



利尔化学股份有限公司

**2013 年度报告**

**2014 年 02 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	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.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理.....	47
第九节 内部控制.....	54
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	138

## 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》
瑞华所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
巨潮网	指	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 重大风险提示

公司存在市场竞争风险、大规模建设投入导致利润下滑的风险、安全环保风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 八、（五）可能面对的风险”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	四川省绵阳经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	621000		
办公地址	四川省绵阳经济技术开发区绵州大道南段 327 号		
办公地址的邮政编码	621000		
公司网址	<a href="http://www.lierchem.com/">http://www.lierchem.com/</a>		
电子信箱	tzfzb@lierchem.com		

### 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绵州大道南段 327 号	
电话	0816-2841069	
传真	0816-2845140	
电子信箱	tzfzb@lierchem.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 08 月 01 日	四川省绵阳市工商行政管理局	510700400000030	510703620960125	62096012-5
报告期末注册	2013 年 06 月 27 日	四川省绵阳市工商行政管理局	510700400000030	510703620960125	62096012-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

注：首次注册登记日期指股份公司设立日期。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	张卓、刘东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,440,423,046.77	1,278,092,628.17	12.7%	936,008,387.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,088,602.21	87,621,131.60	18.79%	69,621,908.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	113,565,622.06	96,260,423.97	17.98%	44,494,187.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,899,371.94	103,306,903.77	5.41%	40,146,709.96
基本每股收益（元/股）	0.51	0.43	18.6%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.43	18.6%	0.34
加权平均净资产收益率（%）	9.96%	9.1%	0.86%	7.91%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,800,099,010.02	1,492,026,522.16	20.65%	1,284,136,449.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,087,522,496.11	1,007,915,994.20	7.9%	917,629,782.93

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-22,021,317.46	-24,830,584.67	-72,143.21	主要系公司对丙环唑、草铵膦车间技改造成的固定资产损失
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）	12,389,549.12	23,136,848.00	3,412,200.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,610,075.63		23,123,061.44	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-176,545.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-609,815.50	-241,645.88	579,343.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			723,217.54	
减：所得税影响额	-1,295,784.46	-272,773.08	1,736,502.26	
少数股东权益影响额（税后）	2,141,296.10	6,976,682.90	724,910.04	
合计	-9,477,019.85	-8,639,292.37	25,127,721.13	--



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，国内外经济增长总体乏力，环保审查日益严格，农药行业总体市场需求较好，但竞争格局依然严峻。公司在董事会的领导下，积极克服各种不利因素，紧紧围绕年度目标开展工作，较好完成了各项经营任务，国际、国内业务均保持增长态势，共计实现营业收入14.4亿元，同比增长12.7%，实现净利润1.04亿元，同比增长18.79%。

报告期内，公司全面完成了主力产品的技改扩能，较好的提高了供应保障能力，并进一步提升产品品质，牢牢抓住了市场机遇；公司继续全力推进草铵膦项目的技改，基本实现产品的商业化生产和销售，为下一步的扩能奠定了良好的基础；公司持续改进环保安全和职业健康工作，新建废水站已全面投入运行，三废治理水平明显提高，各个车间对生产线进行了大力整改，员工工作环境得到改善。

报告期内，公司在上海购置办公楼一栋，成立了上海分公司，进一步加强了与国际客户交流、信息收集以及产品策划，从而推动国际市场营销和研发业务的发展，同时，公司与控股子公司在国际业务方面的整合也取得较大的进展。2014年1月16日，公司与广安经济技术开发区管理委员会签署了附生效条件的《精细化学品制造基地项目投资协议》，公司计划在广安市经济技术开发区新桥工业园区新征土地约400亩，这将有利于公司完善公司生产基地的战略布局，扩展发展空间。

报告期内，公司控股子公司江苏快达全力推进搬迁技改项目，洋口二期光气及光气化产品的搬迁技改项目的主体工程均已进入安装收尾阶段，第二批农药及中间体产品搬迁技改项目也已逐步启动；但受现有产能限制、产品竞争加剧及本年度政府补助减少等原因的影响，江苏快达本期业绩下滑。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年共实现主营业务收入13.89亿元，同比增长14.29%，实现归属于母公司的净利润1.04亿元，同比上升18.79%，主营业务及其结构、主营业务成本构成未发生重大变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013 年，公司主要完成以下工作：

(1) 公司全面完成了毕克草、毒莠定的技改扩能及公用工程配套建设工作，进一步提升了产品品质，较好的增强了供应保障能力，保持了公司产品的市场竞争优势；同时，公司继续全力推进草铵膦技改，基本实现了草铵膦产品的商业化生产和销售，并优化了氟环唑的生产工艺技术。

(2) 公司控股子公司江苏快达全力推进各项建设工作，洋口二期光气及光气化产品的搬迁技改项目完成全部行政审批及相关施工设计，主体工程已进入设备安装收尾阶段，第二批农药及中间体产品搬迁技改项目的施工设计已经完成，部分厂房已开始建设；鉴于市场回暖，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，已于 4 季度投入运行并生产出合格产品。依托公司上海分公司的业务平台，双方的国贸业务得到了深层次融合。

(3) 公司加强了企业文化建设，积极倡导“诚信做人、敬业做事”的核心价值观，定期召开员工沟通会，持续提高员工收入，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；同时，公司加强人才队伍建设，通过多种措施引进了国际营销、制剂生产等高端人才，并逐步搭建多层次的人才队伍。

(4) 公司高度重视安全环保工作，持续加大环保投入，在通过技改提升产能的同时，注重提升工艺水平和自动化程度，实现清污分流，对一些存在跑冒滴漏、有环保、安全和职业健康隐患的工段进行整改，既降低了三废排放，又大大改善了员工的工作环境。公司顺利通过公司建设项目的环保验收，公司全年未发生重大人员伤亡、火灾、爆炸和环保事故。

(5) 公司本部国内制剂业务实现了销售收入的持续增长，在独立核算的模式运作下，实现了盈利。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

2013 年共实现主营业务收入 138,862.44 万元，比上年同期增加 17,358.90 万元，增加 14.29%，主要系公司产品产销量增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化学农药	销售量(kg)	21,968,512.73	18,238,037.56	20.45%

	生产量(kg)	23,419,848.12	18,652,149.06	25.56%
	库存量(kg)	4,487,190.58	3,028,564.15	48.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期库存量同比增加 48.16%，主要系销售规模扩大、产成品备货量增大所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	525,912,516.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	36.5%

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
农药行业		1,068,530,789.97	95.43%	926,161,729.73	93.89%	15.37%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
农药原药		735,161,339.96	65.66%	686,380,766.26	69.58%	7.11%
农药制剂及其他		270,730,348.44	24.18%	239,780,963.47	24.31%	12.91%
贸易收入		62,639,101.57	5.59%			

说明

2013 年主营业务成本发生额为 106,853.08 万元，比上年数增加 15.37%，主要系主营业务收入增加相应引起主营业务成本增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	244,440,848.99
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	21.02%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
销售费用	40,112,338.76	44,296,615.14	-9.45%
管理费用	105,493,743.13	106,649,222.66	-1.08%
财务费用	14,168,543.92	-902,387.08	1670.12%

财务费用同比增加1670.12%，其主要原因是汇兑损益增加1,223.30万元（本年度人民币对美元汇率升值达2.89%）及江苏快达利息支出增加所致。

#### 5、研发支出

项目	2013年度	2012年度	同比增减
营业收入（万元）	144,042.30	127,809.26	12.70%
净资产（万元）	133,184.80	124,846.69	6.68%
研发费用（万元）	5,052.66	4,501.33	12.25%
研发费用占营业收入的比重	3.51%	3.52%	-0.01%
研发费用占净资产的比重	3.79%	3.61%	0.18%

报告期内，公司研发投入主要用于以下几个方面：（1）继续对主力产品的工艺技术进行改进，以求始终保持竞争优势；（2）进一步对草胺膦、氟环唑等项目进行技术改造，提高收率、降低成本，加快商业化进程；（3）逐步推进新产品、新技术的研发，丰富产品结构，增加公司未来新的盈利增长点。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,285,190,176.97	1,099,039,906.81	16.94%
经营活动现金流出小计	1,176,290,805.03	995,733,003.04	18.13%
经营活动产生的现金流量净额	108,899,371.94	103,306,903.77	5.41%
投资活动现金流入小计	98,995,531.95	182,113,950.88	-45.64%
投资活动现金流出小计	401,453,925.95	344,256,204.38	16.61%

投资活动产生的现金流量净额	-302,458,394.00	-162,142,253.50	86.54%
筹资活动现金流入小计	253,844,438.14	13,920,000.00	1,723.6%
筹资活动现金流出小计	118,291,851.68	9,060,750.00	1,205.54%
筹资活动产生的现金流量净额	135,552,586.46	4,859,250.00	2,689.58%
现金及现金等价物净增加额	-64,469,699.84	-54,022,069.73	19.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动现金流入小计减少 45.64%，主要系保本理财产品购入量减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净流出同比增加 86.54%，主要系公司及子公司实施技改项目购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 12,821.80 万元所致；

3、筹资活动现金流入小计和筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1,723.6%、2,689.58%，主要系子公司江苏快达借入借款所致；

4、筹资活动现金流出小计同比增加 1,205.54%，主要系子公司江苏快达归还借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 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	1,388,624,398.11	1,068,530,789.97	23.05%	14.29%	15.37%	-0.72%
分产品						
农药原药	986,505,247.63	735,161,339.96	25.48%	4.73%	4.32%	0.29%
农药制剂及其他	338,778,153.07	270,730,348.44	20.09%	24.07%	22.25%	1.19%
贸易收入	63,340,997.41	62,639,101.57	1.11%			
分地区						
国际销售	769,917,694.75	568,062,573.28	26.22%	1.56%	1.86%	-0.22%
国内销售	618,706,703.36	500,468,216.69	19.11%	35.41%	35.83%	-0.25%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	89,628,500.08	4.98%	168,864,677.63	11.32%	-6.34%	主要系技改项目投入资金增大所致
应收账款	245,764,944.00	13.65%	218,438,434.11	14.64%	-0.99%	
存货	330,818,256.78	18.38%	276,235,057.42	18.51%	-0.13%	
长期股权投资	18,645,887.06	1.04%	19,683,298.34	1.32%	-0.28%	
固定资产	565,619,530.40	31.42%	440,381,055.78	29.52%	1.9%	
在建工程	291,874,623.20	16.21%	133,160,651.32	8.92%	7.29%	主要系子公司江苏快达洋口二期在建项目增大所致

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	109,304,438.14	6.07%			6.07%	系子公司江苏快达借入流动资金所致
长期借款	50,000,000.00	2.78%			2.78%	系子公司江苏快达借入项目建设资金所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

## 五、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；公司现已掌握了草铵膦的商业化生产技术；公司是四川省高新技术企业、火炬计划重点高新技术企业，拥有国家级企业技术中心，配备了先进的研发设施。2013年，公司被国家知识产权局确定为第一批国家级知识产权优势企业。

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。

## 六、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	2,000		4.83	4.83
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08月02日	2013年10月10日	保本浮动收益	1,000		3.7	3.7
中国农业银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益	1,500	2013年09月30日	2013年11月07日	保本浮动收益	1,500		7.31	7.31
中国建设银行股份有限公司如东马塘支行	非关联关系	否	保本浮动收益	2,000	2013年12月20日	2014年01月21日	保本浮动收益	0		10.87	0
合计				11,500	--	--	--	9,500		43.23	32.36
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
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2011 年 07 月 23 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2011 年 08 月 09 日

## 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	796,899,715.19	489,321,850.42	650,786,016.12	31,154,961.59	32,394,565.23
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	8,618,592.82	7,839,897.72	22,081,146.88	486,971.58	347,446.94
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	3,516,855.73	3,507,817.25	0.00	-4,721.04	-18,131.71
四川利尔作物科学有限公司	子公司	化工行业	精细化学品及其他化工中间体合成技术的开发、推广	6,000,000	5,735,312.89	5,711,385.78	0.00	-190,779.60	-187,817.23
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	137,014,419.83	56,795,194.63	67,124,859.45	-13,051,758.17	-18,400,733.19

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、江苏快达净利润较去年同比下降，主要系现有产能限制、产品竞争加剧及本年度政府补助减少等原因所致。
- 2、启明星氯碱全年经营亏损，主要系市场需求不振、产品综合价格偏低以及计提部分资产损失所致。
- 3、公司全资子公司绵阳康博斯化学有限公司更名为四川利尔作物科学有限公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 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	17,803.73	25,366.77	65.93%	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	11,815.9	18,223.16	101.24%	主要项目建成投运，实现毛利 6498.02 万元。
合计	56,474	29,619.63	43,589.93	--	--
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》，巨潮网				

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

### 八、公司未来发展的展望

#### （一）行业竞争格局和发展趋势

尽管世界经济增长总体乏力，但是农业作为影响世界各国国民生计的基础产业，随着人口增长和人类生活水平的不断提高，仍推动了全球农药市场持续稳定增长。据统计，2013 年全球农药市场大幅增长并再创新高，农化产品销售额同比增长 10.1%（以经销商标准计）。中国作为世界第一农药生产大国，近年来受益于发达国家产能转移，2013 年国内农药产量、出口平稳增长、行业效益继续得到改善。随着中国对农业支持力度加大，现代化农业、土地集约经营进程的加快，国内企业农药制造水平的日益提高，农药产业集中和企业整合的加速，农药行业还将迎来新的发展和机遇。但与此同时，随着人们环境保护和食品安全意识的不断增长，国家节能减排和环保核查的深入，农药化工行业监管力度的不断加强，跨国公司快速进入国内农药终端市场的冲击，也给农药企业带来了巨大挑战。

#### （二）公司发展战略

未来几年，公司将继续紧紧围绕公司发展战略，以创建“具有国际竞争力和影响力的化学企业”的愿景开展工作，持续引进和培养各类人才，进一步做强做大国际市场；同时，坚持市场导向原则，发展多品种系列农药制剂产品，开发国内终端市场，实施品牌战略，做到国际

国内市场并举发展，成为以农药制剂和原药为主业，并兼顾其他精细化学品的公司。

### （三）2014年度经营计划

（1）全力做好现有草铵膦生产装置的稳定生产，全面实施2000吨草铵膦及配套工程的技改扩能项目；加快优化氟环唑项目的工艺技术，尽快实现商业化生产；

（2）全面完成江苏快达的光气及光气化产品搬迁技改项目的各项建设任务，确保按期顺利试车投产；同时，做好第二批农药及中间体产品搬迁技改项目。

（3）充分利用上海分公司的业务平台作用，加强市场信息的收集，加快产品的国外登记注册，增强国际市场开拓能力；同时，深化与江苏快达在国际市场、研发方面的融合进程，切实实现资源共享。

