



湖北沙隆达股份有限公司

**2013 年度报告**

**2014 年 03 月**

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	37
第八节 公司治理 .....	43
第九节 内部控制 .....	48
第十节 财务报告 .....	50
第十一节 备查文件目录.....	148

## 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 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人李作荣、主管会计工作负责人何学松及会计机构负责人(会计主管人员)何学松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司未来发展战略、2014 年工作计划及未来可能面临的风险，敬请查阅。 本公司 2013 年度选定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北沙隆达股份有限公司
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期、本年度	指	2013 年度
农化总公司	指	中国化工农化总公司（持有本公司控股股东沙隆达集团公司 100%股权）
MAI	指	Makhteshim-Agan Industries Ltd.——中国化工农化总公司控股子公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	沙隆达 A (B)	股票代码	000553 (200553)
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北沙隆达股份有限公司		
公司的中文简称	沙隆达		
公司的外文名称 (如有)	HUBEI SANONDA CO., LTD		
公司的外文名称缩写 (如有)	SANONDA		
公司的法定代表人	李作荣		
注册地址	湖北省荆州市北京东路 93 号		
注册地址的邮政编码	434001		
办公地址	湖北省荆州市北京东路 93 号		
办公地址的邮政编码	434001		
公司网址	<a href="http://www.sanonda.cn">http://www.sanonda.cn</a>		
电子信箱	sld@agr.chemchina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李忠禧	梁吉勤
联系地址	湖北省荆州市北京东路 93 号	湖北省荆州市北京东路 93 号
电话	0716-8208632	0716-8208232
传真	0716-8321099	0716-8321099
电子信箱	lizhongxi@agr.chemchina.com	liangjiqin@agr.chemchina.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	《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》
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	1993 年 11 月 30 日	湖北省工商行政管 理局	420000400004491	421001706962287	70696228-7
报告期末注册	2013 年 05 月 23 日	未变更	未变更	未变更	未变更
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				

#### 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	郝国敏 匡小尝

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）	3,078,467,310.53	2,345,146,528.97	31.27%	1,901,075,791.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	320,811,958.67	103,768,969.35	209.16%	52,863,980.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	326,183,175.01	106,185,400.70	207.18%	50,567,266.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	799,701,589.04	233,590,424.82	242.35%	175,416,106.94
基本每股收益（元/股）	0.5402	0.1747	209.22%	0.089
稀释每股收益（元/股）	0.5402	0.1747	209.22%	0.089
加权平均净资产收益率（%）	22.88%	8.62%	14.26%	4.67%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,708,271,174.34	2,405,494,385.09	12.59%	2,292,650,234.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,546,189,571.66	1,255,536,761.52	23.15%	1,156,347,732.27

#### 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）	-10,822,583.41	-3,329,557.24	561,890.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,270,500.35	3,650,934.78	3,053,885.18	
债务重组损益	-152,001.61	-694,017.10		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-10,395.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	497,140.96	-2,834,030.14	-448,237.69	

减：所得税影响额	-1,801,735.93	-801,667.43	791,884.43	
少数股东权益影响额（税后）	-33,991.44	11,429.08	68,544.39	
合计	-5,371,216.34	-2,416,431.35	2,296,713.77	--

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，公司克服各种不利因素，抢抓市场机遇，精心组织生产，坚持技术进步，强化费用管理，主要生产装置全年满负荷运行，产品产能得到有效发挥，公司主要经济指标实现大幅增长，创造历史最好水平，超额完成年度生产经营计划。报告期内，公司实现营业收入30.78亿元，同比增长31.27%，其中出口创汇2.70亿美元，同比增长36.17%；利润总额4.34亿元，同比增长204.48%；农药产量（折百）6.21万吨，同比增长25.7%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项目	2013年度（万元）	2012年度（万元）	同比增减（%）
营业收入	307,847	234,515	31.27%
营业成本	234,634	195,241	20.18%
期间费用	27,379	23,130	18.37%
研发投入	964	886	8.8%
经营活动产生的现金流量净额	79,970	23,359	242.35%
投资活动产生的现金流量净额	-34,349	-14,891	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-22,286	-12,946	不适用

- (1) 营业收入同比增长31.27%，主要是本期主导产品销量销价同比均有所增加所致；
- (2) 营业成本同比增长20.18%，主要是本期营业收入同比增长所致；
- (3) 期间费用同比增长18.37%，主要是本期营业收入增加引起费用同比增加所致；
- (4) 研发投入同比增长8.8%，主要是本期研发中试费用略有增加所致；
- (5) 经营活动产生的现金流量净额同比增长242.35%，主要是本期销售收入及回款同比增加所致；
- (6) 投资活动产生的现金流量净额减少19458万元，主要是本期固定资产投资同比增加所致；
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额减少9340万元，主要是本期偿还银行借款同比增加所致。

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

公司制订的2013年度生产经营目标为：销售收入达到25亿元。实际完成30.78亿元，超额完成年度计划目标。

2013年所开展的主要工作：

(1) 安全环保工作。推进了SHE体系建设，对照法律法规要求，梳理制度，落实责任。全面开展隐患排查，编制和实施《岗位隐患排查表》，加强岗位HEMP分析。修订《承包商管理制度》，规范作业票证管理和作业现场管理。强化安全培训，提高团队素质。加大环保治理力度，开展一批环保治理项目和草甘膦（双甘膦）环保核查工作，确保环保设施有效运行，改善环境绩效。

(2) 市场销售工作。公司加大市场开拓力度，以市场引导经营，靠销售促进生产，通过市场拉动实现了装置的满负荷运行。加强市场预测、需求分析、销售调研及价格跟踪，有计划、有步骤推高产品

销售价格，扩大产品销量。加大产品登记力度，在国内续展登记24个产品，新增登记5个产品，在国外新增登记6个产品。

(3) 生产管理工作。根据市场需求，精心安排生产，及时组织货源，主要产品精胺、乙酰甲胺磷、双甘膦、草甘膦、百草枯等满负荷运行，规模优势凸现。坚持开展对标和节能降耗工作，坚持每月召开“点对点”专题会及经济运行分析会。

(4) 技术改造和工程项目建设。实施了甲醇回收塔和精胺萃取塔技术改造、乙酰甲胺磷生产装置降本扩能、双甘膦干燥搬迁改造、百草枯工艺优化、2, 4—D连续化、氨基甲酸酯系统改造等一系列技改项目，取得明显成效。新建30万吨/年离子膜烧碱项目（一期20万吨/年），2013年5月开工建设，计划于2014年年底竣工投运。

(5) 财务管理和风险控制工作。加强了应收账款和存货管理，加快资产周转。优化资金结构，提高资金运营效率，降低融资成本，资产负债率进一步下降。开展厂务公开和效能监察，强化内部控制和风险管理。

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

说明

2013年，公司实现主营业务收入30.33亿元，与去年同期比结构未发生重大变化，同比增长31.58%，销售毛利率23.79%，同比增加7.07个百分点。

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 (%)
化学原料及化工产品制造业	销售量	146,565	125,387	16.89%
	生产量	144,282	142,550	1.22%
	库存量	8,699	10,982	-20.79%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

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）	675,510,485.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.94%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
----	------	--------	--------------

1	国外客户 A	276,120,919.55	8.97%
2	国内客户 B	125,653,687.32	4.08%
3	国外客户 C	104,156,195.37	3.38%
4	国内客户 D	90,037,025.36	2.93%
5	国外客户 E	79,542,658.06	2.58%
合计	--	675,510,485.65	21.94%

### 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 (%)	
化学原料及化工产品制造业	材料费（采购成本）	1,833,568,586.60	79.33%	1,580,759,380.03	82.35%	-3.02%
化学原料及化工产品制造业	人工成本	105,561,109.18	4.57%	84,754,507.04	4.42%	0.15%
化学原料及化工产品制造业	折旧费	151,025,868.76	6.53%	131,816,379.38	6.87%	-0.34%

本年度成本构成项目中材料费占比例79.33%，人工成本占4.57%，折旧费占6.53%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	609,102,116.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.35%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	广安诚信化工有限责任公司	137,318,803.42	5.94%
2	重庆紫光化工股份有限公司	127,349,319.66	5.51%
3	神华销售集团有限公司	121,375,977.74	5.25%
4	宜昌开泰贸易有限公司	114,061,070.09	4.93%
5	黔南佳鑫商贸有限公司	108,996,945.30	4.72%
合计	--	609,102,116.21	26.35%

### 4、费用

单位：人民币 万元

项目	2013年度	2012年度	增减幅度
销售费用	9,500	7,218	31.61%
管理费用	11,315	9,536	18.66%
财务费用	6,565	6,377	2.95%
所得税费用	11,439	3,823	199.2%

- (1) 销售费用同比增加31.61%。其主要是本报告期由于销售货物增加引起运费增加所致。
- (2) 所得税费用同比增加199.2%，其主要是本期利润总额同比增加，当期所得税费用增加所致。

## 5、研发支出

本年度研发支出9,641,058.87元，占净资产的0.62%，占营业收入的0.31%

## 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	2,782,482,784.49	1,934,806,836.65	43.81%
经营活动现金流出小计	1,982,781,195.45	1,701,216,411.83	16.55%
经营活动产生的现金流量净额	799,701,589.04	233,590,424.82	242.35%
投资活动现金流入小计	10,941,400.93	1,003,477.86	990.35%
投资活动现金流出小计	354,430,049.71	149,910,066.06	136.43%
投资活动产生的现金流量净额	-343,488,648.78	-148,906,588.20	-130.67%
筹资活动现金流入小计	1,332,595,618.49	868,889,970.07	53.37%
筹资活动现金流出小计	1,555,457,301.92	998,351,974.35	55.8%
筹资活动产生的现金流量净额	-222,861,683.43	-129,462,004.28	-72.14%
现金及现金等价物净增加额	234,884,555.44	-44,406,322.22	628.94%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入同比增长43.81%，主要原因是报告期主导产品销量销价同比均有所增加所致。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额同比增长242.35%，主要由于销售收入及回款同比增加所致。
- (3) 投资活动现金流入同比增加990.35%，主要是由于本报告期处置子公司收回的现金及收到的投资收益增加所致。
- (4) 投资活动现金流出同比增加136.43%，主要是由于本报告期新增项目支出所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额同比减少130.67%，主要由于本报告期新增项目支出所致。
- (6) 筹资活动现金流入同比增加53.37%，主要由于本报告期借款同比增加所致。
- (7) 筹资活动现金流出同比增加55.8%，主要由于本报告期股利支付和还款同比增加所致。
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少72.14%，主要是本报告期偿还银行借款同比增加所致。
- (9) 现金及现金等价物净增加额同比增加628.94%，主要是本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。

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

本报告期净利润31,998万元,经营活动的现金流量净额为79,970万元,差异47,972万元。主要是折旧及摊销增加16,555万元,存货减少10,542万元,经营性应付项目增加10,056万元,财务费用增加6,073万元,其他因素影响4746万元。

### 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						
化学原料及化工产品制造业	3,032,932,276.15	2,311,453,750.97	23.79%	31.58%	20.41%	7.07%
分产品						
化工新材料及特种化学品	15,054,769.26	8,910,224.12	40.81%	21.92%	36.89%	-6.47%
石油化工及炼化产品	79,398,719.36	68,916,527.68	13.2%	-20.09%	-16.02%	-4.2%
基础(氯碱)化工产品	64,704,149.91	49,091,951.55	24.13%	10.49%	11.16%	-0.45%
化肥、农药等农用化学品	3,097,180,087.68	2,407,940,497.68	22.25%	32.6%	21.12%	7.36%
内部抵销数	-223,405,450.06	-223,405,450.06	0%	11.06%	11.06%	0%
分地区						
国内	1,652,090,007.69	1,268,543,722.53	23.22%	27.28%	18.93%	5.4%
国外	1,604,247,718.52	1,266,315,478.50	21.06%	32.79%	20.13%	8.32%
内部抵销数	223,405,450.06	223,405,450.06	0%	11.06%	11.06%	0%

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	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
货币资金	414,065,921.21	15.29%	175,181,365.77	7.28%	8.01%	销售回款增加
应收账款	209,166,447.16	7.72%	180,964,377.73	7.52%	0.2%	无
存货	258,274,457.88	9.54%	366,759,772.17	15.25%	-5.71%	无
投资性房地产	4,154,412.50	0.15%	4,394,812.50	0.18%	-0.03%	无
长期股权投资	9,153,782.63	0.34%	9,153,782.63	0.38%	-0.04%	无
固定资产	1,324,222,385.03	48.9%	1,308,629,352.60	54.4%	-5.5%	无
在建工程	234,487,866.23	8.66%	121,263,645.49	5.04%	3.62%	无

## 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	359,220,205.55	13.26%	355,708,601.70	14.79%	-1.53%	
长期借款	296,090,000.00	10.93%	80,000,000.00	3.33%	7.6%	新增项目贷款

## 五、核心竞争力分析

本报告期内，公司坚持技术进步，加强产学研合作，优化生产工艺，提高产品质量，扩大装置产能推进节能减排，主要产品核心竞争力进一步增强，装置本质安全度得到提升。主要产品乙酰甲胺磷的主要原材料消耗下降，产品收率明显提高，装置产能扩大；灭多威产能大幅提高，产品收率提升；百草枯原料消耗有明显下降，装置产能有所扩大；2，4—D产品部分工艺实现了连续化；吡啶装置进行了投料试车，生产出合格产品。在专利工作方面，公司2013年申请专利10项，其中发明专利9项；获得授权专利4项，其中发明专利3项。截止到2013年底，企业拥有专利24项，其中发明专利16项。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资	期初持股	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来源

		成本(元)	数量(股)	比例(%)	数量(股)	比例(%)	值(元)	益(元)	科目	
湖北银行	商业银行	20,000,000.00	20,000,000	1.18%	23,481,067	1.18%	8,008,982.63	4,062,224.59	长期股权投资	购买法人股
合计		20,000,000.00	20,000,000	--	23,481,067	--	8,008,982.63	4,062,224.59	--	--

## 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
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	子公司	化学原料及化工产品制造业	农药及中间体生产	30000000.00	4,253,264.55	124,615.54	16,097,838.75	-3,081,090.29	-3,082,323.45
湖北沙隆达对外贸易有限公司	子公司	贸易业	进口、出口农药及中间体等	10000000.00	288,926,692.87	27,717,402.86	219,445,318.59	2,374,517.17	1,729,833.61
荆州鸿翔化工有限公司	子公司	化学原料及化工产品制造业	化学原料制造销售	40000000.00	192,362,661.38	16,823,958.86	13,479,620.27	-9,234,064.24	-9,234,064.24

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、子公司沙隆达(荆州)农药化工有限公司由于环保原因,生产装置搬迁转入母公司,现处于清理之中。
- 2、子公司荆州鸿翔化工有限公司处于试车后的装置整改优化过程中,主要是部分完工项目折旧等费用导致的亏损。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	按集团要求清理子公司	出售股权	处置产生投资收益 316,688.57 元
荆州市隆华石油化工有限公司	按集团要求清理子公司	出售股权	处置产生投资收益 277,835.59 元

## 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
1 万吨/年吡啶及衍生物	16,130	2,137	13,242	100%	试车中

30万吨/年（一期20万吨/年）烧碱装置节能减排技术改造项目	62,162	14,424	14,424	23.2%	未完工
合计	78,292	16,561	27,666	--	--

## 七、2014年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  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

#### 1.行业竞争格局

从全球农化企业销售额看，六大农化巨头（先正达、拜耳、巴斯夫、陶氏益农、孟山都、杜邦）的销售额占全球比重高达70%以上，在技术、品牌和渠道等方面处于绝对的领先地位。在农化产品制造方面，经过多年发展，我国已成为世界第一大农药生产和出口国，虽然行业组织化程度不断提高，自主参与国际化竞争能力不断增强，但集中度依然太低，整体优势难以发挥，在市场竞争中缺乏话语权。从供需上看，整体产能依然严重过剩，市场激烈竞争格局将持续长期存在。

#### 2.行业发展趋势

从发展趋势看，农药行业成长前景可期。农药行业受国内外需求刚性增长、产业结构调整、库存逐步消化、环保政策趋严等综合因素影响，从2012年开始回升，2013年市场明显好转，优势企业产能得到有效发挥，效益实现大幅增长，2014年农药市场景气度有望持续。

#### 3.行业挑战和机遇：

面临的挑战：（1）食品安全问题。（2）资源环境约束。（3）安全环保政策趋严。（4）跨国公司专利产品抢滩中国市场。（5）产能过剩，无序竞争和价格战。

面临的机遇：（1）农药市场的刚性需求。（2）强农惠农政策支持。（3）农产品和生物能源需求增长。（4）世界经济逐步复苏，农药市场价格逐步回归理性。（5）高毒农药削减带来的机遇。（6）准入门槛不断提高，有利于优势企业的发展。

### （二）公司发展战略

公司在国家产业政策、中国化工集团公司和农化总公司整体发展战略指导下，充分利用现有资源、技术等，坚持科学发展观，以市场需求为引导，以安全、环保为重点，以质量、效益为中心，以强化管理为基础，以技术创新为动力，以人才培养为根本，提高经济运行质量，促进企业持续健康发展。完善和扩建现有农药化工配套体系，大力发展化工产品，建设一套有效益的能满足公司农化产品生产工艺需求的能源配套供应系统，建设有机磷系列、光气系列和吡啶系列三大产业链，增强产品的市场竞争力。

