



利尔化学股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周林林	董事	因公出差	李立群

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高文、主管会计工作负责人古美华及会计机构负责人(会计主管人员)陈俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告 .....	23
第九节 备查文件目录 .....	94

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
利尔化学、公司、本公司	指	利尔化学股份有限公司
久远集团	指	四川久远投资控股集团有限公司
化材所	指	中国工程物理研究院化工材料研究所
中物院	指	中国工程物理研究院
江苏快达	指	江苏快达农化股份有限公司
启明星氯碱	指	江油启明星氯碱化工有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	利尔化学	股票代码	002258
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利尔化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利尔化学		
公司的外文名称（如有）	Lier Chemical Co.,LTD.		
公司的法定代表人	高文		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 军	靳永恒
联系地址	四川省绵阳经济技术开发区利尔化学股份有限公司	
电话	0816-2841069	
传真	0816-2845140	
电子信箱	tzfzb@lierchem.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司第二届董事会第二十七次会议选举高文先生为董事长，同时担任法定代表人，公司据此就企业法人营业执照、税务登记证及组织机构代码证的法定代表人信息进行了相应变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	763,978,984.82	605,685,859.68	26.13%
归属于上市公司股东的净利润(元)	69,382,744.88	44,814,773.86	54.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	72,020,591.82	45,384,121.40	58.69%
经营活动产生的现金流量净额(元)	66,097,320.58	-8,536,702.40	/
基本每股收益(元/股)	0.34	0.22	54.55%
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.22	54.55%
加权平均净资产收益率(%)	6.65%	4.76%	1.89%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,638,539,272.51	1,492,026,522.16	9.82%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,053,795,689.02	1,007,915,994.20	4.55%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-5,181,225.69	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,052,963.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-514,804.34	
减: 所得税影响额	-399,754.20	
少数股东权益影响额(税后)	394,534.11	
合计	-2,637,846.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，国内外经济形势依旧低迷，农药市场竞争格局仍然激烈，但公司积极克服各种不利因素，抓住主要产品市场需求保持良好的机遇，完成了主要产品技改扩能，较好的提高了供应保障能力，并进一步提升产品品质，实现了主营业务收入和净利润的稳步增长。

报告期内，公司继续推进草铵膦项目的技改，实现小批量产品的生产和销售；持续改进安全环保和职业健康工作，新建废水站已全面投入运行，员工工作环境得到改善；控股子公司江苏快达全力推进光气及光气化产品的搬迁技改工作，基本达到预期目标。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内公司实现营业收入7.64亿元，同比增长26.13%，实现归属上市公司股东净利润6938.27万元，同比增加54.82%，主营业务及其结构、主营业务成本构成均未发生重大变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	763,978,984.82	605,685,859.68	26.13%	主要系市场需求良好，销售增加所致
营业成本	587,678,688.76	469,979,946.19	25.04%	主要系营业收入增加，相应引起营业成本增加所致；
销售费用	17,726,038.53	17,646,730.59	0.45%	
管理费用	52,838,497.56	49,761,438.52	6.18%	
财务费用	8,589,956.35	-2,794,458.36	/	主要系人民币对美元升值的导致汇兑损益增加
所得税费用	14,148,049.46	11,455,387.96	23.51%	主要系利润总额增加，税费相应增加所致
研发投入	15,867,217.04	21,733,918.50	-26.99%	主要系公司根据市场情况对部分研发计划调整所致
经营活动产生的现金流量净额	66,097,320.58	-8,536,702.40	/	主要系销售收入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-147,519,429.11	-63,976,692.60	130.58%	主要系技改投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	42,671,074.93	-6,030,085.31	/	主要系本期江苏快达银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-42,701,533.85	-78,180,599.31	-45.38%	主要系本期销售收入以及银行贷款

				增加所致
--	--	--	--	------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，公司主要进行了以下工作：

(1) 基本完成了毕克草、毒莠定的技改扩能及公用工程配套建设工作，增强了供应保障能力和市场竞争力；进一步优化了草铵膦、氟环唑的工艺技术，实现了草铵膦产品的小批量生产和销售。

(2) 江苏快达的光气及光气化产品搬迁技改项目稳步实施，部分原药项目已进入安装阶段；鉴于市场状况，江苏快达在洋口一期恢复启动了1万吨/年草甘膦原药生产装置建设，预计4季度投入运行。

(3) 公司加强了企业文化建设，持续提高员工收入，定期召开员工沟通会，改善工作环境，增强了员工的满意度和凝聚力，员工流失率大幅下降。

(4) 持续加大环保投入，陆续启动对其它生产线的技改，提升工艺水平，实现清污分流，降低了三废排放。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
农药行业	743,460,350.36	567,397,839.39	23.68%	23.28%	20.94%	1.47%
分产品						
农药原药	475,070,175.76	348,337,999.56	26.68%	13.68%	8.12%	3.78%
农药制剂及其他	268,390,174.60	219,059,839.83	18.38%	44.95%	49.07%	-2.25%
分地区						
国际销售	398,335,037.25	294,448,676.45	26.08%	5.14%	4.77%	0.26%
国内销售	345,125,313.11	272,949,162.94	20.91%	53.94%	45.11%	4.81%

## 四、核心竞争力分析

1、技术优势：公司是继陶氏益农之后全球第二家成功掌握吡啶类化合物催化氯化系统集成技术的企业，并持续的对该技术进行优化，形成了稳定、成熟的规模化生产工艺与稳定的产品质量，具有国内最大的规模化生产氯代吡啶类农药原药和制剂的能力；公司拥有国家级企业技术中心，配备了先进的研发设施。2012年，公司被科技部认定为“火炬计划重点高新技术企业”。

2、市场先行优势：与国内竞争者比较，公司主力产品较早进入国际市场，有一个遍及四大洲十几个国家的客户群，主要客户为行业内国际知名农化企业，并且与之合作多年，建立了长期稳定的战略合作关系，在客户中有良好的信誉。

3、资本运作优势：公司2008年成功在深交所中小板上市，在农药行业中知名度较高，有良好的资本融资平台，能够支撑公司资本运作，实现快速发展目标。

## 五、投资状况分析

### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司四川省分行	非关联关系	否	保本浮动收益	2,000	2012年12月12日	2013年01月14日	保本浮动收益	2,000		6.51	6.51
中国农业银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益	1,000	2013年02月19日	2013年03月20日	保本浮动收益	1,000		3.34	3.34
中国农业银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益	2,000	2013年02月06日	2013年03月07日	保本浮动收益	2,000		6.67	6.67
中国农业银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益	2,000	2013年06月20日	2013年07月11日	保本浮动收益			4.83	
合计				7,000	--	--	--	5,000		21.35	16.52
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏快达农化股份有限公司	子公司	农药行业	研发、生产、销售农药原药、制剂、化工产品	126,244,898.00	711,583,129.87	509,230,007.49	368,951,362.80	17,638,019.45	15,761,673.26
四川福尔森国际贸易有限公司	子公司	商贸业	化工原料、化工产品、化工设备的销售	5,000,000	16,051,064.95	8,006,616.03	17,175,377.72	685,553.67	514,165.25
成都福尔森国际贸易有限公司	子公司	商贸业	批发及佣金代理化工原料、化学产品和化工设备，并提供上述产品的相关配套服务	5,000,000	3,341,471.87	3,536,608.18	0.00	10,659.22	10,659.22
绵阳康博斯化学有限公司	子公司	化工业	精细化学品及其他化工中间体合成技术的开发、推广	1,000,000	831,013.73	818,629.77	0.00	-80,573.24	-80,573.24
江油启明星氯碱化工有限责任公司	参股公司	化工行业	生产、销售盐酸、液氯、氢氧化钠	85,000,000	133,377,382.60	63,240,511.38	30,703,653.67	-12,381,495.19	-12,332,009.00

注：截止报告期末，公司收购启明星氯碱 7.5% 股权的工商变更手续尚未完成，公司仍按原有持股比例进行会计处理。

## 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
洋口二期生产基地项目（光气及光气化产品搬迁技改项目）	38,474	6,033	13,596.04	35.34%	尚在建设中
5800T 农药、解毒剂生产线及配套设施建设（含毕克草、毒莠定等老产品技改扩能）	18,000	5,215.4	11,622.66	64.57%	主要项目已建成投运，实现毛利 4445.85 万元，剩余项目尚在建设中。
合计	56,474	11,248.4	25,218.7	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 06 月 19 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2012-024 《关于控股子公司光气及光气化产品搬迁技改的公告》，巨潮资讯网				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	30%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,104.06	至	11,204.99
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,003.12		
业绩变动的原因说明	公司主要产品产销量增长所致		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，经公司2012年年度股东大会审议批准的公司2012年度权益分派方案为：以2012年12月31日的公司总股本202,444,033股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.3元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。本次权益分派股权登记日为：2013年5月9日，除权除息日为：2013年5月10日，公司于报告期内完成了本次权益分派工作。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	202,444,033
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	282,031,112.92
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月11日	公司董秘办公室	实地调研	机构	广发基金、长江证券	公司产品情况、募投项目、快达搬迁等
2013年01月23日	公司二楼会议室	实地调研	机构	东方证券、华西证券、民生证券、东吴基金、国投瑞银、信达澳银基金、招商基金	公司产品情况、快达搬迁等
2013年01月30日	公司一楼会议室	实地调研	机构	光大证券、宝盈基金、平安证券、国金证券、东方证券、中金公司、中银基金、中国人寿资产公司、光大证券资产公司	公司产品情况等
2013年02月05日	公司董秘办公室	实地调研	机构	银河证券	公司产品情况、募投项目、快达搬迁等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，严格执行各项公司内部控制制度，注重加强并提升控股子公司规范运作意识和水平，持续优化法人治理结构，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，不断提高公司的治理水平。

