和邦农业科技有限公司	董事
贺正刚	和邦化学	董事、总经理
贺正刚	四川申阳投资开发有限公司	董事、总经理
贺正刚	四川申阳置业有限公司	董事、总经理
贺正刚	顺城化工	董事
贺正刚	四川乐山振静皮革制品有限公司	董事
贺正刚	四川振静股份有限公司	董事
贺正刚	四川和邦房地产开发有限公司	董事、总经理
贺正刚	深圳和邦正知行资产管理有限公司	董事
贺正刚	四川艾思德贸易有限责任公司	董事

宋克利	顺城化工	董事
宋克利	四川和邦集团乐山天然气化工有限公司	监事
宋克利	四川和邦盐化有限公司	董事、总经理
宋克利	四川乐山振静皮革制品有限公司	董事
宋克利	四川振静股份有限公司	董事
宋克利	四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司	监事
宋克利	四川和邦房地产开发有限公司	董事
宋克利	四川申阳投资开发有限公司	董事
宋克利	深圳和邦正知行资产管理有限公司	董事
宋克利	四川艾思德贸易有限责任公司	监事
宋克利	四川申阳置业有限公司	监事
杨红武	顺城化工	监事
莫融	顺城化工	董事
莫融	成都雅乐教育投资有限公司	董事
曹光	中国成达工程有限公司	董事
曹光	四川泸天化股份有限公司	独立董事
史文涛	国融（国际）融资租赁有限责任公司	董事
刘滔	四川兴精诚会计师事务所	主任会计师
缪成云	和邦盐矿	监事
缪成云	和邦磷矿	监事
缪成云	武骏玻璃	监事
缪成云	叙永武骏硅材料有限公司	监事
缪成云	四川桥联商贸有限责任公司	监事
缪成云	乐山和邦设备有限公司	监事
缪成云	乐山市新维自动化工程有限公司	监事
缪成云	乐山和邦农业科技有限公司	监事
缪成云	和邦化学	监事
杨爱平	乐山和邦设备有限公司	董事、总经理
朱桥文	乐山市新维自动化工程有限公司	董事、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	根据公司章程，公司董事、监事的薪酬，独立董事的津贴经股东大会讨论通过；高级管理人员的薪酬经董事会讨论通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的薪酬根据公司薪酬管理制度确定；独董津贴由股东大会决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	381.17 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	381.17 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
夏志勇	董事	离任	公职繁忙
杨红武	董事	聘任	夏志勇离任，补选董事

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	1,914
-----------	-------

主要子公司在职员工的数量	809
在职员工的数量合计	2,723
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,907
销售人员	67
技术人员	356
财务人员	32
行政人员	361
合计	2,723
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	136
大专学历	384
高中及中专学历	1,259
高中及以下	944
合计	2,723

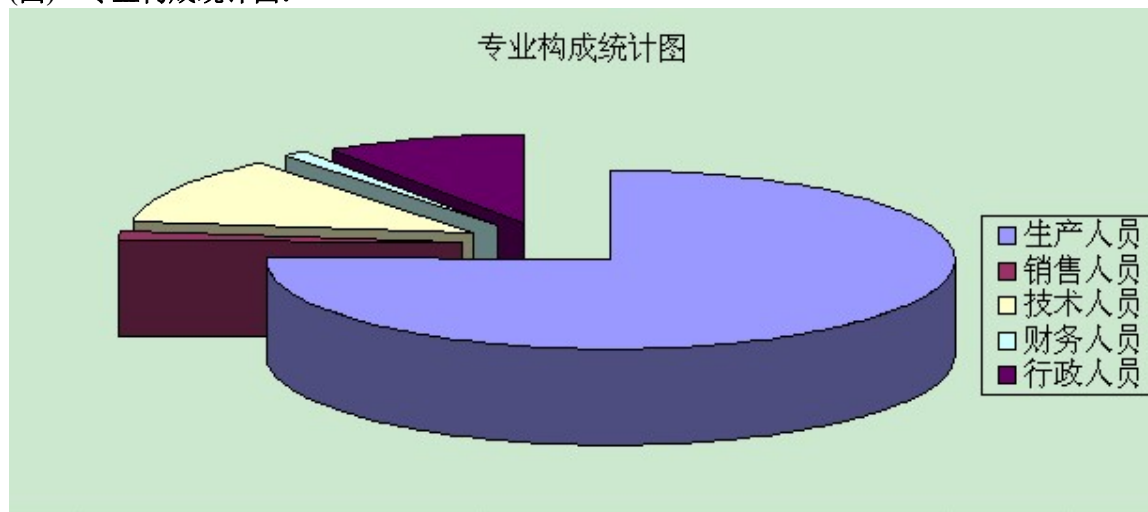
(二) 薪酬政策

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

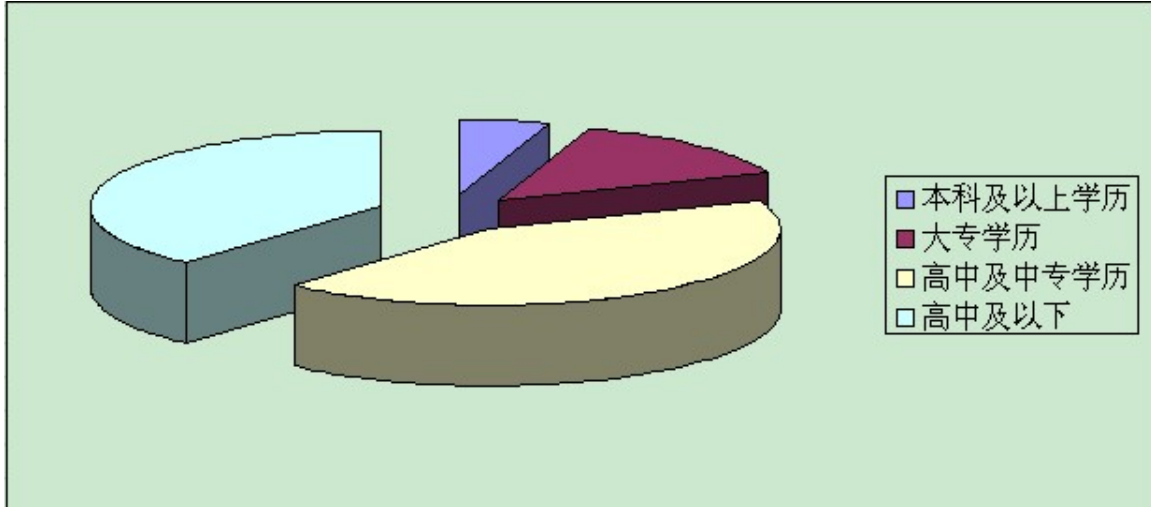
(三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	无
劳务外包支付的报酬总额	无

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	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
2012 年年度股东大会	2013 年 2 月 28 日	全部议案经股东大会审议通过	上交所网站：2013 年 3 月 1 日临时公告 2013-10 号；和邦股份 2012 年年度股东大会决议公告	2013 年 3 月 1 日
会议议案名称： 《公司 2012 年年度报告》《公司董事会 2012 年度工作报告》《公司监事会 2012 年度工作报告》《关于公司 2012 年度利润分配的预案》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》《关于部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》《关于公司 2013 年度筹融资计划的议案》《关于公司 2013-2015 年度日常关联交易预计的议案》《关于提名杨红武先生为公司董事的议案》				
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 5 月 16 日	全部议案经股东大会审议通过	上交所网站：2013 年 5 月 17 日临时公告 2013-29 号；和邦股份 2013 年第一次临时股东大会决议公告	2013 年 5 月 17 日
会议议案名称： 《关于 2013 年公司对外担保授权的议案》				
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 7 月 24 日	全部议案经股东大会审议通过	上交所网站：2013 年 7 月 25 日临时公告 2013-41 号；和邦股份 2013 年第二次临时股东大会决议公告	2013 年 7 月 25 日
会议议案名称： 《关于变更募投资金投资项目的议案》				
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 26 日	全部议案经股东大会审议通过	上交所网站：2013 年 12 月 27 日临时公告 2013-72 号；和邦股份 2013 年第三次临时股东大会决议公告	2013 年 12 月 27 日
会议议案名称： 《关于公司符合非公开发行股份购买资产条件的议案》《关于公司发行股份购买资产的议案》《四川和邦股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）及其摘要的议案》《关于公司与四川省盐业总公司签订附生效条件的〈发行股份购买资产协议〉的议案》《关于公司与四川省盐业总公司签订附生效条件的〈发行股份购买资产补充协议〉的议案》《关于公司与四川省盐业总公司签订附生效条件的〈盈利预测补偿协议〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的议案》				

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
贺正刚	否	12	12	0	0	0	否	4
宋克利	否	12	12	0	0	0	否	4
杨红武	否	10	10	0	0	0	否	4
王亚西	否	12	12	0	0	0	否	4
王军	否	12	12	0	0	0	否	4
莫融	否	12	12	0	0	0	否	4
曹光	是	12	12	10	0	0	否	4
史文涛	是	12	12	11	0	0	否	3
刘滔	是	12	12	8	0	0	否	4

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

(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本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

战略委员会对公司发展战略提出相关建议，审计委员会对公司审计工作提出建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

期内，监事会未对报告期内的监督事项提出异议。

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

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

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

七、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行，审计委员会负责指导和监督公司内部机构评价内部控制的有效性。公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

报告期内，公司结合实际情况，进一步贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关要求，强化公司内控建设，提升公司经营管理水平和风险防范能力。目前公司已经建立了一系列较为完善的内部控制制度，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、信息披露制度等整个生产经营管理过程，保证了公司所有部门、子公司及各项经济活动能在公司内部控制框架内健康运行，进而保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合公司当前生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好地控制和防范作用。公司将聘请中介机构协助公司进一步做好内部控制制度设计、梳理工作，以上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求为目标，进一步完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司经营管理遵循国家法律法规、并保护公司资产安全、使财务报告及相关信息真实、可靠和完整。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师李武林、唐方模、唐方模审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告（川华信审【2014】024号）