（4）全面提升公司的研发能力，进一步增加研发投入，加强研发人才的引进和培养，完善研发硬件设施，健全研发管理机制，加快新产品、新工艺的产业化进程。

### （四）资金需求及使用计划

2014年度，为满足项目建设的需要，公司将在保证日常运营的前提下，充分利用上市公司平台，计划通过自有资金、银行贷款或其他方式解决资金需求，具体金额及资金安排将根据项目建设进展实际进度确定。

### （五）可能面对的风险和应对措施

#### （1）市场竞争风险

就现有主力产品而言，公司目前仍在国内具有较明显的技术和规模优势，但这几年国内竞争对手也纷纷扩产，规模逐步变大，公司新老产品都面临较大的竞争压力，这在一定程度上将影响公司销售和盈利能力。公司将努力对主力产品进行持续技改优化，加大内部挖潜力度，保持竞争优势，同时加快发展新产品，增强抗风险能力。

#### （2）大规模建设投入导致利润下滑的风险

公司控股子公司江苏快达在洋口新区的光气及光气化搬迁技改项目、第二批农药及中间体产品搬迁项目以及公司在广安新基地建设，均需投入较大金额的资本性支出，并增加运营成本，还需历经一定的建设周期，能否达到预期收益也将存在一定的不确定性，这将在一定时期内可能会对公司的业绩造成影响。公司将严格项目投资建设管理，尽量缩短项目建设周期，加快项目投产进程，力争减少业绩波动。

#### （3）安全环保风险

公司及控股子公司江苏快达主要从事农药原药及制剂的生产，部分原材料、半成品为易

燃、易爆或有毒物质，产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高，特别是随着公司草铵膦等新项目陆续投产带来新工艺、新产品、新人员日益增多，以及国家对环保审查日益严格，公司安全环保压力与日俱增。公司高度重视安全环保工作，设置了专门部门和人员负责安全环保管理工作，建立健全了安全环保管理制度，加强了安全环保培训，并尽量采用了先进的设备设施和自动控制系统，同时，加强技术进步从工艺本质上提高安全和环保水平，尽量降低安全环保风险。

#### 九、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

#### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

#### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

#### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

#### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司在章程中明确规定了利润分配政策，公司每年都会结合企业经营的实际需求、股东要求和意愿及外部融资环境和成本等内外部因素进行全面分析，科学合理决定公司的利润分配政策。公司的现金分红政策制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备；独立董事勤勉尽责，在利润分配政策的制定过程中充分发表意见，发挥了积极作用；中小股东可以通过参加股东大会对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会，合法权益能够得到充分的维护。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）等有关规定，为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，并结合公司实际情况，公司制定了《公司股东回报规划》并在《公司章程》中明确了公司利

利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

公司利润分配政策为：

（一）公司利润分配重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持持续、稳定。

（二）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合方式分配利润，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

（三）公司可以每年度进行一次现金分红，并还可以结合盈利状况及资金需求状况决定是否进行中期现金分红。

（四）现金分红的条件

1、公司该年度实现的可分配利润为正值、现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且绝对金额在人民币 8000 万元以上。

（五）在满足现金分红条件时，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；若公司业绩增长快速，为保持公司股本数量与资产规模相匹配，在除现金股利分配外，公司可还采取股票股利的方式进行利润分配。

（六）利润分配的决策程序和机制 公司董事会应结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求情况和股东回报规划提出利润分配预案，并在利润分配预案形成前与独立董事充分讨论。公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因，说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。股东大会对利润分配方案进行审议时，公司应通过多种渠道（包括不限于投资者关系管理互动平台、邮件、电话等）与股东(特别是中小股东)进行沟通和交流，充分听取股东的意见和诉求、及时答复股东关心的问题。

（七）利润分配政策的调整原则 公司因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化，需

调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，决策和审议程序应按照本条第六款“利润分配的决策程序”执行，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2013年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况

以2013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1.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

#### 2、2012年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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。

#### 3、2011年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011年度未进行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	20,244,403.30	104,088,602.21	19.45%
2012 年	26,317,724.29	87,621,131.60	30.04%
2011 年	0.00	69,621,908.77	0%

公司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

适用 不适用

#### 十四、本报告期利润分配及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）	1.00
分配预案的股本基数（股）	202,444,033
现金分红总额（元）（含税）	20,244,403.30
可分配利润（元）	300,603,565.39
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华所审计，2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润 104,088,602.21 元，其中：母公司实现净利润 89,036,594.17 元，按公司章程规定提取 10%法定盈余公积 8,903,659.42 元，加：年初未分配利润 246,788,354.93 元，减：对全体股东进行 2012 年度利润分配共计 26,317,724.29 元，公司期末实际可供股东分配的利润 300,603,565.39 元。资本公积为 424,602,566.76 元。</p> <p>公司 2013 年度利润分配预案为：以 2013 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 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。</p>	

#### 十五、社会责任情况

报告期内，公司秉承“科技创新、造福人类”的企业使命，始终以经济效益、社会效益与环境效益并重，积极承担社会责任，致力于做好主营业务，在以优异的业绩回报投资者的同时，诚信、公平对待每一位供应商、客户和消费者，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任，通过为客户提供安全、高效的产品，促进了世界粮食作物增产丰收。公司严格遵守国家安全、环保、职业健康等方面的法律法规，并将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，持续不断

的提高工艺技术水平，从工艺本质上强调环保、安全和职业健康，积极改善企业周边环境，与当地社区和谐发展。同时，公司关怀员工、重视员工权益，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，切实保护职工合法权益，关注员工身心健康，定期安排员工到医院进行体检，重视丰富企业文化活动，召开员工体育运动会、座谈会和文艺活动，展示员工才艺，积极发展员工培训，提升员工专业素养，并为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。另外，公司设立爱心基金，帮扶困难员工，而公司员工也积极参加社会公益活动，2013年公司员工超百人自愿参加了义务献血活动，向社会奉献爱心。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否

公司主要从事农药原药及制剂的研发、生产和销售，产品包括除草剂、杀菌剂、杀虫剂及部分化工中间体。目前公司本部生产基地位于四川绵阳，江苏快达生产基地位于江苏如东。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证以及危险化学品从业单位二级达标认证。公司一贯重视节能减排和环境保护工作，秉承“本质环保，预防为主；遵守法规，持续改进”的环境方针，严格按照国家和地方有关环境保护的相关规定组织生产运营，在项目的建设过程中严格执行“三同时”政策，所有的项目均通过了环保审批和验收。

公司建立和完善环保管理的规章制度和应急预案，制定和有效执行《环境保护责任制》、《安全环保隐患检查和治理管理办法》、《项目安全环保评审管理办法》、《环保设备管理制度》、《环境监测方案》、《紧急事故应急救援预案》等相关的管理制度以及环境污染事故的应急预案，成立了专门的环境管理组织机构，并在各车间和部门配置了专兼职 EHS 管理人员，加强现场的监督和检查。公司依法领取了排污许可证，按时足额缴纳排污费，排放的污染物满足总量控制要求。

在生产过程中，公司能遵守环境保护的相关法律法规和相关管理规定，并始终把污染防治放在最重要的地位，在工艺设计开始就强调源头控制，减少危险化学品的使用，降低三废产生，提高资源循环利用率；在工程设计过程中，尽可能的考虑到事故的发生，加强风险管控和防范，有针对性的根据各生产系统的不同而采取不同的处理措施，在减少浪费、降低能耗、提高生产效率的同时，进一步强化公司节能减排力度。

公司建有废水处理设置，废水按照“清污分流、高低分开，统一处理，达标排放”的原



则进行处理。近两年，公司本部投资近 5000 余万元对废水处理设施进行技改扩能，提高废水处理能力及抗冲击负荷能力。目前公司本部有处理高浓度废水的双效蒸发处理装置三套，能日处理高浓度废水 500 余方；有日处理废水 4000 方的综合废水处理站一座。高浓度废水经过双效蒸发后采用催化氧化、催化还原、高效生化技术以及高级氧化等多种处理技术联用的方法，实现废水达标排放。废水经处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准排放。江苏快达在马塘镇和洋口的两处基地均建有污水处理设施，规范设置了废水排口，安装了污水流量计和 COD、氨氮在线监测仪，处理能力能够满足生产需求。江苏快达生产过程中产生的高浓度废水先经过预处理，再排入厂区污水处理站处理，经处理后均能达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）及所在化工园区污水处理厂接管要求。

公司废气主要包括炉烟气和其他废气。公司循环硫化床锅炉的烟尘和二氧化硫等炉烟气采用煤粉添加脱硫剂和静电除尘处理方式，确保烟尘和二氧化硫达标排放；2013 年按照国家相关要求，投资近 40 余万元配置烟气在线监测系统，实现对公司锅炉烟气二氧化硫、粉尘以及氮氧化物的监测，数据上传至政府监管部门。对于其他废气，公司根据不同生产线不同工艺废气的性质，采用冷阱深冷回用、多级酸碱吸收和活性炭吸附等方法处理。2012 年，投资 600 多万元对废气收集系统和烟气净化处理系统进行改造，确保达标排放。2013 年逐步对氨气站、氯气站等关键位置采取措施，控制风险；对废水站调节池等臭味源进行治理。进一步改善生产现场环境，削弱对周边的影响。

江苏快达主要工艺废气为光尾气（含  $\text{COCl}_2$ 、 $\text{HCl}$ 、 $\text{Cl}_2$ 、甲苯）、 $\text{HCl}$ 、 $\text{Cl}_2$ 、 $\text{NH}_3$ 、甲醇、丙酮、异丙酮等。江苏快达现有 7 套废气处理系统，其中光尾气处理系统在造气车间，各生产线产生的光尾气统一收集输送至造气车间处理；其它废气处理系统在各车间。

公司废渣主要包括粉煤灰、生活垃圾和危险废弃物。其中，粉煤渣作为建材由相关协议单位处理，生活垃圾由环卫部门统一处理。危险废弃物公司修建有专用的储存间，防渗、防漏、防盗措施完善，统一收集后委托具备危险废弃物经营资质的单位处置。

为有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力，迅速有效地控制和处置可能发生的突发环境事件，针对生产过程可能出现的突发环境事故，公司制定了较为完善的环境风险防范应急措施与安全事故应急救援预案，组建了事故应急救援队伍，针对应急救援预案，公司组织进行班组、车间和公司的三级演练，要求将预案落实到每一个环节中。2013 年，公司本部还与绵阳市环保局联动进行了危险化学品的泄漏的应急救

援演练。这对公司有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力，迅速有效的控制和处置可能发生的突发环境事件都起到了保障作用，也有利于将突发环境事件对人员、财产和环境造成的损失降至最小程度，并最大限度地保障企业、社会和人民群众的生命财产安全及环境安全，维护社会稳定。

另外，根据相关法律法规的要求，公司本部于 2011 年由专业机构对公司的生产系统进行了清洁生产审核，审核报告于 2013 年通过了四川省环保厅的现场审核和专家评审。2013 年，公司本部针对原有老生产线及技改扩能生产线，投资 3000 多万元对一些存在跑冒滴漏、有环保、安全和职业健康隐患的工段进行技改，针对性提高了防腐防渗等级，通过技改的实施，降低了吨产品废水排放总量，降低了产品制造费用。

报告期内，公司未受到环保行政处罚，未发生重特大环境污染事故，也无其他环保违法违规行为。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十六、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
2013 年 08 月 28 日	公司董秘办公室	实地调研	机构	银河证券、银河基金、中邮基金	公司产品情况、快达搬迁等
2013 年 09 月 03 日	公司董秘办公室	实地调研	机构	景林资产	公司产品情况、快达

					搬迁等
2013年09月12日	公司董秘办公室	实地调研	机构	平安证券、国元证券、国投瑞银基金、长城证券、建信基金	公司产品情况、募投项目、快达搬迁等
2013年11月13日	公司董秘办公室	实地调研	机构	嘉实基金、民生通惠、华创证券	公司产品情况等
2013年11月19日	公司董秘办公室	实地调研	机构	民族证券	公司产品情况、上海分公司情况等
2013年11月25日	公司二楼会议室	实地调研	机构	中信建投、东方基金、华融证券、长城保险、齐鲁证券	公司产品情况、快达搬迁等
2013年12月03日	公司二楼会议室	实地调研	机构	川财证券	公司产品情况等

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年02月28日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见公司信息披露媒体巨潮网披露的瑞华所出具的《关于利尔化学股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》						

### 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	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	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	是否为关联交	与交易对方的关联关系（适用关联	披露日期（注5）	披露索引
------------	----------	--------	----------	--------------	----------	--------------------	--------	-----------------	----------	------

		元)			(注 4)	总额的比率(%)	易	交易情形		
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	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)	有利于公司加强国际市场营销、研发工作以及与子公司整合	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	该收购事项对公司业务延续性、管理层稳定性无影响	增加净利润 107.37 万元	1.03%	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》,巨潮网

## 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	1374.79 元	3,523.27	97.85%	银行转账	1374.79 元	2013 年 10 月 19 日	2013-033 号公告,巨潮网
合计				--	--	3,523.27	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关				从启明星氯碱购入的液氯、液碱、盐酸等产品是公司必需的基础化工原料,公司							

关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	与其发生关联交易，主要是为了保障公司获得稳定的原料供应。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	上述关联交易不会对公司经营产生实质性的影响
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日常关联交易总额为 4000 万元，实际发生 3,523.27 万元，占预计金额的 88.08%，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。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

不适用

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### （2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、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	850	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）		850		
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	2013 年 10 月 08 日	5,000	连带责任保 证	5-7 年	否	否
四川福尔森国际贸 易公司	2013 年 04 月 20 日	1,000	2013 年 10 月 30 日	216.8	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）		5,544.02		
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）		5,216.8		
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）		5,544.02		
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）		6,066.8		

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）	5.58%
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
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

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### （1）违规对外担保情况

不适用

### 3、其他重大合同

不适用

### 4、其他重大交易

不适用

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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	公司实际控制人及持有公司首次公开发行股票前 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				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张卓、刘东