总体来看，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

上海华 钜投资 集团有 限公司	上海市浦 东新区张 江科技园 伽利略路 11 号 5 幢 全幢房屋	2,650	公司已完成房屋交 割, 并于 2013 年 6 月 14 日取得上海市 房地产权证(沪房 地浦字 2013 第 044513 号)	有利于公 司建立上 海业务平 台, 加强 国际市 场营 销工作	不适用	0%	否			
江油华 兴电力 有限责 任公司	江油启明 星氯碱有 限责任公 司 7.5% 的股权	298	2013 年 7 月 18 日启 明星氯碱完成工商 变更登记手续, 因 而截止报告期末公 司并未对其进行并 表的财务处理。	截止报告期末, 公 司收购启明星氯碱 7.5% 股权的工商 变更手续尚未完 成, 公司仍按原有 持股比例进行会计 处理, 未对公司经 营及业绩带来影 响。	不适用	否			2013 年 06 月 27 日	2013-020 《第二届董 事会第二十 八次会议决 议公告》, 巨 潮资讯网

注: 根据《公司章程》第 112 条的规定, 上述购买房产事宜由公司董事长批准同意, 并出具了《关于公司在上海浦东新区购置办公楼的决定》。

## 2、出售资产情况

不适用

## 3、企业合并情况

不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内 容	关联交 易定 价原 则	关联交 易 价格	关联交 易 金额(万 元)	占同类 交易 金额 的比例(%)	关联交 易 结 算 方 式	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
江油启明星 氯碱化工有 限责任公司	联营 企业	采购 商品	采购液 氯、液碱、 盐酸等原 料	市场价 格	1225 元	1,655.69	97.62%	银行转账	1225 元	2013 年 03 月 30 日	2013-005 号公告, 巨潮资 讯网
合计				--	--	1,655.69	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2013 年度经公司董事会批准并公告的与启明星氯碱发生的采购原材料的日常关联交易总额为不超过 3000 万元，实际发生 1,655.69 万元，占预计金额的 55.19%，在控制的范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	2013 年上半年度关联交易的价格以市场成交价为基础，未发生较大的差异。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完 毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
江油启明星氯碱化工有限责任公司	2011 年 07 月 23 日	1,020	2011 年 09 月 13 日	1,020	连带责任保 证	3-5 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,020		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		950		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完 毕	是否为关 联方担保 （是或否）
江苏快达农化股份有限公司	2012 年 07 月 27 日	20,000		0	连带责任保 证			否
四川福尔森国际贸易公司	2013 年 04 月 20 日	1,000	2012 年 06 月 07 日	327.22	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		327.22		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		21,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		327.22		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		1,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		327.22		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		22,020		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		1,277.22		

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）	1.21%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

## 2、其他重大合同

不适用

## 3、其他重大交易

不适用

## 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	持有本公司发行前 5% 以上股份的发起人股东	避免同业竞争的承诺	2008 年 05 月 20 日	长期	报告期内严格履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

经公司2012年第一次临时股东大会审议批准，同意公司以自身信用为控股子公司江苏快达向中国建设银行如东支行申请的2亿元项目授信贷款提供担保，截止报告期末，公司尚未为此签署担保协议。关于本次担保的具体内容详见2012年7月27日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于为控股子公司提供担保的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	6,104,262	3.01%				-4,057,968	-4,057,968	2,046,294	1.01%
5、高管股份	6,104,262	3.01%				-4,057,968	-4,057,968	2,046,294	1.01%
二、无限售条件股份	196,339,771	96.98%				4,057,968	4,057,968	200,397,739	98.98%
1、人民币普通股	196,339,771	96.98%				4,057,968	4,057,968	200,397,739	98.98%
三、股份总数	202,444,033	100%						202,444,033	100%

股份变动的原因

适用  不适用

原公司高管陈学林于2011年11月离任，其离任时被锁定股份已于报告期内全部解锁。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,343							
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
四川久远投资控股集团有限 公司	国有法人	27.26%	55,186,206		0	55,186,206	冻结	3,750,636	

中通投资有限公司	境外法人	25.73%	52,084,632		0	52,084,632		
中国工程物理研究院化工材料研究所	国有法人	9.14%	18,504,949		0	18,504,949		
陈学林	境内自然人	2%	4,057,968	-808070	0	4,057,968		
张成显	境内自然人	1.35%	2,725,992		2,044,494	681,498		
张俊	境内自然人	1.06%	2,142,892		0	2,142,892		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	境内非国有法人	0.83%	1,687,996		0	1,687,996		
云南国际信托有限公司一云信成长 2007-2 第八期集合资金信托	境内非国有法人	0.81%	1,649,532		0	1,649,532		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.77%	1,549,590		0	1,549,590		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	0.67%	1,349,364		0	1,349,364		

上述股东关联关系或一致行动的说明

1.久远集团为中物院出资设立的国有独资公司，化材所为中物院所属单位，存在关联关系，为一致行动人。

2.对于其他股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
四川久远投资控股集团有限公司	55,186,206	人民币普通股	55,186,206
中通投资有限公司	52,084,632	人民币普通股	52,084,632
中国工程物理研究院化工材料研究所	18,504,949	人民币普通股	18,504,949
陈学林	4,057,968	人民币普通股	4,057,968
张俊	2,142,892	人民币普通股	2,142,892
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	1,687,996	人民币普通股	1,687,996
云南国际信托有限公司一云信成长 2007-2 第八期集合资金信托	1,649,532	人民币普通股	1,649,532
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	1,549,590	人民币普通股	1,549,590
全国社会保障基金理事会转持二户	1,349,364	人民币普通股	1,349,364
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,318,106	人民币普通股	1,318,106
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前	1.久远集团为中物院出资设立的国有独资公司，化材所为中物院所属单位，存在		

10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	关联关系，为一致行动人。 2.对于其他无限售条件股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
-------------------------------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄晓忠	董事长	离职	2013 年 05 月 14 日	工作安排原因

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：利尔化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,539,500.61	168,864,677.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	129,800.00	
应收票据	27,988,865.97	44,499,728.45
应收账款	248,565,620.39	218,438,434.11
预付款项	46,207,838.32	28,659,356.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,628,360.12	2,146,994.56
买入返售金融资产		
存货	308,116,887.15	276,235,057.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	770,176,872.56	758,844,248.74

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	16,251,586.19	19,683,298.34
投资性房地产		
固定资产	549,354,431.50	440,381,055.78
在建工程	161,917,902.14	133,160,651.32
工程物资	2,293,546.44	37,603.86
固定资产清理	916,154.75	916,154.75
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	115,372,464.12	116,746,517.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,320,314.81	9,320,991.91
其他非流动资产	12,936,000.00	12,936,000.00
非流动资产合计	868,362,399.95	733,182,273.42
资产总计	1,638,539,272.51	1,492,026,522.16
流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	
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	50,527,679.50	45,400,406.00
应付账款	120,779,327.09	105,247,401.09
预收款项	36,011,798.75	23,565,243.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,650,203.94	20,936,140.91
应交税费	-17,980,097.47	-9,649,678.66

应付利息	793,055.71	
应付股利		
其他应付款	7,117,908.36	5,657,358.86
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		
其他流动负债	41,730,270.00	36,986,000.00
流动负债合计	320,630,145.88	228,142,871.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,699,429.83	2,963,703.91
其他非流动负债	12,453,037.00	12,453,037.00
非流动负债合计	15,152,466.83	15,416,740.91
负债合计	335,782,612.71	243,559,612.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,444,033.00	202,444,033.00
资本公积	424,602,566.76	424,602,566.76
减：库存股		
专项储备	10,023,495.79	7,208,821.56
盈余公积	60,699,526.90	60,699,526.90
一般风险准备		
未分配利润	356,026,066.57	312,961,045.98
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,053,795,689.02	1,007,915,994.20
少数股东权益	248,960,970.78	240,550,915.08
所有者权益（或股东权益）合计	1,302,756,659.80	1,248,466,909.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,638,539,272.51	1,492,026,522.16

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

## 2、母公司资产负债表

编制单位：利尔化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,546,911.28	83,343,706.16
交易性金融资产	129,800.00	
应收票据	506,845.74	390,000.00
应收账款	152,978,686.43	166,363,799.90
预付款项	23,474,893.78	16,590,242.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,255,906.70	435,677.47
存货	131,958,969.00	111,790,450.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	381,852,012.93	398,913,876.71
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	197,251,586.19	200,683,298.34
投资性房地产		
固定资产	466,661,881.74	354,249,730.98
在建工程	20,352,514.05	57,039,275.38
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,453,040.02	37,952,850.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,305,479.49	6,305,479.49

其他非流动资产		
非流动资产合计	728,024,501.49	656,230,634.89
资产总计	1,109,876,514.42	1,055,144,511.60
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	37,255,439.50	38,799,106.00
应付账款	41,699,102.33	33,033,853.70
预收款项	3,224,314.35	3,810,177.64
应付职工薪酬	14,035,445.59	13,786,283.93
应交税费	-4,085,139.34	-8,715,126.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,906,504.33	1,348,259.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	41,730,270.00	36,986,000.00
流动负债合计	136,765,936.76	119,048,554.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	136,765,936.76	119,048,554.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,444,033.00	202,444,033.00
资本公积	424,602,566.76	424,602,566.76
减：库存股		
专项储备	3,333,338.08	1,561,475.66
盈余公积	60,699,526.90	60,699,526.90
一般风险准备		

未分配利润	282,031,112.92	246,788,354.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	973,110,577.66	936,095,957.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,109,876,514.42	1,055,144,511.60