### （三）经营计划

2014年公司营业收入目标是30亿元。拟重点做好以下几方面工作：

一是深入推进体系建设，全面提升管理水平。深入开展体系建设（SHE、TPM、TQM、5S等），着力抓好安全管理，加快推进环保治理，提高管理信息化水平，继续加强财务管控和风险管理。

二是以销售为龙头，加强产供销协同。开展营销竞赛活动，实现一季度开门红；抓好重点产品销售，确保主要生产装置满负荷；探索电商模式，细化渠道管理，试点直销经营；加大外贸出口力度，广泛寻求合作伙伴。



三是推进技术进步，加快项目建设。加快重点项目建设，力争早日投产见效；继续加大技术改造，确保装置稳定运行；加大科研开发力度，密切与科研院所合作。

四是加强人才培养，提高队伍素质。注重人才引进，加强人才梯队建设；加强各级考核，提升执行力；加强班组建设，开展岗位练兵、技能竞赛。

五是创新党建工作，丰富企业文化。持续改进党建工作，广泛开展合理化建议活动，加强“沙隆达”品牌建设。

#### （四）公司资金需求计划

根据公司生产经营及在建和拟建扩建项目情况，2014年，预计资金需求约 16亿元，资金来源直接向银行贷款和公司自有资金。

#### （五）公司面临的风险及对策

一是环保风险。随着国家对环保的要求愈来愈严，农药行业的生存风险提高。公司将加强与科研院所合作，加大环保投入，加强综合治理，确保达标排放。

二是汇率风险。公司出口比重上升，汇率波动对公司影响加大。公司在与客户签订贸易合同时，将充分考虑汇率风险，即期结汇，缩短账期；同时调整出口产品结构，应对退税政策调整风险。

三是人力资源风险。公司面临人力资源成本上升，专业人才缺乏风险。公司将推进信息化建设，提高自动化水平，同时采取各种激励措施，广泛吸引人才。

## 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

本报告期于2013年8月31日，将拥有的湖北沙隆达天门农药化工有限责任公司100%的股权全部转让予天门市经济贸易委员会国有资产经营管理公司，将拥有的荆州市隆华石油化工有限公司65%的股权全部退资。从而使得本报告期合并报表范围减少2家。

## 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

报告期内，公司严格按照《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。充分保护中小投资者的合法权益，公司利润分配方案符合公司章程等的相关规定。2013年3月13日公司召开的第六届董事会第十八次会议审议通过了《2012年度利润分配预案》，并经2013年4月9日召开的公司2012年度股东大会批准。2013年6月1日，公司披露了《2012年年度权益分派实施公告》。

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：	符合
分红标准和比例是否明确和清晰：	是。《公司章程》第一百五十五条明确规定了公司利润分配政策、决策程序、分红的条件和比例等。
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：	不适用。

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

2011年利润分配方案为不分配不转增。

2012年利润分配方案为：以2012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0.5元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2013年利润分配预案为：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0.5元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

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	29,486,343.42	320,811,958.67	9.19%
2012 年		103,768,969.35	
2011 年		52,863,980.46	

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）	0.50
分配预案的股本基数（股）	593,923,220
现金分红总额（元）（含税）	29,696,161.00
可分配利润（元）	287,157,749.50
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	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 320,811,958.67 元，按母公司当期净利润的 10%提取法定盈余公积金 33,654,209.17 元，则当年可分配利润为 287,157,749.50 元，扣除已分配的 2012	

年度现金红利 29,486,343.42 元，加年初未分配利润 289,017,364.90 元，实际累计可供股东分配利润为 546,688,770.98 元。考虑到公司在建项目仍需大量资金，公司 2013 年度利润分配及公积金转增股本预案拟定为：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 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

公司坚持“安全、质量、环保、效益”八字方针，严格按OHSAS18001职业健康安全管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO9001质量管理体系和国家清洁生产标准等开展生产经营活动，在生产装置、工艺、尾气治理等方面大力开展技改技措，提高生产装置本质安全度，推进精益生产，降低能耗物耗，推进节能减排工作。公司万元产值综合能耗、水耗逐年下降，2013年万元产值综合能耗同比下降2.9%。同时，不断加大污水处理厂等环保设施和大气环境治理的投入，确保了生产达标排放。

公司注重员工宣传培训教育，在企业效益增长和可持续发展的前提下，稳定增长员工收入。同时，加大员工安全防护投入，改善员工工作和生活环境。

公司通过不断提高产品质量，严厉打击假冒伪劣产品，切实保护消费者权益。加强与客户、供应商及其他利益相关者的沟通，在平等、自愿的基础上，努力实现多方共赢。同时，在保障公司持续发展的基础上，重视投资者的回报，积极参加社会公益活动，努力回报社会。

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

一直以来，公司在努力发展经济的同时，十分重视环境保护建设。

1. 所有建设项目都经过环境影响评价，通过了省、市环保局的审查，同意建设的批复文件。严格履行环保“三同时”制度，将污染防治设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投运，保障增产不增污。

2. 早在2001年，公司率先在同行业贯彻ISO14001国际环境管理标准体系并获得认证证书，为提高企业环境管理水平，改善企业环境面貌发挥了重要作用。为保障公司环境绩效持续改进，按照标准的要求，公司每年制定了《目标、指标 环境管理方案》并检查督促完成情况；向地方环境监测中心站申请对公司“三废”进行全面排放监测，出具了监测报告书，每年的监测结果表明：公司基本做到了“三废”达标排放；公司在每年进行的环境保护法律法规符合性评述报告中，都顺利通过了认证机构（第三方）对本公司遵纪守法情况进行的评审。公司《突发环境应急预案》已报环保部门备案，并坚持每年组织培训、演练、评审，以确保预案的有效性。

3. 加大投入，确保“三废”达标排放。近几年公司累计投入约1.5亿元用于三废治理，建成运行的主要环境保护装置有：农药化工污水处理厂；敌百虫尾气吸收装置；三氯乙醛尾气吸收装置；硫磷生产尾气吸收装置；固体废弃物焚烧及尾气处理装置等五十余台套，有效地保证了公司“三废”达标排放。公司在2000年即通过了原湖北省环保局主持的工业企业污染源达标排放验收合格。公司在环境保护方面取得的成效显著。通过了清洁生产审核，未发生过重大、特大环境污染事故及其它环保违法行为。

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04月07日	荆州市	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所	1.谈论的主要内容是公司日常生产经营情况。2.公司提供的资料主要是定期报告等已披露内容。
2013年05月15日	荆州市	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司	1.谈论的主要内容是公司日常生产经营情况。2.公司提供的资料主要是定期报告等已披露内容。
2013年07月30日	本公司	电话沟通	个人	个人投资者	停牌的原因？公司披露的相关公告。
2013年08月13日	本公司	电话沟通	个人	个人投资者	停牌的时间？公司披露的相关公告。
2013年09月-11月	本公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司要约收购事宜相关问题。公司披露的相关公告。

## 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、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
沙隆达集团公司	沙隆达(荆州)农药化工有限公司 10%股权	291.37	完成	无影响	-30.8 万	-0.1%	是	控股股东	2013 年 07 月 05 日	公告名称:《关于受让沙隆达(荆州)农药化工有限公司 10%股权和湖北沙隆达对外贸易有限公司 10%股权的关联交易公告》(公告编号:2013-32 号),刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。
沙隆达集团公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司 10%股	299.3	完成	无影响	17.3 万	0.05%	是	控股股东	2013 年 07 月 05 日	同上

	权												
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
天门市经济贸易委员会国有资产经营管理公司	天门农化100%的股权	2013年8月31日	1,868.73	-89.1	无影响	0.1%	协议价	否		是	是	2013年08月24日	公告名称:《关于转让天门农化100%股权的公告》(公告编号2013-45号)刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。
隆华石油	隆华石油65%的股权	2013年8月31日	862.6	-226.19	无影响	0.09%	评估价	否		是	是	2013年08月24日	公告名称:《关于从荆州市隆华石油化工有限公司退资的公告》(公告编号2013-46号)刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。

### 3、企业合并情况

不适用

### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 五、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
蓝星(北京)化工机械有限公司	同一最终控制	采购	工程材料	市场价		10.91		现汇			
蓝星(北京)化工机械有限公司	同一最终控制	采购	设备	市场价		4,769.23	2.03%	现汇			
沙隆达集团公司	母公司	采购	原材料及包装物	市场价		419.22	0.16%	现汇			
荆州市华翔化工有限公司	母公司的联营	采购	低耗品	市场价		131.09	0.06%	现汇			
安徽省化工设计院	同一最终控制	采购	接受劳务	市场价		18.87	0.01%	现汇			
昊华工程有限公司	同一最终控制	采购	设备及劳务	市场价		890.66	0.38%	现汇			
Makhteshim Chemical Works Ltd.	同一最终控制	销售	销售农药	市场价		1,316.92	0.43%	现汇			
佳木斯黑龙农药化工股份有限公司	同一最终控制	销售	销售农药	市场价		443.5	0.14%	现汇			
江苏安邦	同一最终	销售	销售农药	市场价		251.33	0.08%	现汇			

电化有限公司	控制											
沙隆达集团公司	母公司	销售	原材料	市场价		284.27	0.09%	现汇				
荆州市华翔化工有限公司	母公司的联营	销售	化工及动力产品	市场价		1,247.44	0.41%	现汇				
FARMOZ PTY LTD	同一最终控制	销售	销售农药	市场价		1,535.26	0.5%	现汇				
山东大成农化有限公司	同一最终控制	销售	销售农药	市场价		372.65	0.12%	现汇				
荆州市华翔化工有限公司	母公司的联营	销售	提供劳务	市场价		316.03	0.1%	现汇				
合计				--	--	12,007.38	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				日常关联交易的进行可以利用集团公司集中采购和销售等优势，为公司提供稳定可靠的原材料来源，确保公司正常的生产经营活动。公司日常关联交易活动对公司及非关联方股东不会产生不利影响，该种交易还将延续。								
关联交易对上市公司独立性的影响				对本公司独立性没有影响，公司业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或者被其控制。								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				基本在预计范围内，新增的主要关联交易已单独披露。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无								

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
沙隆达集团公司	母公司	收购股权	荆州农化 10% 股权	挂牌价	50.75	291.37	291.37	291.37	现汇		2013 年 07 月 05 日	《关于受让沙隆达（荆州）农药化工有



												限公司 10%股权和 湖北沙隆 达对外贸 易有限公 司 10%股 权的关联 交易公告》 (公告编 号:2013-32 号)刊登于 巨潮资讯 网 (http://www .cninfo.com .cn)上。
沙隆达 集团公 司	母公司	收购股 权	外贸公 司 10% 股权	挂牌价	246.5	299.3	299.3	299.3	现汇		2013 年 07 月 05 日	同上

### 3、其他重大关联交易

#### 担保费

企业名称	交易类 型	关联交易内容	关联方定 价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金额 的比例 (%)
沙隆达集团公司	担保	支付担保费	协议价	2,880,000.00	25.77	3,300,000.00	52.38
中国化工农化总公 司	担保	支付担保费	协议价	6,000,000.00	53.69	3,000,000.00	47.62
中国化工集团公司	担保	支付担保费	协议价	2,295,000.00	20.54		

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2013 年度日常关联交易的公告	2013 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向控股股东及关联方支付担保费的关 联交易公告	2013 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向中国化工集团公司支付担保费的关 联交易公告	2013 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于与关联方签署 EPC 总承包工程合同的 关联交易公告	2013 年 07 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 六、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

无

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

无

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

报告期内，公司办公楼七楼租赁给沙隆达集团公司办公经营使用，年租金12万元。

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）
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）
湖北沙隆达对外贸 贸易有限公司	2013 年 03 月 15 日	7,700	2013 年 03 月 15 日	7,440	连带责任保 证	1 年	否	是
湖北沙隆达对外贸	2013 年 01	28,080	2013 年 02 月	28,080	连带责任保	1 年	否	是

贸易有限公司	月 08 日		07 日		证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			35,780	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				35,520
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			35,780	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				35,520
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)			35,780	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				35,520
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			35,780	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				35,520
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				22.97%				
其中:								
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)				35,520				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				35,520				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大交易

无

## 七、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	Celsius Property B.V. 和 MAI	一.关于避免同业竞争的承诺:“1、本公司的控股子公司江苏安邦电化有限公司、安徽省石油化工集团有限责任公司、山东大成农化有限责任公司和佳木斯黑龙农药化工股份有限公司、湖南昊华化工有限责任公司及其子公司从事的业务与沙隆达主要业务存在相同或相似的情形,针对国内存在的同业竞争情况,本公司承诺将在未来逐步消除该等同业竞争,争取在未来 7 年内按照证券法律法规和行业政策要求进行内部资产重组、调整产业规划和业务结构、技术改造与产品升级、划分市场以使各企业在产品及终端用户上有所区别,从而消除本公司控制的企业	2013 年 09 月 07 日	7 年内	截至本报告公告日,承诺正在履行中,承诺人遵守了上述承诺。

		与沙隆达之间现存的境内同业竞争。			
Celsius Property B.V.和 MAI		二、关于保持公司经营独立性和规范关联交易的承诺：1.“本次要约收购完成后，沙隆达将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，本公司及其直接及间接控股股东与沙隆达在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，保持沙隆达独立面向中国农化行业市场的经营能力。”2.“本公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与沙隆达的关联交易；但是，对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照沙隆达的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害沙隆达及其他股东的合法权益。”	2013年09月07日	长期	截至本报告公告日，承诺正在履行中，承诺人遵守了上述承诺。
中国化工集团公司		一.关于避免同业竞争的承诺：“1、本公司的控股子公司江苏安邦电化有限公司、安徽省石油化工集团有限责任公司、山东大成农化有限责任公司和佳木斯黑龙农药化工股份有限公司、湖南吴华化工有限责任公司及其子公司从事的业务与沙隆达主要业务存在相同或相似的情形，针对国内存在的同业竞争情况，本公司承诺将在未来逐步消除该等同业竞争，争取在未来7年内按照证券法律法规和行业政策要求进行内部资产重组、调整产业规划和业务结构、技术改造与产品升级、划分市场以使各企业在产品及终端用户上有所区别，从而消除本公司控制的企业与沙隆达之间现存的境内同业竞争。	2013年09月07日	7年内	截至本报告公告日，承诺正在履行中，承诺人遵守了上述承诺。
中国化工集团公司		二.关于保持公司经营独立性和规范关联交易的承诺：1.“本公司将继续按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与沙隆达的关联交易；但是，对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照沙隆达的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害沙隆达及其他股东的合法权益。”2.“本次要约收购完成后，沙隆达将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有	2013年09月07日	长期	截至本报告公告日，承诺正在履行中，承诺人遵守了上述承诺。

		独立的知识产权，本公司及本公司的关联方与沙隆达在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，沙隆达拥有独立面向中国农业行业市场的经营能力。本公司将按照《公司法》、《证券法》的相关规定，避免从事任何行为影响沙隆达的经营独立性。”			
资产重组时所作承诺	-				
首次公开发行或再融资时所作承诺	-				
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				

## 八、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）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝国敏 匡小尝
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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

本期聘请内部控制审计会计师事务所为：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。

无财务顾问，保荐人。

## 九、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、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用  不适用

2013年1月17日，公司收到中国证监会湖北监管局下发的《关于对湖北沙隆达股份有限公司采取责令改正措施的决定》（鄂证监发[2013]1号）。公司董事会高度重视，对该决定提出的问题进行了深刻分析，认真研究，自查公司有关制度，并采取有效措施进行整改。2013年2月1日，公司召开第六届董事会第十七次会议审议通过了《湖北沙隆达股份有限公司关于湖北证监局 对公司采取责令整改决定的整改报告》，详细内容刊登在2013年2月4日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

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

## 十一、其他重大事项的说明

（1）2013年7月30日，农化总公司间接控股的MAI的子公司Celsius Property B.V.（收购人）启动了针对沙隆达B股的要约收购事项。公司于2013年9月10日披露了《B股要约收购报告书摘要》，10月11日披露了《B股要约收购报告书》，10月26日披露了《关于收购人Celsius Property B.V.变更要约收购价格的提示性公告》和《B股要约收购报告书（修改版）》。截至2013年11月11日，本次要约收购期满。2013年11月19日收购人已按照收购要约约定的条件（收购价格7.00港币/股）购买被股东预受的股份62,950,659股，相关清算过户等手续已完成。（上述相关公告披露在公司指定的媒体上）

本次要约收购事项完成后，Celsius Property B.V.持有本公司62,950,659股B股股份，成为公司第二大股东，持股比例为10.60%。公司第一大股东仍为沙隆达集团公司，持有比例为20.15%。