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十二、处罚及整改情况

不适用

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十四、其他重大事项的说明

1、报告期内，经公司2013年第2次临时股东大会审议批准，公司完成了董事会、监事会的换届选举工作，具体内容刊登于2013年9月3日的巨潮网。

2、经公司2012年第1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，具体内容披露于2012年7月27日的巨潮网。2013年10月8日，公司为此签署了担保协议，2013年12月2日，江苏快达向银

行申请了贷款。

## 十五、公司子公司重要事项

经公司2012年第1次临时股东大会审议批准,同意公司控股子公司江苏快达进行光气及光气化产品搬迁技改,具体内容刊登于2012年6月19日的巨潮网。本次搬迁技改项目正按计划有序推进,主要车间均已进入安装收尾阶段。

## 十六、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	6,104,262	3.01%				-3,376,470	-3,376,470	2,727,792	1.34%
3、其他内资持股	6,104,262	3.01%				-3,376,470	-3,376,470	2,727,792	1.34%
境内自然人持股	6,104,262	3.01%				-3,376,470	-3,376,470	2,727,792	1.34%
二、无限售条件股份	196,339,771	96.98%				3,376,470	3,376,470	199,716,241	98.65%
1、人民币普通股	196,339,771	96.98%				3,376,470	3,376,470	199,716,241	98.65%
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；原公司高管张成显于2013年9月换届离任，在其离任后半年内，其所持有的本公司股份全部锁定。

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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

不适用

#### 2、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

不适用

### 3、现存的内部职工股情况

不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,474	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,691					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.84%	3,722,070		0	3,722,070		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.75%	3,547,363		0	3,547,363		
张成显	境内自然人	1.35%	2,725,992		2,725,992	0		
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.12%	2,266,704		0	2,266,704		
张俊	境内自然人	1.06%	2,142,892		0	2,142,892		
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	境内非国有法人	0.84%	1,701,209		0	1,701,209		
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
中国人民财产保险股份有限公司—统一普通保险产品	3,722,070	人民币普通股	3,722,070
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	3,547,363	人民币普通股	3,547,363
中国人民健康保险股份有限公司—统一普通保险产品	2,266,704	人民币普通股	2,266,704
张俊	2,142,892	人民币普通股	2,142,892
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	1,701,209	人民币普通股	1,701,209
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
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 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	<p>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。</p> <p>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。</p>		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
四川久远投资控股集团有限公司	高文	1998 年 06 月 29 日	70895982-3	人民币 2 亿元	经营公司法人资本和所投资企业的法人资本；股权投资；房地产投资；经济担保、咨询和经批准的其他业务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>久远集团 2013 年度审计工作尚未完成。</p> <p>未来五年发展规划：深化体制机制改革与创新，激发企业的内在发展活力和动力；建立资产管理平台+产业化运营管理平台的完整体系，强化以出资人股权管理为核心的集团管控模式，遵循市场经济规律，实现对存量资本运营、增量资本投控的有效管理；按照做强做优做大的目标，壮大集团主体产业，控股公司向产业化集团转型；力争到“十二五”末，销售收入与利税再上新台阶。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

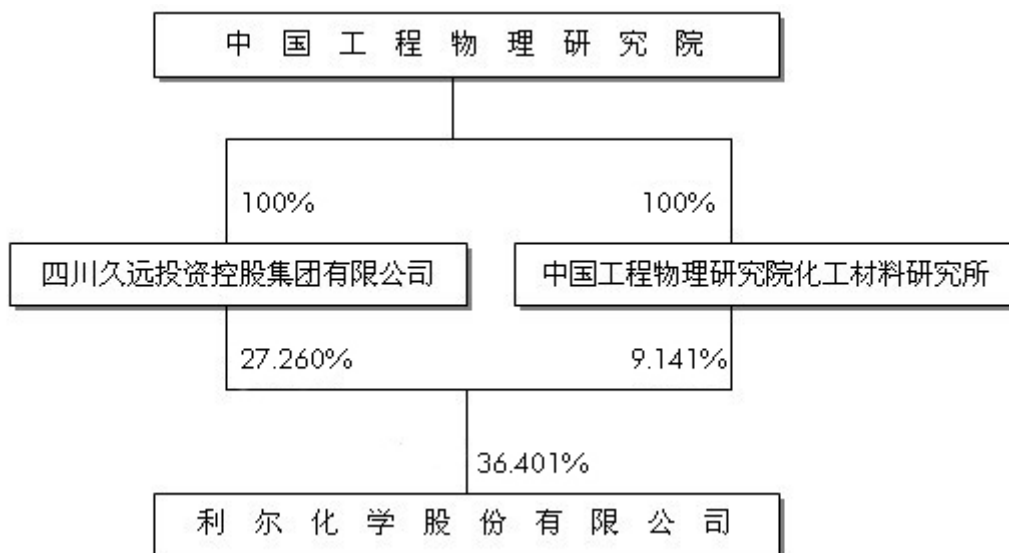
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务
中国工程物理研究院	赵宪庚	1958 年 10 月 28 日	00001831-5	30980 万元	以发展国防尖端科学技术为主的集理论、实验、设计、生产为一体的综合性研究院科研生产基地，主要从事冲击波与爆炸物理、核物理、等离子体与激光技术、工程与材料科学、电子学与光电子学、化学与化工、计算机与计算数学等学科领域的研究及应用。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	推动国防尖端武器及其科学技术持续发展				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	--------	------	-------------

中通投资有限 公司	卢彦昌	2005 年 05 月 07 日	商业登记证号 35876418	10,000.00 港元	市场开发、信息收集、产 品和技术开发等
--------------	-----	---------------------	--------------------	--------------	------------------------

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
高文	董事长	现任	男	50	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李立群	副董事长	现任	男	54	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
杨凤翔	董事	现任	男	63	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李波涛	董事	现任	男	58	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李晓记	董事	现任	男	33	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
尹英遂	董事/总经理	现任	男	44	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
方建新	独立董事	现任	男	68	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
代明华	独立董事	现任	男	50	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
傅代国	独立董事	现任	男	50	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李海燕	监事会主席	现任	女	40	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
肖渝	监事	现任	男	48	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
谭芬芳	监事	现任	女	38	2013年09月02日	2016年09月01日	2,400	0	0	2,400
施永平	副总经理	现任	男	52	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
范谦	副总经理	现任	男	41	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
来红刚	副总经理	现任	男	36	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
刘军	副总经理/董事会秘书	现任	男	38	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
古美华	财务总监	现任	女	51	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
黄晓忠	董事长	离任	男	45	2010年08月10日	2013年05月14日	0	0	0	0
张海	董事	离任	男	52	2012年03月30日	2013年09月01日	0	0	0	0
周林林	董事	离任	男	52	2010年08月10日	2013年09月01日	0	0	0	0
王律先	独立董事	离任	男	77	2010年08月10日	2013年09月01日	0	0	0	0
王治安	独立董事	离任	男	73	2010年08月10日	2013年09月01日	0	0	0	0
万国华	独立董事	离任	男	53	2010年08月10日	2013年09月01日	0	0	0	0
俞薇薇	监事会主席	离任	女	41	2010年08月10日	2013年09月01日	0	0	0	0
张成显	副总经理	离任	男	57	2010年09月06日	2013年09月01日	2,725,992	0	0	2,725,992



合计	--	--	--	--	--	--	2,728,392	0	0	2,728,392
----	----	----	----	----	----	----	-----------	---	---	-----------

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、高文先生：中国国籍，1964年出生，硕士，副研究员。现任公司董事长，久远集团董事长。曾任中物院经营资产管理办公室副主任、主任，中物院军转民发展部部长等职务。

2、李立群先生：中国国籍，1960 年出生，本科学历，高级政工师、工程师。现任公司副董事长，天津金耀集团有限公司党委书记，天津药业集团有限公司党委书记，天津天药药业股份有限公司董事长等职务。曾任天津药业公司党委组织部副部长、车间主任和书记，天津天药药业股份有限公司党委副书记、总经理，天津金耀集团有限公司总裁助理、党委副书记、纪委书记、工会主席等职务。

3、杨凤翔先生：中国国籍，1951年出生，大专学历，高级工程师。现任公司董事，天津信诺制药有限公司总经理职务。曾任天津药业集团有限公司副总经理，天津天药药业股份有限公司董事长等职务。

4、李波涛先生：中国国籍，1956 年出生，硕士，研究员。现任公司董事，中物院化材所副所长、党委副书记，四川浩康科技有限公司董事长、总经理等职务。曾任中物院总体工程研究所副所长、党委副书记等职务。

5、李晓记先生：中国国籍，1981年出生，大学本科，经济师。现任久远集团投资主管。曾任四川省久环恒泰科技集团有限公司财务部、投资部副经理，四川中物科技集团有限公司投融资经理、投资经营部副部长，四川久信科技集团有限公司企业发展部副部长等职务。

6、尹英遂先生：中国国籍，1970年出生，大学本科，高级工程师。现任公司董事、总经理，江苏快达董事长、启明星氯碱董事长职务。曾任四川西普化工股份有限公司技术员、公用工程部经理、项目办主任、研发部经理、生产部经理、总经理助理、副总经理、总经理等职务。

7、方建新先生：中国国籍，1946年出生，硕士，教授，博士生导师。现任公司独立董事，天津天药药业股份有限公司独立董事。曾任天津三中电镀厂厂长；南开大学元素所工会主席，常务副所长，研究室主任及党支部书记；南开大学科技处处长，正处级调研员；全国高等学校科技管理研究会副理事长，全国重点高校理科科技管理研究会常务副理事长，天津市高校科技管理研究会常务副理事长，天津市中小企业科技创新研究会常务理事；国家重点

学科(植物保护)评审专家,天津市学位委员会学科(农学)评议组成员,南开大学植物保护学术委员会委员及学位委员会委员。

8、代明华先生:中国国籍,1964年出生,大学本科。现任公司独立董事,华创证券有限责任公司董事等职务。曾任宁波杉杉股份有限公司总经理、董事长,杉杉投资控股有限公司执行副总裁,杉杉龙田投资管理有限公司总裁,上海杉融投资有限公司总裁等职务。

9、傅代国先生:中国国籍,1964年出生,博士,会计学教授,博士生导师。现任公司独立董事,西南财经大学西部商学院副院长,北京君正集成电路股份有限公司、山东龙力生物科技股份有限公司独立董事等职务。曾任西南财经大学会计学院副院长,成商集团股份有限公司、四川川润股份有限公司独立董事等职务。

10、李海燕女士:中国国籍,1974年出生,大学本科,高级会计师。现任公司监事会主席,久远集团财务部部长等职务。曾任四川中物技术有限责任公司投资财务部部长,四川中物科技集团有限公司、四川久信科技集团有限公司财务总监等职务。

11、肖渝先生:中国国籍,1966年出生,大学本科,会计师。现任公司监事,中物院化材所财务处处长等职务。曾任中物院化材所规划发展处副处长、军转民发展处副处长、经济管理处副处长、财务处副处长等职务。

12、谭芬芳女士:中国国籍,1976年出生,硕士。现任公司监事、总经理助理职务。曾任利尔化工有限公司市场部副主任、进出口业务代表,公司国际贸易部部长等职务。

13、施永平先生:中国国籍,1962年出生,本科,正高级经济师。现任公司副总经理,江苏快达副董事长、总经理、党委书记,如东银海彩印包装有限责任公司执行董事。曾任江苏快达董事长等职务。

14、范谦先生:中国国籍,1973年出生,博士。现任公司副总经理、技术中心主任,江苏快达董事,四川省创新促进会常务理事、四川省中小企业科技顾问团成员。曾任利尔化学有限公司副总经理兼技术中心主任等职务。

15、来红刚先生:中国国籍,1978年出生,大学本科。现任公司副总经理,启明星氯碱董事。曾任四川绵阳利尔化工有限公司生产技术员、调度、生产部副主任、生产部部长、总经理助理等职务。

16、刘军先生:中国国籍,1976年出生,硕士。现任公司副总经理、董事会秘书、投资发展部部长,江苏快达董事,启明星氯碱董事等职务。曾任利尔化学有限公司企划主管、总经理办公室副主任等职务。

17、古美华女士：中国国籍，1963年出生，硕士，会计师。现任公司财务总监。曾任中外合资新晨动力机械有限公司财务部长、财务总监，天晨集团总经济师兼四川天晨房地产开发有限公司财务总监，四川禾本生物工程有限公司财务总监，利尔化学有限公司财务总监等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高文	四川久远投资控股集团有限公司	董事长	2013年04月02日		是
李波涛	中物院化工材料研究所	副所长、党委副书记	2009年07月01日		是
李晓记	四川久远投资控股集团有限公司	投资主管	2012年11月01日		是
李海燕	四川久远投资控股集团有限公司	财务部部长	2012年10月30日		是
肖渝	中物院化工材料研究所	财务处处长	2011年08月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李立群	天津金耀集团有限公司	党委书记	2013年12月12日		否
	天津药业集团有限公司	党委书记	2013年12月12日		否
	天津天药业股份有限公司	董事长	2013年11月04日		是
杨凤翔	天津信诺制药有限公司	总经理	2013年11月01日		是
李波涛	四川浩康科技有限公司	董事长、总经理	2013年12月02日		否
方建新	天津天药业股份有限公司	独立董事	2011年12月12日	2014年12月11日	是
代明华	华创证券有限责任公司	董事	2011年08月01日		是
傅代国	西南财经大学西部商学院	副院长	2013年06月01日		是
	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事	2009年12月18日	2015年12月18日	是
	山东龙力生物科技股份有限公司	独立董事	2009年04月17日	2015年04月15日	是

### 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、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》及《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。未在公司任职的董事会和监事会成员从公司领取津贴，具体额度由股东大会通过的制度确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根

据上述薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效进行考核领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
高文	董事长	男	50	现任	41.81	0	41.81
李立群	副董事长	男	54	现任	5	0	5
杨凤翎	董事	男	63	现任	1.66	0	1.66
李波涛	董事	男	58	现任	5	0	5
李晓记	董事	男	33	现任	1.66	0	1.66
尹英遂	董事/总经理	男	44	现任	91.8	0	91.8
方建新	独立董事	男	68	现任	1.99	0	1.99
代明华	独立董事	男	50	现任	1.99	0	1.99
傅代国	独立董事	男	50	现任	1.99	0	1.99
李海燕	监事会主席	女	40	现任	0.99	0	0.99
肖渝	监事	男	48	现任	2.5	0	2.5
谭芬芳	监事	女	38	现任	45.9	0	45.9
施永平	副总经理	男	52	现任	0	0	0
范谦	副总经理	男	41	现任	53.25	0	53.25
来红刚	副总经理	男	36	现任	56.49	0	56.49
刘军	副总经理/董事会秘书	男	38	现任	44.23	0	44.23
古美华	财务总监	女	51	现任	42.02	0	42.02
黄晓忠	董事长	男	45	离任	26.55	0	26.55
张海	董事	男	52	离任	3.34	0	3.34
周林林	董事	男	52	离任	3.34	0	3.34
王律先	独立董事	男	77	离任	4.01	0	4.01
王治安	独立董事	男	73	离任	4.01	0	4.01
万国华	独立董事	男	53	离任	4.01	0	4.01
俞薇薇	监事会主席	女	41	离任	17.15	0	17.15
张成显	副总经理	男	57	离任	30.36	0	30.36
合计	--	--	--	--	491.06	0	491.06