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

### 3、合并利润表

编制单位：利尔化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	763,978,984.82	605,685,859.68
其中：营业收入	763,978,984.82	605,685,859.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	666,782,773.27	535,986,086.36
其中：营业成本	587,678,688.76	469,979,946.19
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	261,475.40	435,863.52
销售费用	17,726,038.53	17,646,730.59
管理费用	52,838,497.56	49,761,438.52
财务费用	8,589,956.35	-2,794,458.36
资产减值损失	-311,883.33	956,565.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	129,800.00	-25,668.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,266,493.01	-1,656,617.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,431,712.15	-1,810,590.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,059,518.54	68,017,487.74

加：营业外收入	3,640,837.90	5,782,585.85
减：营业外支出	6,283,904.93	5,114,744.57
其中：非流动资产处置损失	5,181,225.69	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,416,451.51	68,685,329.02
减：所得税费用	14,148,049.46	11,455,387.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,268,402.05	57,229,941.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	69,382,744.88	44,814,773.86
少数股东损益	7,885,657.17	12,415,167.20
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.22
（二）稀释每股收益	0.34	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	77,268,402.05	57,229,941.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,382,744.88	44,814,773.86
归属于少数股东的综合收益总额	7,885,657.17	12,415,167.20

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

#### 4、母公司利润表

编制单位：利尔化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	410,299,300.97	307,049,686.90
减：营业成本	277,117,778.05	222,962,180.67
营业税金及附加	4,373.05	352,540.07
销售费用	9,767,749.50	7,599,578.43
管理费用	37,801,502.61	36,390,850.64
财务费用	6,530,482.35	-2,641,465.09
资产减值损失	-363,155.43	-105,631.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	129,800.00	-25,668.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,266,506.68	3,325,793.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,431,712.15	-1,810,590.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,303,864.16	45,791,759.35
加：营业外收入	1,906,633.65	2,567,734.99

减：营业外支出	5,507,894.52	4,637,938.69
其中：非流动资产处置损失	5,253,664.28	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,702,603.29	43,721,555.65
减：所得税费用	11,142,121.01	6,054,198.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,560,482.28	37,667,356.72
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3041	0.1861
（二）稀释每股收益	0.3041	0.1861
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	61,560,482.28	37,667,356.72

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

## 5、合并现金流量表

编制单位：利尔化学股份有限公司

单位：元

项目	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	580,119,580.78	422,643,345.89
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	31,309,603.29	26,017,138.29
收到其他与经营活动有关的现金	6,544,301.64	13,748,127.80
经营活动现金流入小计	617,973,485.71	462,408,611.98
购买商品、接受劳务支付的现金	450,437,430.77	382,877,719.98
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	66,998,336.89	61,693,034.54
支付的各项税费	22,099,337.19	13,713,184.47
支付其他与经营活动有关的现金	12,341,060.28	12,661,375.39
经营活动现金流出小计	551,876,165.13	470,945,314.38
经营活动产生的现金流量净额	66,097,320.58	-8,536,702.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	663,223.86	153,972.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	193,549.00	9,405,792.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,856,772.86	39,559,764.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,376,201.97	43,536,457.20
投资支付的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	198,376,201.97	103,536,457.20
投资活动产生的现金流量净额	-147,519,429.11	-63,976,692.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	85,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,144,270.00	
筹资活动现金流入小计	90,144,270.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,473,195.07	6,030,085.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,500,801.07	
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	47,473,195.07	6,030,085.31
筹资活动产生的现金流量净额	42,671,074.93	-6,030,085.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,950,500.25	362,881.00
五、现金及现金等价物净增加额	-42,701,533.85	-78,180,599.31
加：期初现金及现金等价物余额	152,771,657.66	206,793,727.39
六、期末现金及现金等价物余额	110,070,123.81	128,613,128.08

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

## 6、母公司现金流量表

编制单位：利尔化学股份有限公司

单位：元

项目	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	430,143,697.68	238,123,857.48
收到的税费返还	24,718,177.00	16,407,662.55
收到其他与经营活动有关的现金	3,996,345.29	8,560,680.55
经营活动现金流入小计	458,858,219.97	263,092,200.58
购买商品、接受劳务支付的现金	318,537,547.50	207,506,080.81
支付给职工以及为职工支付的现金	36,705,590.83	31,395,885.61
支付的各项税费	9,858,922.24	3,342,328.30
支付其他与经营活动有关的现金	2,577,074.18	3,204,846.17
经营活动现金流出小计	367,679,134.75	245,449,140.89
经营活动产生的现金流量净额	91,179,085.22	17,643,059.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	165,205.47	5,136,383.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,118.00	205,792.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,276,323.47	15,342,175.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,856,754.71	22,481,489.37
投资支付的现金	50,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	148,856,754.71	62,481,489.37
投资活动产生的现金流量净额	-98,580,431.24	-47,139,313.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,944,270.00	
筹资活动现金流入小计	5,944,270.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,972,394.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	29,972,394.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-24,028,124.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,367,324.86	371,815.37
五、现金及现金等价物净增加额	-34,796,794.88	-29,124,438.75
加：期初现金及现金等价物余额	83,343,706.16	124,896,590.24
六、期末现金及现金等价物余额	48,546,911.28	95,772,151.49

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：利尔化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,444,033.00	424,602,566.76		7,208,821.56	60,699,526.90		312,961,045.98		240,550,915.08	1,248,466,909.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	202,444,033.00	424,602,566.76		7,208,821.56	60,699,526.90		312,961,045.98		240,550,915.08	1,248,466,909.28

	,033.00	566.76		1.56	526.90		045.98		15.08	909.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,814,674.23			43,065,020.59		8,410,055.70	54,289,750.52
（一）净利润							69,382,744.88		7,885,657.17	77,268,402.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							69,382,744.88		7,885,657.17	77,268,402.05
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-26,317,724.29		-477,518.72	-26,795,243.01
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,317,724.29		-477,518.72	-26,795,243.01
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,814,674.23					1,001,917.25	3,816,591.48
1. 本期提取				3,701,467.41					1,155,851.31	4,857,318.72
2. 本期使用				886,793.18					153,934.06	1,040,727.24
（七）其他										
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76		10,023,495.79	60,699,526.90		356,026,066.57		248,960,970.78	1,302,756,659.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,444,033.00	424,602,566.76		4,543,741.89	54,241,796.46		231,797,644.82		217,094,537.07	1,134,724,320.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	202,444,033.00	424,602,566.76		4,543,741.89	54,241,796.46		231,797,644.82		217,094,537.07	1,134,724,320.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,342,073.89			44,814,773.86		6,375,042.96	52,531,890.71
（一）净利润							44,814,773.86		12,415,167.20	57,229,941.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,814,773.86		12,415,167.20	57,229,941.06
（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									-6,858,000.00	-6,858,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,858,000.00	-6,858,000.00
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				1,342,073.89				817,875.76	2,159,949.65
1. 本期提取				2,640,611.62				1,157,924.70	3,798,536.32
2. 本期使用				1,298,537.73				340,048.94	1,638,586.67
（七）其他									
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76		5,885,815.78	54,241,796.46		276,612,418.68	223,469,580.03	1,187,256,210.71

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：利尔化学股份有限公司

本期金额

单位：元

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	202,444,033.00	424,602,566.76		1,561,475.66	60,699,526.90		246,788,354.93	936,095,957.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	202,444,033.00	424,602,566.76		1,561,475.66	60,699,526.90		246,788,354.93	936,095,957.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,771,862.42			35,242,757.99	37,014,620.41
（一）净利润							61,560,482.28	61,560,482.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,560,482.28	61,560,482.28
（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							-26,317,724.29	-26,317,724.29
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,317,724.29	-26,317,724.29
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				1,771,862.42				1,771,862.42
1. 本期提取				2,498,438.52				2,498,438.52
2. 本期使用				726,576.10				726,576.10
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76		3,333,338.08	60,699,526.90		282,031,112.92	973,110,577.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	202,444,033.00	424,602,566.76			54,241,796.46		188,668,780.97	869,957,177.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,444,033.00	424,602,566.76			54,241,796.46		188,668,780.97	869,957,177.19

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			578,292.00			37,667,356.72	38,245,648.72
（一）净利润						37,667,356.72	37,667,356.72
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						37,667,356.72	37,667,356.72
（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							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
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			578,292.00				578,292.00
1. 本期提取			1,522,901.24				1,522,901.24
2. 本期使用			944,609.24				944,609.24
（七）其他							
四、本期期末余额	202,444.03 3.00	424,602.56 6.76	578,292.00	54,241,796.46		226,336.13 7.69	908,202.82 5.91

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

### 三、公司基本情况

利尔化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是经财政部财防[2007]88号《财政部关于整体变更设立利尔化学股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》和中华人民共和国商务部商资批[2007]1227号《商务部关于同意利尔化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，由四川久远投资控股集团有限公司（以下简称“久远集团”）、中通投资有限公司（香港）（以下简称“中通公司”）、中国工程物理研究院化工材料研究所、陈学

林、张成显、张俊、蒋勇、黄世伟、魏平、宋剑安、何勇作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司（台港澳与境内合资）。本公司控股股东为久远集团，实际控制人是中国工程物理研究院。本公司成立时注册资本为10,096.2689万元，注册地为四川省绵阳经济技术开发区，企业法人营业执照号为510700400000030。

2007年8月1日，根据《财政部关于整体变更设立利尔化学股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》（财政部财防[2007]88号），以及《商务部关于同意利尔化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（中华人民共和国商务部商资批[2007]1227号），由久远集团、中通公司、中国工程物理研究院化工材料研究所、陈学林、张成显、张俊、蒋勇、黄世伟、魏平、宋剑安、何勇以发起设立方式，由原来的利尔化学有限公司整体变更设立为股份有限公司。本公司以截止2006年9月30日经审计后的净资产10,096.268949万元，折合为10,096.2689万股份，每股面值1元。