（2）本报告期末，公司1万吨/年吡啶及衍生物项目已试车生产出合格产品，现正对试车过程中发现的问题进行整改优化。

## 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	30,642	0.01%	0	0	0	1,825	1,825	32,467	0.01%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	30,642	0.01%	0	0	0	1,825	1,825	32,467	0.01%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	30,642	0.01%	0	0	0	1,825	1,825	32,467	0.01%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	593,892,578	99.99%	0	0	0	-1,825	-1,825	593,890,753	99.99%
1、人民币普通股	363,892,578	61.27%	0	0	0	1,250	1,250	363,893,828	61.27%
2、境内上市的外资股	230,000,000	38.73%	0	0	0	-3,075	-3,075	229,996,925	38.73%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	593,923,220	100%						593,923,220	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，邓国斌所持公司股份4880股，张建国所持公司股份2745股，吴海荣所持公司股份15000股均因离职期满6个月而解除限售。因新聘高管刘志明致增加锁定股份21375股，监事刘军增持本公司股份致增加锁定股份3075股。

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、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		59,123(其中 A 股股东 41,707)		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			59,709(其中 A 股股东 42,807)	
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
沙隆达集团公司	国有法人	20.15%	119,687,202			119,687,202		
Celsius Property B.V.	境外法人	10.6%	62,950,659	62,950,659		62,950,659		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	2.75%	16,343,034			16,343,034		
宋娜	境内自然人	1.39%	8,263,807			8,263,807		
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	其他	0.98%	5,823,519			5,823,519		
中国工商银行－东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.96%	5,721,454			5,721,454		
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	0.92%	5,435,617			5,435,617		
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	其他	0.79%	4,700,000			4,700,000		
蕲春县国有资产管理局	国家	0.7%	4,169,266			4,169,266		



全国社保基金一零七组合	其他	0.58%	3,447,022			3,447,022		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	沙隆达集团公司与 Celsius Property B.V.存在关联关系，同受中国化工农化总公司控制，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
沙隆达集团公司	119,687,202	人民币普通股	119,687,202					
Celsius Property B.V.	62,950,659	境内上市外资股	62,950,659					
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	16,343,034	人民币普通股	16,343,034					
宋娜	8,263,807	人民币普通股	8,263,807					
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	5,823,519	人民币普通股	5,823,519					
中国工商银行－东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	5,721,454	人民币普通股	5,721,454					
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	5,435,617	人民币普通股	5,435,617					
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	4,700,000	人民币普通股	4,700,000					
蕲春县国有资产管理局	4,169,266	人民币普通股	4,169,266					
全国社保基金一零七组合	3,447,022	人民币普通股	3,447,022					
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	蕲春县国有资产管理局为代表国家持有本公司股份。沙隆达集团公司与 Celsius Property B.V.存在关联关系，同受中国化工农化总公司控制，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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
沙隆达集团公司	李作荣	1994 年 06 月 22 日	17898778-9	24066.1 万元	农药化学品、化肥、兽药、饲料及化工产品，热电生产及经营，医药产品、农产品流通、房地产开发、货物、技术、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2013 年度实现营业收入 311374 万元，净利润 30827 万元；2013 年末总资产 289280 万元，净资产 140496 万元，现金流净额 84562 万元。				
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	不存在				

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

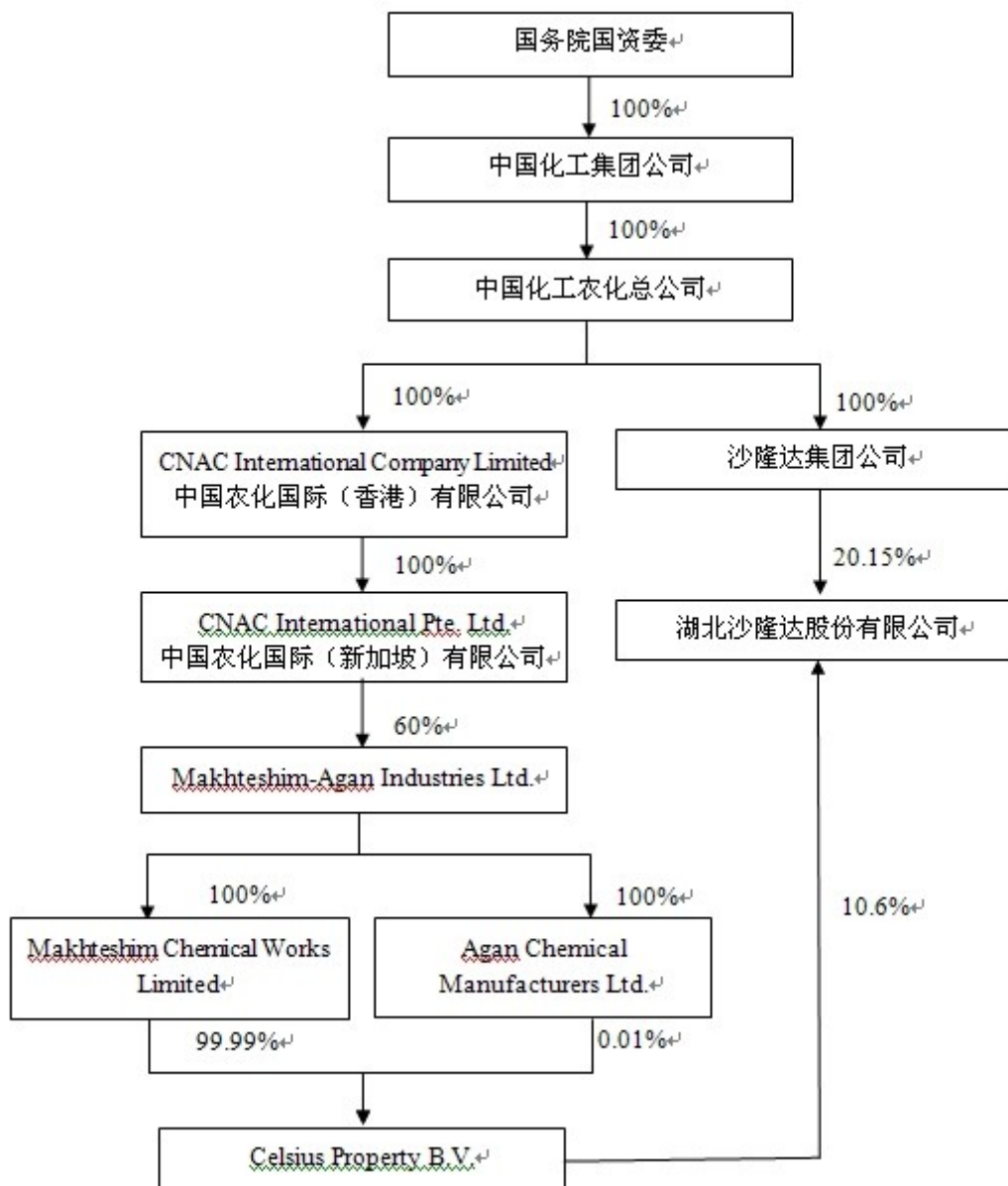
法人

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
国有资产监督管理委员会	-	-	-	-	-
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	不存在				
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	不存在				

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
Celsius Property B.V.	不适用	1987 年 12 月 24 日	不适用	18,045.45 欧元	基础及农业化工产品 批发

三、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

股东名称/一致行	计划增持股份数	计划增持股份比	实际增持股份数	实际增持股份比	股份增持计划初	股份增持计划实
----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

动人姓名	量	例 (%)	量	例 (%)	次披露日期	施结束披露日期
Celsius Property B.V.	148,480,805	25%	62,950,659	10.6%	2013 年 10 月 11 日	2013 年 11 月 12 日

其他情况说明

2013年10月11日至11月11日期间，农化总公司间接控股子公司Celsius Property B.V.（收购人）对沙隆达B股实施了要约收购事项，致使间接控股股东农化总公司间接持有本公司股份比例从20.15%增至30.75%。

## 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）
李作荣	董事长	现任	男	63	2010年07月09日	2013年07月09日	10,690			10,690
刘安平	董事、总经理	现任	男	46	2010年07月09日	2013年07月09日	0			
何学松	董事、财务总监	现任	男	58	2010年07月09日	2013年07月09日	0			
殷宏	董事、副总经理	现任	男	46	2010年07月09日	2013年07月09日	0			
谢承礼	董事、副总经理	现任	男	46	2013年01月24日	2013年07月09日	0			
艾秋红	独立董事	现任	男	45	2010年07月09日	2013年07月09日	0			
张慧德	独立董事	现任	女	49	2010年07月09日	2013年07月09日	0			
李德军	独立董事	现任	男	56	2010年07月09日	2013年07月09日	0			
刘建华	总经理助理	现任	男	35	2012年05月11日	2013年07月09日	0			
刘志明	总经理助理	现任	男	38	2013年01月06日	2013年07月09日	28,500			28,500
江成岗	监事会主席	现任	男	39	2013年01月06日	2013年02月26日	0			
刘军	监事	现任	女	52	2010年02月26日	2013年02月26日	0	4,100		4,100
周骋	监事	现任	男	44	2010年02月26日	2013年02月26日	0			
付立平	监事	现任	男	48	2013年01月06日	2013年02月26日	0			
丁少军	监事	现任	男	51	2013年01月24日	2013年02月26日	0			

李忠禧	董事会秘书	现任	男	43	2010年07月09日	2013年07月09日	0			
合计	--	--	--	--	--	--	39,190	4,100	0	43,290

## 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

李作荣先生，2005年12月至今担任公司董事长、党委书记。

刘安平先生，2005年12月至2006年8月担任公司董事、总经理助理；2006年8月至2012年5月担任公司董事、常务副总经理；2012年5月至今担任公司董事、总经理。

何学松先生，2005年12月至今担任公司董事、财务总监。

殷宏先生，2006年8月至2013年1月担任公司董事；2013年1月至今担任公司董事、副总经理。

谢承礼先生，2006年1月至2009年2月担任湖北沙隆达天门农化有限责任公司总经理、董事长；2009年2月至2013年1月担任公司总经理助理；2013年1月至今任公司董事、副总经理。

艾秋红先生，2003年调入湘潭大学任教至今。2005年9月至2008年6月湘潭大学化学工程专业博士研究生，2008年6月获博士学位。2010年2月至今担任公司独立董事。

张慧德女士，中南财经政法大学副教授，硕士研究生导师，注册会计师，中国会计学会会员，湖北省财政厅会计电算化委员会委员、中初级会计电算化培训教师。国税和地税会计电算化查账技巧主讲教师，长期从事会计电算化、ERP会计信息系统的教学研究及实际运用。2005年9月至2008年12月担任中南财经政法大学会计实验中心常务副主任。2010年7月至今担任公司独立董事。

李德军先生，历任湖北省经济体制改革委员会办公室科长、副处长、研究所所长、《民营纵览》杂志主编，湖北省文化经济研究会秘书长、湖北区域经济发展研究中心主任，曾任京山轻机、武昌鱼、安琪酵母、幸福实业等公司独立董事，2010年7月至今担任公司独立董事。

刘建华先生，2007年7月至2008年3月担任北京韩美药品有限公司创新实验室团队负责人；2008年3月至2011年3月任中国化工农化总公司规划发展部主任科员；2011年3月至2012年3月任中国化工农化总公司临时团委书记；2012年3月至2012年5月任沙隆达集团公司总经理助理；2012年5月至今任公司总经理助理。

刘志明先生，2007年1月至2012年12月任公司农药一厂厂长、党支部书记；2013年1月至今任公司总经理助理，2014年1月起兼生产部部长。

江成岗先生，2006年6月至2012年6月担任公司监事、公司办公室副主任、纪委副书记；2012年6月至2012年12月任公司工会主席、监事、办公室副主任、纪委副书记；2013年1月至今任公司工会主席、监事会主席、纪委副书记。

刘军女士，2007年2月至今担任公司财务公司副总经理兼资金核算处处长，2003年6月至今担任公司监事。

周骋先生，2000年2月至2009年12月担任公司农药五厂副厂长、厂长、农药二厂厂长、支部书记；2009年12月至2012年12月任公司职工监事、农药二厂厂长、支部书记；2013年1月至今任公司监事、生产部调度处处长。

付立平先生，2007年1月至2012年12月担任公司农药三厂副厂长、厂长；2013年1月至今任公司职工监事，农药三厂厂长，2014年1月起兼农药四厂厂长。

丁少军先生，2001年7月至2009年6月担任公司经销公司副总经理、总经理；2009年7月至2012年12月任公司热电公司总经理、党支部书记；2013年1月至今任公司监事，热电公司总经理、党支部书记。

李忠禧先生，2000年2月至今担任公司董事会秘书、办公室主任。

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
李作荣	沙隆达集团公司	执行董事、总经理、党委书记	2012年05月01日	-	否
刘安平	沙隆达集团公司	党委副书记	2012年05月01日	-	否

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
李作荣	湖北沙隆达对外贸易有限公司	董事长	2005年12月	-	否
殷宏	荆州鸿翔化工有限公司	董事长	2007年04月	-	否
艾秋红	湘潭大学	教授	2003年01月	-	是
张慧德	中南财经政法大学	副教授	2002年10月	-	是
张慧德	武汉金运激光股份有限公司	独立董事	2009年4月	-	是
张慧德	湖北富邦科技股份有限公司	独立董事	2011年2月	-	是
张慧德	安正时尚集团股份有限公司	独立董事	2013年10月	-	是
李德军	武汉东湖高新集团股份有限公司	独立董事	2008年01月	-	是
李德军	楚天高速股份有限公司	独立董事	2010年06月	-	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

公司内部董事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据为：公司2013年第二次临时股东大会审议通过的《董事及高级管理人员薪酬与考核方案》（2013年修订）制定了公司董事、高级管理人员报酬的基本原则，同时根据年度经营目标确定各高管人员年度经营业绩考核指标或管理职责，年末根据高管人员述职及经营业绩，由公司董事会进行考评。

公司独立董事在公司不享受工资待遇，独立董事津贴5万元，独立董事出席公司有关会议以及按照《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

公司监事的年度报酬按其担任的职务享受岗位薪酬。

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
李作荣	董事长	男	63	现任	36	0	36
刘安平	董事、总经理	男	46	现任	32	0	32
何学松	董事、财务总监	男	58	现任	29	0	29

	监						
殷宏	董事、副总经理	男	46	现任	29	0	29
谢承礼	董事、副总经理	男	46	现任	29	0	29
艾秋红	独立董事	男	45	现任	5	0	5
张慧德	独立董事	女	49	现任	5	0	5
李德军	独立董事	男	56	现任	5	0	5
刘建华	总经理助理	男	35	现任	22	0	22
刘志明	总经理助理	男	38	现任	22	0	22
江成岗	监事	男	39	现任	22	0	22
刘军	监事	女	52	现任	12	0	12
周骋	监事	男	44	现任	12	0	12
付立平	监事	男	48	现任	12	0	12
丁少军	监事	男	51	现任	12	0	12
李忠禧	董事会秘书	男	43	现任	20	0	20
合计	--	--	--	--	304	0	304

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
殷宏	副总经理	聘任	2013年01月06日	第六届董事会第十六次会议聘任
谢承礼	董事	被选举	2013年01月24日	公司2013年第二次临时股东大会选举
谢承礼	副总经理	聘任	2013年01月06日	第六届董事会第十六次会议聘任
刘志明	总经理助理	聘任	2013年01月06日	第六届董事会第十六次会议聘任
江成岗	监事会主席	被选举	2013年01月06日	第六届监事会第十四次会议推选
付立平	监事	被选举	2013年01月06日	第十二届职工代表大会推选
丁少军	监事	被选举	2013年01月24日	公司2013年第二次临时股东大会选举



## 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）

不适用。

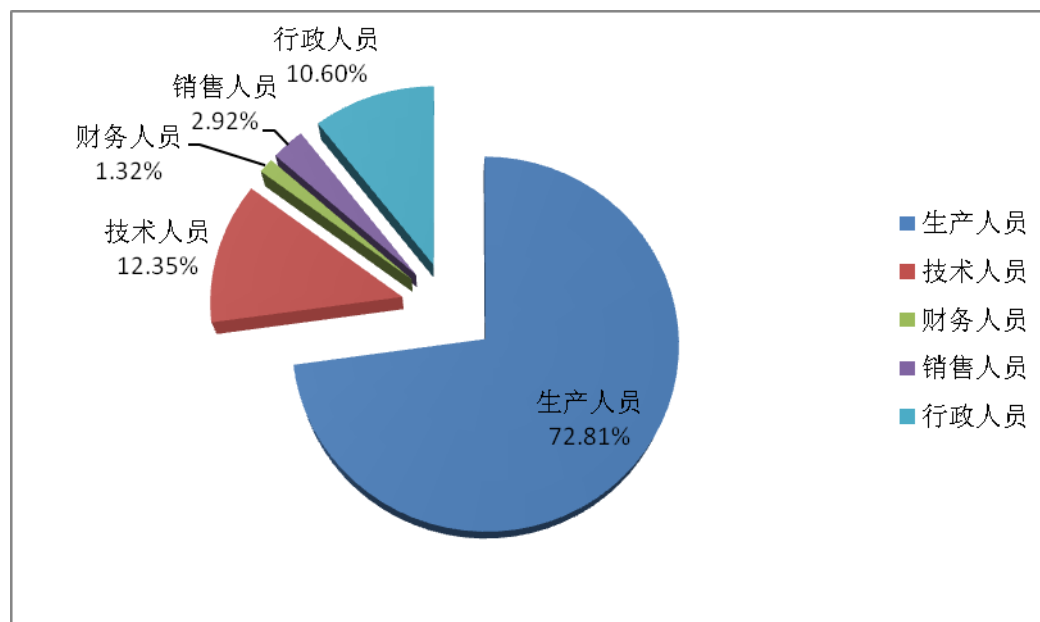
## 六、公司员工情况

（一）截至2013年12月31日，公司在职员工的人数 2122 人，需本公司承担部分费用的离退休人数1236人。公司执行国家及地方有关法律法规规定的相关制度，公司离、退休人员的费用均由社会统筹支付。