注：1、公司副总经理施永平兼任公司控股子公司江苏快达总经理，其报酬按照江苏快达相关薪酬制度在江苏快达领取。

2、原监事俞薇薇、原高管张成显离任后仍在公司任职，表中薪酬为其担任监事和高管期间的报酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、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
高文	董事长	被选举	2013年06月04日	工作安排原因
杨凤翹	董事	被选举	2013年09月02日	换届
李晓记	董事	被选举	2013年09月02日	换届
方建新	独立董事	被选举	2013年09月02日	换届
代明华	独立董事	被选举	2013年09月02日	换届
傅代国	独立董事	被选举	2013年09月02日	换届
李海燕	监事会主席	被选举	2013年09月02日	换届
施永平	副总经理	聘任	2013年09月02日	换届
黄晓忠	董事长	离任	2013年05月14日	工作安排原因
张海	董事	任期满离任	2013年09月01日	换届
周林林	董事	任期满离任	2013年09月01日	换届
王律先	独立董事	任期满离任	2013年09月01日	换届
王治安	独立董事	任期满离任	2013年09月01日	换届
万国华	独立董事	任期满离任	2013年09月01日	换届
俞薇薇	监事会主席	任期满离任	2013年09月01日	换届
张成显	副总经理	任期满离任	2013年09月01日	换届

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期核心技术团队或关键技术人员未发生变动（非董事、监事、高级管理人员）

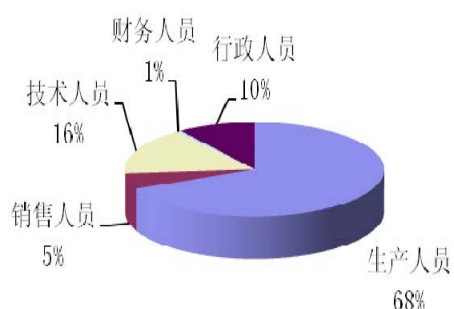
#### 六、公司员工情况

一、截至2013年12月31日，公司（含全资及控股子公司）员工情况：

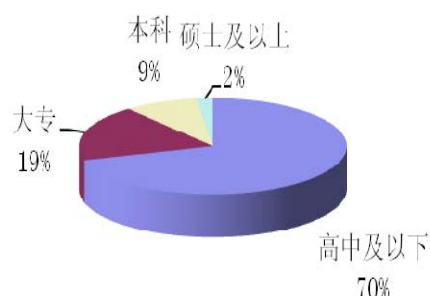
在职员工的人数	1964
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1341
销售人员	105
技术人员	314
财务人员	14

行政人员	190
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1380
大专	371
本科	174
硕士及以上	39

利尔化学股份有限公司2013年员工专业构成



利尔化学股份有限公司2013年员工教育程度构成



## 二、员工薪酬政策：

公司严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，实行全员劳动合同制，并以“按劳分配”为原则，突出效益优先，实行多种薪酬分配形式，在效益增长的同时，增加员工劳动报酬，充分调动员工的劳动积极性和创造性，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬。依据当地社会平均工资和企业经济效益决定工资分配水平，不断改革完善分配制度，建立重实绩、重贡献的分配激励机制，并兼顾分配的公平性和合理性。公司依法执行最低工资保障制度。

## 三、培训计划：

公司非常注重员工的培训工作，把员工培训列入每年的工作内容之一，建立了制度性的培训体系，并以制度为基础夯实公司培训管理平台，落实机构和专人负责员工培训工作。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定详细的培训计划，并通过内训和外训相结合的方式，对新入职、在职的员工提供企业文化建设、安全管理、质量管理、生产管理等各层面及各专业类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供坚强保证。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，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》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，规范公司运作，不断提升公司治理水平。报告期内，公司董事会依据《深圳证券交易所股票上市规则》（2012）并结合公司实际修订了《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》等制度，并持续提升控股子公司江苏快达的规范运作水平。总体来看，截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东久远集团严格规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，设董事9名，有独立董事3名。本年度，公司董事会进行了换届，换届后独立董事包括行业专家一名，资本运作专家一名，会计专家一名。公司董事会职责清晰，各位董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，认真出席董事

会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，大大提高了董事会运作效率。

4、关于监事和监事会：公司现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事会职责清晰，各位监事严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关内部制度行使职权，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。对公司重大事项、关联交易、财务状况、利润分配、对外担保等进行有效监督并发表独立意见。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与投资者关系管理：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务和投资关系管理，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司通过投资关系互动平台、投资者专线电话、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

8、关于内部审计：公司设立了审计部，配置了4名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、工程项目及财务状况等进行审计和监督。

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

是  否

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，中国证监会四川监管局按照《上市公司检查办法》的要求对公司及控股子公司进行了现场核查，就公司的三会运作、信息披露、内部控制、财务审计、募集资金运用等诸多方面进行了详细的核查，并对公司提出了相关意见和建议，公司也就相关问题进行了整改和总结。本次现场核查工作对公司全面持续提升规范运作、财务核算水平及加强子公司管控有着极其重要的意义，也有利于公司不断优化和完善公司内部控制制度，进一步提升公司



治理水平。

2012年3月8日，第二届董事会第十七次会议对《内幕知情人登记管理制度》进行了修订，修订后的制度全文刊登于2012年3月10日的巨潮网。报告期内，公司持续推进内幕信息知情人登记的规范管理，加强内幕信息保密工作。报告期内，公司严格按照相关规定和制度积极做好内幕信息保密和管理的工作，如实登记报备内幕信息知情人情况，对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，确保投资者特别是中小投资者的利益不受损害；定期报告披露前，及时向相关方提示禁止买卖的窗口期，防止违规事件的发生，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。另外，公司接待机构等投资者来访调研时，做好接访人员安排，要求来访人员事前预约并签署保密承诺。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	公司 2012 年度董事会工作报告、公司 2012 年度监事会工作报告、公司 2012 年度财务决算报告（含 2013 年度预算方案）、公司 2012 年度分配预案、公司 2012 年年度报告及其摘要、公司董事长 2012 年度薪酬考核方案	审议通过	2013 年 04 月 20 日	巨潮网上的“2012 年年度股东大会决议公告”（公告编号：2013-012）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 04 日	关于补选公司董事的议案	审议通过	2013 年 06 月 05 日	巨潮网上的“2013 年第一次临时股东大会决议公告”（公告编号：2013-018）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 02 日	关于董事会换届选举的议案、关于监事会换届选举的议案、关于控股子公司向银行申请授信贷款的议案、关于聘任 2013 年度审计机构的议案	审议通过	2013 年 09 月 03 日	巨潮网上的“2013 年第二次临时股东大会决议公告”（公告编号：2013-028）

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
王律先	6	4	2	0	0	否
王治安	6	4	2	0	0	否
万国华	6	3	2	1	0	否
方建新	3	1	2	0	0	否
代明华	3	1	2	0	0	否
傅代国	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，并多次对公司现场进行实地考察，了解公司生产经营情况、财务成果和内部控制等，并利用邮件、电话、会议等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，了解公司日常生产经营情况及各重大事项的进展情况，认真审阅公司传达的监管文件，基本掌握了最新的监管精神与动态，关注公司所处的行业动态和与公司有关的舆情报道，对有效监督起到了非常积极的作用。

报告期内，独立董事就公司关联交易、董事会换届选举候选人及高级管理人员的聘任等

方面提出了建议和意见，对促进董事会科学决策、公司稳健经营起到了积极的作用，也为公司未来发展、规范化运作和防范风险作出了贡献。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会进行了换届，董事会下设的各专门委员会也相应进行了委员改选。

##### 1、董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由专业会计人士担任。报告期内，共召开八次审计委员会会议，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会工作制度》，认真勤勉地履行职责：

(1) 根据《审计委员会年报工作规程》，与公司审计机构就公司2012年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间、工作计划等安排进行沟通后，制定了关于审计公司年度报告的时间安排；在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具意见；年审注册会计师进场后，在事前、事中、事后分别与公司年审注册会计师就审计过程的相关事项进行了沟通和交流；并就公司财务决算报告、公司2012年度内部控制的自我评价报告等议案形成决议。

(2) 报告期内共召开八次审计委员会会议，对季度报告、半年度报告、年度报告等进行审议，并形成决议，各位委员认为公司已严格按照相关规定，较好的完成季度及半年度财务会计报告的编制工作，财务报表能充分反映公司2013年季度、半年度的财务状况、经营状况和现金流量情况。

##### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，依照《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，组织实施了2012年度公司高管的绩效考评工作，并就公司高管及核心人员激励问题进行了研讨。

##### 3、战略委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会战略委员会未召开专门会议，但各战略委员会委员依照相关法规以及《公司章程》、《公司战略委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、研讨会的时间，就公司战略规划、行业状况、未来发展等方面积极建言献策，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

##### 4、提名委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会提名委员会召开了2次会议，依照相关法规以及《公司章程》、《公司提名委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，对公司董事会换届等候选人进行了审查，并形成议案提交公司董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2. 人员：公司人员、薪酬管理完全独立。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其它下属企业担任除董监事之外的任何职务。

3. 资产：公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义取得的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4. 机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5. 财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》并有效实施，调动了经理班子的工作积极性，提高了企业经营管理水平。董事会薪酬与考核委员会每年负责组织对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会审批。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理、提高企业经营管理水平和风险防范能力、保证公司可持续健康发展和维护股东利益，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规和规章制度的规定，结合公司自身经营特点与管理需要，建立健全了较为适合公司发展要求的、贯穿公司整个业务流程和经营管理各层面的内部控制制度，尤其是加强了对重大投资、对外担保、财务报告、信息披露、子公司管理等高风险领域的重点关注。同时，公司在日常经营管理工作中，严格执行内控制度，并通过实践运作，不断进行完善与改进，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司健康规范地发展。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《公司2013年度内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。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；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、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，促进公司实现可持续发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

为规范公司财务报告的管理，根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，建立了与财务报告有关的内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

不适用	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮网《利尔化学股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深交所的监管要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2014】51040002 号
注册会计师姓名	张卓 刘东

### 审计报告正文

#### 利尔化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利尔化学股份有限公司（以下简称“利尔化学公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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利尔化学公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利尔化学股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。



## 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	89,628,500.08	168,864,677.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	39,128,385.63	44,499,728.45
应收账款	245,764,944.00	218,438,434.11
预付款项	15,405,107.88	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	8,279,338.29	2,146,994.56
买入返售金融资产		
存货	330,818,256.78	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	749,024,532.66	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	18,645,887.06	19,683,298.34
投资性房地产		
固定资产	565,619,530.40	440,381,055.78

在建工程	291,874,623.20	133,160,651.32
工程物资	24,168,611.28	37,603.86
固定资产清理		916,154.75
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	114,598,410.85	116,746,517.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,688,754.54	9,320,991.91
其他非流动资产	24,478,660.03	12,936,000.00
非流动资产合计	1,051,074,477.36	733,182,273.42
资产总计	1,800,099,010.02	1,492,026,522.16
流动负债：		
短期借款	109,304,438.14	
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	54,691,063.20	45,400,406.00
应付账款	158,113,879.76	105,247,401.09
预收款项	28,166,312.11	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	28,449,265.45	20,936,140.91
应交税费	-29,046,478.07	-9,649,678.66
应付利息	1,036,592.04	
应付股利		
其他应付款	10,259,000.55	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	4,810,000.00	36,986,000.00
流动负债合计	365,784,073.18	228,142,871.97
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,001,120.05	2,963,703.91
其他非流动负债	50,465,857.66	12,453,037.00
非流动负债合计	102,466,977.71	15,416,740.91
负债合计	468,251,050.89	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	425,367,978.29	424,602,566.76
减：库存股		
专项储备	8,279,034.02	7,208,821.56
盈余公积	69,603,186.32	60,699,526.90
一般风险准备		
未分配利润	381,828,264.48	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	1,087,522,496.11	1,007,915,994.20
少数股东权益	244,325,463.02	240,550,915.08
所有者权益（或股东权益）合计	1,331,847,959.13	1,248,466,909.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,800,099,010.02	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	38,193,852.51	83,343,706.16
交易性金融资产		

应收票据	440,000.00	390,000.00
应收账款	166,869,759.57	166,363,799.90
预付款项	6,462,483.26	16,590,242.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,191,204.61	435,677.47
存货	163,058,118.54	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
流动资产合计	381,215,418.49	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	204,645,887.06	200,683,298.34
投资性房地产		
固定资产	481,562,509.18	354,249,730.98
在建工程	37,919,131.35	57,039,275.38
工程物资	11,483,555.11	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,953,229.34	37,952,850.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,538,974.13	6,305,479.49
其他非流动资产	7,137,490.43	
非流动资产合计	787,240,776.60	656,230,634.89
资产总计	1,168,456,195.09	1,055,144,511.60
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	52,523,063.20	38,799,106.00

应付账款	41,260,877.63	33,033,853.70
预收款项	5,502,631.61	3,810,177.64
应付职工薪酬	18,662,865.50	13,786,283.93
应交税费	-8,577,210.76	-8,715,126.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,584,511.54	1,348,259.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,810,000.00	36,986,000.00
流动负债合计	126,766,738.72	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	241,475.25	
其他非流动负债	39,323,666.66	
非流动负债合计	39,565,141.91	
负债合计	166,331,880.63	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	4,870,962.99	1,561,475.66
盈余公积	69,603,186.32	60,699,526.90
一般风险准备		
未分配利润	300,603,565.39	246,788,354.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,002,124,314.46	936,095,957.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,168,456,195.09	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	1,440,423,046.77	1,278,092,628.17
其中：营业收入	1,440,423,046.77	1,278,092,628.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,292,064,206.90	1,138,125,537.43
其中：营业成本	1,119,651,005.54	986,415,615.06
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	327,073.95	1,152,952.10
销售费用	40,112,338.76	44,296,615.14
管理费用	105,493,743.13	106,649,222.66
财务费用	14,168,543.92	-902,387.08
资产减值损失	12,311,501.60	513,519.55
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）	-5,456,297.26	-343,816.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,969,302.72	-2,142,206.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	142,902,542.61	139,623,273.79
加：营业外收入	17,736,434.34	24,071,081.67
减：营业外支出	26,367,942.55	26,006,464.22
其中：非流动资产处置损失	24,262,958.97	24,886,690.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,271,034.40	137,687,891.24
减：所得税费用	19,444,107.36	18,609,957.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,826,927.04	119,077,934.20