四川和邦股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川和邦股份有限公司（以下简称“和邦股份公司”）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和邦股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，和邦股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和邦股份公司 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。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师： 李武林

中国注册会计师： 唐方模

二、 财务报表

合并资产负债表 2013 年 12 月 31 日

编制单位:四川和邦股份有限公司

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	五、1	308,904,271.82	1,351,845,264.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

应收票据	五、2	445,241,725.82	243,144,670.25
应收账款	五、3	300,810,099.21	155,392,395.68
预付款项	五、4	505,710,285.54	148,872,716.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5		4,935,716.47
应收股利	五、6	23,520,000.00	
其他应收款	五、7	1,746,981.01	651,398.23
买入返售金融资产			
存货	五、8	548,470,455.97	448,923,248.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,134,403,819.37	2,353,765,409.96
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	五、9	350,798,331.38	298,173,759.81
投资性房地产			
固定资产	五、10	1,455,153,905.79	1,597,779,130.91
在建工程	五、11	695,812,722.57	128,485,558.84
工程物资	五、12	124,765,498.07	3,111,761.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	792,533,369.07	645,506,512.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	28,961,954.13	19,612,280.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,448,025,781.01	2,692,669,004.15
资产总计		5,582,429,600.38	5,046,434,414.11
流动负债：			
短期借款	五、16	655,000,000.00	330,000,000.00
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			
应付账款	五、17	264,760,338.48	148,541,035.02

预收款项	五、18	34,575,231.31	67,871,476.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	14,438,264.06	14,738,815.54
应交税费	五、21	-3,106,553.75	-1,449,685.16
应付利息	五、20	18,462,315.01	2,877,949.84
应付股利			
其他应付款	五、22	12,383,077.47	402,256.60
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	五、23	490,000,000.00	333,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,486,512,672.58	895,981,847.98
非流动负债：			
长期借款	五、24	410,000,000.00	745,000,000.00
应付债券	五、25	394,994,081.15	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、14	750,887.83	740,357.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		805,744,968.98	745,740,357.47
负债合计		2,292,257,641.56	1,641,722,205.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、26	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	五、27	1,747,246,114.71	1,747,251,173.33
减：库存股			
专项储备	五、28	1,191,118.25	163,657.03
盈余公积	五、29	122,794,580.82	118,196,465.62
一般风险准备			
未分配利润	五、30	968,940,145.04	1,089,100,912.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		3,290,171,958.82	3,404,712,208.66
负债和所有者权益总计		5,582,429,600.38	5,046,434,414.11

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:四川和邦股份有限公司

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		226,215,227.43	1,343,495,850.32
交易性金融资产			
应收票据		431,428,225.82	243,144,670.25
应收账款	十一、1	288,074,903.72	140,992,262.95
预付款项		309,216,074.01	207,240,132.20
应收利息			4,935,716.47
应收股利		23,520,000.00	
其他应收款	十一、2	228,658,494.45	220,896,805.50
存货		552,844,115.19	453,495,146.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,059,957,040.62	2,614,200,584.03
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	十一、3	1,449,408,251.15	645,604,412.24
投资性房地产			
固定资产		1,377,931,041.34	1,513,538,252.44
在建工程		345,601,070.10	109,431,697.87
工程物资		111,018,605.32	3,111,761.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		158,158,402.92	129,294,053.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,262,011.62	2,034,701.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,447,379,382.45	2,403,014,878.94
资产总计		5,507,336,423.07	5,017,215,462.97
流动负债:			
短期借款		655,000,000.00	330,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		183,750,748.52	136,050,961.81

预收款项		34,575,231.31	67,871,476.14
应付职工薪酬		11,403,157.43	12,897,090.62
应交税费		-1,208,654.53	-4,843,060.99
应付利息		18,387,148.34	2,715,394.28
应付股利			
其他应付款		10,303,297.74	383,870.34
一年内到期的非流动负债		450,000,000.00	293,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,362,210,928.81	838,075,732.20
非流动负债:			
长期借款		410,000,000.00	705,000,000.00
应付债券		394,994,081.15	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		750,887.83	740,357.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		805,744,968.98	705,740,357.47
负债合计		2,167,955,897.79	1,543,816,089.67
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积		1,856,331,428.31	1,856,331,428.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		122,794,580.82	118,196,465.62
一般风险准备			
未分配利润		910,254,516.15	1,048,871,479.37
所有者权益（或股东权益）合计		3,339,380,525.28	3,473,399,373.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,507,336,423.07	5,017,215,462.97

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

合并利润表

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		1,602,663,964.97	1,737,770,889.12
其中：营业收入	五、31	1,602,663,964.97	1,737,770,889.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,564,063,160.12	1,380,928,170.52

其中：营业成本	五、31	1,295,469,870.55	1,085,210,910.95
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	五、32	21,947,518.65	29,195,077.29
销售费用	五、33	81,556,939.44	51,894,692.52
管理费用	五、34	85,642,180.61	101,880,333.65
财务费用	五、35	71,388,466.22	107,604,412.11
资产减值损失	五、36	8,058,184.65	5,142,744.00
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）	五、37	31,734,371.57	27,375,664.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,120,384.46	26,489,613.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		70,335,176.42	384,218,383.06
加：营业外收入	五、38	150,831.93	5,560,000.00
减：营业外支出	五、39		128.00
其中：非流动资产处置损失			128.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		70,486,008.35	389,778,255.06
减：所得税费用	五、40	6,056,899.37	54,884,531.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,429,108.98	334,893,723.96
归属于母公司所有者的净利润		64,437,347.56	334,893,723.96
少数股东损益		-8,238.58	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、41	0.14	0.86
（二）稀释每股收益	五、41	0.14	0.86
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		64,429,108.98	334,893,723.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,437,347.56	334,893,723.96
归属于少数股东的综合收益总额		-8,238.58	

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司利润表

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	十一、4	1,533,986,090.45	1,664,684,282.48
减：营业成本	十一、4	1,286,106,459.64	1,073,404,521.19
营业税金及附加		1,896,128.56	8,134,716.18

销售费用		81,556,939.44	51,894,692.52
管理费用		71,397,217.95	86,666,009.74
财务费用		67,529,576.35	101,444,671.41
资产减值损失		8,053,627.50	4,931,956.55
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）	十一、5	31,351,377.40	26,315,301.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,737,390.29	25,429,249.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,797,518.41	364,523,016.00
加：营业外收入		100,831.93	5,560,000.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,898,350.34	370,083,016.00
减：所得税费用		2,917,198.36	52,064,486.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,981,151.98	318,018,529.52
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		45,981,151.98	318,018,529.52

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

合并现金流量表

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		1,055,132,010.43	1,474,929,415.64
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	11,546,822.77	8,321,169.81
经营活动现金流入小计		1,066,678,833.20	1,483,250,585.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,185,013,815.03	928,041,791.33
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		106,523,945.35	114,191,176.92
支付的各项税费		70,916,130.43	203,387,624.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	111,702,961.80	102,670,230.73
经营活动现金流出小计		1,474,156,852.61	1,348,290,823.75
经营活动产生的现金流量净额		-407,478,019.41	134,959,761.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,004,404,527.18	
取得投资收益收到的现金		1,209,459.93	30,286,051.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,005,613,987.11	30,286,051.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		598,534,452.53	273,828,012.31
投资支付的现金		1,050,024,187.11	

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		255,913,553.83	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,904,472,193.47	273,828,012.31
投资活动产生的现金流量净额		-898,858,206.36	-243,541,961.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,703,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		855,000,000.00	425,000,000.00
发行债券收到的现金		395,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	4,935,716.47	3,797,543.08
筹资活动现金流入小计		1,254,935,716.47	2,132,547,543.08
偿还债务支付的现金		708,000,000.00	900,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		273,765,700.70	123,315,073.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	33,746,058.40	6,474,311.77
筹资活动现金流出小计		1,015,511,759.10	1,030,289,385.38
筹资活动产生的现金流量净额		239,423,957.37	1,102,258,157.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,783.08	-16,784.67
五、现金及现金等价物净增加额		-1,066,997,051.48	993,659,173.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,351,845,264.90	358,186,091.26
六、期末现金及现金等价物余额		284,848,213.42	1,351,845,264.90

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司现金流量表
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		986,013,845.87	1,392,850,040.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,220,853.81	8,255,172.99
经营活动现金流入小计		997,234,699.68	1,401,105,213.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,223,158,623.43	943,807,796.60
支付给职工以及为职工支付的现金		81,790,621.54	86,781,754.50
支付的各项税费		34,539,632.02	163,271,013.41
支付其他与经营活动有关的现金		107,383,802.88	99,079,641.71
经营活动现金流出小计		1,446,872,679.87	1,292,940,206.22
经营活动产生的现金流量净额		-449,637,980.19	108,165,007.45
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,004,404,527.18	
取得投资收益收到的现金		1,209,459.93	30,286,051.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,900,000.00	
投资活动现金流入小计		1,015,513,987.11	30,286,051.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,696,199.78	159,805,887.28
投资支付的现金		1,534,194,384.43	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		267,392,064.19	
支付其他与投资活动有关的现金		8,139,699.08	
投资活动现金流出小计		2,002,422,347.48	309,805,887.28
投资活动产生的现金流量净额		-986,908,360.37	-279,519,836.06
三、筹资活动产生的现金流			

量:			
吸收投资收到的现金			1,703,750,000.00
取得借款收到的现金		855,000,000.00	425,000,000.00
发行债券收到的现金		395,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		4,935,716.47	40,751,400.67
筹资活动现金流入小计		1,254,935,716.47	2,169,501,400.67
偿还债务支付的现金		668,000,000.00	882,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,895,216.07	117,086,444.44
支付其他与筹资活动有关的现金		690,000.00	6,474,311.77
筹资活动现金流出小计		935,585,216.07	1,006,060,756.21
筹资活动产生的现金流量净额		319,350,500.40	1,163,440,644.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,782.73	-16,784.67
五、现金及现金等价物净增加额		-1,117,280,622.89	992,069,031.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,343,495,850.32	351,426,819.14
六、期末现金及现金等价物余额		226,215,227.43	1,343,495,850.32