### （二）员工专业构成

专业类别	人数
生产人员	1545
技术人员	262
财务人员	28
销售人员	62
行政人员	225

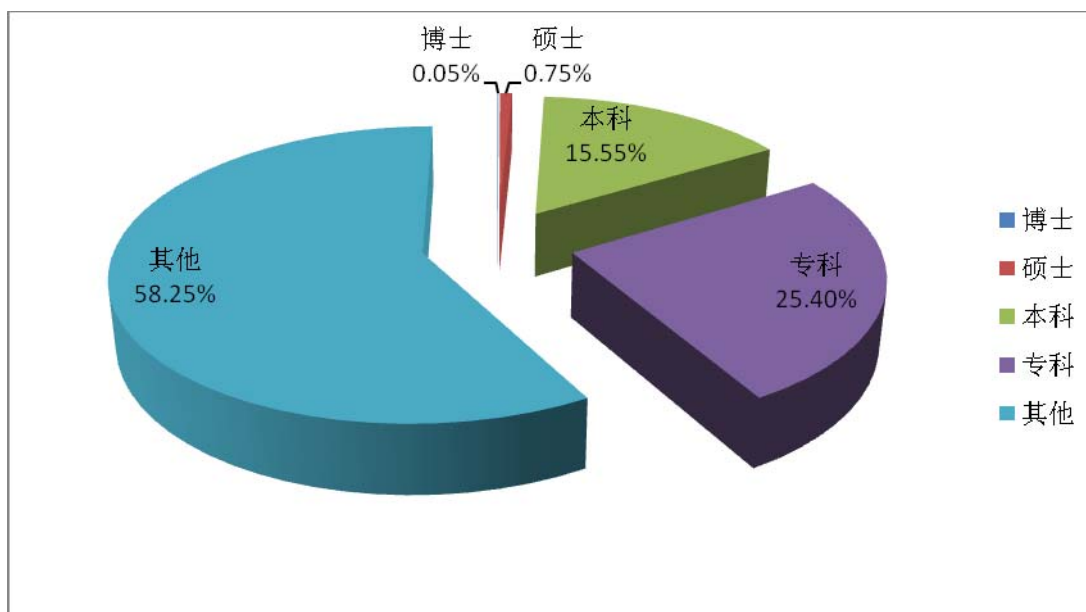
示意图：



### （三）员工学历构成

教育程度	人数
博士	1
硕士	16
本科	330
专科	539
其他	1236

示意图：



#### （四）员工薪酬政策

一是在岗位描述的基础上重新定岗定员，调整工资结构，制定了《2013年工资发放管理规定》；强化绩效考核，对公司职工薪酬进行考核发放。二是调整基础工资及岗绩工资。三是制定了法定节假日加班管理规定，按国家法定节假日规定标准发放加班工资。

#### （五）员工培训计划及情况

公司根据生产经营的需要，制定年度培训计划，按计划完成了生产人员的新“三规”、化工分析人员培训考试、新入职职工的岗前培训、班组长远程培训等，开展DCS主操手网络培训，加强车间班组的安全环保教育以及关键岗位、特殊岗位的培训，对特殊岗位和危化品操作人员等严格做到持证上岗，确保公司生产经营正常进行。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断增强公司治理意识，持续完善公司治理结构，规范公司运作。推进公司内部控制活动，不断提高公司管理水平。报告期内，公司根据湖北证监局《关于进一步加强年报编制披露期间内部管理工作的通知》和《关于上市公司建立和完善媒体质疑快速反应制度有关要求的通知》等文件精神，制订了《董事、监事、高管人员持股及变动管理制度》和《公司媒体质疑应对制度》，修订了《公司董事及高级管理人员薪酬与考核方案》，完善了《关联交易管理制度》等。

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，公司切实按照中国证监会《关于做好深入推进公司致力专项活动相关工作的通知》有关要求和湖北证监局《关于对湖北沙隆达股份有限公司采取责令改正措施的决定》（鄂证监发[2013]1号）提出的整改要求，深入开展公司治理整改工作，不断完善公司治理，并及时向湖北证监局汇报治理整改情况。2013年2月4日公司披露了《关于湖北证监局对公司采取责令整改决定的整改报告》。报告期内，公司积极参加湖北证监局、上市公司协会和深圳证券交易所组织的规范运作、内部控制及信息披露等培训活动，不断加强董监高及信息披露工作人员的学习，及时跟进与上市公司规范运作相关的新法规制度。针对中国化工集团要求本公司参与煤炭集中采购相关事宜，公司督促其严格按上市公司规范运作要求，不应干预上市公司的经营独立性，并及时向湖北证监局汇报。在湖北证监局的关注下，公司不断规范和减少了与相关间接控制股东之间的关联交易，切实维护了上市公司的独立性。对于不可避免的关联交易，严格履行相关决策程序，保证关联交易的公允性，切实履行信息披露义务。深入推进内控体系建设，完善流程制度，并利用信息化手段固化到OA协同办公平台，不断提高了公司内控管理水平。

2012年3月14日，公司召开第六届董事会第十次会议审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》，详细内容刊登于2012年3月16日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。本报告期内，公司在Celsius Property B.V.（收购人）启动对沙隆达B股要约收购期间和编制定期报告时，按照该制度的规定，对涉及的内幕知情人进行了详细登记存档，并及时在深交所上市公司业务专区上传了内幕知情人列表。同时组织内部可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和制度文件，提高相关人员的规范、保密意识，并将相关文件转发中国化工农化总公司及聘请的会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为。并根据公司制订了《董事、监事、高管人员持股及变动管理制度》，在定期报告披露的敏感期，及时提醒董监高，督促其在买卖本公司证券前要提前向公司证券部门报备。经自查，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息或在敏感期违规买卖公司股票的行为。

## 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 年度股东大会	2013 年 04 月 09 日	1.2012 年度董事会工作报告；2.2012 年度监事会工作报告；3.2012 年度财务决算报告；4.2012 年度报告全文及摘要；5.2012 年度利润分配预案；6.关于为控股子公司湖北沙隆达对外贸易有限公司新增贷款按持股比例（90%）提供最高额约为 7700 万元担保的议案；7.关于公司 2013 年度预计日常关联交易的议案；8.公司关联交易管理制度。	全部通过	2013 年 04 月 10 日	公告编号：2013-19 号；公告名称：《2012 年度股东大会决议公告》；披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上。

### 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 01 月 24 日	1.增补谢承礼为公司第六届董事会董事；2.增补丁少军为公司第六届监事会监事；3.关于公司 2013 年度向银行申请授信额度为 15.48 亿元流动贷款及银行承兑汇票并授权公司董事长在年内授信额度内审批具体贷款事宜的议案；4.关于为控股子公司湖北沙隆达对外贸易有限公司按持股比例（90%）	全部通过	2013 年 01 月 25 日	公告编号：2013-7 号；公告名称：《2013 年第一次临时股东大会决议公告》；披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上。

		提供最高额为 28080 万元担保的议案。			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 06 月 20 日	1.关于中国化工财务有限公司继续为公司提供金融服务的议案；2.关于投资建设 30 万吨/年（一期 20 万吨/年）烧碱装置节能减排技术改造项目的议案；3.关于修订公司董事及高级管理人员薪酬与考核方案的议案。	全部通过	2013 年 06 月 21 日	公告编号：2013-30 号；公告名称：《2013 年第二次临时股东大会决议公告》；披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 09 日	1.关于与关联方签署 30 万吨/年烧碱装置节能减排技术改造项目（I 期 20 万吨/年离子膜烧碱）B 区 EPC 总承包工程合同的议案。。	通过	2013 年 08 月 10 日	公告编号：2013-40 号；公告名称：《2013 年第三次临时股东大会决议公告》；披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 13 日	1.关于聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案	通过	2013 年 12 月 14 日	公告编号：2013-69 号；公告名称：《2013 年第四次临时股东大会决议公告》；披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。

### 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
艾秋红	11	6	4	1	0	否
张慧德	11	7	4	0	0	否
李德军	11	7	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》及《公司独立董事制度》等相关法律法规开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，积极参与公司的运作经营。报告期内，就公司关联交易、内部控制、资产交易、高管任免等各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，维护公司和全体股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会审计委员会履职情况：

公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《公司董事会审计委员会实施细则》，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，报告期内主要履行了以下职责：

1.日常工作情况。一是监督审查了公司的财务信息及其披露；二是监督公司的内部审计制度及其实施；三是审查公司内部控制制度建立健全及执行情况；四是监督公司内部审计与外部审计之间的沟通；

2.2013年年度报告相关工作情况。在公司2013年年报审计过程，公司董事会审计委员会根据《公司董事会审计委员会年度审计工作程序》的相关要求，一是在会计师进场审计前，公司审计委员会先审阅了公司编制的财务会计报表，形成了初审意见，并与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。二是年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流，并督促其在约定时间内提交审计报告。公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司2013年度财务会计报表。三是在会计师事务所出具了标准无保留意见的公司2013年度审计报告后，审计委员会再次审阅了该审计报告并召开会议，经全体委员审慎研究，一致表决通过了公司2013年度财务会计报表，并提交公司董事会审议。

（二）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，公司薪酬与考核委员会审议了《公司2013年董事及高级管理人员薪酬与考核方案》，对公司董事和高级管理人员履行职责情况并对其进行年度绩效考评，提出了公司高级管理人员经营业绩奖励方案并提交公司董事会审议。

（三）公司董事会提名委员会履职情况：根据公司《章程》及《董事会提名委员会实施细则》，公司董事会提名委员会对本报告期内高级管理人员任免进行了认真审查，并将相关议案提交董事会审议。

（四）公司战略委员会履职情况：报告期内，战略委员会对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

## 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、财务方面保持了独立。

## 七、同业竞争情况

公司与同受中国化工农化总公司控制的关联方山东大成农药股份有限公司、江苏安邦电化有限公司之间，在敌敌畏、百草枯和氯碱等产品销售方面，存在的同业竞争事项因涉及的金额仅占公司营业总收入的比例较低，同时，因公司重点销售区域与其存在不同，因此也不存在明显的竞争而对公司造成重大影响的情形。

本报告期内，Celsius Property B.V.（收购人）在实施对沙隆达B的收购要约时，该公司与其间接控股股东MAI和中国化工集团公司，就避免同业竞争、规范关联交易等事项作出了相应承诺。具体内容在本报告之第五节重要事项进行了详细披露。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要是根据年度经营业绩的完成情况、个人职责的履行情况进行考评，兑现高管人员年度薪酬。目前，公司未实施股权激励。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，实现股东价值最大化。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司按照《内控手册》（2013年1月6日公司经公司第六届董事会第十六次会议审议通过）在公司范围内推进实施内部控制工作。在实施过程中，通过推行工作流程的上线（OA平台）控制，并结合上线运行实际情况，将公司各方面的工作制度化、流程化、信息化。同时做好内控评价和审计工作，进一步完善内控制度，对流程进一步优化，切实将公司运行的风险点有效监控。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会保证本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。

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全并有效实施内部控制，评价其有效性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；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制是根据《企业会计准则》、《内部控制制度》及监管部门的相关规范性文件的规定进行。《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定和要求以及《公司内部控制手册》及相关配套管理制度和文件。

### 四、内部控制评价报告

内部控制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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年03月06日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，湖北沙隆达股份有限公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014年03月06日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

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

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》(第五届董事会第二十四次会议审议通过),并不断加强工作人员业务知识培训和责任意识,完善信息流转、审核、披露程序,确保信息披露的真实、准确、完整,杜绝信息披露重大遗漏、差错事项的发生。报告期内,公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 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03月04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]第 01740005 号
注册会计师姓名	郝国敏 匡小尝

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字[2014]第01740005号

### 湖北沙隆达股份有限公司全体股东：

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，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，公允反映了湖北沙隆达股份

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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郝国敏

中国·北京

中国注册会计师：匡小尝

二〇一四年三月四日

## 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：湖北沙隆达股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	414,065,921.21	175,181,365.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	41,103,985.15	23,690,345.75
应收账款	209,166,447.16	180,964,377.73
预付款项	43,042,028.26	37,505,796.88
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	7,224,391.05	18,815,365.79
买入返售金融资产		
存货	258,274,457.88	366,759,772.17
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	972,877,230.71	802,917,024.09
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	9,153,782.63	9,153,782.63
投资性房地产	4,154,412.50	4,394,812.50
固定资产	1,324,222,385.03	1,308,629,352.60
在建工程	234,487,866.23	121,263,645.49
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	137,371,149.10	143,904,010.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,619,948.14	15,231,757.10
其他非流动资产	13,384,400.00	
非流动资产合计	1,735,393,943.63	1,602,577,361.00
资产总计	2,708,271,174.34	2,405,494,385.09
流动负债：		
短期借款	359,220,205.55	355,708,601.70
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	40,000,000.00	
应付账款	156,037,973.10	198,994,327.26
预收款项	79,437,442.04	59,448,030.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	25,332,986.86	7,364,901.89
应交税费	73,337,138.50	-19,105,426.98
应付利息		
应付股利	250,000.00	349,463.30
其他应付款	34,544,608.36	31,369,677.77
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	77,390,000.00	409,550,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	845,550,354.41	1,043,679,575.24
非流动负债：		
长期借款	296,090,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款	650,000.00	650,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,538,888.89	16,309,089.24
非流动负债合计	316,278,888.89	96,959,089.24
负债合计	1,161,829,243.30	1,140,638,664.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	593,923,220.00	593,923,220.00
资本公积	263,184,043.66	266,090,773.02
减：库存股		
专项储备	16,059,288.71	13,825,364.46
盈余公积	126,334,248.31	92,680,039.14
一般风险准备		
未分配利润	546,688,770.98	289,017,364.90
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,546,189,571.66	1,255,536,761.52
少数股东权益	252,359.38	9,318,959.09
所有者权益（或股东权益）合计	1,546,441,931.04	1,264,855,720.61

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,708,271,174.34	2,405,494,385.09
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	329,849,120.35	149,485,252.01
交易性金融资产		
应收票据	41,103,985.15	23,690,345.75
应收账款	193,013,915.85	165,720,133.59
预付款项	42,670,595.78	26,871,248.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	144,872,701.27	146,640,832.38
存货	254,766,534.37	343,538,912.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,006,276,852.77	855,946,724.69
<b>非流动资产：</b>		
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	64,680,418.04	83,320,011.36
投资性房地产	4,154,412.50	4,394,812.50
固定资产	1,153,224,118.73	1,228,280,759.41
在建工程	234,487,866.23	39,081,376.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	125,275,394.07	129,018,867.09

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,587,719.43	10,255,355.43
其他非流动资产	13,384,400.00	
非流动资产合计	1,602,794,329.00	1,494,351,182.07
资产总计	2,609,071,181.77	2,350,297,906.76
流动负债：		
短期借款	283,000,000.00	324,750,000.00
交易性金融负债		
应付票据	40,000,000.00	
应付账款	151,132,431.37	191,385,928.88
预收款项	49,176,997.90	63,203,757.83
应付职工薪酬	22,813,584.24	3,910,205.00
应交税费	87,016,104.58	-3,364,366.14
应付利息		
应付股利	250,000.00	349,463.30
其他应付款	33,560,585.60	25,718,709.48
一年内到期的非流动负债	77,390,000.00	409,550,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	744,339,703.69	1,015,503,698.35
非流动负债：		
长期借款	296,090,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款	650,000.00	650,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,688,888.89	6,860,000.00
非流动负债合计	307,428,888.89	87,510,000.00
负债合计	1,051,768,592.58	1,103,013,698.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	593,923,220.00	593,923,220.00
资本公积	263,799,837.18	263,799,837.18

减：库存股		
专项储备	11,090,176.40	8,127,543.89
盈余公积	126,334,248.31	92,680,039.14
一般风险准备		
未分配利润	562,155,107.30	288,753,568.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,557,302,589.19	1,247,284,208.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,609,071,181.77	2,350,297,906.76

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

### 3、合并利润表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,078,467,310.53	2,345,146,528.97
其中：营业收入	3,078,467,310.53	2,345,146,528.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,640,952,274.78	2,199,281,115.61
其中：营业成本	2,346,340,331.58	1,952,406,666.44
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	12,668,549.20	1,206,440.42
销售费用	94,995,306.85	72,179,824.50
管理费用	113,149,064.68	95,355,847.53
财务费用	65,649,400.32	63,765,765.51
资产减值损失	8,149,622.15	14,366,571.21