2008年6月25日至26日根据中国证券监督管理委员会《关于核准利尔化学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]791号）核准，公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400.00万股份，每股面值1元。增加注册资本人民币34,000,000.00元，变更后注册资本为人民币13,496.2689万元。

2009年8月18日公司2009年第一次临时股东大会决议通过，公司以2009年8月18日的总股本134,962,689股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增5股。转增后公司的注册资本变更为人民币20,244.4033万元。

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数20,244.4033万股。本公司的实际控制人是中国工程物理研究院。本公司属农药行业。

经营范围主要包括：农药原药、制剂、化工材料及化工产品的研发、生产、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的加工贸易业务；技术转让、技术检测及咨询；投资管理及咨询。

主要产品：农药原药、农药制剂及其他。公司的优势产品为选择性除草剂。报告期内主营业务未发生任何变更。

公司设13个职能部门（总经理办公室、人力资源部、投资发展部、审计部、采购部、财务部、工程部、品质保障部、EHS部、国际贸易部、技术中心、生产制造中心和作物科学事业部），3家全资子公司、1家控股子公司共同构成了一个完善的内部控制的组织架构。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司及子公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司及子公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司及子公司2013年

6月30日的合并财务状况以及2013年1-6月的合并经营成果和合并现金流量,以及本公司2013年6月30日的财务状况及2013年1-月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并,在本公司合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益,同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益,合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的

被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

纳入合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

报告期内本公司无该相关事项发生。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具

以形成一个公司的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同确认为金融工具。包括金融资产、金融负债和权益工具。

其中：1) 金融资产通常指公司的：现金、银行存款、应收账款、应收票据、贷款、股权投资、债权投资等；

2) 金融负债通常指公司的：应付账款、应付票据、应付债券等。从发行方看，权益工具通常指企业发行的普通股、认股权等。

公司将金融工具分为：基础金融工具和衍生工具

### （1）金融工具的分类

#### 一、基础金融工具

基础金融工具包括企业持有的现金、存放于金融机构的款项、普通股，以及代表在未来期间收取或支付金融资产的合同权利或义务等，如应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、存出保证金、存入保证金、客户贷款、客户存款、债券投资、应付债券等。

#### 二、衍生工具

衍生工具是指金融工具确认和计量准则涉及的、具有下列特征的金融工具或其他合同：

（一）其价值随着特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价格指数、费率指数、信用等级、信用

指数或其他类似变量的变动而变动，变量为非金融变量的，该变量与合同的任一方不存在特定关系。衍生工具的价值变动取决于标的变量的变化。

(二)不要求初始净投资，或与对市场情况变动有类似反应的其他类型合同相比，要求很少的初始净投资。

(三)在未来某一日期结算。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ② 其他金融负债

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

#### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

##### ② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已

计入损益的减值损失后的余额。

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

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

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

报告期内本公司无该项业务发生

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准

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

坏账准备的转回

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

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
6 个月以内	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
7-12 个月	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
1-2 年	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
2-3 年	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
3-5 年	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
5 年以上	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其中：6 个月以内	0.5%	0.5%
7-12 个月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3—4 年	80%	80%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额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	本公司对单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项进行单项认定计提坏账准备，预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失。 单项测试计提法
坏账准备的计提方法	单项测试计提法

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价

### (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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账

面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并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，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位

发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、3“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产是指公司通过融资租赁的方式租入固定资产。公司以融资租赁方式租入固定资产时，应当在租赁开始日，将该租赁资产原账面价值与最低租赁付款额现值相比中的较低者，作为融资租入固定资产的入账价值；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值；并将两者的差额记录为未确认融资费用。

### （3）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5%	3.17-4.75
机器设备	5-10	5%	9.5-19
电子设备	3-5	5%	19-31.67
运输设备	4-10	5%	9.5-23.75

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、以成本模式计量的投资性房地产等符合的资产，于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

房屋、建筑物、构筑物、机器设备、成套生产线（并以具体的名称进行账务列示）

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。尚未达到可使用状态的在建工程，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述在建工程减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 16、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

#### 3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 4) 利息收入

按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定

## 17、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

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

## 18、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

某些负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 19、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 20、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 21、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企财企(2012)16号)文件第八条规定提取的安全生产费用,在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为:危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:①上年度销售收入不超过1000万元的,按照4%提取;②上年度销售收入超过1000万元至1亿元的部分,按照2%提取;③上年度销售收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;④上年度销售收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号,按规定标准提取安全生产费用等时,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的,应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资

产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务以及进口货物	国内销售按销售产品、材料等收入的 17% 或 13% 扣除相关的进项税后计缴，出口产品销售收入增值税按生产企业出口免、抵、退税管理办法退税。
消费税	无	无
营业税	1、提供或者接受应税劳务的单位或者个人；2、转让的无形资产的接受单位或者个人；3. 转让或者出租土地使用权的土地 4. 销售或者出租的不动产。	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	当期缴纳的增值税、营业税、消费税合计	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。注（1）
企业所得税	企业利润总额	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。注（2）

各分公司、分厂执行的所得税税率

注（1）子公司江苏快达农化股份有限公司和如东银海彩印包装有限责任公司按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。本公司按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。子公司绵阳康博斯化学有限公司、四川福尔森贸易有限公司、成都福尔森贸易有限公司按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。

注（2）子公司如东银海彩印包装有限责任公司、绵阳康博斯化学有限公司、四川福尔森国际贸易有限公司、成都福尔森国际贸易有限公司等子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

### 2、税收优惠及批文

本公司及子公司江苏快达农化股份有限公司为高新技术企业，按 15% 计缴企业所得税。本公司取得高新技术企业证书的时间为 2011 年 10 月 12 日，有效期为 3 年；子公司江苏快达农化股份有限公司取得高新技术企业证书的时间为 2011 年 9 月 30 日，有效期为 3 年。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

- 1)、四川福尔森国际贸易有限公司
- 2)、成都福尔森国际贸易有限公司
- 3)、绵阳康博斯化学有限公司
- 4)、江苏快达农化股份有限公司

- 5)、上海天隆国际贸易有限公司  
6)、如东银海彩印包装有限责任公司

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 投 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
上海天隆国际贸易有限公司	控 股	上 海	商 贸	2000 000	从事货物与技术的进出口业务， 百货、五金交电、建筑装潢材料、 通讯设备及相关产品、化工产品 (除危险化学品、监控化学品、 烟花爆竹、民用爆炸物品、易制 毒化学品)、机械设备、电脑软件 (除计算机信息系统安全专用 产品)、纺织品的销售，商务咨 询(除经纪)。[企业经营涉及行 政许可的，凭许可证件经营]			51%	100%	是	905, 205. 75		
四川福尔森国际贸易有限公司	全 资	绵 阳	商 贸	5000 000	化工原料、化工产品(不含易燃 易爆易制毒品)、化工设备的销 售。			100%	100%	是			
成都福尔森国际贸易有限公司	全 资	成 都	商 贸	5000 000	批发及佣金代理(拍卖除外)、 化工原料、化工产品(不含危险 化学品)和化工设备，并提供上 述产品的相关配套服务(国家限 制和禁止经营的除外，涉及许可 证配额管理、专项规定管理的产 品按国家有关规定办理)。			100%	100%	是			
绵阳康博斯化学有限公司	全 资	绵 阳	技 术 开 发	1000 000	精细化学品及其他化工中间体 合成技术的开发、推广(国家限 制项目除外)。			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明  
无

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 投 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
江苏快 达农化 股份有 限公司	控 股	南 通	生 产 销 售	12624 4898	许可经营项目：除草剂、杀虫剂、杀菌剂的生产和销售；以电解为基础的氯气、氢气、氧气、氮气、光气及萘类系列化工产品制造、加工、销售；气瓶充装、检验。一般经营项目：化工产品的生产和销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	170,000,000.00		51%	51%	是	243,125,464.85		
如东银 海彩印 包装有 限责任 公司	控 股	南 通	生 产 销 售	64200 00	许可经营项目：塑料彩印包装袋、瓶、箱制造、加工、销售（按《印刷经营许可证》所列的经营范围经营）。一般经营项目：无。	3,277,500.00		26.04%	51.05%		4,930,300.18		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

如东银海彩印包装有限责任公司为江苏快达农化股份有限公司的控股子公司，江苏快达农化股份有限公司持有其51.05%的股权。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、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:	--	--	76,364.00	--	--	14,826.30
人民币	--	--	76,364.00	--	--	14,826.30
银行存款:	--	--	109,993,759.81	--	--	152,756,831.36
人民币	--	--	93,468,656.77	--	--	122,094,111.86
美元	2,674,525.35	6.1787	16,525,090.07	4,878,324.10	6.2855	30,662,706.11
欧元	1.61	8.0559	12.97	1.61	8.3168	13.39
其他货币资金:	--	--	6,469,376.80	--	--	16,093,019.97
人民币	--	--	6,284,015.80	--	--	10,278,932.47
美元	30,000.00	6.1787	185,361.00	925,000.00	6.2855	5,814,087.50
合计	--	--	116,539,500.61	--	--	168,864,677.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

用于信用证开证质押及安全保证金的款项如下列表

项目	年末数	受限制的原因
其他货币资金-信用社保证金	185,361.81	进口信用证保证金
其他货币资金-安全保证金	1,284,014.99	安全生产保证金
其他货币资金-银行承兑保证金	5,000,000.00	银行承兑保证金
合计	6,469,376.80	

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	129,800.00	
合计	129,800.00	

### (2) 套期工具及对相关套期交易的说明

公司于2013年4月11日与中国建设银行进行了200.00万美元远期结售汇买卖交易，交割日为2013年7月15日。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	27,988,865.97	44,499,728.45
合计	27,988,865.97	44,499,728.45