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

3. 其他									
(四)利润分配					4,598,115.20		-184,598,115.20		-180,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,598,115.20		-4,598,115.20		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-180,000,000.00		-180,000,000.00
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				1,027,461.22					1,027,461.22
1. 本期提取				14,081,151.64					14,081,151.64
2. 本期使用				13,053,690.42					13,053,690.42
(七)其他		-5,058.62						8,238.58	3,179.96
四、本期期末余额	450,000,000.00	1,747,246,114.71		1,191,118.25	122,794,580.82		968,940,145.04		3,290,171,958.82

准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
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				163,657.03					163,657.03
1. 本期提取				13,580,457.12					13,580,457.12
2. 本期使用				13,416,800.09					13,416,800.09
（七）其他									
四、本期期末余额	450,000,000.00	1,747,251,173.33		163,657.03	118,196,465.62		1,089,100,912.68		3,404,712,208.66

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司所有者权益变动表
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	450,000,000.00	1,856,331,428.31			118,196,465.62		1,048,871,479.37	3,473,399,373.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	450,000,000.00	1,856,331,428.31			118,196,465.62		1,048,871,479.37	3,473,399,373.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,598,115.20		-138,616,963.22	-134,018,848.02
(一)净利润							45,981,151.98	45,981,151.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							45,981,151.98	45,981,151.98
(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					4,598,115.20		-184,598,115.20	-180,000,000.00
1.提取盈余公积					4,598,115.20		-4,598,115.20	
2.提取一般风险准备							-180,000,000.00	-180,000,000.00
3.对所有者(或股东)的分配								
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								
1.本期提取				8,014,798.09				8,014,798.09

1. 本期提取				8,310,256.85				8,310,256.85
2. 本期使用				8,310,256.85				8,310,256.85
(七) 其他								
四、本期期末余额	450,000,000.00	1,856,331,428.31			118,196,465.62		1,048,871,479.37	3,473,399,373.30

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

三、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

1、 公司设立情况

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

2、 股权变更及增资

(1) 本公司原注册资本 4,800.00 万元人民币，和邦集团出资 4,300.00 万元，占 89.58%；张丽华出资 500.00 万元，占 10.42%。该项出资业经乐山恒信会计师事务所乐恒会师验[2002]022 号验资报告验证。

(2) 2004 年 10 月 25 日，经本公司股东会决议通过，同意以债权转股权的形式新增注册资本 15,200.00 万元。原股东债权金额合计 23,230 万元，转增注册资本 15,200 万元，计入资本公积 8030 万元。该项变更经乐山恒信会计师事务所恒信会验字[2004]104 号验资报告验证。工商变更登记于 2004 年 11 月 1 日完成。股权变更后，本公司注册资本为 20,000.00 万元，和邦集团出资 17,916.67 万元，占 89.58%；张丽华出资 2,083.33 万元，占 10.42%。

(3) 2008 年 1 月 30 日，经本公司股东会决议通过，和邦集团将其所持有的本公司 1%股权转让给自然人郑丹，工商变更登记于 2008 年 1 月 31 日完成。股权变更后，本公司注册资本仍为 20,000.00 万元，和邦集团出资 17,716.67 万元，占 88.58%；张丽华出资 2,083.33 万元，占 10.42%；郑丹出资 200.00 万元，占 1%。

(4) 2008 年 2 月 28 日，根据《四川和邦股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》以及《发起人协议》，本公司以截止 2008 年 1 月 31 日净资产折股整体变更为股份有限公司。截至 2008 年 1 月 31 日本公司净资产 363,449,735.90 元，按 1.2115: 1 的比例折合股本 30,000.00 万元，差额部分 63,449,735.90 元转作资本公积。本次整体变更业经四川君和会计师事务所君和验字（2008）第 2002 号验资报告验证。整体变更后，本公司注册资本为叁亿元人民币，其中：和邦集团出资 26,574.00 万元，占 88.58%；张丽华出资 3,126.00 万元，占 10.42%；郑丹出资 300.00 万元，占 1%。

(5) 2009 年 3 月 2 日，张丽华与贺正刚签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司 10.42%股权转让给自然人贺正刚。股权变更后，本公司注册资本仍为 30,000.00 万元，和邦集团出资 26,574.00 万元，占 88.58%；贺正刚出资 3,126.00 万元，占 10.42%；郑丹出资 300.00 万元，占 1%。

(6) 2010 年 5 月 10 日，郑丹与和邦集团签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司 1%股权转让给和邦集团。股权变更后，本公司注册资本仍为 30,000.00 万元，和邦集团出资 26,874.00 万元，占 89.58%；贺正刚出资 3,126.00 万元，占 10.42%。

(7) 2010 年 12 月 14 日，本公司引进哈尔滨恒世达昌科技有限公司等八家投资者进行增资。新增投资者出资合计人民币 250,000,000.00 元，按 5 元/股的价格共折 50,000,000.00 股，其余 200,000,000.00 元作为资本公积。该项变更业经四川华信（集团）会计师事务所川华信验（2010）86 号验资报告验证。

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

截止 2013 年 12 月 31 日，公司的注册资本及股本结构如下：

股东名称	金额(人民币元)	出资比例
有限售条件流通股份	300,000,000.00	66.67%
其中：和邦集团	268,740,000.00	59.72%
贺正刚	31,260,000.00	6.95%
无限售条件流通股份	150,000,000.00	33.33%

合 计	450,000,000.00	100.00%
-----	----------------	---------

(二) 公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司取得四川省乐山市工商行政管理局于 2012 年 9 月 5 日核发的《企业法人营业执照》。营业执照注册号：511100000001732；住址：乐山市五通桥区牛华镇沔坝村；法定代表人：贺正刚。

(三) 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1、业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要从事化工制造、玻璃制造以及盐矿、磷矿的开发。

2、主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括纯碱、氯化铵、玻璃等。

3、经营范围

本公司经营范围包括：制造、销售纯碱、氯化铵（化肥）、液氨、碳酸钙；化工新产品开发；生产工艺中的废气、废渣、废水治理；对外投资；化工技术咨询。制造、销售特种玻璃及其制品；特种玻璃的生产技术服务及技术咨询；玻璃产品的进出口业务；生产玻璃用机械设备的进口。生产销售盐卤。

(四) 第一大股东以及最终实际控制人名称

本公司的第一大股东是和邦集团，最终实际控制人是自然人贺正刚。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、(1) 合并的会计方法

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

(2) 合并范围的确定原则

本公司将形成实质控制的企业和主体全部纳入合并财务报表的合并范围。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

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

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

8.1 外币货币性项目

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

8.2 外币非货币性项目

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

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

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

8.3 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

(九) 金融工具：

9.1 金融资产、金融负债的分类

9.1.1 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产。

9.1.2 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(2) 其他金融负债。

9.2 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

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

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

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

9.3 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

9.4 金融资产减值准备测试及提取方法

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

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

9.5 金融资产转移的确认和计量

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
无风险	合并报表范围内企业间的正常往来欠款，或能够控制其收款的关联方正常往来欠款，以及其他无收回风险的款项
极小风险	账龄在 12 个月以内，预计按账面欠款能够收回，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 95%。
低风险	账龄 1-2 年，收回有一定难度，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 90%。
较低风险	账龄 2-3 年，收款有难度，预计将来可收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 80%。
较高风险	账龄在 3-4 年；收款难度较大，预计将来可收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 50%
很高风险	账龄在 4-5 年；债务人财务状况恶化，归还欠款难度较大，预计将来可收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 20%。
极高风险	账龄在 5 年以上；债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，预计收回欠款的可能性很小。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
无风险	账龄分析法
极小风险	账龄分析法
低风险	账龄分析法
较低风险	账龄分析法
较高风险	账龄分析法
很高风险	账龄分析法
极高风险	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：		
合并报表内企业的正常往	0%	0%

来欠款		
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	预计部分收回后损失高于风险组合坏账计提比例的应收账款和其他应收款，以及逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款。
坏账准备的计提方法	预计部分收回后损失高于风险组合坏账计提比例的应收账款和其他应收款，以及逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款采用单项分析计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品和发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

原材料、库存商品和发出商品发出时按加权平均法核算。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货实行永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法核算。

(2) 包装物

一次摊销法

包装物发出时采用一次摊销法核算。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

1.1 合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其投资成本：

被投资企业属同一控制下的，以合并日按照取得被投资企业所有者权益账面价值（统一会计政策后）的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份(以发行权益性证券作为合并对价的情况下)面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被投资企业不属于同一控制下的，投资成本包括在购买日为取得对被投资企业的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也应将其计入投资成本。

1.2 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，应当按照下列规定确定其投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本应当按所取得的长期股权投资公允价值加上所支付的补价（或减去收到的补价）和应支付的相关税费，作为投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本应当按照所取得的长期股权投资公允价值确认。

1.3 企业无论以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润应作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

2.1 对于以下两种长期股权投资按成本法核算：对子公司投资；对被投资企业不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

2.2 对被投资企业具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法进行核算，包括两类：对合营企业投资和对联营企业投资。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策的需要分享控制权的投资方一致同意是存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，单并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因呆滞其可回收金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(十三) 投资性房地产：

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

1、初始计量

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

2、后续计量

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

3、当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

(十四) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5-8	5%	19%—11.875%
运输设备	8	5%	11.875%
机器设备中的高腐蚀设备	10	5%	双倍余额递减法

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

5、其他说明

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

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

额。

(十五) 在建工程：

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

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

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(十六) 借款费用：

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

1、借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

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

2、资本化金额的确定

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

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

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

3、暂停资本化

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

16.4 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

(十七) 生物资产：

无

(十八) 油气资产

无

(十九) 无形资产：

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

2、无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

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

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

3、本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

4、资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(二十) 长期待摊费用：

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

(二十一) 附回购条件的资产转让：

无

(二十二) 预计负债：

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

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

(二十三) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

无

2、 权益工具公允价值的确定方法

无

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

(二十四) 回购本公司股份：

无

(二十五) 收入：

1、销售商品的收入

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

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

2、提供劳务的收入

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

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

3、让渡资产使用权的收入

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

(二十六) 政府补助：

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，分项说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(4) 政府补助的计量