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	104,088,602.21	87,621,131.60
少数股东损益	10,738,324.83	31,456,802.60
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.51	0.43
（二）稀释每股收益	0.51	0.43
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	114,826,927.04	119,077,934.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,088,602.21	87,621,131.60
归属于少数股东的综合收益总额	10,738,324.83	31,456,802.60

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

#### 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	775,491,809.77	659,375,404.63
减：营业成本	547,653,637.03	472,197,246.01
营业税金及附加	53,572.73	988,371.41
销售费用	21,774,802.74	20,285,526.39
管理费用	69,331,817.27	76,013,131.99
财务费用	10,351,290.88	-1,042,158.25
资产减值损失	1,956,367.09	819,356.56
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）	-5,456,297.26	4,132,289.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,969,302.72	-2,142,206.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,914,024.77	94,246,220.42
加：营业外收入	10,905,884.26	4,559,749.01
减：营业外支出	24,748,470.41	23,415,398.25
其中：非流动资产处置损失	23,745,169.33	23,301,180.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105,071,438.62	75,390,571.18
减：所得税费用	16,034,844.45	10,813,266.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,036,594.17	64,577,304.40
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.44	0.32
（二）稀释每股收益	0.44	0.32
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	89,036,594.17	64,577,304.40

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	1,188,336,353.40	1,023,409,582.48
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	65,373,113.54	46,945,882.30
收到其他与经营活动有关的现金	31,480,710.03	28,684,442.03
经营活动现金流入小计	1,285,190,176.97	1,099,039,906.81
购买商品、接受劳务支付的现金	927,786,819.91	765,347,656.39
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	134,117,050.24	117,701,744.08
支付的各项税费	41,559,221.04	31,159,485.03
支付其他与经营活动有关的现金	72,827,713.84	81,524,117.54



经营活动现金流出小计	1,176,290,805.03	995,733,003.04
经营活动产生的现金流量净额	108,899,371.94	103,306,903.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	513,005.46	1,798,389.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,482,526.49	10,315,561.58
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	95,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流入小计	98,995,531.95	182,113,950.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	302,474,166.58	174,256,204.38
投资支付的现金	2,980,000.00	
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	999,759.37	
支付其他与投资活动有关的现金	95,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	401,453,925.95	344,256,204.38
投资活动产生的现金流量净额	-302,458,394.00	-162,142,253.50
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	244,304,438.14	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,540,000.00	13,920,000.00
筹资活动现金流入小计	253,844,438.14	13,920,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,722,451.54	9,060,750.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	477,505.05	9,060,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,569,400.14	
筹资活动现金流出小计	118,291,851.68	9,060,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	135,552,586.46	4,859,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,463,264.24	-45,970.00
五、现金及现金等价物净增加额	-64,469,699.84	-54,022,069.73
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	88,301,957.82	152,771,657.66

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	779,831,296.68	590,934,750.96
收到的税费返还	53,025,259.20	34,716,416.79
收到其他与经营活动有关的现金	18,549,064.34	6,157,845.77
经营活动现金流入小计	851,405,620.22	631,809,013.52
购买商品、接受劳务支付的现金	539,624,824.27	446,768,924.06
支付给职工以及为职工支付的现金	77,332,728.20	61,297,254.03
支付的各项税费	21,227,292.26	13,608,630.77
支付其他与经营活动有关的现金	46,279,217.82	47,125,388.13
经营活动现金流出小计	684,464,062.55	568,800,196.99
经营活动产生的现金流量净额	166,941,557.67	63,008,816.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	513,005.46	6,274,496.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	765,040.71	844,241.83
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	95,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	96,278,046.17	137,118,737.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,882,084.11	105,577,328.59
投资支付的现金	7,980,000.00	
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	75,000,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计	285,862,084.11	255,577,328.59
投资活动产生的现金流量净额	-189,584,037.94	-118,458,590.61
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	9,540,000.00	13,920,000.00
筹资活动现金流入小计	9,540,000.00	13,920,000.00

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	26,317,724.29	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,317,724.29	
筹资活动产生的现金流量净额	-16,777,724.29	13,920,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,729,649.09	-23,110.00
五、现金及现金等价物净增加额	-45,149,853.65	-41,552,884.08
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	38,193,852.51	83,343,706.16

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

## 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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		765,411.53		1,070,212.46	8,903,659.42		68,867,218.50		3,774,547.94	83,381,049.85
（一）净利润							104,088,602.21		10,738,324.83	114,826,927.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							104,088,602.21		10,738,324.83	114,826,927.04
（三）所有者投入和减少资本		765,411.53							-4,334,811.67	-3,569,400.14

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		765,411.53						-4,334,811.67	-3,569,400.14
(四) 利润分配					8,903,659.42		-35,221,383.71	-477,505.05	-26,795,229.34
1. 提取盈余公积					8,903,659.42		-8,903,659.42		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,317,724.29	-477,505.05	-26,795,229.34
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				1,070,212.46				-2,151,460.17	-1,081,247.71
1. 本期提取				7,744,991.25				2,311,702.57	10,056,693.82
2. 本期使用				6,674,778.79				4,463,162.74	11,137,941.53
(七) 其他									
四、本期期末余额	202,444,033.00	425,367,978.29		8,279,034.02	69,603,186.32		381,828,264.48	244,325,463.02	1,331,847,959.13

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	424,602,978.29		4,543,744.02	54,241,186.32		231,797,264.48		217,094,563.02	1,134,724,959.13

	,033.00	566.76		1.89	796.46		644.82		37.07	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）				2,665,079.67	6,457,730.44		81,163,401.16		23,456,378.01	113,742,589.28
（一）净利润							87,621,131.60		31,456,802.60	119,077,934.20
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							87,621,131.60		31,456,802.60	119,077,934.20
（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					6,457,730.44		-6,457,730.44		-9,060,750.00	-9,060,750.00
1. 提取盈余公积					6,457,730.44		-6,457,730.44			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-9,060,750.00	-9,060,750.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,665,079.67					1,060,325.41	3,725,405.08

1. 本期提取				5,582,328.13				2,147,482.62	7,729,810.75
2. 本期使用				2,917,248.46				1,087,157.21	4,004,405.67
(七) 其他									
四、本期期末余额	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

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）				3,309,487.33	8,903,659.42		53,815,210.46	66,028,357.21
（一）净利润							89,036,594.17	89,036,594.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							89,036,594.17	89,036,594.17
（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					8,903,659.42		-35,221,388.46	-26,317,729.04

					42		3.71	4.29
1. 提取盈余公积					8,903,659.42		-8,903,659.42	
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					3,309,487.33			3,309,487.33
1. 本期提取					5,338,933.48			5,338,933.48
2. 本期使用					2,029,446.15			2,029,446.15
（七）其他								
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76			4,870,962.99	69,603,186.32	300,603,565.39	1,002,124,314.46

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）				1,561,475.66	6,457,730.44		58,119,573.96	66,138,780.06
（一）净利润							64,577,304.40	64,577,304.40

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							64,577,304.40	64,577,304.40
(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					6,457,730.44		-6,457,730.44	
1. 提取盈余公积					6,457,730.44		-6,457,730.44	
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				1,561,475.66				1,561,475.66
1. 本期提取				3,347,193.15				3,347,193.15
2. 本期使用				1,785,717.49				1,785,717.49
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76		1,561,475.66	60,699,526.90		246,788,354.93	936,095,957.25

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12月31日，本公司累计发行股本总数20,244.4033万股。

本公司属农药化工行业，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。

#### 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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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。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。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。

## 7、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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

该子公司期初股东权益中所享有的份额，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。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### (1) 外币交易的折算方法

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) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、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

### A、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。

### B、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：

a. 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，该变量与合同的任何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。

b. 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。

c. 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。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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ② 其他金融负债

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

#### ③ 财务担保合同

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

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。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。

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股东权益。

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

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股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。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。

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

### （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。

**11、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。
坏账准备的计提方法	单项测试计提法。

## 12、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

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。

## 13、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股东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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“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，在处置时将原计入股东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方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。

### 14、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) 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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下表。

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%	9.5-19.00
电子设备	3-5	5%	19-31.67
运输设备	4-10	5%	9.5-23.75

#### (3) 固定资产的减值测试方法、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。

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

#### **(4) 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。

### **15、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### **(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。

### **16、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

### (3) 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。

#### **(4) 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。

### **18、长期待摊费用**

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

### **19、预计负债**

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

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

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

### **20、收入**

#### **(1) 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

相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 21、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

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



## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁会计处理

#### 1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁

付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、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

## 25、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

## 26、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〔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。

### 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减

值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (5) 递延所得税资产

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

### (6) 所得税

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

## 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。

子公司四川利尔作物科学有限公司、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、四川利尔作物科学有限公司、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）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	20000.00	注 1	2,000,000.00		51%	100%	是	914,047.87		
四川福尔森国际贸易有限公司	全资	绵阳	商贸	50000.00	注 2	5,000,000.00		100%	100%	是			
成都福尔森国际贸易有限公司	全资	成都	商贸	50000.00	注 3	5,000,000.00		100%	100%	是			

限公司													
四川利尔作物科学有限公司	全资	绵阳	技术开发	600000	注 4	6,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1、经营范围：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]

注2、经营范围：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。

注3、经营范围：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、专项规定管理的产产品按国家有关规定办理）。

注4、经营范围：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）。

注5、上海天隆国际贸易有限公司为江苏快达农化股份有限公司（以下简称：江苏快达公司）的全资子公司，本公司持有江苏快达公司51%的股权。

注6、公司全资子公司绵阳康博斯化学有限公司于2013年12月30日更名为四川利尔作物科学有限公司。

## （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	126244898	注 7	170,000,000.00		51%	51%	是	238,155,382.49		
如东银海彩印包装有限责任公司	控股	南通	生产销售	642000	注 8	6,420,000.00		51%	100%	是	5,256,032.66		
仁寿亿丰农药科技有限公司	全资	眉山	商贸	500000	注 9	1,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注7、许可经营项目：除草剂、杀虫剂、杀菌剂的生产与销售；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。

注8、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。

注9、农药技术开发、技术转让及咨询服务，农药制剂生产、销售。

注10、江苏快达农化股份有限公司持有其100.00%的股权。

## 2、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
仁寿亿丰农药科技有限公司	0.00	2013年12月12日

非同一控制下企业合并的其他说明

仁寿亿丰农药科技有限公司

2013年12月12日，本公司全资子公司绵阳康博斯化学有限公司（本期更名为四川利尔作物科学有限公司）向马少将、李晓琴收购了其拥有的仁寿亿丰农药科技有限公司100%的股权。本次交易的购买日为2013年12月12日，系本公司取得对仁寿亿丰农药科技有限公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	1,000,000.00
合并成本合计	1,000,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	1,000,240.63
可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额	240.63

②于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
货币资金	240.63	240.63	
应收款项	400,000.00	400,000.00	
无形资产	600,000.00	600,000.00	
净资产	1,000,240.63	1,000,240.63	
减：少数股东权益			
取得的净资产	1,000,240.63	1,000,240.63	
以现金支付的对价	1,000,000.00	1,000,000.00	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	240.63	240.63	
取得子公司支付的现金净额	999,759.37	999,759.37	

③自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

项目	金额
营业收入	
净利润	-1,783.00
经营活动现金流量	-240.63
现金流量净额	

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

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：	--	--	75,461.19	--	--	14,826.30
人民币	--	--	75,461.19	--	--	14,826.30
银行存款：	--	--	88,226,496.63	--	--	152,756,831.36
人民币	--	--	83,077,040.30	--	--	122,094,111.86
美元	844,600.09	6.0969	5,149,442.78	4,878,324.10	6.2855	30,662,706.11
欧元	1.61	8.4161	13.55	1.61	8.3168	13.39
其他货币资金：	--	--	1,326,542.26	--	--	16,093,019.97
人民币	--	--	1,326,542.26	--	--	10,278,932.47
美元				925,000.00	6.2855	5,814,087.50
合计	--	--	89,628,500.08	--	--	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

用于安全生产保证金的款项如下列表：

项 目	年末数	受限制的原因
银行存款-安全保证金	1,326,542.26	安全生产保证金
合 计	1,326,542.26	

### 2、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	39,128,385.63	44,499,728.45
合计	39,128,385.63	44,499,728.45

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据



单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
吉林邦农生物农药有限公司	2013年07月23日	2014年01月22日	2,000,000.00	
永农生物科学有限公司	2013年11月12日	2014年05月12日	1,670,000.00	
南京高正农用化工有限公司	2013年07月29日	2014年01月29日	1,272,600.00	
江苏中冶化工股份有限公司	2013年07月19日	2014年01月17日	1,000,000.00	
山东滨农科技有限公司	2013年09月09日	2014年03月09日	700,000.00	
合计	--	--	6,642,600.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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	248,374,336.66	99.92%	2,609,392.66	1.05%	220,085,697.15	99.91%	1,647,263.04	0.75%
组合小计	248,374,336.66	99.92%	2,609,392.66	1.05%	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	192,191.82	0.08%	192,191.82	100%	196,650.63	0.09%	196,650.63	100%
合计	248,566,528.48	--	2,801,584.48	--	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	223,890,905.35	90.14%	1,119,454.53	210,666,035.01	95.72%	1,053,330.17
7-12 个月	23,287,570.69	9.38%	1,164,378.53	8,974,418.43	4.08%	448,720.92
1 年以内小计	247,178,476.04	99.52%	2,283,833.06	219,640,453.44	99.8%	1,502,051.09
1 至 2 年	997,759.69	0.4%	199,551.94	319,901.82	0.14%	63,980.36
2 至 3 年	119,812.40	0.05%	59,906.20	76,989.34	0.03%	38,494.67
3 至 4 年	60,935.34	0.02%	48,748.27	28,078.15	0.02%	22,462.52
5 年以上	17,353.19	0.01%	17,353.19	20,274.40	0.01%	20,274.40
合计	248,374,336.66	--	2,609,392.66	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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
IVORYCHEM	192,191.82	192,191.82	100%	经公司多次催收无效
合计	192,191.82	192,191.82	--	--