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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								
账龄组合	249,871,267.52	99.92%	1,305,647.13	86.91%	220,085,697.15	99.91%	1,647,263.04	0.75%
组合小计	249,871,267.52	99.92%	1,305,647.13	86.91%	220,085,697.15	99.91%	1,647,263.04	0.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	196,650.63	0.08%	196,650.63	13.09%	196,650.63	0.09%	196,650.63	100%
合计	250,067,918.15	--	1,502,297.76	--	220,282,347.78	--	1,843,913.67	--

应收账款种类的说明

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款账龄组合。
- 2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款应收账款账龄组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--	
6 个月以内	240,238,002.22	96.14%	1,005,872.71	210,666,035.01	95.72%	1,053,330.17	
7-12 个月	9,244,516.79	3.7%	169,428.55	8,974,418.43	4.08%	448,720.92	
1 年以内小计	82,243,203.27	32.91%	301,166.92	219,640,453.44	99.8%	1,502,051.09	
1 至 2 年	267,865.43	0.11%	53,573.09	319,901.82	0.14%	63,980.36	
2 至 3 年	76,989.34	0.03%	38,494.67	76,989.34	0.03%	38,494.67	
3 年以上	28,078.15	0.01%	22,462.52	28,078.15	0.02%	22,462.52	

5 年以上				20,274.40	0.01%	20,274.40
合计	249,871,267.52	--	1,310,105.94	220,085,697.15	--	1,647,263.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

报告期末应收账款中金额前五名单位合计金额 126,790,317.38 元，占应收账款总额的比例为 50.7%。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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款								
账龄分析	2,835,972.29	100%	207,612.17	100%	2,327,710.55	100%	180,715.99	7.76%
组合小计	2,835,972.29	100%	207,612.17	100%	2,327,710.55	100%	180,715.99	7.76%
合计	2,835,972.29	--	207,612.17	--	2,327,710.55	--	180,715.99	--

其他应收款种类的说明

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款账龄组合。
- 2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款应收账款账龄组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				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：								

6 个月以内	1,311,211.81	46.24%	31,137.43	1,981,029.39	85.11%	9,905.15
7-12 个月	1,295,420.00	45.68%	4,771.88	161,279.50	6.93%	8,063.98
1 年以内小计	2,606,631.81	91.91%	35,909.31	2,142,308.89	92.04%	17,969.13
1 至 2 年	46,546.22	1.64%	8,610.60	1,941.00	0.08%	388.20
2 至 3 年	6,307.00	0.22%	3,153.50	6,307.00	0.27%	3,153.00
3 年以上	82,742.50	2.92%	66,194.00	89,742.50	3.86%	71,794.00
5 年以上	93,744.76	3.31%	93,744.76	87,411.16	3.75%	87,411.16
合计	2,835,972.29	--	207,612.17	2,327,710.55	--	180,715.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
第一名	非关联方	875,420.00	1-2 年	30.87%
第二名	非关联方	560,000.00	2-3 年	19.75%
第三名	非关联方	26,980.00	1-2 年	0.95%
第四名	非关联方	25,000.00	1 年以内	0.88%
第五名	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.71%
合计	--	1,507,400.00	--	53.16%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,819,506.33	92.67%	25,129,516.12	87.69%
1 至 2 年	1,636,000.00	3.54%	832,000.00	2.9%
2 至 3 年			1,494,000.00	5.21%
3 年以上	1,752,331.99	3.79%	1,203,840.45	4.2%

合计	46,207,838.32	--	28,659,356.57	--
----	---------------	----	---------------	----

预付款项账龄的说明

- 1、账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为预付如东洋口环保热电有限公司蒸汽款247,557.94元，该款项待使用蒸汽时进行结算扣除，预付四川同盛科技有限责任公司洋口二期光气项目设计费804,000.00元。
- 2、预付北京机电院高技术股份有限公司设备款1,494,000.00元，因规划调整公司尚未从对方提取设备。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A 公司	公司供应商	5,044,780.00	1 年以内	
B 公司	公司供应商	3,636,000.00	1 年以内	
C 公司	公司供应商	3,519,000.00	1 年以内	
D 公司	公司供应商	2,000,000.00	1 年以内	
E 公司	公司供应商	1,977,250.00	1 年以内	
合计	--	16,177,030.00	--	--

预付款项主要单位的说明

报告期末预付账款金额前五名单位合计金额16,177,030.00元，占预付账款账面余额的比例为35.01%。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	109,472,698.07	0.00	109,472,698.07	120,741,029.46		120,741,029.46
在产品	27,094,501.84	0.00	27,094,501.84	23,281,509.04		23,281,509.04
库存商品	154,787,391.53	613,143.28	154,174,248.25	83,534,628.52	613,143.28	82,921,485.24
包装物	2,774,883.88	0.00	2,774,883.88	5,097,671.86		5,097,671.86
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	323,551.10		323,551.10
低值易耗品	50,496.98	0.00	50,496.98	47,171.11		47,171.11
发出商品	14,550,058.13	0.00	14,550,058.13	43,822,639.61		43,822,639.61
合计	308,730,030.43	613,143.28	308,116,887.15	276,848,200.70	613,143.28	276,235,057.42

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					0.00
在产品					0.00
库存商品	613,143.28				613,143.28
合计	613,143.28				613,143.28

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他流动资产说明

公司购买农行“本利丰”保本理财产品，于7月11日到期。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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							
江油启明星氯碱化工有限责任公司	28%	28%	135,994,224.86	60,421,704.48	75,572,520.38	30,703,653.67	-12,332,009.00

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江油启明星氯碱化工有限责	权益法	23,800,000.00	19,683,298.34	-3,431,712.15	16,251,586.19	28%	28%				

任公司											
合计	--	23,800,000.00	19,683,298.34	-3,431,712.15	16,251,586.19	--	--	--			

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	678,325,399.51	140,903,184.50		8,464,998.82	810,763,585.19
其中：房屋及建筑物	238,309,196.90	55,787,720.06		7,781.90	294,089,135.06
机器设备	428,880,200.22	83,484,770.67		7,909,494.70	504,455,476.19
运输工具	5,369,629.66	1,235,170.05		471,874.22	6,132,925.49
电子设备	5,766,372.73	395,523.72		75,848.00	6,086,048.45
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	237,208,576.48		26,165,585.43	2,700,775.47	260,673,386.44
其中：房屋及建筑物	51,514,865.99		6,515,544.20	3,545.04	58,026,865.15
机器设备	178,291,428.05		19,095,765.29	2,181,208.48	195,205,984.86
运输工具	3,181,376.48		364,392.24	447,541.63	3,098,227.09
电子设备	4,220,905.96		189,883.70	68,480.32	4,342,309.34
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	441,116,823.03		--		550,090,198.75
其中：房屋及建筑物	186,794,330.91		--		236,062,269.91
机器设备	250,588,772.17		--		309,249,491.33
运输工具	2,188,253.18		--		3,034,698.40
电子设备	1,545,466.77		--		1,743,739.11
四、减值准备合计	735,767.25		--		735,767.25
机器设备	735,767.25		--		735,767.25
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	440,381,055.78		--		549,354,431.50
其中：房屋及建筑物	186,794,330.91		--		236,062,269.91
机器设备	224,260,255.37		--		308,513,724.08
运输工具	2,188,253.18		--		3,034,698.40
电子设备	1,545,466.77		--		
			--		1,743,739.11

本期折旧额 26,165,585.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 130,116,261.74 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,242,617.97	4,500,656.48	735,767.25	8,006,194.24	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
600 吨/年丙环唑原药技改厂房	到房管局备案中	2013 年 10 月
150 吨/年氟环唑原药技改厂房	到房管局备案中	2013 年 10 月
氟草烟及配套制剂产品技术改造项目车间厂房	到房管局备案中	2013 年 10 月
600 吨/年草铵膦原药技改厂房	建设费用尚在审计中	2013 年 10 月
技术中心多功能生产车间	建设费用尚在审计中	2013 年 10 月

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洋口二期生产基地项目	137,278,701.05		137,278,701.05	75,630,372.33		75,630,372.33
5800T 农药、解毒剂生产线及配套设施建设	12,397,327.94		12,397,327.94	27,532,561.98		27,532,561.98
废水综合治理项目	969,379.52		969,379.52	24,992,227.26		24,992,227.26
氯氟吡氧乙酸酯原药产品技术改造项目	944,941.33		944,941.33	1,479,086.59		1,479,086.59
企业技术中心改建	1,072,956.69		1,072,956.69	1,072,956.69		1,072,956.69
草铵膦原药技改	770,496.12		770,496.12	770,496.12		770,496.12
洋口一期生产基地项目	4,286,687.04		4,286,687.04	491,003.61		491,003.61
其他在建项目	4,197,412.45		4,197,412.45	1,191,946.74		1,191,946.74
合计	161,917,902.14		161,917,902.14	133,160,651.32		133,160,651.32

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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
洋口二期生产基地项目	38,474.00	75,630,372.33	60,329,995.38			35.34%	建设中				自筹资金	137,278,701.05
5800T 农药、解毒剂生产线及配套设施建设	18,000.00	27,532,561.98	52,153,998.09	67,289,232.13		64.57%	已部分建成				自筹资金	12,397,327.94
废水综合治理项目	3,500.00	24,992,227.26	5,218,295.47	29,241,143.21		86.51%	已基本建成				自筹资金	969,379.52
洋口一期生产基地项目	0.00	491,003.61	4,663,755.23	868,071.80		22.32%	建设中				自筹资金	4,286,687.04
合计	59,974.00	128,646,165.18	122,366,044.17	97,398,447.14		--	--			--	--	154,932,095.55