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(二十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

(二十八) 经营租赁、融资租赁：

无

(二十九) 持有待售资产：

无

(三十) 资产证券化业务：

无

(三十一) 套期会计：

无

(三十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(三十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	纯碱销售收入	17%
营业税	劳务收入的 5%	5%
城市维护建设税	应交流转税的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

													有份 额后 的余 额
四川武 骏特种 玻璃制 品有限 公司 (注)	全 资 子 公 司	泸 州 龙 潭 区 希 望 大 道 88 号	玻 璃 制 造	40,000.00	生 产、 销 售 玻 璃	69,417.02		100	100	是	0.00		

(二) 合并范围发生变更的说明

新纳入合并范围的主体

2013 年新纳入合并范围的子公司：

单位：元

子公司全称	2013 年 12 月 31 日 净资产	2013 年 1—12 月净利 润	备注
四川桥联商贸有限责任公司	10,002,489.91	2,489.91	本期净利润为设立日至报表日的净利润
四川武骏特种玻璃制品有限公司	741,153,771.49	-383,025.86	本期净利润为收购日至报表日的净利润

2013 年通过新设全资子公司桥联商贸、非同一控制下企业合并新增全资子公司武骏玻璃，具体详见本附注四（一）。

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
四川武骏特种玻璃制品有限公司	0	

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	1,860,849.34	/	/	1,016,019.46
人民币	/	/	1,860,849.34	/	/	1,016,019.46
银行存款：	/	/	282,987,364.08	/	/	1,350,829,245.44
人民币	/	/	280,326,022.66	/	/	1,347,224,748.21
美元	436,507.31	6.0969	2,661,341.42	573,462.29	6.2855	3,604,497.23
其他货币资金：	/	/	24,056,058.40	/	/	
美元				573,462.29	6.2855	3,604,497.23
合计	/	/	308,904,271.82	/	/	1,351,845,264.90

注：其他货币资金余额 24,056,058.40 元，系使用受到限制的信用证保证金存款，不属于现金等价物，在编制现金流量表时已扣除。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	445,241,725.82	243,144,670.25
合计	445,241,725.82	243,144,670.25

2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
公司一	2013 年 12 月 16 日	2014 年 6 月 16 日	7,000,000.00	
公司二	2013 年 11 月 19 日	2014 年 5 月 19 日	5,000,000.00	
公司三	2013 年 7 月 17 日	2014 年 1 月 17 日	3,140,000.00	
公司四	2013 年 12 月 5 日	2014 年 6 月 5 日	3,000,000.00	
公司五	2013 年 12 月 5 日	2014 年 6 月 5 日	3,000,000.00	
合计	/	/	21,140,000.00	/

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 期末应收票据中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末无已经贴现但尚未到期的票据。

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：						
四川顺城化工股份有限公司		23,520,000.00		23,520,000.00	未发放	否
乐山市商业银行股份有限公司		1,209,459.93	1,209,459.93			
合计		24,729,459.93	1,209,459.93	23,520,000.00	/	/

(四) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	4,935,716.47	10,187,633.41	15,123,349.88	0.00
合计	4,935,716.47	10,187,633.41	15,123,349.88	0.00

2、 应收利息的说明

期末无逾期利息。

(五) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款:								
	318,162,731.78	100.00	17,352,632.57	5.45	164,759,133.75	100	9,366,738.07	5.69
合计	318,162,731.78	/	17,352,632.57	/	164,759,133.75	/	9,366,738.07	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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年以内小计	313,479,809.25	98.53	15,673,990.47	163,091,382.22	98.99	8,154,569.11
1至2年	3,056,910.00	0.96	305,691.00	233,050.00	0.14	23,305.00
2至3年	193,960.00	0.06	38,792.00	1,380.00		276.00
3至4年				489,467.15	0.30	244,733.58
4至5年	489,467.15	0.15	391,573.72			
5年以上	942,585.38	0.30	942,585.38	943,854.38	0.57	943,854.38
合计	318,162,731.78	100.00	17,352,632.57	164,759,133.75	100	9,366,738.07

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
公司一	客户	42,838,840.48	1年以内	13.46
公司二	客户	42,248,960.00	1年以内	13.28
公司三	客户	32,199,636.00	1年以内	10.12
公司四	客户	14,598,812.91	1年以内	4.59
公司五	客户	13,710,802.46	1年以内	4.31
合计	/	145,597,051.85	/	45.76

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川顺城化工股份有限公司	联营企业	3,420,941.40	1.08
犍为和邦顺城盐业有限公司	联营企业的全资子公司	3,572,959.12	1.12
乐山和邦农业科技有限公司	联营企业	29,029.00	0
合计	/	7,022,929.52	2.20

(六) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

	1,967,907.94	100.00	220,926.93	11.23	702,482.35	100.00	51,084.12	7.27
组合小计					702,482.35	100.00	51,084.12	7.27
合计	1,967,907.94	/	220,926.93	/	702,482.35	/	51,084.12	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	807,677.28	41.04	40,383.86	541,682.35	77.11	27,084.12
1 至 2 年	585,430.66	29.75	58,543.07	152,000.00	21.64	15,200.00
2 至 3 年	566,000.00	28.76	113,200.00			
5 年以上	8,800.00	0.45	8,800.00	8,800.00	1.25	8,800.00
合计	1,967,907.94	100.00	220,926.93	702,482.35	100.00	51,084.12

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
公司一	保证金	591,800.00	1—2 年、2—3 年	30.07
公司二	代垫费用	488,430.26	1 年以内、1—2 年	24.82
公司三	备用金	117,222.00	1 年以内	5.96
公司四	生产风险抵押金	100,000.00	2 至 3 年	5.08
公司五	代垫费用	60,982.02	1 年以内	3.10
合计	/	1,358,434.28	/	69.03

(七) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	416,310,005.14	82.32	143,338,269.21	96.28
1 至 2 年	83,432,881.43	16.50	5,534,447.10	3.72
2 至 3 年	5,967,398.97	1.18		
合计	505,710,285.54	100.00	148,872,716.31	100.00

期末一年以上的预付款项系预付但尚未结算的 6 改 9 项目和武骏玻璃项目的工程、设备款。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司一	供应商	34,630,556.00	1 年以内、1-2 年	合同未履行完毕
公司二	供应商	31,369,141.11	1 年以内	合同未履行完毕
公司三	供应商	28,300,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
公司四	供应商	27,690,844.02	1 年以内	合同未履行完毕
公司五	供应商	27,148,581.20	1 年以内、1-2 年	合同未履行完毕
合计	/	149,139,122.33	/	/

- 3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 4、预付款项的说明：
期末预付款项不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

(八) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,646,613.52		68,646,613.52	45,452,651.33		45,452,651.33
库存商品	471,967,895.98		471,967,895.98	399,796,526.38		399,796,526.38
发出商品	7,855,946.47		7,855,946.47	3,674,070.41		3,674,070.41
合计	548,470,455.97		548,470,455.97	448,923,248.12		448,923,248.12

期末存货无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
四川顺城化工股份有限公司	49.00	49.00	446,646,270.60	187,453,323.87	259,192,946.73	349,517,250.57	53,790,144.55
乐山和邦农业科技有限公司	49.00	49.00	1,790,994,396.72	1,477,127,544.43	313,866,852.29	0	-133,147.71

(十) 长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
乐山市商业银行	30,000,000.00	30,000,000.00	50,024,187.11	80,024,187.11		1,209,459.93	3.12	3.12

份 有 限 公 司								
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
顺城化工	91,071,851.80	268,173,759.81	-151,194,373.16	116,979,386.65			49.00	49.00
和邦农科	153,860,000.00		153,794,757.62	153,794,757.62			49.00	49.00

(十一) 固定资产：

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,389,013,611.87	51,625,664.83		236,782.00	2,440,402,494.70
其中：房屋及建筑物	693,448,111.38	30,847,413.88			724,295,525.26
机器设备	1,616,375,921.72	4,898,100.28			1,621,274,022.00
运输工具	26,069,251.08	10,799,440.94		236,782.00	36,631,910.02
办公及其他设备	53,120,327.69	5,080,709.73			58,201,037.42
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	791,234,480.96	599,053.45	193,590,791.50	175,737.00	985,248,588.91
其中：房屋及建筑物	103,564,727.11		35,049,233.12		138,613,960.23
机器设备	650,558,695.09		146,545,201.26		797,103,896.35
运输工具	11,539,035.50	354,151.05	3,477,619.22	175,737.00	15,195,068.77
办公及其他设备	25,572,023.26	244,902.40	8,518,737.90		34,335,663.56
三、固定资产账面净值合计	1,597,779,130.91	/		/	1,455,153,905.79
其中：房屋及建筑物	589,883,384.27	/		/	585,681,565.03
机器设备	965,817,226.63	/		/	824,170,125.65
运输工具	14,530,215.58	/		/	21,436,841.25
办公及其他设备	27,548,304.43	/		/	23,865,373.86
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,597,779,130.91	/		/	1,455,153,905.79
其中：房屋及建筑物	589,883,384.27	/		/	585,681,565.03
机器设备	965,817,226.63	/		/	824,170,125.65
运输工具	14,530,215.58	/		/	21,436,841.25
办公及其他设备	27,548,304.43	/		/	23,865,373.86

本期折旧额：193,590,791.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：34,478,631.73 元。

2、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	923,155.21

- (1) 期末未发现固定资产可收回金额低于账面成本的情形，故未计提固定资产减值准备。
- (2) 固定资产原值本期增加 51,625,664.83 元。主要系本公司员工培训中心等项目完工转固，本期新纳入合并范围的武骏玻璃期初固定资产原值，以及外购的车辆、设备等；本期减少 236,782.00 元，系处置车辆。
- (3) 截止期末用于抵押的固定资产原值 129,721.96 万元，详见附注五、16 短期借款。

(十二) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	695,812,722.57		695,812,722.57	128,485,558.84		128,485,558.84