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）	4,656,748.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	442,171,784.50	145,865,413.36
加：营业外收入	3,871,274.30	4,114,770.40
减：营业外支出	11,672,742.17	7,321,440.10
其中：非流动资产处置损失	11,450,885.91	3,684,292.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	434,370,316.63	142,658,743.66
减：所得税费用	114,390,148.66	38,231,730.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	319,980,167.97	104,427,013.55
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	320,811,958.67	103,768,969.35
少数股东损益	-831,790.70	658,044.20
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5402	0.1747
（二）稀释每股收益	0.5402	0.1747
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	319,980,167.97	104,427,013.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	320,811,958.67	103,768,969.35
归属于少数股东的综合收益总额	-831,790.70	658,044.20

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	3,007,040,491.10	2,210,487,572.16
减：营业成本	2,300,277,619.49	1,853,397,351.30
营业税金及附加	12,223,695.58	516,270.68
销售费用	84,677,333.60	60,716,439.25
管理费用	91,214,212.09	69,020,410.63
财务费用	64,768,782.39	61,015,727.08
资产减值损失	3,389,750.48	7,954,200.88
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）	7,479,160.05	650,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	457,968,257.52	158,517,172.34
加：营业外收入	3,266,305.06	2,520,922.08
减：营业外支出	10,604,441.91	1,584,994.00
其中：非流动资产处置损失	10,599,867.26	1,584,994.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	450,630,120.67	159,453,100.42
减：所得税费用	114,088,028.98	36,490,852.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	336,542,091.69	122,962,248.11
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5666	0.207
（二）稀释每股收益	0.5666	0.207
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	336,542,091.69	122,962,248.11

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

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	2,691,050,197.90	1,861,620,151.44
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	58,313,337.23	55,614,685.79
收到其他与经营活动有关的现金	33,119,249.36	17,571,999.42
经营活动现金流入小计	2,782,482,784.49	1,934,806,836.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,613,232,068.36	1,430,361,994.48
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	153,583,613.11	145,434,467.86
支付的各项税费	91,706,538.73	42,290,900.19
支付其他与经营活动有关的现金	124,258,975.25	83,129,049.30
经营活动现金流出小计	1,982,781,195.45	1,701,216,411.83
经营活动产生的现金流量净额	799,701,589.04	233,590,424.82
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	4,062,224.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,413.59	1,003,477.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,607,762.75	
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	10,941,400.93	1,003,477.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	354,430,049.71	149,910,066.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	354,430,049.71	149,910,066.06
投资活动产生的现金流量净额	-343,488,648.78	-148,906,588.20
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	1,320,595,618.49	868,889,970.07
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,332,595,618.49	868,889,970.07
偿还债务支付的现金	1,433,154,014.64	921,320,436.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,221,557.28	69,731,537.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	350,000.00	350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,081,730.00	7,300,000.00
筹资活动现金流出小计	1,555,457,301.92	998,351,974.35
筹资活动产生的现金流量净额	-222,861,683.43	-129,462,004.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,533,298.61	371,845.44
五、现金及现金等价物净增加额	234,884,555.44	-44,406,322.22
加：期初现金及现金等价物余额	175,181,365.77	219,587,687.99
六、期末现金及现金等价物余额	410,065,921.21	175,181,365.77

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

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	2,638,952,260.66	1,716,618,145.81
收到的税费返还	32,941,659.93	37,144,382.78
收到其他与经营活动有关的现金	20,600,832.97	15,809,401.46
经营活动现金流入小计	2,692,494,753.56	1,769,571,930.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,583,654,948.22	1,263,552,512.40
支付给职工以及为职工支付的现金	138,377,629.21	126,840,799.51
支付的各项税费	86,634,370.77	34,937,986.93
支付其他与经营活动有关的现金	122,211,560.29	87,057,042.83
经营活动现金流出小计	1,930,878,508.49	1,512,388,341.67
经营活动产生的现金流量净额	761,616,245.07	257,183,588.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,313,258.78	
取得投资收益所收到的现金	4,712,224.59	650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,413.59	822,000.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,296,896.96	1,472,000.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	351,384,766.77	141,538,690.54
投资支付的现金	5,906,730.00	6,551,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	357,291,496.77	148,089,990.54
投资活动产生的现金流量净额	-327,994,599.81	-146,617,990.38
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	939,590,000.00	660,750,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	12,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	951,590,000.00	660,750,000.00
偿还债务支付的现金	1,097,410,000.00	730,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,215,236.42	63,612,576.90
支付其他与筹资活动有关的现金	27,175,000.00	6,300,000.00
筹资活动现金流出小计	1,208,800,236.42	799,912,576.90
筹资活动产生的现金流量净额	-257,210,236.42	-139,162,576.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,540.50	25,810.79
五、现金及现金等价物净增加额	176,363,868.34	-28,571,168.11
加：期初现金及现金等价物余额	149,485,252.01	178,056,420.12
六、期末现金及现金等价物余额	325,849,120.35	149,485,252.01

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

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	593,923,220.00	266,090,773.02		13,825,364.46	92,680,039.14		289,017,364.90		9,318,959.09	1,264,855,720.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	593,923,220.00	266,090,773.02		13,825,364.46	92,680,039.14		289,017,364.90		9,318,959.09	1,264,855,720.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,906,729.36		2,233,924.25	33,654,209.17		257,671,406.08		-9,066,599.71	281,586,210.43
(一) 净利润							320,811,958.67		-831,790.70	319,980,167.97
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						320,811, 958.67		-831,790. 70	319,980,16 7.97
（三）所有者投入和减少资本		-2,906,7 29.36						-7,495,16 6.09	-10,401,89 5.45
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		-2,906,7 29.36						-7,495,16 6.09	-10,401,89 5.45
（四）利润分配					33,654, 209.17	-63,140, 552.59		-350,000. 00	-29,836,34 3.42
1. 提取盈余公积					33,654, 209.17	-33,654, 209.17			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-29,486, 343.42		-350,000. 00	-29,836,34 3.42
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				2,233,92 4.25				-389,642. 92	1,844,281. 33
1. 本期提取				10,036,5 79.50				326,627.8 9	10,363,207 .39
2. 本期使用				7,802,65 5.25				716,270.8 1	8,518,926. 06
（七）其他									
四、本期期末余额	593,923 ,220.00	263,184, 043.66		16,059,2 88.71	126,334 ,248.31	546,688, 770.98		252,359.3 8	1,546,441, 931.04

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
			所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	593,923,220.00	266,649,062.72		17,847,014.86	80,383,814.33		197,544,620.36		9,118,830.03	1,165,466,562.30
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	593,923,220.00	266,649,062.72		17,847,014.86	80,383,814.33		197,544,620.36		9,118,830.03	1,165,466,562.30
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-558,289.70		-4,021,650.40	12,296,224.81		91,472,744.54		200,129.06	99,389,158.31
(一)净利润							103,768,969.35		658,044.20	104,427,013.55
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							103,768,969.35		658,044.20	104,427,013.55
(三)所有者投入和减少资本		-558,289.70							-441,710.30	-1,000,000.00
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		-558,289.70							-441,710.30	-1,000,000.00
(四)利润分配					12,296,224.81		-12,296,224.81		-350,000.00	-350,000.00
1.提取盈余公积					12,296,224.81		-12,296,224.81			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-350,000.00	-350,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股										



本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-4,021,650.40				333,795.16	-3,687,855.24	
1. 本期提取				10,051,384.73				809,290.03	10,860,674.76	
2. 本期使用				14,073,035.13				475,494.87	14,548,530.00	
(七) 其他										
四、本期期末余额	593,923,220.00	266,090,773.02		13,825,364.46	92,680,039.14		289,017,364.90	9,318,959.09	1,264,855,720.61	

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

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	593,923,220.00	263,799,837.18		8,127,543.89	92,680,039.14		288,753,568.20	1,247,284,208.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	593,923,220.00	263,799,837.18		8,127,543.89	92,680,039.14		288,753,568.20	1,247,284,208.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				2,962,632.51	33,654,209.17		273,401,539.10	310,018,380.78
（一）净利润							336,542,091.69	336,542,091.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							336,542,091.69	336,542,091.69
（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					33,654,209.17		-63,140,552.59	-29,486,343.42
1. 提取盈余公积					33,654,209.17		-33,654,209.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,486,343.42	-29,486,343.42
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				2,962,632.51				2,962,632.51
1. 本期提取				9,429,984.84				9,429,984.84
2. 本期使用				6,467,352.33				6,467,352.33
(七) 其他								
四、本期期末余额	593,923,220.00	263,799,837.18		11,090,176.40	126,334,248.31		562,155,107.30	1,557,302,589.19

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	593,923,220.00	263,799,837.18		12,647,237.00	80,383,814.33		178,087,544.90	1,128,841,653.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	593,923,220.00	263,799,837.18		12,647,237.00	80,383,814.33		178,087,544.90	1,128,841,653.41

	0.00	7.18		.00	.33		4.90	653.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-4,519,693.11	12,296,224.81		110,666,023.30	118,442,555.00
（一）净利润							122,962,248.11	122,962,248.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							122,962,248.11	122,962,248.11
（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					12,296,224.81		-12,296,224.81	
1. 提取盈余公积					12,296,224.81		-12,296,224.81	
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				-4,519,693.11				-4,519,693.11
1. 本期提取				8,396,659.59				8,396,659.59
2. 本期使用				12,916,352.70				12,916,352.70
（七）其他								
四、本期期末余额	593,923,220.00	263,799,837.18		8,127,543.89	92,680,039.14		288,753,568.20	1,247,284,208.41

法定代表人：李作荣

主管会计工作负责人：何学松

会计机构负责人：何学松

### 三、公司基本情况

湖北沙隆达股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为国营湖北省沙市农药厂，始建于1958年。湖北省体改委等部门批准原企业改组为湖北沙隆达股份有限公司，成为湖北省首家进行股份制试点的大型国营工业企业。1992年9月8日，在原企业改组的基础上，公司正式成立。后经湖北省人民政府批准，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）审核通过，公司于1993年11月获准对外公开发行人民币普通股3,000万股，发行后公司股本总额为10,493.39万股，其中沙市国资局出资5,746.79万元，占股本总额的54.77%，为公司的第一大股东。1993年12月3日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

1994年4月，经1993年度股东大会审议通过如下分配方案：国家股每10股派2元现金，个人股每10股送2股，所送红股于1994年5月3日上市，送股后股本总额为11,398.80万股，其中第一大股东占50.42%。

1994年，由于原荆州市和原沙市市合并为荆沙市，原江陵县划为荆沙市江陵区，原股东沙市市国资局和原江陵县国资局划归为荆沙市国资局，由此，沙市市国资局所持本公司50.42%的股权和江陵县国资局持本公司1.93%的股权全部归为荆沙市国资局持有，共持有52.35%。

1995年，经1994年度股东大会同意，1995年8月9日，荆沙市国有资产管理局将其持有的本公司300.27万股（占总股本的2.14%）转让给蕲春县国有资产管理局，转让后第一大股东荆沙市国资局持股比例为50.21%。

1995年7月公司召开1994年度股东大会，审议通过了每10股配售3股的配股方案，配股后股本总额为13,997.05万股，荆沙市国资局持股比例为44.66%。

1996年11月，经中国证监会“证监上字[1996]13号”批准，公司实施了1996年度每10股配售3股的配股方案，共配售4,199.11万股，其中国家股实际配售1,955.29万股，个人股实际配售为2,243.82万股。配股后总股本为18,196.96万股。此次配送股权比例未发生变化。

1996年根据湖北省人民政府“鄂政办函[1995]92号”《省人民政府关于授权沙隆达集团公司经营国有资产的批复》，荆沙市国资局为保障其所持国有股的经营管理，设立沙隆达集团公司，将其持有的本公司的股权转让给沙隆达集团公司，至此，本公司第一大股东为沙隆达集团公司，持股比例为44.66%。

1997年4月29日至5月5日，经国务院证券委“证发（1997）年23号”文批准，公司发行每股面值人民币1元的境内上市外资股（B股）10,000万股，股票于当年5月15日在深圳证券交易所挂牌上市，并于当年5月15日至5月21日行使了1,500万股的超额配售权。B股发行后股本总额达29,696.16万股，第一大股东沙隆达集团公司的持股比例变为27.52%。

2005年5月20日，荆州市国资局与中国化工农化总公司（中国化工集团公司的全资子公司）签署了《关于沙隆达集团公司资产转让协议书》，湖北省人民政府国有资产监督管理委员会以“鄂国资产权[2005]177号”《省国资委关于有偿转让沙隆达集团公司国有资产的批复》批复，同意荆州市人民政府将沙隆达集团公司国有资产全部有偿转让给中国化工农化总公司，转让基准日为2004年12月31日。转让完成后，沙隆达集团公司成为中国化工农化总公司的全资子公司。

2006年根据国资委“国资产权[2006]767号”《关于沙隆达股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司2006年7月8日股东大会审议通过了《湖北沙隆达股份有限公司股权分置改革方案》，于2006年8月完成了股权分置改革，以流通股股本29,696.16万股为基数，流通A股股东每持有10股流通A股将获得非流通股股东支付的2.2股对价股份，非流通股股东向流通股股东支付21,391.10万股。股改后股本总额未发生变动，其中沙隆达集团公司持有本公司6,109.36万股，占总股本的20.57%。

2006年11月和2007年3月，因为公司第一大股东沙隆达集团公司为其他公司贷款担保纠纷案件，导致被法院强行划转和拍卖其125万股和40万股国有法人股。拍卖后沙隆达集团公司持股为5,944.36万股，占总股本的20.02%。

2007年5月公司召开2006年度股东大会，审议通过了资本公积转增股本的方案，向全体股东每10股转增10股，并于2007年7月予以实施，转增后公司股本总额为59,392.32万股，第一大股东沙隆达集团公司持有11,888.72万股，占总股本的20.02%。

2012年11月16日沙隆达集团公司通过大宗交易市场收购其拟注销的子公司荆州市沙隆达广告公司持有的本公司800,000股股票,购买后沙隆达集团公司共计持有11,968.72万股,占总股本的20.15%,截止2013年12月31日,公司股本再未发生变化。

资产负债表日,本公司法定代表人:李作荣;公司注册地址:湖北省荆州市北京东路93号;股票简称:沙隆达A、沙隆达B;股票代码:000553、200553。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要的农药产品有乙酰甲胺磷、百草枯、草甘膦、敌百虫、敌敌畏、氧乐果、三唑磷、吡虫啉、克百威等;主要的化工产品有精胺、液碱、液氯、盐酸等。公司具有自营进出口权;通过了ISO9002质量体系认证和ISO14001环境管理体系认证。

本集团的母公司为沙隆达集团公司,最终母公司为中国化工集团公司。

本财务报表业经本集团董事会于2014年3月12日决议批准报出。

## 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

本集团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”)、以及中国证监会《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,本集团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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团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,本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证监会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

本集团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。本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 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,本集团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及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期

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

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率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；以及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。

### （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的分类

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。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 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集团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. 本集团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，且本集团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，本集团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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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，本集团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，本集团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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团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。

### (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	金额在人民币 500 万元及以上的应收款项，确定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	公司应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
账龄组合	账龄分析法	按照应收款项的账龄划分组合
关联方组合	其他方法	按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）
无风险组合	其他方法	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）

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(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%

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

组合名称	方法说明
关联方组合	纳入合并范围的母子公司之间的应收款项不计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

大宗化工原料、在产品、产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法结转成本；辅助材料、包装物以实际成本计价，采用计划成本核算，核算时实际成本与计划成本的差异计入材料成本差异，月末根据材料成本差异率计算出应分摊的材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制，对存货作定期盘点。

#### (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

低值易耗品按实际成本入账，领用时采用一次摊销法核算。

包装物

摊销方法：其他

包装物以实际成本计价，采用计划成本核算，核算时实际成本与计划成本的差异计入材料成本差异，月末根据材料成本差异率计算出应分摊的材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本。

### 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所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位

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，如本集团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，本集团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。对于本集团 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团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、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法。本集团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。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房

地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-24	2-4	4--6.53
专用设备	3-15	2-4	6.4--32.67
通用设备	9-18	4	5.33--10.67
运输设备	9	2	10.89

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (5) 其他说明

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

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

本集团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。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本集团在建工程包括自营工程和出包工程两类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本集团以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团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



## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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集团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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50 年	按土地使用权证所列使用年限
软件及专有技术	5 年以上	法律或合同等预计可使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,才能作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本集团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。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 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

本集团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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团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

## 21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 24、股份支付及权益工具

不适用

## 25、回购本公司股份

不适用

## 26、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

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

①提供劳务交易结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。当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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，则提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

②提供劳务交易结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

A、如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

C、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（业务成本），不确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

完工百分比法中完工进度的确定方法：按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

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。

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。

## 28、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

递延所得税资产根据资产计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响可抵扣亏损的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预

期收回该资产的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的非企业合并的交易中产生的负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税负债按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本集团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。

本集团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

本集团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。

本集团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。

**(3) 售后租回的会计处理**

不适用

**30、持有待售资产**

不适用

**31、资产证券化业务**

不适用

**32、套期会计**

不适用

**33、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

**34、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

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13% 17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	5% 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行的所得税税率为25%。

#### 2、税收优惠及批文

无

#### 3、其他说明

不适用

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本集团2013年度纳入合并范围子公司有3家。

#### (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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---------------------------------	-------------	------------------	------------	------------	---------------------------------	---------------------------------