**(2) 应收账款中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	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	46,530,531.88	6 个月以内	18.72%
第二名	无关联关系	17,476,763.85	6 个月以内	7.03%
第三名	无关联关系	16,115,326.08	6 个月以内	6.48%
第四名	无关联关系	14,798,411.04	6 个月以内	5.95%
第五名	无关联关系	8,846,906.74	6 个月以内	3.56%
合计	--	103,767,939.59	--	41.74%

#### 4、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								
账龄组合	8,545,840.60	100%	266,502.31	3.12%	2,327,710.55	100%	180,715.99	7.76%
组合小计	8,545,840.60	100%	266,502.31	3.12%	2,327,710.55	100%	180,715.99	7.76%
合计	8,545,840.60	--	266,502.31	--	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	7,005,115.59	81.97%	35,025.57	1,981,029.39	85.11%	9,905.15
7-12 个月	1,322,233.15	15.47%	66,111.66	161,279.50	6.93%	8,063.98
1 年以内小计	8,327,348.74	97.44%	101,137.23	2,142,308.89	92.04%	17,969.13
1 至 2 年	65,158.48	0.76%	13,031.70	1,941.00	0.08%	388.20
2 至 3 年				6,307.00	0.27%	3,153.50
3 至 4 年	5,000.00	0.06%	4,000.00	89,742.50	3.86%	71,794.00
5 年以上	148,333.38	1.74%	148,333.38	87,411.16	3.75%	87,411.16
合计	8,545,840.60	--	266,502.31	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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	5,944,960.48	出口退税款	69.57%
合计	5,944,960.48	--	69.57%

说明

期末应收出口退税款5,944,960.48元，于2014年1月24日已收回此款。

## (3) 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	无关联关系	5,944,960.48	6个月以内	69.57%
第二名	无关联关系	875,420.00	6个月到1年	10.24%
第三名	无关联关系	560,000.00	6个月以内	6.55%
第四名	无关联关系	264,000.00	6个月以内	3.09%
第五名	无关联关系	67,000.00	4-5年	0.78%
合计	--	7,711,380.48	--	90.23%

## 5、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	15,366,107.88	99.75%	25,129,516.12	87.69%
1至2年	23,000.00	0.15%	832,000.00	2.69%
2至3年	16,000.00	0.1%	1,494,000.00	5.21%
3年以上			1,203,840.45	4.2%
合计	15,405,107.88	--	28,659,356.57	--

预付款项账龄的说明

## (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
第一名	非关联方	4,054,743.79	1 年以内	预付洋口二期蒸汽费
第二名	非关联方	3,315,622.00	1 年以内	预付废酸处理费
第三名	非关联方	1,978,800.00	1 年以内	预付款，对方尚未发货
第四名	非关联方	1,760,500.00	1 年以内	预付电费
第五名	非关联方	1,155,000.00	1 年以上	未从对方提取设备
合计	--	12,264,665.79	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、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	97,872,624.26		97,872,624.26	120,741,029.46		120,741,029.46
在产品	26,809,076.64		26,809,076.64	23,281,509.04		23,281,509.04
库存商品	152,146,631.48	1,631,110.97	150,515,520.51	83,534,628.52	613,143.28	82,921,485.24
包装物	1,865,466.80		1,865,466.80	5,097,671.86		5,097,671.86
委托加工物资				323,551.10		323,551.10
低值易耗品	63,114.55		63,114.55	47,171.11		47,171.11
发出商品	53,692,454.02		53,692,454.02	43,822,639.61		43,822,639.61
合计	332,449,367.75	1,631,110.97	330,818,256.78	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	
库存商品	613,143.28	1,308,573.50		290,605.81	1,631,110.97
合计	613,143.28	1,308,573.50		290,605.81	1,631,110.97

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现价值低于账面价值		

存货的说明

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
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

**8、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	35.5%	35.5%	137,014,419.83	80,219,225.20	56,795,194.63	67,124,859.45	-18,400,733.19

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

**9、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任公司	权益法	28,427,133.36	19,683,298.34	-1,037,411.28	18,645,887.06	35.5%	35.5%				
合计	--	28,427,133.36	19,683,298.34	-1,037,411.28	18,645,887.06	--	--	--			

## 10、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	217,115,782.24		44,709,969.33	850,731,212.42
其中：房屋及建筑物	238,309,196.90	69,310,705.43		951,313.17	306,668,589.16
机器设备	428,880,200.22	145,791,303.17		42,874,228.14	531,797,275.25
运输工具	5,369,629.66	1,331,114.95		645,796.98	6,054,947.63
电子设备	5,766,372.73	682,658.69		238,631.04	6,210,400.38
--	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		56,379,721.38	19,138,181.86	274,450,116.00
其中：房屋及建筑物	51,514,865.99		15,831,168.68	265,145.43	67,080,889.24
机器设备	178,291,428.05		39,127,439.71	18,035,555.51	199,383,312.25
运输工具	3,181,376.48		936,590.87	614,420.40	3,503,546.95
电子设备	4,220,905.96		484,522.12	223,060.52	4,482,367.56
--	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		--		576,281,096.42
其中：房屋及建筑物	186,794,330.91		--		239,587,699.92
机器设备	250,588,772.17		--		332,413,963.00
运输工具	2,188,253.18		--		2,551,400.68
电子设备	1,545,466.77		--		1,728,032.82
四、减值准备合计	735,767.25		--		10,661,566.02
其中：房屋及建筑物			--		4,961,011.31
机器设备	735,767.25		--		5,700,554.71
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	440,381,055.78		--		565,619,530.40
其中：房屋及建筑物	186,794,330.91		--		234,626,688.61
机器设备	249,853,004.92		--		326,713,408.29
运输工具	2,188,253.18		--		2,551,400.68
电子设备	1,545,466.77		--		1,728,032.82

本期折旧额 56,379,721.38 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 154,669,911.84 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	11,944,289.72	4,717,913.95	2,060,964.60	5,165,411.17	暂时闲置的固定资产系本公司在技改过程中暂时未利用的设备。

## (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
机房	到房管局备案中	2014 年 12 月之前
中控化验室	到房管局备案中	2014 年 12 月之前
干燥厂房	到房管局备案中	2014 年 12 月之前
盐水剂厂房	到房管局备案中	2014 年 12 月之前

固定资产说明

所有权受到限制的固定资产情况详见其他重要事项。

## 11、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
洋口二期光气化生产基地	253,667,653.33		253,667,653.33	75,630,372.33		75,630,372.33
5800T 农药、解毒剂生产线及配套设施建设	32,569,409.00		32,569,409.00	27,532,561.98		27,532,561.98
600 吨/年草铵膦原药技改	1,906,676.74		1,906,676.74	770,496.12		770,496.12
废水综合治理项目				24,992,227.26		24,992,227.26
其他	3,730,884.13		3,730,884.13	4,234,993.63		4,234,993.63
合计	291,874,623.20		291,874,623.20	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
洋口二期光气化生产	384,740,	75,630,3	178,037,			66.15%	建设	2,540,71	2,540,711.	5.7%	自筹	253,667,



基地	000.00	72.33	281.00				中	1.19	19		资金	653.33
5800T 农药、解毒剂 生产线及配套设施建 设	180,000, 000.00	27,532,5 61.98	118,158, 961.44	113,12 2,114. 42		101.24%	建设 中				自筹 资金	32,569,4 09.00
废水综合治理项目	35,000,0 00.00	24,992,2 27.26	6,267,43 9.18	31,259 ,666.4 4		89.31%	已建 成				自筹 资金	0.00
合计	599,740, 000.00	128,155, 161.57	302,463, 681.62	144,38 1,780. 86		--	--	2,540,71 1.19	2,540,711. 19	--	--	286,237, 062.33

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
洋口二期光气化生产基地	主要车间均已进入安装收尾阶段	预计 2014 年上半 年建成投运。
5800T 农药、解毒剂生产线及配套设 施建设	主要工程已全部完工，配套设设施在进一步 完善中。	

### (4) 在建工程的说明

所有权受到限制的在建工程情况详见其他重要事项。

## 12、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	116,823,031.82	104,175,579.51	12,685,056.17
专用设备		89,011,799.37	77,528,244.26	11,483,555.11
合计	37,603.86	205,834,831.19	181,703,823.77	24,168,611.28

工程物资的说明

其中：1、母公司定制的专用设备11,483,555.11元；

2、控股子公司快达农化股份有限专用材料12,685,056.17元。

## 13、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		

合计	916,154.75		--
----	------------	--	----

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 14、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	600,000.00		130,676,270.52
土地使用权	128,651,937.03			128,651,937.03
其他	1,424,333.49	600,000.00		2,024,333.49
二、累计摊销合计	13,329,753.06	2,748,106.61		16,077,859.67
土地使用权	12,799,491.03	2,591,639.97		15,391,131.00
其他	530,262.03	156,466.64		686,728.67
三、无形资产账面净值合计	116,746,517.46	-2,148,106.61		114,598,410.85
土地使用权	115,852,466.00			113,260,806.03
其他	894,071.46			1,337,604.82
土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	116,746,517.46	-2,148,106.61		114,598,410.85
土地使用权	115,852,446.00			113,260,806.03
其他	17,376.24			174,413.87

本期摊销额 2,748,106.61 元。

## 15、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	1,651,359.26	476,861.37
递延收益	8,291,378.65	7,415,855.55
应付职工薪酬	1,746,016.63	1,428,274.99
小计	11,688,754.54	9,320,991.91

递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并	1,759,644.80	2,963,703.91
取得联营企业投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	241,475.25	
小计	2,001,120.05	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	192,858.22	204,956.87
合计	192,858.22	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	11,061,188.30	19,052,127.77
取得联营企业投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,609,835.00	
小计	12,671,023.30	19,052,127.77
可抵扣差异项目		
资产减值准备	10,873,583.51	3,168,583.32
递延收益	55,275,857.66	49,439,037.00
应付职工薪酬	11,640,110.84	9,521,833.27
小计	77,789,552.01	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	11,688,754.54		9,320,991.91	
递延所得税负债	2,001,120.05		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

## 16、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	1,009,185.81		-34,271.32	3,068,086.79
二、存货跌价准备	613,143.28	1,308,573.50		290,605.81	1,631,110.97
七、固定资产减值准备	735,767.25	9,993,742.29		67,943.52	10,661,566.02
合计	3,373,540.19	12,311,501.60		324,278.01	15,360,763.78

资产减值明细情况的说明

- 1、母公司存货跌价准备本期计提217475.31 元
- 2、控股子公司快达农化股份有限公司计提1,091,098.19 元
- 3、固定资产减值明细如下列表：

项目	期初余额	本期转回	本期计提	期末余额
母公司	735,767.25	67,943.52	1,393,140.87	2,060,964.60
江苏快达			4,308,759.37	4,308,759.37
江苏快达公允价值			4,291,842.05	4,291,842.05
合计	735,767.25	67,943.52	9,993,742.29	10,661,566.02

## 17、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
预付的工程款、设备款	11,542,660.03	
合计	24,478,660.03	12,936,000.00

其他非流动资产的说明

## 18、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	69,304,438.14	
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	20,000,000.00	
合计	109,304,438.14	

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

1、抵押借款的抵押资产类别以及金额如下列表：

项 目	年末数	受限制的原因
固定资产-房屋建筑物 (账面价值)	29,678,284.22	抵押（本公司控股子公司江苏快达农化股份有限公司与中国银行股份有限公司如东支行（以下简称：中国银行如东支行）签订了最高额抵押合同，以房屋建筑物、土地使用权为江苏快达公司于2013年7月25日至2016年7月24日向中国银行如东支行取得的借款提供抵押担保，抵押担保最高金额1.5亿元。本期江苏快达公司向中国银行如东支行取得借款69,304,438.14元，其中：人民币借款60,000,000.00元；美元借款1,514,700.00美元（折合人民币：9,304,438.14元））
无形资产-土地使用权 (账面价值)	45,257,742.22	
合 计	74,936,026.44	

2、保证借款：由施永平等担保本公司控股子公司江苏快达公司向江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行取得借款金额2,000万元，借款期间为2013年7月22日至2014年7月21日，借款年利率6%，施永平为该项借款提供了连带责任保证。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,691,063.20	45,400,406.00
合计	54,691,063.20	45,400,406.00

下一会计期间将到期的金额 54,691,063.20 元。

应付票据的说明

## 20、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	36,971,110.57	39,749,516.87
设备及工程款	118,984,798.69	64,640,872.97
其他款项	2,157,970.50	857,011.25
合计	158,113,879.76	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	报表日后是否归还
四川尚高建设有限公司	7,845,606.35	未到合同约定付款条件	否
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	否
合计	10,084,571.35		

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	28,166,312.11	23,565,243.77
合计	28,166,312.11	23,565,243.77

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期无账龄超过1年的大额预收款项。

## 22、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	111,406,585.95	105,895,304.78	22,041,167.26
二、职工福利费		7,281,423.18	7,281,423.18	
三、社会保险费		17,260,419.00	17,260,209.08	209.92
其中:1.医疗保险费		4,879,216.42	4,879,105.52	110.90

2.基本养老保险费		10,071,072.13	10,070,973.11	99.02
3.失业保险费		983,655.78	983,655.78	
4.工伤保险费		977,126.10	977,126.10	
5.生育保险费		349,348.57	349,348.57	
四、住房公积金		1,689,700.54	1,689,460.54	240.00
五、辞退福利		116,172.42	116,172.42	
六、其他	4,406,254.82	3,875,873.69	1,874,480.24	6,407,648.27
合计	20,936,140.91	141,630,174.78	134,117,050.24	28,449,265.45

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 6,196,008.27 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 116,172.42 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付给职工的工资、奖金、津贴和补助已经在2014年1-3月内分别发放完毕。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-33,456,053.75	-18,185,500.48
营业税	435.50	3,374.35
企业所得税	3,283,547.59	7,828,389.66
个人所得税	126,588.71	135,217.70
城市维护建设税	668.33	235.70
土地使用税	523,705.76	12,613.99
房产税	164,923.66	4,130.55
代扣建安税	26,004.37	25,866.12
教育费附加	400.99	1,461.63
地方教育费附加	267.32	1,303.50
其他	283,033.45	523,228.62
合计	-29,046,478.07	-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