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
6改9项目	904,600,000.00	79,794,404.37	242,285,058.42	51.24	51.24	25,312,182.66	20,354,477.12	6.47	自筹	322,079,462.79
磷矿开发项目	1,527,133,400.00	17,864,434.79	4,749,840.72	33.54	33.54				自筹	22,614,275.51
武骏玻璃项目	1,183,840,000.00		323,007,950.78	55.85	55.85	3,452,540.18	3,328,095.74	6.31	募集	323,007,950.78
草甘膦项目	501,000,000.00		20,346,575.06	31.63	31.63	2,722,742.06	1,877,587.28	6.47	自筹	20,346,575.06

合计	4,116,573,400.00	97,658,839.16	590,389,424.98	/	/	31,487,464.90	25,560,160.14	/	/	688,048,264.14
----	------------------	---------------	----------------	---	---	---------------	---------------	---	---	----------------

注：工程投入包含预付的工程款及项目预算中已包括的土地使用权、采矿权；工程进度与工程投入占预算比例计算方法一样。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
6改9项目	51.24%	工程进展按计划进行。
磷矿开发项目	33.54%	项目征地工作处于实施阶段。
武骏玻璃项目	55.85%	工程进展按计划进行。
草甘膦项目	31.63%	工程进展按计划进行。

期末在建工程无可收回金额低于账面成本的情形，故未计提在建工程减值准备。

(十三) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	3,111,761.39	413,495,974.01	291,842,237.33	124,765,498.07
合计	3,111,761.39	413,495,974.01	291,842,237.33	124,765,498.07

(十四) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	656,653,665.32	150,764,987.53		807,418,652.85
土地使用权	132,722,305.76	107,472,642.55		240,194,948.31
专利技术	8,100,000.00	31,482,784.98		39,582,784.98
盐卤采矿权	19,881,359.56			19,881,359.56
磷矿采矿权	495,950,000.00			495,950,000.00
探矿权		11,809,560.00		11,809,560.00
二、累计摊销合计	11,147,152.67	3,738,131.11		14,885,283.78
土地使用权	7,236,779.27	1,889,762.46		9,126,541.73
专利技术	2,025,000.00	810,000.00		2,835,000.00
盐卤采矿权	1,885,373.40	1,038,368.65		2,923,742.05
磷矿采矿权				
探矿权				
三、无形资产账面净值合计	645,506,512.65	147,026,856.42		792,533,369.07
土地使用权	125,485,526.49	105,582,880.09		231,068,406.58
专利技术	6,075,000.00	30,672,784.98		36,747,784.98
盐卤采矿权	17,995,986.16	-1,038,368.65		16,957,617.51
磷矿采矿权	495,950,000.00			495,950,000.00
探矿权		11,809,560.00		11,809,560.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利技术				
盐卤采矿权				
磷矿采矿权				
探矿权				
五、无形资产账面价值合计	645,506,512.65	147,026,856.42		792,533,369.07
土地使用权	125,485,526.49	105,582,880.09		231,068,406.58
专利技术	6,075,000.00	30,672,784.98		36,747,784.98
盐卤采矿权	17,995,986.16	-1,038,368.65		16,957,617.51
磷矿采矿权	495,950,000.00			495,950,000.00

探矿权		11,809,560.00	11,809,560.00
-----	--	---------------	---------------

本期摊销额：3,738,131.11 元。

(1) 本期新增无形资产系本公司本期外购草甘膦专利技术 3,148.28 万元，非同一控制下企业合并取得的武骏玻璃土地使用权 10,604.58 万元、探矿权 1,180.96 万元，以及和邦盐矿本期新增用地 142.68 万元。

(2) 期末无形资产无可收回金额低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 土地使用权原值中武骏玻璃项目用地原值 10,604.58 万元、磷矿采矿权原值 49,595.00 万元、武骏探矿权原值 1,180.96 万元，自开始形成收益起按权证约定的剩余使用年限摊销；草甘膦专利技术原值 3,148.28 万元自开始形成收益起按预计收益年限摊销。

(4) 截止期末用于抵押的无形资产原值 13,194.09 万元，详见附注五、16 短期借款。

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,652,600.95	1,412,677.18
可抵扣亏损	8,470,694.25	640,710.06
税法不允许抵扣的薪酬所得税影响额		331,496.68
税法不允许抵扣的预提融资费用	2,769,347.25	431,692.47
抵减内部销售未实现利润形成递延所得税资产	1,157,729.03	1,073,695.97
同一控制下企业合并调整资产价值形成递延所得税	13,911,582.65	15,722,008.19
小计	28,961,954.13	19,612,280.55
递延所得税负债：		
预提利息收入		740,357.47
应付债券利息调整	750,887.83	0
小计	750,887.83	740,357.47

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
1、预提利息收入	
2、应付债券利息调整	5,005,918.85
小计	5,005,918.85
可抵扣差异项目：	
1、资产减值准备	17,573,559.50
2、税法不允许抵扣的薪酬所得税影响额	
3、税法不允许抵扣的预提融资费用	18,462,315.01
4、可弥补亏损	33,882,776.99
5、内部销售未实现利润	7,718,193.53
6、同一控制下企业合并调整资产价值	92,743,884.33
小计	170,380,729.36

本公司无未确认的递延所得税资产和递延所得税负债。

(十六) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,417,822.19	8,155,737.31			17,573,559.50
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,417,822.19	8,155,737.31			17,573,559.50

注: 本期新增系非同一控制下合并取得的武骏玻璃合并日之前计提的坏账准备。

(十七) 短期借款:**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	265,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	390,000,000.00	150,000,000.00
合计	655,000,000.00	330,000,000.00

序号	项目	借款金额 (万元)	担保单位 (人)
一	短期借款		
(一)	抵押借款		
1	农行乐山分行直属支行	22,000.00	
2	中国工商银行股份有限公司乐山五通支行	4,500.00	
	小计	26,500.00	
(二)	担保借款		
1	农行乐山分行直属支行	5,000.00	由和邦集团提供保证担保
2	恒丰银行乐山分行	10,000.00	由和邦集团提供保证担保
3	乐山市商业银行	8,000.00	由和邦集团提供保证担保

4	农发行乐山市五通桥区支行	10,000.00	由和邦集团提供保证担保
5	中信银行世纪城支行	6,000.00	由和邦集团提供保证担保
	小计	39,000.00	
	短期借款合计	65,500.00	

(十八) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	224,013,554.81	108,210,228.27
1 年至 2 年	15,138,115.92	31,854,669.19
2 年至 3 年	20,139,780.23	5,776,412.00
3 年以上	5,468,887.52	2,699,725.56
合计	264,760,338.48	148,541,035.02

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
犍为和邦顺城盐业有限公司	6,954,482.28	7,947,086.97
四川顺城化工股份有限公司	5,653,123.57	7,169,884.84
四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司	9,910,933.00	6,177,591.39
合计	22,518,538.85	21,294,563.20

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款中，主要系未结算支付的工程款、设备款等。

(十九) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方		
非关联方	34,575,231.31	67,871,476.14
合计	34,575,231.31	67,871,476.14

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄 1 年以上的大额预收款项。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,086,776.79	95,201,527.30	93,411,098.99	13,877,205.10
二、职工福利费		2,742,907.98	2,742,907.98	
三、社会保险费	2,452,038.75	22,583,301.90	24,574,281.69	461,058.96
其中：1.医疗保险费		6,851,444.25	6,851,444.25	
2.基本养老保险费	2,009,977.83	13,061,291.52	15,071,269.35	

其他保险费	442,060.92	2,670,566.13	2,651,568.09	461,058.96
四、住房公积金		1,348,181.00	1,348,181.00	
五、辞退福利		80,833.18	80,833.18	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	200,000.00	311,323.00	411,323.00	100,000.00
八、非货币性福利				
合计	14,738,815.54	122,268,074.36	122,568,625.84	14,438,264.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 311,323.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 80,833.18 元。

截止本报告日，应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴金额均已发放，社会保险费也已缴纳，无拖欠情况。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,153,991.64	-4,394,041.66
营业税	-243.50	58.00
企业所得税	291,669.62	238,586.09
个人所得税	141,151.27	259,860.67
城市维护建设税	104,355.94	96,554.08
教育费附加	44,723.99	41,380.32
地方教育费附加	29,815.98	27,586.88
契税		
印花税	642,224.36	564,047.62
资源税	1,793,740.23	1,716,282.84
土地使用税		
房产税		
合计	-3,106,553.75	-1,449,685.16

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,815,531.70	2,175,355.39
短期借款应付利息	1,180,116.67	702,594.45
债券利息	15,466,666.64	
合计	18,462,315.01	2,877,949.84

(二十三) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方		
非关联方	12,383,077.47	402,256.60
合计	12,383,077.47	402,256.60

- 2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款

项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

单位名称	余额	账龄	款项性质
泸州兴园建设投资开发有限公司	10,684,444.44	1 年以内、1 至 2 年	借款及利息
合计	10,684,444.44		

(二十四) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	490,000,000.00	333,000,000.00
合计	490,000,000.00	333,000,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	334,870,000.00	135,000,000.00
保证借款	155,130,000.00	198,000,000.00
合计	490,000,000.00	333,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
农发行五通支行	2009 年 2 月 12 日	2014 年 2 月 11 日	人民币	6.55	10,013.00	
乐山农行直属支行	2009 年 1 月 8 日	2014 年 10 月 22 日	人民币	6.789	5,000.00	
农发行五通支行	2009 年 3 月 27 日	2014 年 3 月 26 日	人民币	6.55	4,850.00	
农发行五通支行	2009 年 1 月 21 日	2014 年 1 月 20 日	人民币	6.55	4,845.00	
中国工商银行乐山五通桥支行	2012 年 2 月 10 日	2014 年 2 月 7 日	人民币	7.315	4,500.00	
乐山市商业银行五通支行	2011 年 6 月 8 日	2013 年 6 月 3 日	人民币	6.40		4,000.00
招商银行成都人民中路支行	2011 年 6 月 9 日	2013 年 6 月 8 日	人民币	7.04		3,000.00
农发行五通支行	2009 年 3 月 27 日	2013 年 3 月 26 日	人民币	6.55		3,500.00
中国工商银行乐山五通桥支行	2011 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 22 日	人民币	6.80		3,000.00
乐山市商业银行五通支行	2011 年 6 月 8 日	2013 年 6 月 7 日	人民币	6.40		2,900.00
合计	/	/	/	/	29,208.00	16,400.00