							项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
沙隆达 (荆州)农 药化工有 限公司	控股子 公司	荆州市	制造业	30,000, 000.00	农药及 中间体 生产	30,413, 700.00		100%	100%	是			
湖北沙 隆达对 外贸易有 限公司	控股子 公司	荆州市	贸易业	10,000, 000.00	进口、 出口农 药及中 间体等	11,993,0 30.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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 所有者 权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--



													益中所 享有份 额后的 余额
荆州鸿 翔化工 有限公 司	控股子 公司	荆州市	制造业	40,000, 000.00	化学原 料制造 销售	37,619, 905.41		98.5%	98.5%	是	252,359 .38		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

湖北沙隆达天门农化有限责任公司与荆州市隆华石油化工有限公司本年因出售股权而丧失控制权，从而不再纳入合并范围

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	18,370,570.21	-891,049.69
荆州市隆华石油化工有限公司	12,843,329.86	-2,261,908.65

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	2013年08月31日	将处置对价减去被处置的股权所对应的享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。
荆州市隆华石油化工有限公司	2013年08月31日	将处置对价减去被处置的股权所对应的享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

于2013年8月31日，本公司将拥有的天门农化100%的股权全部转让予天门市经济贸易委员会国有资产经营管理公司。出售日为本公司实际丧失对天门农化净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

于2013年8月31日，本公司将拥有的隆华石油65%的股权全部退资。退资日为本公司实际丧失对隆华石油净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**7、报告期内发生的反向购买**

不适用

**8、本报告期发生的吸收合并**

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：	--	--	1,229.00	--	--	1,347.21
人民币	--	--	1,229.00	--	--	1,347.21
银行存款：	--	--	410,064,692.21	--	--	175,180,018.56
人民币	--	--	390,831,029.69	--	--	168,531,626.60
美元	3,154,662.62	6.0969	19,233,662.52	1,057,734.78	6.2855	6,648,391.96
其他货币资金：	--	--	4,000,000.00	--	--	
人民币	--	--	4,000,000.00	--	--	
合计	--	--	414,065,921.21	--	--	175,181,365.77

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

年末货币资金余额为414,065,921.21元，较上年增加136.36%，主要由于收入的增长及销售回款增加所致，其他货币资金为本公司对外开具银行承兑汇票存入银行的保证金。

**2、交易性金融资产**

不适用

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,103,985.15	23,690,345.75
合计	41,103,985.15	23,690,345.75

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

不适用

**(3) 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
新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司	2013年09月09日	2014年03月09日	2,000,000.00	
宁波尤利卡太阳能科技发展有限公司	2013年10月29日	2014年04月29日	1,890,000.00	
杭州昊睿化工有限公司	2013年12月10日	2014年06月10日	1,630,000.00	
杭州昊睿化工有限公司	2013年12月10日	2014年06月10日	1,630,000.00	
上海大亚科技有限公司	2013年11月28日	2014年05月28日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,150,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

不适用

**5、应收利息**

不适用

**6、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	244,582,081.41	99.88%	35,415,634.25	14.48%	214,802,076.42	100%	33,837,698.69	15.75%
组合小计	244,582,081.41	99.88%	35,415,634.25	14.48%	214,802,076.42	100%	33,837,698.69	15.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	302,796.52	0.12%	302,796.52	100%				
合计	244,884,877.93	--	35,718,430.77	--	214,802,076.42	--	33,837,698.69	--

## 应收账款种类的说明

1、公司规定，金额在人民币500万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

2、按组合分类的应收款项有3种类别：

(1)、关联方组合：按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）；

(2)、无风险组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）；

(3)、账龄组合：按照应收款项的账龄划分组合；

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

## 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：	--	--	--	--	--	--
1年以内	218,790,005.54	89.46%	10,939,500.28	186,966,192.96	87.04%	9,348,309.64
1年以内小计	218,790,005.54	89.46%	10,939,500.28	186,966,192.96	87.04%	9,348,309.64
1至2年	646,904.02	0.26%	64,690.40	3,079,076.37	1.43%	307,907.64
2至3年	787,637.00	0.32%	236,291.10	601,638.40	0.28%	180,491.52
3年以上	24,357,534.85	9.96%	24,175,152.47	24,155,168.69	11.25%	24,000,989.89
3至4年	342,249.36	0.14%	171,124.68	22,515.40	0.01%	11,257.70

4 至 5 年	22,515.40	0.01%	11,257.70	285,842.21	0.13%	142,921.11
5 年以上	23,992,770.09	9.81%	23,992,770.09	23,846,811.08	11.11%	23,846,811.08
合计	244,582,081.41	--	35,415,634.25	214,802,076.42	--	33,837,698.69

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
江西南昌市红谷植保中心	302,796.52	302,796.52	100%	预计无法收回
合计	302,796.52	302,796.52	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
Makhteshim Chemical Works Ltd.	3,866,800.31	193,340.02	9,234,893.89	461,744.69
合计	3,866,800.31	193,340.02	9,234,893.89	461,744.69

## (5) 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 (%)
国外应收客户 A	非关联客户	38,155,131.83	1 年以内	15.58%
国外应收客户 B	非关联客户	24,242,896.18	1 年以内	9.9%
国外应收客户 C	非关联客户	18,555,360.33	1 年以内	7.58%

国外应收客户 D	非关联客户	12,134,140.13	1 年以内	4.95%
国外应收客户 E	非关联客户	10,030,376.00	1 年以内	4.1%
合计	--	103,117,904.47	--	42.11%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
Makhteshim Chemical Works Ltd.	同受中国化工集团公司控制	3,866,800.31	1.58%
FARMOZ PTY LTD	同受中国化工集团公司控制	4,419,508.68	1.8%
湖北荆州华翔化工有限公司	母公司的联营企业	18,200.00	0.01%
合计	--	8,304,508.99	3.39%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
贸易融资	229,238,205.09	4,028,535.24
合计	229,238,205.09	4,028,535.24

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

不适用

**7、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								
无风险组合	2,762,341.35	21%			17,549,975.58	71.09%		
账龄组合	10,389,119.97	79%	5,927,070.27	57.05%	7,135,825.98	28.91%	5,870,435.77	82.27%
组合小计	13,151,461.3	100%	5,927,070.27	45.07%	24,685,801.5	100%	5,870,435.77	23.78%

	2				6			
合计	13,151,461.32	--	5,927,070.27	--	24,685,801.56	--	5,870,435.77	--

## 其他应收款种类的说明

1、公司规定，金额在人民币500万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

2、按组合分类的应收款项有3种类别：

(1)、关联方组合：按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）；

(2)、无风险组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）；

(3)、账龄组合：按照应收款项的账龄划分组合；

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

## 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：						
1 年以内	4,357,102.92	41.94%	217,855.15	1,047,557.50	14.68%	52,377.87
1 年以内小计	4,357,102.92	41.94%	217,855.15	1,047,557.50	14.68%	52,377.87
1 至 2 年	330,784.57	3.18%	33,078.46	170,000.00	2.38%	17,000.00
2 至 3 年	11,290.00	0.11%	3,387.00	35,290.65	0.49%	10,587.20
3 年以上	5,689,942.48	54.77%	5,672,749.66	5,882,977.83	82.45%	5,790,470.70
3 至 4 年	34,385.65	0.33%	17,192.83			
4 至 5 年				185,014.26	2.59%	92,507.13
5 年以上	5,655,556.83	54.44%	5,655,556.83	5,697,963.57	79.86%	5,697,963.57
合计	10,389,119.97	--	5,927,070.27	7,135,825.98	--	5,870,435.77

## 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



单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
出口退税	2,757,341.35	0.00
备用金	5,000.00	0.00
合计	2,762,341.35	0.00

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 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(%)
汕头彼粤塑胶有限公司	非关联方	3,125,000.00	5 年以上	23.76%
荆州市隆华石油化工有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	22.81%
出口退税	非关联方	2,757,341.35	1 年以内	20.97%
肖洪波	非关联方	711,750.00	1 年以内	5.41%
湖北荆州市沙市农业生产资料公司	非关联方	548,500.00	5 年以上	4.17%
合计	--	10,142,591.35	--	77.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

不适用

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

不适用

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

不适用

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,978,528.26	99.85%	37,503,196.88	99.99%
1 至 2 年	63,500.00	0.15%		
2 至 3 年			2,600.00	0.01%
合计	43,042,028.26	--	37,505,796.88	--

预付款项账龄的说明

主要为预付原材料款，且大多数为1年以内。

**(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
供应商 A	非关联方	22,343,809.30	1 年以内	货物未到
供应商 B	非关联方	6,555,213.14	1 年以内	货物未到
供应商 C	非关联方	5,423,000.00	1 年以内	货物未到
供应商 D	非关联方	3,951,494.50	1 年以内	货物未到
供应商 E	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	货物未到
合计	--	39,373,516.94	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项前五名主要为大宗原料供应商。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

## (4) 预付款项的说明

不适用

## 9、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	57,168,007.21	145,674.50	57,022,332.71	102,562,597.33	572,297.67	101,990,299.66
在产品	66,802,557.42	552,451.70	66,250,105.72	64,515,528.92	2,345,718.73	62,169,810.19
库存商品	134,237,472.95	2,831,097.35	131,406,375.60	205,166,694.12	5,537,576.37	199,629,117.75
周转材料	3,595,643.85		3,595,643.85	2,970,544.57		2,970,544.57
合计	261,803,681.43	3,529,223.55	258,274,457.88	375,215,364.94	8,455,592.77	366,759,772.17

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	572,297.67	71,274.62		497,897.79	145,674.50
在产品	2,345,718.73	626,892.77		2,420,159.80	552,451.70
库存商品	5,537,576.37	2,662,397.23		5,368,876.25	2,831,097.35
合计	8,455,592.77	3,360,564.62		8,286,933.84	3,529,223.55

## (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（%）
原材料	存货成本大于其可变现净值		
库存商品	存货成本大于其可变现净值		
在产品	存货成本大于其可变现净值		
周转材料	存货成本大于其可变现净值		

消耗性生物资产	存货成本大于其可变现净值		
---------	--------------	--	--

存货的说明

存货均为正常存货，跌价主要是市场原因。

## 10、其他流动资产

不适用

## 11、可供出售金融资产

不适用

## 12、持有至到期投资

不适用

## 13、长期应收款

不适用

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

## 15、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
湖北银行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	1.18%	1.18%		11,991,017.37		4,062,224.59
湖北神电汽车电机股份有限公司	成本法	564,000.00	564,000.00		564,000.00	0.6%	0.6%				
广西中鼎股份有限	成本法	580,800.00	580,800.00		580,800.00	1.41%	1.41%				

公司											
合计	--	21,144,800.00	21,144,800.00		21,144,800.00	--	--	--	11,991,017.37		4,062,224.59

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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	6,010,000.00			6,010,000.00
1.房屋、建筑物	6,010,000.00			6,010,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,615,187.50	240,400.00		1,855,587.50
1.房屋、建筑物	1,615,187.50	240,400.00		1,855,587.50
三、投资性房地产账面净值合计	4,394,812.50	-240,400.00		4,154,412.50
1.房屋、建筑物	4,394,812.50	-240,400.00		4,154,412.50
五、投资性房地产账面价值合计	4,394,812.50	-240,400.00		4,154,412.50
1.房屋、建筑物	4,394,812.50	-240,400.00		4,154,412.50

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	240,400.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

## 17、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：	2,021,278,707.50	195,973,399.80	92,679,816.84	2,124,572,290.46

其中：房屋及建筑物	681,767,539.15		15,699,454.62	13,693,287.55	683,773,706.22
机器设备	1,326,711,390.84		180,273,945.18	78,107,378.29	1,428,877,957.73
运输工具	12,799,777.51			879,151.00	11,920,626.51
--	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：	692,788,475.40		161,273,697.01	68,523,017.64	785,539,154.77
其中：房屋及建筑物	148,294,758.24		28,865,507.19	5,059,196.25	172,101,069.18
机器设备	536,142,857.00		132,312,017.58	62,952,303.54	605,502,571.04
运输工具	8,350,860.16		96,172.24	511,517.85	7,935,514.55
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,328,490,232.10		--		1,339,033,135.69
其中：房屋及建筑物	533,472,780.91		--		511,672,637.04
机器设备	790,568,533.84		--		823,375,386.69
运输工具	4,448,917.35		--		3,985,111.96
四、减值准备合计	19,860,879.50		--		14,810,750.66
其中：房屋及建筑物	7,898,332.18		--		2,848,203.34
机器设备	11,962,547.32		--		11,962,547.32
五、固定资产账面价值合计	1,308,629,352.60		--		1,324,222,385.03
其中：房屋及建筑物	525,574,448.73		--		508,824,433.70
机器设备	778,605,986.52		--		811,412,839.37
运输工具	4,448,917.35		--		3,985,111.96

本期折旧额 161,273,697.01 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 167,584,042.31 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
房屋及建筑物	5,531,028.88	3,496,992.73	1,757,484.71	276,551.44	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,351,667.38

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

## 18、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
离子膜项目	101,575,796.33		101,575,796.33			
工程预付款	57,507,628.79		57,507,628.79	21,321,291.50		21,321,291.50
盐矿及盐硝项目（A区）	42,660,410.65		42,660,410.65			
农三草甘膦环保优化项目	18,207,615.67		18,207,615.67			
110KV 变电站及外线（A区）	10,645,849.06		10,645,849.06			
农二二氯甲烷尾气回收工程	2,148,232.29		2,148,232.29			
农二乙酰甲胺磷工艺优化工程	604,338.30		604,338.30			
农二三甲酯技改	524,354.85		524,354.85			
污水精盐水输送	506,802.67		506,802.67			
污水处理厂新建清水池项目	106,837.62		106,837.62			
1万吨/年吡啶及衍生物				82,182,269.21		82,182,269.21
盐矿沙盐 9#-平 10 井项目				13,604,728.89		13,604,728.89
农六 4000t/a 灭多威及煤气扩 改项目				2,009,361.65		2,009,361.65
农一甲醇回收 1#塔改造				2,145,994.24		2,145,994.24
合计	234,487,866.23		234,487,866.23	121,263,645.49		121,263,645.49

## (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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	-------------	------	-----

						(%)			金额			
离子膜项目	374,599,000.00		101,575,796.33			27.12%	27.12	1,519,148.88	1,519,148.88	6.1%	借款及自筹	101,575,796.33
盐矿及盐硝项目(A区)	247,021,100.00		42,660,410.65			17.27%	17.27				自筹	42,660,410.65
1万吨/年吡啉及衍生物	161,300,000.00	82,182,269.21	21,370,740.29	103,553,009.50		82.1%	100.00	20,196,507.57	2,817,291.11	6.1%	借款及自筹	
110KV变电站及外线(A区)	89,365,800.00		10,645,849.06			11.91%	11.91				自筹	10,645,849.06
农三草甘膦环保优化项目	28,800,000.00		18,207,615.67			63.22%	63.22	121,174.54	121,174.54	6.1%	借款及自筹	18,207,615.67
盐矿沙盐9#-平10井项目	23,000,000.00	13,604,728.89	9,715,595.35	23,320,324.24		101.39%	100.00	640,014.46	463,196.55	6.06%	借款及自筹	
农六4000t/a灭多威及煤气扩改项目	5,200,000.00	2,009,361.65	3,335,704.73	5,345,066.38		102.79%	100.00	146,849.46	133,213.54	6.06%	借款及自筹	
农二乙酰粉剂生产及包装装置	4,050,000.00		3,982,377.29	3,982,377.29		98.33%	100.00	117,447.14	117,447.14	6.1%	借款及自筹	
农一4000t/a三唑磷原药扩改	2,450,000.00		2,302,182.71	2,302,182.71		93.97%	100.00	73,273.26	73,273.26	6.1%	借款及自筹	
农二二氯甲烷	2,450,000.00		2,148,232.29			87.68%	87.68	11,349.20	11,349.20	6.1%	借款及自筹	2,148,232.29



尾气回收工程												
合计	938,235,900.00	97,796,359.75	215,944,504.37	138,502,960.12		--	--	22,825,764.51	5,256,094.22	--	--	175,237,904.00

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

不适用

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
离子膜项目	27.12	正在建设中
盐矿及盐硝项目（A区）	17.27	正在建设中
1万吨/年吡啶及衍生物	100.00	已经完工
110KV变电站及外线（A区）	11.91	正在建设中
农三草甘膦环保优化项目	63.22	正在建设中
盐矿沙盐9#-平10井项目	100.00	已经完工
农六4000t/a灭多威及煤气扩改项目	100.00	已经完工
农二乙酰粉剂生产及包装装置	100.00	已经完工
农一4000t/a三唑磷原药扩改	100.00	已经完工
农二氯甲烷尾气回收工程	87.68	正在建设中