## 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	37,603.86	38,909,847.28	36,653,904.70	2,293,546.44
合计	37,603.86	38,909,847.28	36,653,904.70	2,293,546.44

## 14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
草甘膦生产线报废	916,154.75	916,154.75	江苏快达马塘厂区原有草甘膦生产线闲置老化予以拆除报废。
合计	916,154.75	916,154.75	--

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

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	130,076,270.52			130,076,270.52

土地使用权	128,651,937.03			128,651,937.03
软件	300,829.22			300,829.22
专利权	1,123,504.27			1,123,504.27
二、累计摊销合计	13,329,753.06	1,374,053.34		14,703,806.40
土地使用权	12,799,491.03	1,323,170.40		14,122,661.43
软件	283,452.98	5,882.94		289,335.92
专利权	246,809.05	45,000.00		291,809.05
三、无形资产账面净值合计	116,746,517.46	-1,374,053.34		115,372,464.12
土地使用权	115,852,446.00	-1,323,170.40		114,529,275.60
软件	17,376.24	-5,882.94		11,493.30
专利权	876,695.22	-45,000.00		831,695.22
土地使用权				
软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	116,746,517.46	-1,374,053.34		115,372,464.12
土地使用权	115,852,446.00	-1,323,170.40		114,529,275.60
软件	17,376.24	-5,882.94		11,493.30
专利权	876,695.22	-45,000.00		831,695.22

本期摊销额 1,374,053.34 元。

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	476,861.37	476,861.37
递延收益	7,415,855.55	7,415,855.55
应付职工薪酬	1,427,597.89	1,428,274.99
小计	9,320,314.81	9,320,991.91
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并	2,699,429.83	2,963,703.91
小计	2,699,429.83	2,963,703.91

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	204,956.87	204,956.87
合计	204,956.87	204,956.87

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并	17,308,361.37	19,052,127.77
小计	17,308,361.37	19,052,127.77
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,168,583.32	3,168,583.32
递延收益	49,439,037.00	49,439,037.00
应付职工薪酬	9,517,319.27	9,521,833.27
小计	62,124,939.59	62,129,453.59

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	9,320,314.81		9,320,991.91	
递延所得税负债	2,699,429.83		2,963,703.91	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要由于子公司成都福尔森国际贸易有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

**17、资产减值准备明细**

单位：元

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	2,024,629.66	-314,719.73			1,709,909.93
二、存货跌价准备	613,143.28				613,143.28
七、固定资产减值准备	735,767.25	0.00	0.00	0.00	735,767.25
合计	3,373,540.19	-314,719.73	0.00	0.00	3,058,820.46

**18、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付的土地款	12,936,000.00	12,936,000.00
合计	12,936,000.00	12,936,000.00

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	65,000,000.00	
合计	65,000,000.00	

**20、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,527,679.50	45,400,406.00
合计	50,527,679.50	45,400,406.00

下一会计期间将到期的金额 50,527,679.50 元。

**21、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	83,040,818.44	39,749,516.87
设备、工程款	34,074,451.12	64,640,872.97
其他款项	3,664,057.53	857,011.25
合计	120,779,327.09	105,247,401.09

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
四川尚高建设有限公司	8,281,724.33	工程决算尚在办理中
成都龙潭裕都实业有限公司	2,238,965.00	未到合同约定付款条件
合计	10,520,689.33	

## 22、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	36,011,798.75	23,565,243.77
合计	36,011,798.75	23,565,243.77

## 23、应付职工薪酬

单位：元

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	16,529,886.09	55,042,074.61	61,211,782.02	10,360,178.68
二、职工福利费		4,310,209.72	3,664,029.93	646,179.79
三、社会保险费		10,993,628.41	10,989,497.36	4,131.05
1.医疗保险费		3,014,887.80	3,014,292.57	595.23
2.基本养老保险费		6,729,167.75	6,726,000.71	3,167.04
3.失业保险费		613,648.63	613,279.85	368.78
4.工伤保险费		441,334.55	441,334.55	
5.生育保险费		194,589.68	194,589.68	
四、住房公积金		1,668,840.00	1,667,108.00	1,732.00
五、辞退福利		39,754.20	39,754.20	
六、其他	4,406,254.82	1,784,449.64	552,722.04	5,637,982.42
合计	20,936,140.91	73,838,956.58	78,124,893.55	16,650,203.94

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 5,389,149.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 39,754.20 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- 1、期初余额已按年报公告发放完毕；
- 2、本期余额预计包含6月工资及1-6月绩效工资，6月工资已于在7月10发放完毕，预提绩效工资拟在2014年4月前发放。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-29,263,786.40	-18,185,500.48
营业税	3,441.72	3,374.35
企业所得税	10,104,010.13	7,828,389.66
个人所得税	250,318.71	135,217.70
城市维护建设税	6,220.83	235.70
代扣建安税	50,240.16	25,866.12
土地使用税	482,812.84	12,613.99
房产税	142,981.67	4,130.55
教育费附加	4,493.21	1,461.63
地方教育费附加	3,724.52	1,303.50
其他	235,445.14	523,228.62
合计	-17,980,097.47	-9,649,678.66

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	793,055.71	
应付银行利息		
合计	793,055.71	

应付利息说明

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	1,329,900.00	751,500.00
押金	1,190,350.00	395,250.00
运保费	2,586,207.86	2,279,955.24
其他	2,011,450.50	2,230,653.62
合计	7,117,908.36	5,657,358.86

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

押金中有收取长期合作单位天源物流公司货运保证金20万元超过一年期限。

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	41,730,270.00	36,986,000.00
合计	41,730,270.00	36,986,000.00

其他流动负债说明

项目	年末数	年初数	备注
100吨绿草定及500吨五氯吡啶生产线贴息资金	525,000.00	525,000.00	
市财政拨2007年省级环境保护专项资金	910,000.00	910,000.00	
工业企业重点技术改造项目补贴资金	315,000.00	315,000.00	
多氯代吡啶系列农药原药及制剂产品生产线建设项目资金	175,000.00	175,000.00	
500吨氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目资金	2,916,000.00	2,916,000.00	
600吨/年丙环唑原药技术改造发展专项资金	800,000.00	800,000.00	
500吨高效低毒除草剂氟草烟原药高技术产业化示范工程资金	14,750,000.00	14,750,000.00	
3000吨毒死蜱技术改造补贴资金	315,000.00	315,000.00	
除草剂炔草酯开发与产业化	600,000.00	600,000.00	
3,6-二氯吡啶甲酸清洁生产新工艺开发	2,200,000.00	1,600,000.00	注1
高氨氮农药废水处理装置改造	570,000.00	570,000.00	注2
植物激活剂甲噻诱胺的创制开发	1,850,000.00	1,850,000.00	注3
600吨/年高效广谱杀菌剂丙环唑研发	700,000.00	700,000.00	注4
600吨/年草铵膦原药技术改造	7,500,000.00	7,500,000.00	注5
吡啶类农药废水综合治理技术研发及示范装置	3,000,000.00	3,000,000.00	注6
除草剂解毒剂毒嗒中试开发		400,000.00	
高效低毒除草剂炔草酯中试开发	60,000.00	60,000.00	
2012年省级环保资金	1,840,000.00		
600吨/年除草剂草铵膦原药及配套制剂技术	1,800,000.00		
除草剂炔草酯中试开发项目资金	900,000.00		
绵阳市知识产权局拨专利资助资金	4,270.00		
合计:	41,730,270.00	36,986,000.00	

注1: 根据省财政厅省科技厅《关于下下达四川省2011年第四批科技计划项目资金预算的通知》(川建财【2011】337号) 本公司本期收到3,6二氯吡啶甲酸清洁生产新工艺开发及产业化600,000.00元。待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

注2: 根据《省环保厅财政厅关于2011年省级环境保护专项转移支付资金项目的批复》(川环函【2011】1305号), 本公司本期收到高氨氮农药废水处理装置改造570,000.00元。待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

注3: 根据沈阳化工研究院有限公司《关于下拨“十二五”国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的函》(中化沈院【2012】37号), 本公司本期收到“植物激活剂甲噻诱胺的创制开发”专项资金750,000.00元。待项目完成后, 一次性结转营业外收入。

注4: 根据四川省财政厅、四川省科技厅《关于下达四川省2012年第二批科技计划项目资金预算的通知》(川财教【2012】132号), 本公司本期收到600吨/年高效广谱杀菌剂丙环唑700,000.00元。待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

注5: 根据四川省发展和改革委员会、四川省经济和信息化委员会《关于下达四川省产业振兴和技术改造项目(中央评估第一批)2012年中央预算内投资计划的通知》(川发改投资【2012】1070号), 本公司本期收到新增600吨/年草铵膦原药技术改造项目7,500,000.00元。待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

注6: 根据省发改委《关于下达2012年第一批省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业项目计划的通知》(川发改委【2012】1110号), 本公司本期收到吡啶类农药废水综合治理技术研发及示范装置建设3,000,000.00元。待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

注7: 根据绵财建【2012】131号关于下达2012年审计环保专项资金的通知, 我公司收到废水综合治理技术和能力提升改造工程专项资金184万元, 待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

注8: 根据绵国科公办【2012】24号关于下达2012年省级军民结合产业发展专项资金支持项目的通知, 我公司收到600吨/年除草剂草铵膦原药及配套制剂技术改造项目专项资金180万元, 待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

注9: 根据绵财外【2012】79号关于2012年度外经贸区域协调发展促进资金清算结果的通知, 我公司收到除草剂炔草酯中试开发专项资金90万元, 待项目研发通过政府相关部门验收后, 计入当期损益。