(1) 期末数较期初数增加 157,000,000.00 元，增幅 47.15%，原因系一年内到期的长期

借款增加所致。

(2) 一年内到期的长期借款无逾期借款也无获得展期情形；担保抵押事项详见五、24 长期借款说明。

(3) 其他说明详见五、24 长期借款相关说明。

(二十五) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	109,560,000.00	444,430,000.00
保证借款	300,440,000.00	300,570,000.00
合计	410,000,000.00	745,000,000.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
成都农商银行	2013年9月26日	2015年3月25日	人民币	6.77	20,000.00	
中国农业发展银行五通支行	2009年2月12日	2015年2月11日	人民币	6.55	10,044.00	10,044.00
中国农业发展银行五通支行	2009年1月21日	2015年1月20日	人民币	6.55	4,860.00	4,860.00
中国农业发展银行五通支行	2009年3月27日	2015年3月26日	人民币	6.55	4,800.00	4,800.00
中国农业发展银行五通支行	2009年2月5日	2015年2月4日	人民币	6.55	1,296.00	1,296.00
中国农业发展银行五通支行	2009年2月12日	2014年2月11日	人民币	6.55		10,013.00
江西信托国际股份有限公司	2011年4月19日	2014年4月19日	人民币	6.65		8,000.00
重庆银行成都分行	2011年1月7日	2014年1月6日	人民币	6.44		6,000.00
乐山农行直属支行	2009年1月8日	2014年10月22日	人民币	6.62		5,000.00
			人民币			
合计	/	/	/	/	41,000.00	50,013.00

公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款情形。

(二十六) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
四川和邦股份有限公司2013年公司债券(第一期)	400,000,000.00	2013年4月22日	7年	394,310,000.00	16,150,747.79	15,466,666.64	394,994,081.15
合计	400,000,000.00			394,310,000.00	16,150,747.79	15,466,666.64	394,994,081.15

注1：本公司获中国证监会证监许可[2013]264号文核准，公开发行不超过人民币8亿元公司债

券。本公司本次债券采取分期发行的方式，其中第一期的发行规模为 4 亿元，剩余债券在核准之日起二十四个月内发行完毕。第一期债券发行规模为 4 亿元，每张债券面值为人民币 100 元，共计 400 万张，发行价格为 100 元/张，期限为 7 年（附第 5 年末发行人上调票面利率和投资者回售权），起息日为公司债券的发行首日，即 2013 年 4 月 22 日。

注 2：扣除本次发行费用 5,690,000.00 元。

(二十七) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	450,000,000.00					450,000,000.00

(二十八) 专项储备：

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	163,657.03	14,081,151.64	13,053,690.42	1,191,118.25
合计	163,657.03	14,081,151.64	13,053,690.42	1,191,118.25

(二十九) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,856,331,428.31		5,058.62	1,856,326,369.69
其他资本公积	-109,080,254.98			-109,080,254.98
合计	1,747,251,173.33		5,058.62	1,747,246,114.71

注：股本溢价本期减少系本期收购武骏公司少数股东股权的收购成本与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的武骏公司净资产份额之间的差额。

(三十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	118,196,465.62	4,598,115.20		122,794,580.82
合计	118,196,465.62	4,598,115.20		122,794,580.82

(三十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,089,100,912.68	/
调整后 年初未分配利润	1,089,100,912.68	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,437,347.56	/
减：提取法定盈余公积	4,598,115.20	10.00
应付普通股股利	180,000,000.00	
期末未分配利润	968,940,145.04	/

调整年初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

注：公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

(三十二) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,595,751,082.58	1,730,331,013.21
其他业务收入	6,912,882.39	7,439,875.91
营业成本	1,295,469,870.55	1,085,210,910.95

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,527,351,095.41	1,264,711,826.10	1,657,399,042.95	1,050,527,850.98
采盐	68,399,987.17	29,994,555.10	72,931,970.26	31,074,213.75
合计	1,595,751,082.58	1,294,706,381.20	1,730,331,013.21	1,081,602,064.73

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱产品	1,494,878,404.09	1,233,851,449.24	1,657,399,042.95	1,050,527,850.98
卤水	68,399,987.17	29,994,555.10	72,931,970.26	31,074,213.75
液氨	32,472,691.32	30,860,376.86		
合计	1,595,751,082.58	1,294,706,381.20	1,730,331,013.21	1,081,602,064.73

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省	649,230,182.63	527,468,984.48	732,166,723.15	475,873,835.75
西南地区（除四川）	441,601,599.41	364,069,238.33	449,957,227.65	281,869,955.05
国内其他地区	504,919,300.54	403,168,158.39	548,207,062.41	323,858,273.93
国外				
合计	1,595,751,082.58	1,294,706,381.20	1,730,331,013.21	1,081,602,064.73

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	105,283,015.44	6.57
客户二	79,209,970.94	4.94
客户三	71,708,752.89	4.47
客户四	66,975,587.68	4.18
客户五	60,048,668.40	3.75
合计	383,225,995.35	23.91

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	201,718.81	22,237.58	劳务收入的 5%
城市维护建设税	2,068,931.32	5,848,520.38	应交流转税的 7%
教育费附加	886,684.86	2,506,508.76	应交流转税的 3%
资源税	18,199,060.45	19,146,804.74	12 元/10.5 标方
地方教育费附加	591,123.21	1,671,005.83	应交流转税的 2%
合计	21,947,518.65	29,195,077.29	/

注：计缴标准详见本附注三、3。

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	75,338,311.41	44,712,543.13
代理费	1,392,536.60	2,963,111.50
职工薪酬	2,453,789.01	2,196,181.65
差旅费	924,834.10	1,014,210.50
业务招待费	447,295.88	329,127.60
办公费	190,631.38	139,610.10
仓储费	57,883.20	3,081.00
其他	751,657.86	536,827.04
合计	81,556,939.44	51,894,692.52

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,136,174.86	19,080,681.48
修理费	13,468,087.73	17,222,209.64
税费	12,200,404.44	12,651,275.18
折旧费	15,802,328.79	14,920,590.11
无形资产摊销	2,776,726.62	2,762,082.80
车辆使用费	3,882,985.73	2,969,586.08
业务招待费	2,124,643.29	3,105,924.29
差旅费	1,533,179.28	3,078,232.36
办公费	1,383,194.93	1,265,569.34
咨询审计费	1,724,000.00	2,366,424.00
财产保险费	189,580.30	221,935.57
水电气费	1,461,910.04	798,854.49
宣传推介费	1,555,832.92	10,835,186.72
信息披露费		1,030,000.00
其他	7,403,131.68	9,571,781.59
合计	85,642,180.61	101,880,333.65

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,288,032.36	118,768,359.44
减：利息收入	-11,476,822.77	-11,494,429.36
汇兑损失	84,826.73	65,579.34
减：汇兑收益	-43.65	-48,794.67
金融机构手续费	492,473.55	313,697.36
合计	71,388,466.22	107,604,412.11

(三十七) 投资收益:

1、投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,209,459.93	886,051.22
权益法核算的长期股权投资收益	26,120,384.46	26,489,613.24
持有至到期投资取得的投资收益	4,404,527.18	
合计	31,734,371.57	27,375,664.46

2、按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
乐山市商业银行股份有限公司	1,209,459.93	886,051.22	本期发放的现金股利增多。
合计	1,209,459.93	886,051.22	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
顺城化工	26,185,626.84	26,489,613.24	本期与上期基本持平
和邦农科	-65,242.38		本期新增和邦农科公司
合计	26,120,384.46	26,489,613.24	/

本年投资收益收回不存在重大限制。

(三十八) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,058,184.65	5,142,744.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,058,184.65	5,142,744.00

(三十九) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	80,831.93		80,831.93

其中：固定资产处置利得	80,831.93		80,831.93
政府补助	70,000.00	5,560,000.00	70,000.00
合计	150,831.93	5,560,000.00	150,831.93

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
乐山市财政局拨乐山市人民政府企业上市奖励		2,000,000.00	与收益相关
五通桥区政府拨企业上市奖励		3,000,000.00	与收益相关
乐山市人民政府拨 2011 年度工业节能先进企业奖励		10,000.00	与收益相关
乐山市财政局拨 2011 年主要污染物减排专项资金		50,000.00	与收益相关
乐山市财政局、乐山市经济和信息化委员会拨企业上市省级奖励资金		500,000.00	与收益相关
乐山市经济和信息化委员会拨 2012 年度工业节能先进企业奖励	20,000.00		与收益相关
马边彝族自治县发改局项目推进先进奖	50,000.00		与收益相关
合计	70,000.00	5,560,000.00	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
乐山市财政局拨乐山市人民政府企业上市奖励		2,000,000.00	与收益相关
五通桥区政府拨企业上市奖励		3,000,000.00	与收益相关
乐山市人民政府拨 2011 年度工业节能先进企业奖励		10,000.00	与收益相关
乐山市财政局拨 2011 年主要污染物减排专项资金		50,000.00	与收益相关
乐山市财政局、乐山市经济和信息化委员会拨企业上市省级奖励资金		500,000.00	与收益相关
乐山市经济和信息化委员会拨 2012 年度工业节能先进企业奖励	20,000.00		与收益相关
马边彝族自治县发改局项目推进先进奖	50,000.00		与收益相关
合计	70,000.00	5,560,000.00	/

(四十) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		128.00	
其中：固定资产处置损失		128.00	
合计		128.00	

(四十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,715,010.67	53,123,501.75
递延所得税调整	-1,658,111.30	1,761,029.35
合计	6,056,899.37	54,884,531.10

注: 所得税税率详见附注三。

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中: $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; $S0$ 为期初股份总数; $S1$ 为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 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; $M0$ 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