### (5) 在建工程的说明

年末在建工程余额为234,487,866.23元，较年初增加93.37%，主要原因为本年新增离子膜项目引起。

### 19、工程物资

不适用

### 20、固定资产清理

不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

不适用

**(2) 以公允价值计量**

不适用

**22、油气资产**

不适用

**23、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
<b>一、账面原值合计</b>	215,899,507.03		3,242,300.00	212,657,207.03
土地使用权	201,673,307.07		3,062,300.00	198,611,007.07
非专利技术	14,223,699.96		180,000.00	14,043,699.96
商标权	2,500.00			2,500.00
<b>二、累计摊销合计</b>	39,923,402.82	4,031,144.18	740,582.60	43,213,964.40
土地使用权	34,365,369.61	3,358,644.18	560,582.60	37,163,431.19
非专利技术	5,555,533.21	672,500.00	180,000.00	6,048,033.21
商标权	2,500.00			2,500.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	175,976,104.21	-4,031,144.18	2,501,717.40	169,443,242.63
土地使用权	167,307,937.46	-3,358,644.18	2,501,717.40	161,447,575.88
非专利技术	8,668,166.75	-672,500.00		7,995,666.75
商标权				
<b>四、减值准备合计</b>	32,072,093.53			32,072,093.53
土地使用权	32,072,093.53			32,072,093.53
非专利技术				
商标权				
<b>无形资产账面价值合计</b>	143,904,010.68	-4,031,144.18	2,501,717.40	137,371,149.10
土地使用权	135,235,843.93	-3,358,644.18	2,501,717.40	129,375,482.35
非专利技术	8,668,166.75	-672,500.00		7,995,666.75

商标权				
-----	--	--	--	--

本期摊销额 4,031,144.18 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

不适用

## 25、长期待摊费用

不适用

## 26、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	12,619,948.14	12,922,010.54
专项储备		2,309,746.56
小计	12,619,948.14	15,231,757.10
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	20,405,981.43	27,236,863.35
合计	20,405,981.43	27,236,863.35

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	50,479,792.56	51,688,042.12
专项储备		9,238,986.24
小计	50,479,792.56	60,927,028.36

## (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	12,619,948.14	50,479,792.56	15,231,757.10	60,927,028.36

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

本集团递延所得税资产主要由于计提资产减值准备产生。

## 27、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	39,708,134.46	4,789,057.53		2,851,690.95	41,645,501.04
二、存货跌价准备	8,455,592.77	3,360,564.62		8,286,933.84	3,529,223.55
五、长期股权投资减值准备	11,991,017.37				11,991,017.37
七、固定资产减值准备	19,860,879.50			5,050,128.84	14,810,750.66
十二、无形资产减值准备	32,072,093.53				32,072,093.53
合计	112,087,717.63	8,149,622.15		16,188,753.63	104,048,586.15

## 资产减值明细情况的说明

注：资产减值准备本年减少除本年实际存货转销及核销坏账241,711.00元减少外，其余减少是因本年处置子公司导致相应的减值准备减少。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
土地补偿款	13,384,400.00	
合计	13,384,400.00	

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	76,220,205.55	60,708,601.70
抵押借款	105,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	178,000,000.00	270,000,000.00
合计	359,220,205.55	355,708,601.70

短期借款分类的说明

公司质押借款主要用应收账款质押取得的借款。

公司抵押借款主要用房屋建筑物和土地抵押取得借款。

公司保证借款主要是由沙隆达集团公司、中国化工农化总公司、中国化工集团公司对本公司担保而取得的借款。

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：		
应收款项	76,220,205.55	以应收账款向银行取得质押借款
房屋建筑物	74,215,345.10	抵押借款
土地	36,656,695.66	抵押借款
合计	<b>187,092,246.31</b>	

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

## 30、交易性金融负债

不适用

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 40,000,000.00 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	149,164,478.71	190,845,593.34
1-2 年（含 2 年）	3,284,355.24	4,284,922.72
2-3 年（含 3 年）	1,001,773.87	239,080.85
3 年以上	2,587,365.28	3,624,730.35
合计	156,037,973.10	198,994,327.26

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 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
岳阳长岭炼化通达建筑安装工程有限公司	365,871.65	尚未结算	否
上海艾克森新技术有限公司	210,848.00	尚未结算	否
荆州远杰精细化工有限公司	183,766.00	尚未结算	否
湖北武汉友谊包装材料厂	173,350.74	尚未结算	否
陕西定华电子有限公司	115,560.00	尚未结算	否
合计	1,049,396.39		

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	77,557,371.54	57,748,349.15
1-2年（含2年）	411,104.07	234,053.64
2-3年（含3年）	96,865.75	127,728.32
3年以上	1,372,100.68	1,337,899.19
合计	79,437,442.04	59,448,030.30

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国化工农化总公司		35,183.75
合计		35,183.75

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年12月31日，本集团无账龄超过1年的大额预收款项的情况。

### 34、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	6,510,205.00	104,143,881.55	93,604,036.55	17,050,050.00
二、职工福利费		8,547,903.71	8,547,903.71	
三、社会保险费	560,000.00	41,717,761.28	34,014,227.04	8,263,534.24
1.医疗保险费		8,517,942.92	8,517,942.92	
2.基本养老保险费		20,769,647.22	20,769,647.22	
3.年金缴费		8,263,023.19		8,263,023.19
4.失业保险费	560,000.00	2,330,200.99	2,890,200.99	
5.工伤保险费		1,489,227.84	1,489,227.84	
6.生育保险费		347,719.12	347,208.07	511.05
四、住房公积金	31,791.62	14,755,495.00	14,767,884.00	19,402.62

五、辞退福利		2,314,817.24	2,314,817.24	
六、其他	262,905.27	941,554.57	1,204,459.84	
工会经费和职工教育经费	262,905.27	941,554.57	1,204,459.84	
合计	7,364,901.89	172,421,413.35	154,453,328.38	25,332,986.86

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

注：①年末应付职工薪酬为25,332,986.86元，较年初增长243.97%，主要为本年计提全年高管绩效奖金、销售兑现奖及中层干部年终奖金尚未发放所致。

②应付职工薪酬包含中层领导奖金3,800,000.00元，将在2014年1月末发放，高管人员绩效奖3,200,000.00将在2014年9月前发放，销售兑现奖6,000,000.00元，其中2,500,000.00元将在2014年1月末发放，3,500,000.00元将在2014年4月前发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-16,594,848.55	-42,655,212.04
营业税	21,642.79	59,199.71
企业所得税	81,062,067.94	21,307,480.29
个人所得税	285,147.61	337,953.65
城市维护建设税	2,955,798.06	12,579.10
资源税	52,102.45	54,231.71
房产税	3,588,774.80	1,335,124.88
土地使用税	31,682.42	164,233.63
其他	1,934,770.98	278,982.09
合计	73,337,138.50	-19,105,426.98

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

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
蕲春县国有资产管理局		224,463.30	



荆州市沙市区农村信用合作联社	250,000.00	125,000.00	对方未领取
合计	250,000.00	349,463.30	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	31,252,464.85	27,041,006.55
1-2年（含2年）	1,394,291.20	2,302,971.21
2-3年（含3年）	1,284,017.00	322,457.30
3年以上	613,835.31	1,703,242.71
合计	34,544,608.36	31,369,677.77

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本集团期末无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

### 39、预计负债

不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	70,400,000.00	402,560,000.00
1年内到期的长期应付款	6,990,000.00	6,990,000.00
合计	77,390,000.00	409,550,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	70,400,000.00	402,560,000.00
合计	70,400,000.00	402,560,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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
中国进出口银行	2013年01月30日	2014年07月30日	人民币元	5.84%		49,900,000.00		
中国建设银行	2009年02月10日	2014年02月09日	人民币元	6.9%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国进出口银行	2013年09月10日	2014年09月21日	人民币元	4.2%		500,000.00		
中国进出口银行	2011年06月03日	2013年07月06日	人民币元	5.35%				85,000,000.00
中国建设银行	2008年02月03日	2013年02月02日	人民币元	6.9%				72,560,000.00
中国进出口银行	2011年05月06日	2013年07月06日	人民币元	5.35%				65,000,000.00
中国进出口银行	2011年01月26日	2013年01月26日	人民币元	5.54%				50,000,000.00
中国建设银行	2008年08月29日	2013年08月28日	人民币元	6.9%				40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	70,400,000.00	--	332,560,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

不适用

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
湖北沙隆达股份有限公司	5 年	6,990,000.00			6,990,000.00	高毒农药转产项目

一年内到期的长期应付款的说明

本年一年内到期的长期应付款已经于2012年到期，属于逾期未归还应付款。

**41、其他流动负债**

不适用

**42、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	366,490,000.00	482,560,000.00
减：一年内到期的长期借款	-70,400,000.00	-402,560,000.00
合计	296,090,000.00	80,000,000.00

长期借款分类的说明

年末长期借款余额为296,090,000.00元，较年初增长270.11%，主要原因为本年借新还旧所致，本集团不存在逾期未归还的长期借款。

**(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
中国进出口银行	2013年09月10日	2016年09月10日	人民币元	4.2%		79,500,000.00		
中国进出口银行	2013年09月22日	2016年09月10日	人民币元	4.2%		70,000,000.00		
中国进出口银行	2013年09月29日	2016年10月21日	人民币元	6.4%		46,590,000.00		
中国建设银行	2013年10月	2018年10月	人民币元	6.4%		40,000,000.00		

行	14 日	13 日				0		
中国建设银行	2013 年 11 月 01 日	2018 年 10 月 13 日	人民币元	6.4%		30,000,000.00		
中国建设银行	2013 年 12 月 01 日	2018 年 10 月 13 日	人民币元	6.4%		30,000,000.00		
兴业银行	2010 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 31 日	人民币元	6.9%				40,000,000.00
中国建设银行	2009 年 02 月 10 日	2014 年 02 月 09 日	人民币元	6.9%				20,000,000.00
中信银行	2011 年 01 月 27 日	2014 年 01 月 27 日	人民币元	6.15%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	296,090,000.00	--	80,000,000.00

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

#### 43、应付债券

不适用

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
草甘磷项目借款		490,000.00			490,000.00	
广州市化学工业研究所合作项目借款		160,000.00			160,000.00	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

#### 45、专项应付款

不适用

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
CTC 消费淘汰项目拨款		599,089.24
高毒农药转产和替代改造项目	3,883,333.33	4,660,000.00
污染源专项治理资金	1,222,222.22	1,466,666.66
污水治理补助	666,666.67	733,333.34
吡啶项目	8,850,000.00	8,850,000.00
矿产资源节约与综合利用专项资金	4,916,666.67	
合计	19,538,888.89	16,309,089.24

## 其他非流动负债说明

注：本年收到财政部拨付矿产资源节约与综合利用专项资金500万元，补偿公司用于矿产资源节约项目相关的支出，本集团该部分支出已经形成资产，故确认为与资产相关的政府补助，计入当期递延收益并根据资产的实际使用年限分期分摊计入营业外收入。

## 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
吡啶项目	8,850,000.00				8,850,000.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用专项资金		5,000,000.00	83,333.33		4,916,666.67	与资产相关
高毒农药转产和替代改造项目	4,660,000.00		776,666.67		3,883,333.33	与资产相关
污染源专项治理资金	1,466,666.66		244,444.44		1,222,222.22	与资产相关
污水治理补助	733,333.34		66,666.67		666,666.67	与资产相关
CTC 消费淘汰项目拨款	599,089.24		599,089.24			与资产相关
合计	16,309,089.24	5,000,000.00	1,770,200.35		19,538,888.89	--

## 47、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	593,923,220.00						593,923,220.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、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
安全生产费	13,825,364.46	10,036,579.50	7,802,655.25	16,059,288.71
<b>合 计</b>	<b>13,825,364.46</b>	<b>10,036,579.50</b>	<b>7,802,655.25</b>	<b>16,059,288.71</b>

#### 50、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）	257,595,681.30		2,906,729.36	254,688,951.94
其他资本公积	8,495,091.72			8,495,091.72
合计	266,090,773.02		2,906,729.36	263,184,043.66

资本公积说明

本年收购子公司沙隆达（荆州）农药化工有限公司及湖北沙隆达对外贸易有限公司少数股东股权时，本公司新取得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开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，减少合并财务报表中的资本公积(资本溢价) 2,906,729.36元,其中因购买沙隆达（荆州）农药化工有限公司减少资本公积2,695,524.01元，因购买湖北沙隆达对外贸易有限公司减少资本公积 211,205.35元。

#### 51、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	88,864,953.49	33,654,209.17		122,519,162.66
任意盈余公积	3,815,085.65			3,815,085.65
合计	92,680,039.14	33,654,209.17		126,334,248.31

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

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、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	289,017,364.90	--
调整后年初未分配利润	289,017,364.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	320,811,958.67	--
减：提取法定盈余公积	33,654,209.17	
应付普通股股利	29,486,343.42	
期末未分配利润	546,688,770.98	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 54、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	3,032,932,276.15	2,304,926,650.74
其他业务收入	45,535,034.38	40,219,878.23
营业成本	2,346,340,331.58	1,952,406,666.44

### (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
化学原料及化工产品制造业	3,032,932,276.15	2,311,453,750.97	2,304,926,650.74	1,919,654,574.69
合计	3,032,932,276.15	2,311,453,750.97	2,304,926,650.74	1,919,654,574.69

### (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
化工新材料及特种化学品	15,054,769.26	8,910,224.12	12,347,678.70	6,509,206.45
石油化工及炼化产品	79,398,719.36	68,916,527.68	99,357,434.29	82,064,657.63
基础（氯碱）化工产品	64,704,149.91	49,091,951.55	58,560,184.14	44,164,515.67
化肥、农药等农用化学品	3,097,180,087.68	2,407,940,497.68	2,335,810,785.91	1,988,065,627.24
内部抵销数	-223,405,450.06	-223,405,450.06	-201,149,432.30	-201,149,432.30
合计	3,032,932,276.15	2,311,453,750.97	2,304,926,650.74	1,919,654,574.69

#### （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
国内	1,652,090,007.69	1,268,543,722.53	1,297,984,832.58	1,066,640,208.83
国外	1,604,247,718.52	1,266,315,478.50	1,208,091,250.46	1,054,163,798.16
内部抵销数	-223,405,450.06	-223,405,450.06	-201,149,432.30	-201,149,432.30
合计	3,032,932,276.15	2,311,453,750.97	2,304,926,650.74	1,919,654,574.69

#### （5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国外客户 A	276,120,919.55	8.97%
国内客户 B	125,653,687.31	4.08%
国外客户 C	104,156,195.37	3.38%
国内客户 D	90,037,025.36	2.93%
国外客户 E	79,542,658.06	2.58%
合计	675,510,485.65	21.94%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额



				损以“-”号表示)	
--	--	--	--	-----------	--

合同项目的说明

## 56、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	472,305.69	354,588.05	营业额的 5%计缴营业税
城市维护建设税	8,227,401.98	486,699.02	按当期应纳流转税的 7%计缴城市维护建设税
教育费附加	3,523,172.25	219,092.01	按当期应纳流转税的 3%计缴教育费附加
地方教育费附加	445,669.28	146,061.34	
合计	12,668,549.20	1,206,440.42	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	42,081,166.51	27,129,526.09
产品出口费用	29,024,172.86	26,652,807.24
职工薪酬	6,304,043.33	2,763,687.42
包装费	2,080,664.76	2,574,821.92
装卸费	3,248,286.08	1,950,051.47
差旅费	1,806,953.90	1,659,402.70
会务费	1,365,840.57	1,493,557.18
业务经费	1,432,456.89	1,016,625.60
广告宣传费	1,185,583.30	1,564,068.13
其他	6,466,138.65	5,375,276.75
合计	94,995,306.85	72,179,824.50

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,587,206.09	47,511,470.27

税费	10,444,840.90	6,345,743.65
折旧费	5,672,977.41	4,985,439.70
无形资产摊销	4,031,144.18	4,059,141.53
水电费	3,036,476.66	2,771,756.40
业务招待费	2,970,799.43	3,265,782.71
劳动保护费	2,220,264.67	720,241.39
办公费	2,183,522.30	2,458,742.13
差旅费	2,066,216.29	1,906,246.25
低值易耗品摊销	2,058,207.95	1,876,422.87
安全费	1,860,557.94	2,698,866.96
其他	31,016,850.86	16,755,993.67
合计	113,149,064.68	95,355,847.53

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,285,750.56	69,381,537.60
利息收入	-5,165,866.71	-3,923,358.15
利息资本化金额	-5,905,449.90	-11,382,913.97
汇兑损益	7,654,208.24	736,479.88
其他	9,780,758.13	8,954,020.15
合计	65,649,400.32	63,765,765.51

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、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
成本法核算的长期股权投资收益	4,062,224.59	

处置长期股权投资产生的投资收益	594,524.16	
合计	4,656,748.75	

**(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
湖北银行	4,062,224.59		本期分红所致
合计	4,062,224.59		--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

不适用

**62、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	4,789,057.53	-40,453.68
二、存货跌价损失	3,360,564.62	7,599,411.34
七、固定资产减值损失		6,807,613.55
合计	8,149,622.15	14,366,571.21

**63、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	33,778.34	354,735.70	33,778.34
其中：固定资产处置利得	33,778.34	354,735.70	33,778.34
政府补助	3,270,500.35	3,650,934.78	3,270,500.35
其他	566,995.61	109,099.92	566,995.61
合计	3,871,274.30	4,114,770.40	3,871,274.30