### 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
借款应付利息	1,036,592.04	

合计	1,036,592.04	
----	--------------	--

应付利息说明

## 25、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	2,182,083.55	751,500.00
预提费用	4,613,455.72	725,890.14
运保费	1,451,788.06	2,279,955.24
押金	1,104,200.00	395,250.00
其他	907,473.22	1,504,763.48
合计	10,259,000.55	5,657,358.86

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本公司无账龄超过1年的大额其他应付款。

## 26、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	4,810,000.00	36,986,000.00
合计	4,810,000.00	36,986,000.00

其他流动负债说明

递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数	说明
与资产相关的政府补助			
100吨绿草定及500吨五氯吡啶生产线贴息资金		525,000.00	
市财政拨2007年省级环境保护专项资金		910,000.00	
工业企业重点技术改造项目补贴资金		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	
500吨氯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	
600吨/年丙环唑原药技术改造发展专项资金		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		14,750,000.00	



工程资金			
3000吨毒死蜱技术改造补贴资金		315,000.00	
除草剂炔草酯开发与产业化		600,000.00	
高氨氮农药废水处理装置改造		570,000.00	
600吨/年草铵膦原药技术改造		7,500,000.00	
吡啶类农药废水综合治理技术研发及示范装置		3,000,000.00	
合计		32,376,000.00	
与收益相关的政府补助			
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
植物激活剂甲噻诱胺的创制开发	1,850,000.00	1,850,000.00	
600吨/年高效广谱杀菌剂丙环唑研发	700,000.00	700,000.00	
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	
合计	4,810,000.00	4,610,000.00	

注1：根据绵阳市财政局、绵阳市科学技术局《关于下下达四川省2013年第一批科技计划项目资金预算的通知》（绵建财[2013]29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专项补助资金60万元，用于公司的3,6二氯吡啶甲酸清洁生产新工艺开发及产业化，待项目建成通过政府相关部门验收后计入当期损益。

## 27、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

长期借款分类的说明

本公司控股子公司江苏快达农化股份有限公司与中国建设银行股份有限公司如东支行签订固定资产借款合同，合同约定借款金额总计18,000万元，分三次提取，借款期限为2013年12月2日至2018年9月30日，借款年利率为6.40%（浮动利率），本期江苏快达公司实际提取借款金额为5,000万元，母公司对借款提供了连带责任保证。

### （2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司如东支行	2013年12月02日	2018年09月30日	人民币元	6.4%	0.00	50,000,000.00		

合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--
----	----	----	----	----	----	---------------	----

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 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	50,465,857.66	12,453,037.00
合计	50,465,857.66	12,453,037.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
洋口一期土地款优惠款补助	12,453,037.00		1,310,846.00		11,142,191.00	与资产相关
100吨绿草定及500吨五氯吡啶生产线贴息资金		525,000.00	75,000.00		450,000.00	与资产相关
市财政拨2007年省级环境保护专项资金		910,000.00	130,000.00		780,000.00	与资产相关
工业企业重点技术改造项目补贴资金		315,000.00	35,000.00		280,000.00	与资产相关
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	25,000.00		150,000.00	与资产相关
500吨氯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	324,000.00		2,592,000.00	与资产相关
600吨/年丙环唑原药技术改造发展专项资金		800,000.00	193,333.34		606,666.66	与资产相关
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	1,500,000.00		13,250,000.00	与资产相关
3000吨毒死蜱技术改造补贴资金		315,000.00	35,000.00		280,000.00	与资产相关
除草剂炔草酯开发与产业化		600,000.00	110,000.00		490,000.00	与资产相关
高氨氮农药废水处理装置改造		570,000.00			570,000.00	与资产相关
600吨/年草铵磷原药技术改造		7,500,000.00			7,500,000.00	与资产相关
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	与资产相关
除草剂炔草酯中试开发项目资金		900,000.00	165,000.00		735,000.00	与资产相关
废水综合治理技术和能力提升改造工程		1,840,000.00			1,840,000.00	与资产相关

600 吨/年除草剂草铵磷原药及配套制剂技术改造项目		1,800,000.00			1,800,000.00	与资产相关
年产 1200 吨电解法合成除草剂二氯吡啶酸清洁化生产技术改造项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	12,453,037.00	41,916,000.00	3,903,179.34		50,465,857.66	--

1、高氨氮农药废水处理装置改造：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57万元。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。

2、600吨/年草铵磷原药技术改造：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/年草铵磷原药技术改造项目750万元。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。

3、吡啶类农药废水综合治理技术研发及示范装置：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300万元。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。

4、除草剂炔草酯中试开发项目资金：根据绵阳市财政局《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》（绵财外[2012]79号），本公司本期收到除草剂炔草酯中试开发项目资金90万元。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。

5、废水综合治理技术和能力提升改造工程：根据绵阳市财政局、绵阳市环境保护局《关于下达2012年省级环保专项资金的通知》（绵财建[2012]131号），本公司本期收到废水综合治理技术和能力提升改造工程资金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。

6、600吨/年除草剂草铵磷原药及配套制剂技术改造项目：根据绵阳市国防科学技术工业办公室《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》（绵国科工办[2012]24号），本公司本期600吨/年除草剂草铵磷原药及配套制剂技术改造项目资金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。

7、年产1200吨电解法合成除草剂二氯吡啶酸清洁化生产技术改造项目：根据四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会《关于下达2013年省级战略性新兴产业发展专项资金（工业发展资金部分）的通知》（川财建[2013]249号），本公司本期收到年产1200吨电解法合成除草剂二氯吡啶酸清洁化生产技术改造项目资金500万元。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。

## 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专项储备	7,208,821.56	7,744,991.25	6,674,778.79	8,279,034.02
合计	7,208,821.56	7,744,991.25	6,674,778.79	8,279,034.02

### 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	765,411.53		424,367,978.29
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	424,602,566.76	765,411.53		425,367,978.29

资本公积说明

本公司控股子公司江苏快达农化股份有限公司本期收购控股子公司如东银海彩印包装有限责任公司少数股东持有的48.95%股权，支付的股权价款低于相应的少数股东权益金额765,411.53元计入了资本公积。

### 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	8,903,659.42		69,603,186.32
合计	60,699,526.90	8,903,659.42		69,603,186.32

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 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	104,088,602.21	--
减：提取法定盈余公积	8,903,659.42	10%
应付普通股股利	26,317,724.29	
期末未分配利润	381,828,264.48	--

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	1,388,624,398.11	1,215,035,362.77
其他业务收入	51,798,648.66	63,057,265.40
营业成本	1,119,651,005.54	986,415,615.06

#### (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	1,388,624,398.11	1,068,530,789.97	1,215,035,362.77	926,161,729.73
合计	1,388,624,398.11	1,068,530,789.97	1,215,035,362.77	926,161,729.73

#### (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	986,505,247.63	735,161,339.96	915,487,838.32	686,380,766.26
农药制剂及其他	338,778,153.07	270,730,348.44	299,547,524.45	239,780,963.47
贸易收入	63,340,997.41	62,639,101.57		
合计	1,388,624,398.11	1,068,530,789.97	1,215,035,362.77	926,161,729.73

#### (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	769,917,694.75	568,062,573.28	758,105,460.10	557,709,600.97
国内销售	618,706,703.36	500,468,216.69	456,929,902.67	368,452,128.76
合计	1,388,624,398.11	1,068,530,789.97	1,215,035,362.77	926,161,729.73

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	207,303,152.66	14.39%
第二名	158,767,172.31	11.02%
第三名	66,968,196.76	4.65%
第四名	48,025,930.36	3.33%
第五名	44,848,064.54	3.11%
合计	525,912,516.63	36.5%

营业收入的说明

### 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	13,007.07	77,573.35	
城市维护建设税	161,712.38	615,662.92	
教育费附加	91,104.06	266,670.31	
地方教育费附加	61,250.44	193,045.52	
合计	327,073.95	1,152,952.10	--

营业税金及附加的说明

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,646,484.79	19,526,233.72
工资	8,507,591.97	8,828,215.04
差旅费	3,376,491.27	3,094,669.22
保险费	3,241,867.46	2,881,564.52
销售佣金	374,046.85	1,232,979.69

业务招待费	1,077,607.11	1,212,977.98
广告费	676,592.56	1,204,012.16
办公费	589,017.31	899,307.35
业务宣传费	1,487,101.84	1,686,938.71
其他	5,135,537.60	3,729,716.75
合计	40,112,338.76	44,296,615.14

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	31,242,477.87	26,632,245.38
技术开发费	16,326,030.48	23,495,459.46
固定资产折旧	9,862,726.09	9,405,209.74
试验费	2,104,454.54	4,832,150.40
社会保险	3,575,423.07	3,570,785.78
运输费	3,098,850.57	3,468,415.31
福利费	3,482,399.75	2,938,234.94
无形资产摊销	2,748,106.61	2,310,467.36
交际应酬费	1,559,551.56	2,133,410.60
污水处理费	1,885,354.60	2,129,024.20
其他	29,608,367.99	25,733,819.49
合计	105,493,743.13	106,649,222.66

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,963,814.24	
减：利息收入	-2,249,079.99	-3,315,719.11
减：利息资本化金额	-2,540,711.19	
汇兑损益	14,247,259.26	2,014,241.60
减：汇兑损益资本化金额		
其他	747,261.60	399,090.43
合计	14,168,543.92	-902,387.08

### 39、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	-5,969,302.72	-2,142,206.25
其他	513,005.46	1,798,389.30
合计	-5,456,297.26	-343,816.95

#### (2) 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	-5,969,302.72	-2,142,206.25	利润变动
合计	-5,969,302.72	-2,142,206.25	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

### 40、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	1,009,185.81	-222,247.70
二、存货跌价损失	1,308,573.50	
七、固定资产减值损失	9,993,742.29	735,767.25
合计	12,311,501.60	513,519.55

### 41、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	2,241,641.51	56,105.67	2,241,641.51
其中：固定资产处置利得	2,241,641.51	56,105.67	2,241,641.51
政府补助	12,389,549.12	23,136,848.00	12,389,549.12
其他	3,105,243.71	878,128.00	3,105,243.71
合计	17,736,434.34	24,071,081.67	17,736,434.34

营业外收入说明



## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
沿海经济开发区支持企业资金		14,296,938.00	与收益相关	是
绵阳经开区财政局拨付中小企业发展专项资金		2,000,000.00	与收益相关	是
创新与成果转化专项引导资金		1,500,000.00	与收益相关	是
废气及粉尘设施技术改造		1,000,000.00	与收益相关	是
科技成果转化项目		800,000.00	与收益相关	是
洋口一期土地优惠款摊销	1,310,846.00	655,423.00	与资产相关	是
2010 重点产业振兴和技术改造资金		500,000.00	与收益相关	是
节能和工业循环经济项目		500,000.00	与收益相关	是
2010-2011 年出口领军人物奖励		360,000.00	与收益相关	是
3000 吨毒死蜱、500 吨氯氟吡氧乙酸酯原药及配套技改项目资金	359,000.00	324,000.00	与资产相关	是
500 吨高效低毒除草剂氟草烟原药高技术产业示范工程资金	1,500,000.00	250,000.00	与资产相关	是
财政拨 2012 年电解毕克草专利实施和促进专项资金		200,000.00	与收益相关	是
出口信用保险补助清算资金	2,318,812.00	400,400.00	与收益相关	是
出口增长奖励	600,000.00		与收益相关	是
解毒唑中试开发款	500,000.00		与收益相关	是
外贸促进奖励金	830,000.00		与收益相关	是
制定标准化奖金	1,200,000.00		与收益相关	是
江苏省地方特色产业中小企业发展资金	820,000.00		与收益相关	是
支持外向型企业做大规模专项资金	415,000.00		与收益相关	是
其他小额补助	2,535,891.12	350,087.00	与收益相关	是
合计	12,389,549.12	23,136,848.00	--	--

根据如东县人民政府《关于促进工业经济转型升级若干政策的意见》（东政发[2011]8号）文件，为加速推进我县新型工业化进程，加快工业经济转型升级，促进全县工业平稳较快发展，控股子公司江苏快达农化股份有限公司收到资金支持人民币120万元，用于公司的制定标准化奖励。

## 42、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	24,262,958.97	24,886,690.34	24,262,958.97
其中：固定资产处置损失	24,262,958.97	24,886,690.34	24,262,958.97
对外捐赠	7,000.00	15,000.00	7,000.00
其他	2,097,983.58	1,104,773.88	2,097,983.58
合计	26,367,942.55	26,006,464.22	26,367,942.55

#### 营业外支出说明

注1：固定资产处置损失主要由于市场因素变化及技术改造等原因，公司依据年度投资计划及董事会决议对草铵膦、丙环唑等车间进行技术改造，对原有车间的部分生产设备设施进行了拆除，导致了资产报废损失。

注2：其他主要为本公司及子公司按当地规定缴纳的基金。

### 43、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	22,774,453.85	21,292,204.32
递延所得税调整	-3,330,346.49	-2,682,247.28
合计	19,444,107.36	18,609,957.04

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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)	104,088,602.21	87,621,131.60
非经常性损益	2	-9,477,019.85	-8,639,292.37
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)	113,565,622.06	96,260,423.97
期初股份总数	4(So)	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(S1)	-	-
报告期发行新股或债转股等增加股份数(II)	6(Si)	-	-
报告期因回购等减少股份数	7(Sj)	-	-
报告期缩股数	8(Sk)	-	-
报告期月份数	9(Mo)	-	-
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mi)	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mj)	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = \frac{So + S1 + Si \times Mi - Mo - Sj \times Mj - Sk}{Mo - Sk}$	202,444,033.00	202,444,033.00
基本每股收益(I)	13=1÷12	0.51	0.43
基本每股收益(II)	14=3÷12	0.56	0.48
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)	$20 = \frac{[1 + (15-17) \times (1-16)]}{(12+18)}$	0.51	0.43
稀释每股收益(II)扣除非经损益	$21 = \frac{[3 + (15-17) \times (1-16)]}{(12+18)}$	0.56	0.48