报告期利润	本期数		上期数	
	每股收益		每股收益	
	基本收益	稀释收益	基本收益	稀释收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.84	0.84

(四十三) 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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到的政府补助	70,000.00
银行存款利息收入	11,476,822.77
合计	11,546,822.77

2、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售费用	79,103,150.43
管理费用	32,103,309.12
支付的其他往来款项	4,028.70
其他	492,473.55
合计	111,702,961.80

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
定期存款利息收入	4,935,716.47
合计	4,935,716.47

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付与发行债券相关费用	690,000.00
归还的临时周转款项	9,000,000.00
使用受到限制的保证金存款	24,056,058.40
筹资活动手续费支出	
支付与发行股票相关费用	
合计	33,746,058.40

(四十四) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	64,429,108.98	334,893,723.96
加：资产减值准备	8,058,184.65	5,142,744.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	193,590,791.50	191,504,151.71
无形资产摊销	3,738,131.11	3,723,487.26
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）	-80,831.93	128.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	82,372,815.44	108,733,986.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,734,371.57	-27,375,664.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,668,641.66	1,020,671.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,530.36	740,357.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,547,207.85	-220,171,338.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-371,896,304.76	-185,018,683.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-254,750,223.68	-78,233,802.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-407,478,019.41	134,959,761.70
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	284,848,213.42	1,351,845,264.90
减：现金的期初余额	1,351,845,264.90	358,186,091.26
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	-1,066,997,051.48	993,659,173.64

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	257,392,064.19	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	257,392,064.19	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,478,510.36	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	255,913,553.83	
4. 取得子公司的净资产	257,395,244.15	
流动资产	86,027,196.89	
非流动资产	232,030,719.98	
流动负债	60,662,672.72	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	284,848,213.42	1,351,845,264.90
其中：库存现金	1,860,849.34	1,016,019.46
可随时用于支付的银行存款	282,987,364.08	1,350,829,245.44
可随时用于支付的其他货币资金		
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	284,848,213.42	1,351,845,264.90

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川和邦投资集团有限公司	有限责任公司	四川乐山	贺正刚	投资	13,500.00	59.72	59.72	贺正刚	7208765109-0

本公司母公司名称：四川和邦投资集团有限公司；企业性质：有限责任公司；注册地址：四川省乐山市市中区龙游路北段 38 号；法定代表人：贺正刚；注册资本：13,500.00 万元人民币；营业执照注册号：511100000019522。经营范围：对外投资、控股、参股；销售皮革及制品，半

导体材料，机电产品，电子产品，家具制品，纺织品，服装，金属制品，煤炭开采、销售（限分公司经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川和邦磷矿有限公司	有限责任公司	马边彝族自治县烟峰乡	贺正刚	采矿	28,600.00	100	100	69916099-8
四川和邦盐矿有限公司	有限责任公司	乐山市五通桥区牛华镇沔坝村	贺正刚	采盐	6,000.00	100	100	56327524-3
四川武骏特种玻璃制品有限公司	有限责任公司	泸州市龙马潭区希望大道88号	贺正刚	制造业	40,000.00	100	100	56760696-X
四川桥联商贸有限公司	有限责任公司	成都市青羊区广富路8号	贺正刚	贸易	1,000.00	100	100	06242273-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
四川顺城化工股份有限公司	股份公司	乐山市五通桥区牛华镇沔坝村	王建明	化工	14,000.00	49.00	49.00	76507624-2
乐山和邦农业科技有限公司	有限责任	乐山市五通桥区牛华镇	王建明	化工	9,200.00	49.00	49.00	08338189-9

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川和邦盐化有限公司	母公司的控股子公司	70902260-2
乐山市犍为寿保煤业有限公司	母公司的全资子公司	7939511-2
四川乐山振静皮革制品有限公司	母公司的控股子公司	70901718-4
四川和邦房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	69915902-2
四川和邦集团乐山吉祥煤业有限公司	母公司的控股子公司	75470909-1
犍为和邦顺城盐业有限公司	其他	67144458-5

(五) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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

		方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
顺城化工	工业盐	协议定价	69,301,846.99	71.57	68,852,608.12	77.71
犍为顺城	工业盐	协议定价	27,525,341.92	28.43	19,750,938.35	22.29
吉祥煤业	煤	协议定价	63,199,981.66	44.50	77,461,448.05	69.07
关联采购合计			160,027,170.57		166,064,994.52	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
顺城化工	卤水	协议定价	35,362,978.38	51.70	39,538,177.64	54.21
犍为顺城	卤水	协议定价	18,879,160.89	27.60	18,318,958.09	25.12
顺城化工	电	协议定价			4,732,051.45	100.00
和邦农科	液氨	协议定价	10,486,526.57	34.32		
和邦农科	氮气	协议定价	1,920,233.33	100.00		
关联销售合计			66,648,899.17		62,589,187.18	

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
和邦股份	和邦集团	房屋	2013年10月8日	2023年10月8日	协议定价	50,000.00

3、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
和邦集团	本公司	100,000,000.00	2013年4月10日~2014年4月9日	否
和邦集团	本公司	20,000,000.00	2013年7月10日~2014年7月9日	否
和邦集团	本公司	30,000,000.00	2013年7月15日~2014年7月14日	否
和邦集团	本公司	60,000,000.00	2013年9月12日~2014年9月12日	否
和邦集团	本公司	10,000,000.00	2013年4月18日~2014年4月18日	否
和邦集团	本公司	40,000,000.00	2013年6月5日~2014年6月5日	否
和邦集团	本公司	30,000,000.00	2013年6月7日~2014年6月2日	否
和邦集团	本公司	100,000,000.00	2013年3月15日~2014年3月14日	否
和邦集团	本公司	48,450,000.00	2009年1月21日~2014年1月20日	否
和邦集团	本公司	48,600,000.00	2009年1月21日~2015年1月20日	否

和邦集团	本公司	12,920,000.00	2009年2月5日~2014年2月4日	否
和邦集团	本公司	12,960,000.00	2009年2月5日~2015年2月4日	否
和邦集团	本公司	48,500,000.00	2009年3月27日~2014年3月26日	否
和邦集团	本公司	48,000,000.00	2009年3月27日~2015年3月26日	否
和邦集团、寿保煤业	本公司	100,130,000.00	2009年2月12日~2014年2月11日	否
和邦集团、寿保煤业	本公司	100,440,000.00	2009年2月12日~2015年2月11日	否
和邦集团、振静皮革	本公司	15,000,000.00	2011年1月7日~2014年1月6日	否
和邦集团	本公司	200,000,000.00	2013年9月26日~2015年3月25日	否
和邦集团	本公司	20,000,000.00	2008年11月4日~2014年6月22日	否
和邦集团	本公司	20,000,000.00	2008年11月4日~2014年3月22日	否
和邦集团	本公司	40,000,000.00	2008年11月4日~2014年10月22日	否

注：若主合同债务逾期，担保人自主合同债务到期日起两年内承担担保责任。

4、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
顺城化工	草甘膦技术及相关设备	收购	按原账面值作价	79,405,337.04	100.00		
				79,405,337.04			

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	顺城化工	3,420,941.40	171,047.07	4,368,464.64	218,423.23
应收账款	犍为顺城	3,572,959.12	178,647.96	3,453,900.23	172,695.01
应收账款	和邦农科	29,029.00	1,451.45		
合计		7,022,929.52	351,146.48	7,822,364.87	391,118.24
应收股利	顺城化工	23,520,000.00			
合计		23,520,000.00			

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	顺城化工	5,653,123.57	7,169,884.84
应付账款	犍为顺城	6,954,482.28	7,947,086.97
应付账款	吉祥煤业	9,910,933.00	6,177,591.39

合计		22,518,538.85	21,294,563.20
----	--	---------------	---------------

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：**(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：**

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

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

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

截止 2013 年 12 月 31 日，该案相应司法鉴定尚未完毕。因该案判决结果难以预计，本公司未确认相关预计负债。

截止 2013 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的或有事项。

十一、 承诺事项：**(一) 重大承诺事项**

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项：**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,221,897.00
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、2014 年 4 月 4 日，公司获得了中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司向四川省盐业总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]363 号）。经核准，公司以 81,432.53 万元的交易价格，非公开发行股份 55,547,425 股（发行价格为 14.66 元/股），购买四川省盐业总公司持有的和邦农科 51% 股权。2014 年 4 月 9 日，四川省盐业总公司持有的和邦农科 51% 股权已过户至本公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成。2014 年 4 月 17 日，公司新增股份 55,547,425 股发行完毕。

2、2014 年 2 月，公司在四川省成都市与日本国日挥株式会社、欧洲公司（根据合同保密条款要求，不予披露）分别签订合同，使公司从日本国日挥株式会社、欧洲公司取得蛋氨酸制造的全套技术及其专有设备和获得相关的技术服务。合同总额欧元：1,434 万元，日元：114,855 万元，折合人民币约：18,956 万元。截止报告报出日，上述合同尚未履行。

3、2014 年 4 月 23 日，本公司第二届董事会第三十次会议拟审议《关于公司 2013 年度利润分配的预案》。公司拟以 2014 年 4 月 17 日股本 505,547,425 股为基数，向全体股东转增股本及

分配利润，以资本公积每 10 股转增 10 股，以未分配利润每 10 股派现金 0.40 元(含税)。此预案尚需提交股东大会审议。

截止报告报出日，除上述事项外本公司无需要披露的其他期后非调整事项。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	304,757,262.84	100.00	16,682,359.12	5.47	149,601,099.30	100	8,608,836.35	5.75
合计	304,757,262.84	/	16,682,359.12	/	149,601,099.30	/	8,608,836.35	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	300,074,340.31	98.47	15,003,717.02	147,933,347.77	98.89	7,396,667.39
1 至 2 年	3,056,910.00	1.00	305,691.00	233,050.00	0.15	23,305.00
2 至 3 年	193,960.00	0.06	38,792.00	1,380.00	0.00	276.00
3 至 4 年				489,467.15	0.33	244,733.58
4 至 5 年	489,467.15	0.16	391,573.72			
5 年以上	942,585.38	0.31	942,585.38	943,854.38	0.63	943,854.38
合计	304,757,262.84	100.00	16,682,359.12	149,601,099.30	100.00	8,608,836.35