## 28、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,453,037.00	12,453,037.00
合计	12,453,037.00	12,453,037.00

其他非流动负债说明, 包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注: 根据江苏省如东沿海经济开发区管理委员会(以下简称: 如东经济开发区管委会)2012年2月20日对控股子公司江苏快达农化股份有限公司出具的《关于对江苏快达农化股份有限公司土地优惠事项的补充说明》中的规定, 鉴于江苏快达于2012年7月31日前已完成8,200吨/年化工中间体项目建设投产, 同意江苏快达本期无需再支付如东经济开发区管委会代其支付的土地款13,108,460.00元, 将该笔款项作为其在江苏省如东沿海经济开发区投资的优惠, 江苏快达从2012年7月开始摊销, 共计摊销10年。

## 29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,444,033.00						202,444,033.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 30、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
安全生产费	7,208,821.56	3,701,467.41	886,793.18	10,023,495.79
合计	7,208,821.56	3,701,467.41	886,793.18	10,023,495.79

## 31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	423,602,566.76			423,602,566.76
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	424,602,566.76			424,602,566.76

## 32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,699,526.90			60,699,526.90
合计	60,699,526.90			60,699,526.90

## 33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	312,961,045.98	--
调整后年初未分配利润	312,961,045.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,382,744.88	--
对投资者的现金分派	-26,795,243.01	

期末未分配利润	356,026,066.57	--
---------	----------------	----

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 0.00 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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 34、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	743,460,350.36	603,065,890.12
其他业务收入	20,518,634.46	2,619,969.56
营业成本	587,678,688.76	469,979,946.19

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
农药行业	743,460,350.36	567,397,839.39	603,065,890.12	469,140,880.27
合计	743,460,350.36	567,397,839.39	603,065,890.12	469,140,880.27

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
农药原药	475,070,175.76	348,337,999.56	417,909,390.26	322,190,988.14
农药制剂及其他	268,390,174.60	219,059,839.83	185,156,499.86	146,949,892.13
合计	743,460,350.36	567,397,839.39	603,065,890.12	469,140,880.27

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

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
国际销售	398,335,037.25	294,448,676.45	378,877,163.97	281,048,576.82
国内销售	345,125,313.11	272,949,162.94	224,188,726.15	188,092,303.45
合计	743,460,350.36	567,397,839.39	603,065,890.12	469,140,880.27

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

公司前五名客户的营业收入合计 335,408,659.90 元，占公司全部营业收入的比例为 43.91%。

**35、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,904.50	70,298.45	
城市维护建设税	128,824.50	304,157.00	
教育费附加	77,247.85	36,844.83	
地方教育费附加	51,498.55	24,563.24	
合计	261,475.40	435,863.52	--

**36、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,470,896.10	7,169,636.17
工资	2,988,622.06	3,073,365.05
差旅费	1,186,319.53	1,340,433.72
业务宣传费	806,516.84	839,848.43
报关及代理费	144,983.83	1,088,951.40
交际应酬费	418,647.23	465,612.79
保险费	1,806,282.85	956,688.78
试验费	144,400.90	135,153.45
产品推广费	14,350.00	606,341.76
办公费	284,826.62	364,879.45

广告费	555,105.85	622,040.00
社会保险	568,930.19	502,859.27
其他	1,336,156.53	480,920.32
合计	17,726,038.53	17,646,730.59

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,693,169.75	11,027,275.57
统筹金	843,205.67	1,871,492.66
试验费	668,818.86	3,008,880.12
折旧费	4,334,440.08	5,081,407.83
安全费	1,850,698.31	752,810.29
修理费	825,275.04	1,065,223.32
车辆运输费	1,280,323.84	1,646,603.94
环保费	74,560.00	107,529.00
福利费	1,941,931.03	1,714,292.05
办公费	550,625.87	1,467,924.28
排污费	1,032,739.32	1,295,173.00
无形资产摊销	1,328,165.64	1,188,015.34
交际应酬费	689,206.56	1,040,995.60
税金	2,630,882.71	1,674,339.24
工会经费	616,612.42	544,165.91
技术开发费	9,893,988.16	12,059,043.27
其他	9,583,854.30	4,216,267.10
合计	52,838,497.56	49,761,438.52

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-713,920.90	-1,999,279.17
利息资本化金额		
汇兑损益	8,892,454.09	-932,863.51
减：汇兑损益资本化金额		

其他	411,423.16	137,684.32
合计	8,589,956.35	-2,794,458.36

### 39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
远期结售汇公允价值变动	129,800.00	-25,668.00
合计	129,800.00	-25,668.00

### 40、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,431,712.15	-1,810,590.18
其他	165,219.14	153,972.60
合计	-3,266,493.01	-1,656,617.58

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
江油启明星氯碱化工有限责任公司	-3,431,712.15	-1,810,590.18	
合计	-3,431,712.15	-1,810,590.18	--

### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-311,883.33	956,565.90
合计	-311,883.33	956,565.90

## 42、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	94,561.10	737.80	
其中：固定资产处置利得	94,561.10		
政府补助	3,052,963.00	5,250,000.00	
其他	493,313.79	531,848.05	
合计	3,640,837.90	5,782,585.85	

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展专项资金		2,000,000.00	
科技补助资金		1,500,000.00	
环保自理基金		1,000,000.00	
科技成果转化补助资金等	969,800.00	750,000.00	
制定标准化奖金	1,200,000.00		
其他	883,163.00		
合计	3,052,963.00	5,250,000.00	--

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,181,225.69		
其中：固定资产处置损失	5,181,225.69		
对外捐赠		10,000.00	
其他	1,102,679.24	1,180,219.84	
合计	6,283,904.93	5,114,744.57	

## 44、所得税费用

单位：元

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	14,412,323.54	11,638,443.36
递延所得税调整	-264,274.08	-183,055.40
合计	14,148,049.46	11,455,387.96

## 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 一、计算过程：

项目	序号	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	69,382,744.88	44,814,773.86
非经常性损益	2	-2,637,846.94	-569,347.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	72,020,591.82	45,384,121.40
期初股份总数	4(S <sub>0</sub> )	202,444,033.00	202,444,033.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5(S <sub>1</sub> )	-	-
报告期发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6(S <sub>i</sub> )	-	-
报告期因回购等减少股份数	7(S <sub>j</sub> )	-	-
报告期缩股数	8 ( S <sub>k</sub> )	-	-
报告期月份数	9(M <sub>0</sub> )	-	-
增加股份 ( II ) 下一月份起至报告期期末的月份数	10(M <sub>i</sub> )	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11(M <sub>j</sub> )	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = \frac{S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j + M_0 - S_k}{12}$	202,444,033.00	202,444,033.00
基本每股收益 ( I )	13=1÷12	0.34	0.22
基本每股收益 ( II )	14=3÷12	0.36	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
所得税率	16	-	-
转换费用	17	-	-
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益 ( I )	$20 = \frac{[1 + (15-17) \times (1-16)] + (12+18)}{12}$	0.34	0.22
稀释每股收益 ( II ) 扣除非经损益	$21 = \frac{[3 + (15-17) \times (1-16)] + (12+18)}{12}$	0.36	0.22

第 1 页

## 46、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
废旧物资收入及其他	2,067,456.02
收回借款、保证金及押金等	1,141,105.77
利息收入	682,776.85
政府补助	2,652,963.00
合计	6,544,301.64

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的运输费、差旅费、广告费及宣传费等销售费用	7,045,995.28
支付的试验费、运输费、交际应酬费、污水处理费等管理费用	3,800,729.54
支付的借款	764,310.58
支付的其他	730,024.88
合计	12,341,060.28

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的各项政府拨款	5,144,270.00
合计	5,144,270.00

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	77,268,402.05	57,229,941.06
加：资产减值准备	-311,883.33	956,565.90

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,327,541.60	23,573,173.84
无形资产摊销	1,328,165.64	1,188,015.34
长期待摊费用摊销	-72,438.59	-25,009.93
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）	111,118.00	3,924,524.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,253,664.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-129,800.00	-25,668.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,402,251.06	-362,881.00
投资损失（收益以“-”号填列）	3,431,712.15	-1,810,590.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	677.10	11,500.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-194,555.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,881,829.73	-9,093,628.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,368,389.54	-96,456,739.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-261,870.11	12,548,649.69
经营活动产生的现金流量净额	66,097,320.58	-8,536,702.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	110,070,123.81	128,613,128.08
减：现金的期初余额	152,771,657.66	206,793,727.39
现金及现金等价物净增加额	-42,701,533.85	-78,180,599.31

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	110,070,123.81	152,771,657.66
其中：库存现金	76,364.00	14,826.30
可随时用于支付的银行存款	109,993,759.81	152,756,831.36
三、期末现金及现金等价物余额	110,070,123.81	152,771,657.66

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
四川久远投资控股集团有限公司	控股股东	国有企业	四川省绵阳市绵山路 64 号 (高新区)	高文	股权投资	200000000	27.26%	27.26%	中国工程物理研究院	70895982-3

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏快达农化股份有限公司	控股子公司	股份公司	南通	施永平	生产销售	126,244,898.00	51%	51%	13865017-X
如东银海彩印包装有限责任公司	控股子公司	有限公司	南通	施永平	生产销售	6420000.00	26.04%	51.05%	13866013-2
上海天隆国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	上海	丛杰	商贸	2000000.00	51%	100%	58213685-5
四川福尔森国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	绵阳	尹英遂	商贸	5000000.00	100%	100%	68417100-2
成都福尔森国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	成都	尹英遂	商贸	5000000.00	100%	100%	66532834-2
绵阳康博斯化学有限公司	控股子公司	有限责任	绵阳	尹英遂	技术开发	1000000.00	100%	100%	78668793-1

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
江油启明星氯碱化工有限责任公司	有限责任	江油市龙凤镇	张魁文	生产销售	85000000.00	28%	28%	联营	74467889-3