## 45、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
收到的废旧物资收入及其他	3,588,782.55

收回借款及保证金、押金等	2,390,000.00
收到的利息收入	2,249,079.99
收到的政府补助	8,486,369.78
收回的票据保证金	14,766,477.71
合计	31,480,710.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (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	22,213,585.04
支付的试验费、运输费、交际应酬费、污水处理费等管理费用	21,327,162.88
代客户支付的运输保险费	19,882,591.16
支付的其他	9,404,374.76
合计	72,827,713.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品	95,000,000.00
合计	95,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品	95,000,000.00
合计	95,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的各项拨款	9,540,000.00
合计	9,540,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收购少数股东股权	3,569,400.14
合计	3,569,400.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 46、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	114,826,927.04	119,077,934.20
加：资产减值准备	12,311,501.60	513,519.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,379,721.38	47,717,543.57
无形资产摊销	2,748,106.61	2,402,242.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,021,317.46	24,830,584.67
财务费用（收益以“-”号填列）	7,886,367.29	45,970.00
投资损失（收益以“-”号填列）	5,456,297.26	343,816.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,367,762.63	-2,228,227.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-962,583.86	-454,019.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,601,167.05	-41,216,969.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,399,486.24	-84,411,341.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,633,272.23	32,960,445.26
其他	-3,033,139.15	3,725,405.08
经营活动产生的现金流量净额	108,899,371.94	103,306,903.77
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	88,301,957.82	152,771,657.66
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	-64,469,699.84	-54,022,069.73
--------------	----------------	----------------

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	999,759.37	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 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	88,301,957.82	152,771,657.66
其中：库存现金	75,461.19	14,826.30
可随时用于支付的银行存款	88,226,496.63	152,756,831.36
三、期末现金及现金等价物余额	88,301,957.82	152,771,657.66

现金流量表补充资料的说明

## 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例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	高文	经营公司法人资本和所投资企业的法人资本；股权投资；房地产投资；经济担保、咨询和经批准的其他业务。	20,000.00 万元	27.26%	27.26%	中国工程物理研究院	70895982-3

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东久远集团系中物院的全资子公司，第三大股东化材所系中物院所属事业单位，现分别持股27.26%和9.14%，故本公司的实际控制人系中物院。

### 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	控股子	股份公司	南通	施永平	生产销售	126,244,898	51%	51%	13865017-

份有限公司	公司					.00 元			X
如东银海彩印包装有限责任公司	控股子公司	股份公司	南通	施永平	生产销售	6,420,000.00 元	51%	100%	13866013-2
上海天隆国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	上海	丛杰	商贸	2,000,000.00 元	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	5,000,000.00 元	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	5,000,000.00 元	100%	100%	66532834-2
四川利尔作物科学有限公司	控股子公司	有限责任	绵阳	尹英遂	技术开发	6,000,000.00 元	100%	100%	78668793-1
仁寿亿丰农药科技有限公司	控股子公司	有限责任	眉山	尹英遂	商贸	5,000,000.00 元	100%	100%	06895446-8

### 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									
江油启明星氯碱化工有限责任公司	有限责任	江油市龙凤镇场	尹英遂	生产销售	85000000.00 元	35.5%	35.5%	联营	74467889-3
二、联营企业									

### 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	
四川久远化工技术有限公司	受同一母公司控制	75972491-x

本企业的其他关联方情况的说明

### 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	35,232,679.70	97.85%	17,739,681.20	91.32%
四川久远化工技术有限公司	采购成套装置	市场价格	4,277,000.00	4.32%	1,093,040.00	1.09%

出售商品、提供劳务情况表

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 (%)

## (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	8,500,000.00	2011年09月13日	2018年05月18日	否
本公司	四川福尔森国际贸易有限公司	2,168,000.00	2013年10月30日	2014年10月29日	否
本公司	江苏快达农化股份有限公司	50,000,000.00	2013年10月08日	2018年10月07日	否

关联担保情况说明

1、经公司2010年年度股东大会审议批准，会议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1次临时股东大会审议批准。公司于2011年9月13日为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，截止2013年12月31日实际担保金额为850万元。

2、2013年4月19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，截止2013年12月31日实际担保金额为216.80万元。

3、经公司2012年第1次临时股东大会审议批准，会议同意公司以自身信用为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，江苏快达和其它股东向公司提供相应的反担保，截止2013年12月31日实际担保金额为5000万元。

4、截止报告期末，本公司及控股子公司累计和当期对外担保额度（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为22,020万元，占公司2013年12月31日经审计净资产的20.25%；本公司及控股子公司对外担保余额为6,066.80万元，占公司2013年经审计净资产的5.58%。

5、公司及公司控股子公司不存在为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，无任何形式的其他对外担保事项，公司及其控股子公司未发生逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

## 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	830,740.00	108,800.00

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	20,244,403.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,244,403.30

## 十一、其他重要事项

### 1、其他

1、2014年1月16日，本公司与广安经济技术开发区管理委员会签订了《精细化学品制造基地项目投资协议》，征地400亩，拟建设精细化学品制造基地。

### 2、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	328,603,679.77	
固定资产-房屋建筑物(账面价值)	29,678,284.22	抵押（注1）
无形资产-土地使用权（账面价值）	45,257,742.22	抵押（注1）
在建工程-洋口二期光气化生产基地	253,667,653.33	抵押（注2）
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	1,326,542.26	
其中：银行存款-安全保证金	1,326,542.26	安全生产保证金
合 计	329,930,222.03	

注1：本公司控股子公司江苏快达农化股份有限公司与中国银行股份有限公司如东支行（以下简称：中国银行如东支行）签订了最高额抵押合同，以房屋建筑物、土地使用权为江苏快达公司于2013年7月25日至2016年7月24日向中国银行如东支行取得的借款提供抵押担保，抵押担保最高金额1.5亿元。本期江苏快达公司向中国银行如东支行取得借款69,304,438.14元，其中：人民币借款60,000,000.00元；美元借款

1,514,700.00美元（折合人民币：9,304,438.14元）。

注2：本公司于2013年10月8日与中国建设银行股份有限公司如东支行（以下简称建行如东支行）签订了最高额保证合同，本公司为控股子公司江苏快达农化股份有限公司向建行如东支行在2013年10月8日至2014年10月7日签订的借款合同形成的债务提供连带责任保证，最高额保证金额为2亿元，本期江苏快达农化股份有限公司向建行如东支行取得了借款5,000万元。

本公司控股子公司江苏快达农化股份有限公司以其拥有的江苏省如东沿海经济开发区洋口二期光气化生产基地在建项目（含房产、土地及设备）为本公司履行上述最高额保证合同项下保证义务后所产生的的对江苏快达农化股份有限公司的债权的51%提供抵押反担保。另外，江苏快达农化股份有限公司股东施永平、韩邦友、周钱军、从杰等31位自然人以其个人名义持有的江苏快达农化股份有限公司的全部股份（即合计5,226万股，合计占江苏快达农化股份有限公司股本的41.40%）为本公司履行上述最高额保证合同项下保证义务后所产生的的对江苏快达农化股份有限公司的债权的49%提供质押反担保。反担保期限为发放贷款之日起至江苏快达公司还清全部借款时止。

## 十二、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	168,414,030.20	100%	1,544,270.63	0.92%	167,555,665.45	100%	1,191,865.55	0.71%
组合小计	168,414,030.20	100%	1,544,270.63	0.92%	167,555,665.45	100%	1,191,865.55	0.71%
合计	168,414,030.20	--	1,544,270.63	--	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	152,809,575.20	90.73%	764,047.88	159,861,896.66	95.41%	799,309.48

7-12 个月	15,604,455.00	9.27%	780,222.75	7,641,317.89	4.56%	382,065.89
1 年以内小计	168,414,030.20	100%	1,544,270.63	167,503,214.55	99.97%	1,181,375.37
1 至 2 年				52,450.90	0.03%	10,490.18
合计	168,414,030.20	--	1,544,270.63	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

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	无关联关系	46,530,531.88	6 个月以内	27.63%
第二名	无关联关系	17,476,763.85	6 个月以内	10.38%
第三名	无关联关系	16,115,326.08	6 个月以内	9.57%
第四名	无关联关系	14,798,411.04	6 个月以内	8.79%
第五名	无关联关系	8,846,906.74	6 个月以内	5.25%
合计	--	103,767,939.59	--	61.62%

## (3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 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	6,229,316.19	100%	38,111.58	0.61%	444,571.88	100%	8,894.41	2%
组合小计	6,229,316.19	100%	38,111.58	0.61%	444,571.88	100%	8,894.41	2%

合计	6,229,316.19	--	38,111.58	--	444,571.88	--	8,894.41	--
----	--------------	----	-----------	----	------------	----	----------	----

其他应收款种类的说明

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	6,222,316.19	99.89%	31,111.58	412,981.88	92.89%	2,064.91
7-12个月				24,590.00	5.53%	1,229.50
1年以内小计	6,222,316.19	99.89%	31,111.58	437,571.88	98.42%	3,294.41
4至5年				7,000.00	1.58%	5,600.00
5年以上	7,000.00	0.11%	7,000.00			
合计	6,229,316.19	--	38,111.58	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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末应收出口退税款5,944,960.48元，于2014年1月24日已收回此款。

## (3) 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	无关联关系	5,944,960.48	6个月以内	95.44%
第二名	无关联关系	264,000.00	6个月以内	4.24%
第三名	无关联关系	11,572.71	6个月以内	0.19%
第四名	无关联关系	5,000.00	5年以上	0.08%

第五名	无关联关系	2,000.00	5 年以上	0.03%
合计	--	6,227,533.19	--	99.98%

## (4)

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。

## 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责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
四川利尔作物科学有限公司	成本法	6,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00	6,000,000.00	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	28,427,133.36	19,683,298.34	-1,037,411.28	18,645,887.06	35.5%	35.5%				
合计	--	214,427,133.36	200,683,298.34	3,962,588.72	204,645,887.06	--	--	--			

长期股权投资的说明

## 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	775,254,392.23	654,984,324.37
其他业务收入	237,417.54	4,391,080.26
合计	775,491,809.77	659,375,404.63
营业成本	547,653,637.03	472,197,246.01

**(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	775,254,392.23	547,653,637.03	654,984,324.37	469,845,077.69
合计	775,254,392.23	547,653,637.03	654,984,324.37	469,845,077.69

**(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	695,145,633.55	492,016,013.18	580,236,138.51	418,495,436.10
农药制剂及其他	80,108,758.68	55,637,623.85	74,748,185.86	51,349,641.59
合计	775,254,392.23	547,653,637.03	654,984,324.37	469,845,077.69

**(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	641,360,120.89	461,633,183.87	580,236,138.51	418,495,436.10
国内销售	133,894,271.34	86,020,453.16	74,748,185.86	51,349,641.59
合计	775,254,392.23	547,653,637.03	654,984,324.37	469,845,077.69

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	207,303,152.66	26.73%
第二名	158,767,172.31	20.47%
第三名	66,968,196.76	8.64%
第四名	44,848,064.54	5.78%
第五名	17,561,009.92	2.26%
合计	495,447,596.19	63.88%

营业收入的说明

## 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	-5,969,302.72	-2,142,206.25
其他	513,005.46	1,174,496.15
合计	-5,456,297.26	4,132,289.90

### (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	本期江苏快达未进行分红
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	-5,969,302.72	-2,142,206.25	本期启明星氯主要产品行情持续低迷、处置报废设备,
合计	-5,969,302.72	-2,142,206.25	--

投资收益的说明

## 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	89,036,594.17	64,577,304.40
加：资产减值准备	1,956,367.09	819,356.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,673,230.03	34,878,509.36
无形资产摊销	999,621.36	984,552.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,745,169.33	23,301,095.57
财务费用（收益以“-”号填列）	5,729,649.09	23,110.00
投资损失（收益以“-”号填列）	5,456,297.26	-4,132,289.90

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,233,494.64	-810,852.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	241,475.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,194,537.38	-7,838,648.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,404,500.44	-70,977,551.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,578,090.66	20,622,755.08
其他	1,357,595.89	1,561,475.66
经营活动产生的现金流量净额	166,941,557.67	63,008,816.53
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	38,193,852.51	83,343,706.16
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	-45,149,853.65	-41,552,884.08

### 十三、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）	-22,021,317.46	
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）	12,389,549.12	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,610,075.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-609,815.50	
减：所得税影响额	-1,295,784.46	
少数股东权益影响额（税后）	2,141,296.10	
合计	-9,477,019.85	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	9.96%	0.51	0.51



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.86%	0.56	0.56
-------------------------	--------	------	------

### 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12月31日年末数为89,628,500.08元，比年初数减少46.92%，其主要原因是：洋口二期光气生产基地项目、5800T农药、解毒剂生产线及配套设施建设等在建项目投入了较多的资金。

固定资产2013年12月31日年末数为565,619,530.40元，比年初数增加28.44%，其主要原因是：5800T农药、解毒剂生产线及配套设施建设项目、废水综合治理项目等项目完工后转入固定资产所致。

在建工程2013年12月31日年末数为291,874,623.20元，比年初数增加119.19%，其主要原因是：洋口二期光气生产基地在建项目本期投入较多所致。

短期借款2013年12月31日年末数为109,304,438.14元，比年初数增加100%，其主要原因是：本期在建工程项目投入占用了较多资金，公司控股子公司江苏快达公司向银行借款以补充流动资金所致。

应交税费2013年12月31日年末数为-29,046,478.07元，比年初数增加201.01%，其主要原因是：本期在建项目投入较多，购买工程物资及设备取得的可抵扣增值税进项税额增加所致。

应付账款2013年12月31日年末数为158,113,879.76元，比年初数增加50.23%，其主要原因是：洋口二期光气生产基地项目、5800T农药、解毒剂生产线及配套设施建设等在建项目较多，公司应付工程款、设备款等增加所致。

#### 2、利润表、现金流量表项目：

财务费用2013年度发生数为14,168,543.92元，比上年数增加16.70倍，其主要原因是：主要原因是：汇兑损益增加12,233,017.66元，系本年度人民币不断升值所致。

资产减值损失2013年度发生数为12,311,501.60元，比上年数增加22.97倍，其主要原因是：控股子公司江苏快达农化股份有限公司计划2014年将马塘厂区农药原药及中间体搬迁至洋口二期生产基地，马塘厂区一车间、二车间等车间部分生产装置将停产，该事项计提固定资产减值准备4,308,759.37元，由于非同一控制下企业合并公允价值对固定资产减值准备影响的金额为4,291,842.05元。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年度发生数为29,722,451.54元，比上年数增加2.28倍，其主要原因是：本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币1.3元（含税），共计26,317,724.29元所致。

## 第十一节 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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利尔化学股份有限公司

董事长：高文

二〇一四年二月二十六日