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
公司一	客户	42,838,840.48	1 年以内	14.057
公司二	客户	42,248,960.00	1 年以内	13.863
公司三	客户	32,199,636.00	1 年以内	10.566
公司四	客户	14,598,812.91	1 年以内	4.790
公司五	客户	13,710,802.46	1 年以内	4.499
合计	/	145,597,051.85	/	47.775

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
和邦农科	联营企业	29,029.00	0.00
合计	/	29,029.00	0.00

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	228,669,064.45	100.00	10,570.00	0.00	220,927,270.77	100.00	30,465.27	0.01
合计	228,669,064.45	/	10,570.00	/	220,927,270.77	/	30,465.27	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
和邦磷矿						
其他						
1 年以内小计	228,660,264.45	100	1,770.00	220,918,470.77	100	21,665.27
5 年以上	8,800.00	0.00	8,800.00	8,800.00	0.00	8,800.00
合计	228,669,064.45	100.00	10,570.00	220,927,270.77	100.00	30,465.27

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
和邦磷矿	全资子公司	228,624,864.45	1 年以内、1—2 年、	99.981
公司一	职工	5,000.00	1 年以内	0.002
公司二	职工	5,000.00	1 年以内	0.002
公司三	押金	4,800.00	5 年以上	0.002
公司四	押金	4,000.00	5 年以上	0.002
合计	/	228,643,664.45	/	99.989

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
和邦磷矿	全资子公司	228,624,864.45	99.98
合计	/	228,624,864.45	99.98

5、不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0.00 元。

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
和邦磷矿	286,000,000.00	286,000,000.00		286,000,000.00			100.00	100.00
和邦盐矿	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100.00	100.00
桥联商贸	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00
武骏玻璃	741,562,261.51		741,562,261.51	741,562,261.51			100.00	100.00
乐山市商业银行股份有限公司	80,024,187.11	30,000,000.00	50,024,187.11	80,024,187.11			3.12	3.12

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
顺城化工	91,071,851.80	269,604,412.24	-151,577,367.33	118,027,044.91				49.00	49.00
和邦农科	153,860,000.00		153,794,757.62	153,794,757.62				49.00	49.00

注 1：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

注 2：期末长期股权投资无可收回金额低于账面成本的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,527,351,095.41	1,657,399,042.95
其他业务收入	6,634,995.04	7,285,239.53
营业成本	1,286,106,459.64	1,073,404,521.19

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,527,351,095.41	1,286,078,449.36	1,657,399,042.95	1,070,372,777.61
合计	1,527,351,095.41	1,286,078,449.36	1,657,399,042.95	1,070,372,777.61

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱产品	1,494,878,404.09	1,255,218,072.50	1,657,399,042.95	1,070,372,777.61
液氨	32,472,691.32	30,860,376.86		
合计	1,527,351,095.41	1,286,078,449.36	1,657,399,042.95	1,070,372,777.61

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省	580,830,195.46	505,878,991.19	659,234,752.89	453,843,387.16
西南地区（不含四川）	441,601,599.41	370,219,991.49	449,957,227.65	286,896,174.32
国内其他地区	504,919,300.54	409,979,466.68	548,207,062.41	329,633,216.13
国外				
合计	1,527,351,095.41	1,286,078,449.36	1,657,399,042.95	1,070,372,777.61

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	105,283,015.44	6.86
客户二	79,209,970.94	5.16
客户三	71,708,752.89	4.67
客户四	66,975,587.68	4.37
客户五	60,048,668.40	3.91
合计	383,225,995.35	24.97

(五) 投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,209,459.93	886,051.22
权益法核算的长期股权投资收益	25,737,390.29	25,429,249.89
持有至到期投资取得的投资收益	4,404,527.18	
合计	31,351,377.40	26,315,301.11

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
乐山市商业银行股份有限公司	1,209,459.93	886,051.22	本期发放的现金股利增多。
合计	1,209,459.93	886,051.22	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
顺城化工	25,802,632.67	25,429,249.89	本期与上期基本持平
和邦农科	-65,242.38		本期新增和邦农科公司
合计	25,737,390.29	25,429,249.89	/

- (1) 本期无处置长期股权投资产生的投资收益。
- (2) 本年投资收益收回不存在重大限制。

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,981,151.98	318,018,529.52
加: 资产减值准备	8,053,627.50	4,931,956.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,239,982.01	181,274,997.94
无形资产摊销	2,618,436.00	2,618,426.00
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)	-80,831.93	
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)	80,258,614.83	102,534,445.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,351,377.40	-26,315,301.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,227,310.56	-298,286.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,530.36	740,357.47
存货的减少(增加以“-”号填列)	-99,348,968.85	-222,690,426.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-379,704,271.42	-180,447,287.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-256,087,562.71	-72,202,404.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-449,637,980.19	108,165,007.45
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	226,215,227.43	1,343,495,850.32
减: 现金的期初余额	1,343,495,850.32	351,426,819.14
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	-1,117,280,622.89	992,069,031.18

十五、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	80,831.93		-128.00	-50,284.60
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	70,000.00	详见五、38(2)	5,560,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出				47,522.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,613,987.11	系收到的乐山市商业银行股份有限公司现金股利 1,209,459.93 元, 以及理财产品投	886,051.22	420,000.00

		资收益 4,404,527.18 元。		
所得税影响额	-675,803.87		-833,980.80	414.39
合计	5,089,015.17		5,611,942.42	417,651.79

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.94	0.14	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	1.79	0.13	0.13

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末数	期初数	增减变动率	增加变动原因说明
货币资金	308,904,271.82	1,351,845,264.90	-77.15%	主要系固定资产项目投资现金支出。
应收票据	445,241,725.82	243,144,670.25	83.12%	主要系本期客户以票据支付货款的比例增加。
应收账款	300,810,099.21	155,392,395.68	93.58%	主要原因系宏观经济走势影响纯碱、氯化铵销售市场，公司为促进产品销售，对部分长期合作客户适当延长了收款期，导致应收账款增加。
预付款项	505,710,285.54	148,872,716.31	239.69%	预付“6改9项目”、非同一控制下企业合并取得的“武骏玻璃项目”工程款项增加。
应收股利	23,520,000.00			系应收顺城化工已宣告未发放股利。
其他应收款	1,746,981.01	651,398.23	168.19%	主要系支付的保证金，以及代垫工程施工单位的费用增加所致。
存货	548,470,455.97	448,923,248.12	22.17%	主要系本期母公司产量增加，同时受宏观经济影响，导致产品库存量增加。
长期股权投资	350,798,331.38	298,173,759.81	17.65%	主要系本期对乐山市商业银行股份有限公司增资。
在建工程	695,812,722.57	128,485,558.84	441.55%	主要系增加了6改9项目、非同一控制下企业合并取得的武骏玻璃项目等在建工程项目投资。
工程物资	124,765,498.07	3,111,761.39	3,909.48%	主要系在建工程项目投资增加而增加的工程物资。
无形资产	792,533,369.07	645,506,512.65	22.78%	主要系本期外购草甘膦专利技术、非同一控制下企业合并取得的武骏玻璃土地使用权、探矿权等。
递延所得税资产	28,961,954.13	19,612,280.55	47.67%	本期增加9,349,673.58元，其中本期新纳入合并范围的武骏玻璃期初可弥补亏损形成的递延所得税资产7,681,031.92元；本期新增递延所得税资产1,668,641.66元。
短期借款	655,000,000.00	330,000,000.00	98.48%	主要系母公司因项目投资需要新增的银行借款。
应付账款	264,760,338.48	148,541,035.02	78.24%	主要系增加的在建工程投资项目工程款、设备款。
预收款项	34,575,231.31	67,871,476.14	-49.06%	主要系宏观经济走势影响纯碱、氯化铵销售市场，客户预付款减少。
应交税费	-3,106,553.75	-1,449,685.16	-114.29%	主要系采购工程设备产生进项税用于抵扣应交增值税所致。
应付利息	18,462,315.01	2,877,949.84	541.51%	主要系本期新增应付债券利息所致。

其他应付款	12,383,077.47	402,256.60	2,978.40%	主要系本期新纳入合并范围的武骏玻璃应付泸州兴园建设投资开发有限公司借款及利息。
一年内到期的非流动负债	490,000,000.00	333,000,000.00	47.15%	系一年内到期的长期借款增加。
长期借款	410,000,000.00	745,000,000.00	-44.97%	系长期借款到期偿还,以及即将到期部分重分类到“一年内到期的长期借款”。
应付债券	394,994,081.15			系本期发行的公司债券(第一期)。
专项储备	1,191,118.25	163,657.03	627.81%	系和邦盐矿提取的安全生产费用未使用完部分增加。
营业收入	1,602,663,964.97	1,737,770,889.12	-7.77%	主要系宏观经济走势影响纯碱、氯化铵销售价格较上年下降。
营业成本	1,295,469,870.55	1,085,210,910.95	19.37%	主要系纯碱市场行情自本年 9 月份开始回升,公司加大销量力度,纯碱销售量较上年增加所致。
营业税金及附加	21,947,518.65	29,195,077.29	-24.82%	主要系在建工程项目投资增加形成的可抵扣进项税额增加,导致应缴增值税额的减少,从而相应减少营业税金及附加。
销售费用	81,556,939.44	51,894,692.52	57.16%	主要系纯碱市场行情自本年 9 月份开始回升,要求一票制结算的客户数量增加,公司承担运费相应增加。
财务费用	71,388,466.22	107,604,412.11	-33.66%	主要系本期在建工程项目投资增加导致的资本化利息增加从而减少了财务费用利息支出。。
资产减值损失	8,058,184.65	5,142,744.00	56.69%	主要系本期应收账款余额增加导致按会计政策计提的坏账准备增加。
营业外收入	150,831.93	5,560,000.00	-97.29%	主要系收到的政府补助减少。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：贺正刚

四川和邦股份有限公司

2014 年 4 月 25 日