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国工程物理研究院化工材料研究所	股东	40000859-7
中通投资有限公司（香港）	股东	22/35876418
张成显	高管、股东	
四川久远化工技术有限公司	受同一母公司控制	75972491-x
四川西普化工股份有限公司	受同一母公司控制	78471531-0

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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（%）
江油启明星氯碱化工有限责任公司	采购液氯、液碱、盐酸等原料	市场价格	16,556,923.30	97.62%	8,136,480.08	90.6%
四川久远化工技术有限公司	采购成套装置	市场价格	1,331,000.00	100%	1,040,000.00	100%
四川西普化工股份有限公司	原材料、包装物	市场价格	95,675.00	0.05%	0.00	0%

##### (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	江油启明星氯碱化工有限责任公司	1,020.00	2011年09月03日	2018年05月18日	否
本公司	四川福尔森国际贸易有限公司	1,000.00	2013年04月18日	2014年04月17日	否

##### 关联担保情况说明

1、经公司第二届董事会第八次会议同意，并经公司2010年年度股东大会审议批准，同意公司为参股公司启明星氯碱提供授信担保。后经公司第二届董事会第十一次会议审议对该事项进行了调整，并经公司2011年第一次临时股东大会审议批准。公司于2011年9月13日为参股公司启明星氯碱向绵阳市商业银行股份有限公司江油支行申请的固定资产项目贷款人民币1020万元提供连带责任保证，担保期间为3-5年。

2、2013年4月18日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于为全资子公司四川福尔森国际贸易有限公司继续提供授信担保的议案》，将再为四川福尔森国际贸易有限公司向兴业银行股份有限公司绵阳支行申请的不超过人民币1000万元基本授信额度项下的债务提连带责任担保。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	四川久远化工技术有限公司	-660,350.00	108,800.00

## 九、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		129,800.00			129,800.00
金融资产小计		129,800.00			129,800.00
上述合计	0.00	129,800.00			129,800.00
金融负债	0.00				0.00

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

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								
账龄组合	153,780,372.37	100%	801,685.94	0.52%	167,555,665.45	100%	1,191,865.55	0.71%
组合小计	153,780,372.37	100%	801,685.94	0.52%	167,555,665.45	100%	1,191,865.55	0.71%

合计	153,780,372.37	--	801,685.94	--	167,555,665.45	--	1,191,865.55	--
----	----------------	----	------------	----	----------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
6个月以内	151,488,074.67		687,071.05	159,861,896.66	95.41%	799,309.48
7-12个月	2,292,297.70		114,614.89	7,641,317.89	4.56%	382,065.89
1年以内小计				167,503,214.55	99.97%	1,181,375.37
1至2年				52,450.90	0.03%	10,490.18
合计	153,780,372.37	--	801,685.94	167,555,665.45	--	1,191,865.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

报告期末应收账款金额前五名单位合计金额 111,459,679.74 元，占应收账款总额的比例为 72.48%。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

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款								
账龄组合	4,291,697.29	100%	35,790.59	0.83%	444,571.88	100%	8,894.41	2%

组合小计	4,291,697.29	100%	35,790.59	0.83%	444,571.88	100%	8,894.41	2%
合计	4,291,697.29	--	35,790.59	--	444,571.88	--	8,894.41	--

其他应收款种类的说明

1、其他应收款中有400万元系应收全资子公司四川福尔森国际贸易有限公司借款

2、余款为销售人员借用的备用金

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	4,246,917.29	98.96%	21,234.59	412,981.88	92.9%	2,064.91
7-12 月				24,590.00	5.53%	1,229.50
1 年以内小计				437,571.88	98.43%	3,294.41
1 至 2 年	37,780.00	0.88%	7,556.00			
3 年以上				7,000.00	1.57%	5,600.00
5 年以上	7,000.00	0.16%	7,000.00			
合计	4,291,697.29	--	35,790.59	444,571.88	--	8,894.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
第一名	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	93.2%
第二名	非关联方	26,980.00	1-2 年内	0.63%
第三名	非关联方	25,000.00	1 年以内	0.58%

第四名	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.47%
第五名	非关联方	17,605.50	1 年以内	0.41%
合计	--	4,089,585.50	--	95.29%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都福尔森国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
绵阳康博斯化学有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
四川福尔森国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
江苏快达农化股份有限公司	成本法	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00	51%	51%				
江油启明星氯碱化工有限责任公司	权益法	23,800,000.00	19,683,298.34	-3,431,712.15	16,251,586.19	28%	28%				
合计	--	204,800,000.00	200,683,298.34	-3,431,712.15	197,251,586.19	--	--	--			

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	410,221,210.97	305,659,083.00
其他业务收入	78,090.00	1,390,603.90
合计	410,299,300.97	307,049,686.90
营业成本	277,117,778.05	222,962,180.67

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
农药行业	410,221,210.97	277,117,778.05	305,659,083.00	222,962,180.67
合计	410,221,210.97	277,117,778.05	305,659,083.00	222,962,180.67

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
农药原药	293,449,357.35	192,696,755.16	228,532,092.73	164,806,877.77
农药制剂及其他	116,771,853.62	84,421,022.89	77,126,990.27	58,155,302.90
合计	410,221,210.97	277,117,778.05	305,659,083.00	222,962,180.67

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
国际销售	335,262,963.93	229,381,361.18	259,869,300.23	186,813,132.83
国内销售	74,958,247.04	47,736,416.87	45,789,782.77	36,149,047.84
合计	410,221,210.97	277,117,778.05	305,659,083.00	222,962,180.67

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

报告期内来自前五名客户的营业收入合计金额为 278,807,717.12 元，占公司全部营业收入的比例为 67.94%。

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,431,712.15	-1,810,590.18
其他	165,205.47	36,383.56

合计	-3,266,506.68	3,325,793.38
----	---------------	--------------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
江苏快达农化股份有限公司	0.00	5,100,000.00	本期未分配
合计	0.00	5,100,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
江油启明星氯碱化工有限责任公司	-3,431,712.15	-1,810,590.18	被投资单位净损益变动
合计	-3,431,712.15	-1,810,590.18	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,560,482.28	37,667,356.72
加：资产减值准备	-363,155.43	-105,631.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,884,314.08	17,039,139.11
无形资产摊销	499,810.68	490,702.10
长期待摊费用摊销		-25,009.93
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）	111,118.00	3,889,185.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,253,664.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-129,800.00	-25,668.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,367,324.86	-2,641,465.09
投资损失（收益以“-”号填列）	3,431,712.15	-3,083,178.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,168,518.34	16,894,445.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,635,857.25	-70,478,812.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,096,275.41	13,482,696.85
经营活动产生的现金流量净额	91,179,085.22	17,643,059.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	48,546,911.28	95,772,151.49
减：现金的期初余额	83,343,706.16	124,896,590.24
现金及现金等价物净增加额	-34,796,794.88	-29,124,438.75

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,181,225.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,052,963.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-514,804.34	
减：所得税影响额	-399,754.20	
少数股东权益影响额（税后）	394,534.11	
合计	-2,637,846.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.65%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.9%	0.36	0.36

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### （1）资产负债表项目

货币资金：2013年6月30日期末数为11653.95万元，比年初数减少30.99%，其主要原因是：本公司技改投入增加所致；

应收票据：2012年年6月30日期末数为2798.89万元，比年初数减少37.10%，其主要原因是：本公司购买商品背书转让增加所致；

预付账款：2013年6月30日期末数为4620.78万元，比年初数增加61.23%，其主要原因是：本公司购买技改所需设备预付款所致；

短期借款：2013年6月30日期末数为6500万元，比年初数增加100%，其主要原因是：本公司子公司江

苏快达农化股份有限公司增加的银行借款；

预收账款：2013年6月30日期末数为3601.18万元，比年初数增加52.82%，其主要原因是：本公司子公司江苏快达农化股份有限公司预收的货款；

应缴税费：2013年6月30日期末数为-1798.01万元，比年初数增加86.33%，其主要原因是：本公司及子公司江苏快达农化股份有限公司购买固定资产增加的进项税未抵扣部分；

专项储备：2013年6月30日期末数为1002.35万元，比年初数增加39.04%，其主要原因是：本公司2012年收入增加所致；

## （2）利润表项目

营业收入：2013年1-6月发生数为76,397.90万元，比上期数增加26.13%，其主要原因是：本公司市场销售比上年同期增加所致；

营业成本：2013年1-6月发生数为58,767.87万元，比上期数增加25.04%，其主要原因是：营业收入增加引起营业成本增加所致；

财务费用：2013年1-6月发生数为858.99万元，比上期数增加407.39%，其主要原因是：本公司受人民币升值影响所致；

投资收益：2013年1-6月发生数为-326.65万元，比上期数增加97.18%，其主要原因是：本公司确认的启明星氯碱的投资损失；

营业外收入：2013年1-6月发生数为364.08万元，比上期数减少37.04%，其主要原因是：本期收到政府补贴减少所致；

## （3）现金流量表项目

销售商品、提供劳务收到的现金：2013年1-6月发生数为58011.96万元，比上期数增加了37.26%，主要原因是：本公司2013年1-6月销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加了15747.62万元，系本公司本期收入增加所致；

支付的各项税费：2013年1-6月发生数为2209.93万元，比上期数增加了61.15%，主要原因是：本公司上半年利润增加而缴纳的所得税所致；

收回投资收到的现金：2013年1-6月发生数为5000万元，比上期数增加了66.67%，主要原因是：本公司收回的购买理财产品增加所致。

购建固定资产无形资产支付的现金：2013年1-6月发生数为14837.62万元，比上期数增加了240.81%，主要原因是：本公司为建设新的生产线支付的现金增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。