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
高毒农药转产项目	776,666.67	776,666.66	与资产相关	是
污染源专项治理资金	244,444.44	244,444.46	与资产相关	是
四氯化碳（CTC）消费淘汰项目	599,089.24	1,582,557.00	与资产相关	是
污水治理补助	66,666.67	66,666.66	与资产相关	是
矿产资源节约与综合利用专项资金	83,333.33		与资产相关	是
荆州市社保科职工转岗培训安置补贴		200,600.00	与收益相关	是
失业稳岗补贴	672,000.00	570,000.00	与收益相关	是
冬储利息补贴	828,300.00		与收益相关	是
创新基金拨款		210,000.00	与收益相关	是
合计	3,270,500.35	3,650,934.78	--	--

#### 64、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	11,450,885.91	3,684,292.94	11,450,885.91
其中：固定资产处置损失	11,450,885.91	3,684,292.94	11,450,885.91
债务重组损失	152,001.61	694,017.10	152,001.61
对外捐赠		2,000.00	
罚款支出、滞纳金		292,280.00	
其他	69,854.65	2,648,850.06	69,854.65
合计	11,672,742.17	7,321,440.10	11,672,742.17

#### 营业外支出说明

本年营业外支出发生额为11,672,742.17元，较上年增长59.43%，主要原因本年报废一批老旧设备所致。

#### 65、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	112,562,615.47	40,434,195.34
递延所得税调整	1,827,533.19	-2,202,465.23
合计	114,390,148.66	38,231,730.11

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5402	0.5402	0.1747	0.1747
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5492	0.5492	0.1788	0.1788

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

1. 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	320,811,958.67	103,768,969.35
其中：归属于持续经营的净利润	320,811,958.67	103,768,969.35
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	326,183,175.01	106,185,400.70
其中：归属于持续经营的净利润	326,183,175.01	106,185,400.70

1. 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	593,923,220.00	593,923,220.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	593,923,220.00	593,923,220.00

## 67、其他综合收益

不适用

**68、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
政府补助	6,500,300.00
利息收入	5,165,866.71
子公司收华翔借款	11,000,000.00
备用金还款及其他等	10,453,082.65
合计	33,119,249.36

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
运输费	38,539,213.75
产品出口费	32,310,391.38
装卸费	3,248,286.08
业务招待费	3,165,201.85
水电费	3,036,476.66
办公费	2,377,924.72
包装费	2,080,664.76
差旅费	2,066,216.29
财产保险费	1,857,638.01
广告宣传费	1,185,583.30
其他	34,391,378.45
合计	124,258,975.25

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**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
票据保证金解冻转回	12,000,000.00
合计	12,000,000.00

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
票据保证金冻结	16,000,000.00
支付给沙隆达集团公司贷款担保费用	2,880,000.00
支付给中国化工农化总公司贷款担保费用	6,000,000.00
支付中国化工集团公司离子膜项目担保费	2,295,000.00
购买少数股权支付对价	5,906,730.00
合计	33,081,730.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	319,980,167.97	104,427,013.55
加：资产减值准备	8,149,622.15	14,366,571.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,514,097.00	141,147,206.79
无形资产摊销	4,031,144.18	4,059,141.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	11,417,107.57	3,329,557.24
财务费用（收益以“-”号填列）	60,727,002.05	63,926,778.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,656,748.75	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,827,533.19	-2,202,465.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	105,415,584.90	-63,763,919.22

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,732,677.66	-78,252,503.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,563,401.12	46,553,043.78
经营活动产生的现金流量净额	799,701,589.04	233,590,424.82
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	410,065,921.21	175,181,365.77
减：现金的期初余额	175,181,365.77	219,587,687.99
现金及现金等价物净增加额	234,884,555.44	-44,406,322.22

## （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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	27,313,258.78	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	24,313,258.78	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,705,496.03	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,607,762.75	
4. 处置子公司的净资产	31,213,900.07	
流动资产	47,041,128.99	
非流动资产	9,736,038.91	
流动负债	25,563,267.83	

## （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	410,065,921.21	175,181,365.77
其中：库存现金	1,229.00	1,347.21
可随时用于支付的银行存款	410,064,692.21	175,180,018.56
三、期末现金及现金等价物余额	410,065,921.21	175,181,365.77

现金流量表补充资料的说明



## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

## 九、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
沙隆达集团公司	控股股东	国有企业	湖北省荆州市	李作荣	农药、化工产品的生产及经营	240,661,000	20.15%	20.15%	国资委	178987789

本企业的母公司情况的说明

中国化工集团公司(以下简称“化工集团”)持有中国化工农化总公司100.00%股权，中国化工农化总公司持有沙隆达集团公司100.00%股权，中国化工集团公司为国务院国资委管理下的中央企业。

### 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
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	控股子公司	有限公司	荆州市	邓国斌	制造业	30,000,000	100%	100%	181860033
湖北沙隆达对外贸易有限公司	控股子公司	有限公司	荆州市	李作荣	贸易业	10,000,000	100%	100%	706963167
荆州鸿翔化工有限公司	控股子公司	有限公司	荆州市	殷宏	制造业	40,000,000	98.5%	98.5%	79877119-6

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 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
荆州沙隆达广告有限公司	同一母公司	706967790
荆州市华翔化工有限公司	母公司的联营企业	73713373X
江苏安邦电化有限公司	同受化工集团控制	139433337
蓝星（北京）化工机械有限公司	同受化工集团控制	795955432
蓝星环境工程有限公司	同受化工集团控制	71092737X
Makhteshim Chemical Works Ltd.	同受化工集团控制	
FARMOZ PTY LTD	同受化工集团控制	
安徽省化工设计院	同受化工集团控制	485001756
昊华工程有限公司	同受化工集团控制	777652403
山东大成农化有限公司	同受化工集团控制	743350546
佳木斯黑龙农药化工股份有限公司	同受化工集团控制	716686183
中国化工财务公司	同受化工集团控制	100019622

本企业的其他关联方情况的说明

荆州沙隆达广告有限公司在2012年度与本公司均为沙隆达集团公司子公司，2012年底，荆州沙隆达广告有限公司已经注销。

### 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（%）
蓝星环境工程有限公司	工程材料	市场价			11,538.46	
蓝星（北京）化工机械有限公司	工程材料	市场价	109,145.30		109,401.71	0.01%
蓝星（北京）化工机械有限公司	设备	市场价	47,692,307.69	2.03%		
中国化工农化总公	原材料	市场价			3,596,581.20	0.19%

司						
沙隆达集团公司	原材料及包装物	市场价	4,192,244.36	0.16%	3,748,144.65	0.2%
荆州沙隆达广告有限公司	包装物	市场价			4,470,390.43	0.23%
荆州市华翔化工有限公司	低耗品	市场价	1,310,908.16	0.06%	1,168,809.12	0.06%
安徽省化工设计院	接受劳务	市场价	188,679.24	0.01%		
昊华工程有限公司	设备及劳务	市场价	8,906,627.96	0.38%		

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 (%)
Makhteshim Chemical Works Ltd.	销售农药	市场价	13,169,180.24	0.43%	11,906,609.79	0.51%
中国化工农化总公司	销售农药	市场价			3,972,713.50	0.17%
佳木斯黑龙江农药化工股份有限公司	销售农药	市场价	4,434,955.75	0.14%	3,441,608.85	0.15%
江苏安邦电化有限公司	销售农药	市场价	2,513,274.34	0.08%	2,997,787.61	0.13%
沙隆达集团公司	原材料	市场价	2,842,658.10	0.09%	5,411,352.47	0.23%
荆州华翔化工有限公司	化工产品	市场价	12,474,379.26	0.41%	9,396,631.30	0.4%
FARMOZ PTY LTD	销售农药	市场价	15,352,590.42	0.5%		
山东大成农化有限公司	销售农药	市场价	3,726,548.67	0.12%		
荆州市华翔化工有限公司	提供劳务	市场价	3,160,268.07	0.1%		

## (2) 关联托管/承包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
湖北沙隆达股份有限公司	沙隆达集团公司	办公楼 7 楼	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协议约定	120,000.00

公司承租情况表

不适用

#### (4) 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
沙隆达集团公司	本公司	50,000,000.00	2012 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 10 日	是
沙隆达集团公司	本公司	98,000,000.00	2012 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 24 日	否
中国化工农化总公司	本公司	100,000,000.00	2012 年 03 月 14 日	2013 年 11 月 06 日	是
中国化工农化总公司	本公司	300,000,000.00	2013 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 09 日	否
中国化工农化总公司	本公司	100,000,000.00	2012 年 12 月 20 日	2016 年 12 月 20 日	否
中国化工农化总公司	本公司	50,000,000.00	2013 年 01 月 30 日	2016 年 07 月 30 日	否
中国化工农化总公司	本公司	150,000,000.00	2013 年 09 月 10 日	2018 年 09 月 10 日	否
中国化工集团公司	本公司	100,000,000.00	2008 年 07 月 28 日	2016 年 02 月 09 日	否
中国化工集团公司	本公司	200,000,000.00	2013 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	否
中国化工集团公司	本公司	150,000,000.00	2013 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 14 日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	61,200,000.00	2013 年 01 月 21 日	2016 年 01 月 21 日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	120,000,000.00	2013 年 06 月 23 日	2017 年 06 月 23 日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	34,000,000.00	2010 年 12 月 10 日	2015 年 12 月 10 日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	30,000,000.00	2009 年 12 月 04 日	2016 年 12 月 04 日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	30,000,000.00	2011 年 03 月 09 日	2016 年 03 月 09 日	否
本公司	湖北沙隆达对外贸易	50,000,000.00	2013 年 01 月 22 日	2017 年 01 月 21 日	否

	易有限公司				
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	30,000,000.00	2013 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 12 日	否

## 关联担保情况说明

主要为控股子公司湖北沙隆达对外贸易有限公司提供的担保为对该公司开立信用证、押汇等贸易融资行为提供的最高额保证担保。

本公司的保证借款主要由沙隆达集团公司、中国化工农化总公司和中国化工集团公司提供担保。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
荆州华翔化工有限公司	11,000,000.00	2013 年 01 月 01 日	2013 年 08 月 31 日	对荆州华翔化工有限公司的借款为本公司已处置子公司荆州隆华石油化工有限公司所借。
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

## (7) 其他关联交易

## 担保费

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		金
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	
沙隆达集团公司	担保	支付担保费	协议价	2,880,000.00	25.77	3,30
中国化工农化总公司	担保	支付担保费	协议价	6,000,000.00	53.69	3,00
中国化工集团公司	担保	支付担保费	协议价	2,295,000.00	20.54	

①本集团母公司沙隆达集团公司通过本集团代收代付的工资及社保共计1,730,396.92元。

②本集团期末在中国化工财务公司的银行存款余额为68,573,515.18元，短期借款余额为130,000,000.00元，本年收到的银行存款利息为1,642,021.22元，本年支付的贷款利息为8,460,993.34元。

③从母公司沙隆达集团公司购买其所持本公司子公司股权

被购买单位名称	购买股权比例	定价方式	支付对价
沙隆达（荆州）农药化工有限公司	10%	按照评估值确认	2,913,700.00
湖北沙隆达对外贸易有限公司	10%	按照评估值确认	2,993,030.00

## 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
应收账款	Makhteshim Chemical Works Ltd.	3,866,800.31	193,340.02	9,228,873.94	461,443.70
应收账款	FARMOZ PTY LTD	4,419,508.68	220,975.43	1,886.88	94.34
应收账款	湖北荆州华翔化工有限公司	18,200.00	910.00		
预付工程款	四川蓝星机械有限公司	63,000.00			
预付工程款	蓝星环境工程有限公司	80,609.00			
预付工程款	昊华工程有限公司	17,760,000.00			

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	蓝星（北京）化工机械有限公司	105,700.00	128,000.00
预收款项	中国化工农化总公司		35,183.75
预收款项	山东大成农化有限公司	2,549,000.00	

## 十、股份支付

不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	担保总额（万元）	逾期金额	担保方式	担保
一、为子公司担保					
本公司	湖北沙隆达对外贸易有限公司	35,520.00	无	连带责任保证	贸易融资

注：对控股子公司湖北沙隆达对外贸易有限公司提供的担保为对该公司开立信用证、押汇等贸易融资行为提供的最高额保证担保。

其他或有负债及其财务影响

本集团无其他需要披露的或有事项。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用。

### 2、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	29,696,161.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	29,696,161.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用。

### 2、债务重组

本公司子公司沙隆达（荆州）农药化工有限公司本年度债务重组损失共计152,001.61元。由于账龄过长、货物积压、产品过期、运输困难、包装破损、退货困难等种种不可抗因素，本公司有关客户的应收账款面临无法收回的风险。经积极争取，本公司与各有关客户进行多次债务重组谈判，并最终达成有效债务重组协议。按债务重组协议约定，本公司共减免有关单位应收账款152,001.61元，剩余货款均已收回。

## 2、企业合并

不适用。

## 4、租赁

不适用。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

不适用。

## 6、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

## 7、其他

本集团报告期内无需要披露的其他重要事项情况。

## 十五、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								
关联方组合	190,215,339.25	94.89 %			162,630,166.79	93.94%		
账龄组合	10,236,055.25	5.11%	7,437,478.65	72.66%	10,494,535.23	6.06%	7,404,568.43	70.56%
组合小计	200,451,394.50	99.85 %	7,437,478.65	3.71%	173,124,702.02	100%	7,404,568.43	4.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	302,796.52	0.15%	302,796.52	100%				
合计	200,754,191.02	--	7,740,275.17	--	173,124,702.02	--	7,404,568.43	--

应收账款种类的说明



1、公司规定，金额在人民币500万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

2、按组合分类的应收款项有3种类别：

(1)、关联方组合：按照债务人与公司的关联关系划分组合（一般指公司实际控制人及控制的其他企业）；

(2)、无风险组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）；

(3)、账龄组合：按照应收款项的账龄划分组合；

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

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	2,688,391.10	26.26%	134,419.55	2,424,887.63	23.11%	121,244.38
1至2年	147,900.25	1.45%	14,790.03	696,400.02	6.64%	69,640.00
2至3年	130,187.00	1.27%	39,056.10	84,398.54	0.8%	25,319.56
3年以上	7,269,576.90	71.02%	7,249,212.97	7,288,849.04	69.45%	7,188,364.49
3至4年	40,727.86	0.4%	20,363.93			
4至5年				200,969.11	1.91%	100,484.56
5年以上	7,228,849.04	70.62%	7,228,849.04	7,087,879.93	67.54%	7,087,879.93
合计	10,236,055.25	--	7,437,478.65	10,494,535.23	--	7,404,568.43

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	190,215,339.25	
合计	190,215,339.25	

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
江西南昌市红谷植保中心	302,796.52	302,796.52	100%	预计无法收回
合计	302,796.52	302,796.52	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用。

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

不适用。

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

金额较大的其他应收账款主要是子公司往来货款。

**(6) 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 (%)
湖北沙隆达对外贸易有限公司	本公司子公司	150,020,592.99	1 年以内	74.73%
荆州鸿翔化工有限公司	本公司子公司	40,194,746.26	1 年以内	20.02%
重庆渝开农业开发有限公司	非关联方	1,473,343.97	5 年以上	0.73%
广西南宁市科尔达农化有限公司	非关联方	1,265,810.30	5 年以上	0.63%
湖北荆门市格林美新材料有限公司	非关联方	1,167,524.00	1 年以内	0.58%
合计	--	194,122,017.52	--	96.69%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖北沙隆达对外贸易有限公司	本公司子公司	150,020,592.99	74.73%
荆州鸿翔化工有限公司	本公司子公司	40,194,746.26	20.02%
合计	--	190,215,339.25	94.75%

## (8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

不适用。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

## 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								
关联方组合	140,600,651.57	93.52%			145,446,597.26	95.68%		
无风险组合					63,795.01	0.04%		
账龄组合	9,744,815.75	6.48%	5,472,766.05	56.16%	6,507,313.11	4.28%	5,376,873.00	82.63%
组合小计	150,345,467.32	100%	5,472,766.05	3.64%	152,017,705.38	100%	5,376,873.00	3.54%
合计	150,345,467.32	--	5,472,766.05	--	152,017,705.38	--	5,376,873.00	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,157,102.92	42.66%	207,855.15	1,016,623.85	15.62%	50,831.19
1 至 2 年	330,784.57	3.39%	33,078.46	100,000.00	1.54%	10,000.00
2 至 3 年	11,290.00	0.12%	3,387.00	35,210.65	0.54%	10,563.20
3 年以上	5,245,638.26	53.83%	5,228,445.44	5,355,478.61	82.3%	5,305,478.61
3 至 4 年	34,385.65	0.35%	17,192.83			
4 至 5 年				100,000.00	1.54%	50,000.00
5 年以上	5,211,252.61	53.48%	5,211,252.61	5,255,478.61	80.76%	5,255,478.61
合计	9,744,815.75	--	5,472,766.05	6,507,313.11	--	5,376,873.00

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	140,600,651.57	
合计	140,600,651.57	

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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

不适用。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

## (6) 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(%)
荆州鸿翔化工有限公司	本公司子公司	140,000,000.00	1-2 年	93.12%
汕头彼粤塑胶有限公司	非关联方	3,125,000.00	5 年以上	2.08%
荆州市隆华石油化工有限公司	本期出售子公司	3,000,000.00	1 年以内	2%
肖洪波	员工	711,750.00	1 年以内	0.47%
沙隆达(荆州)农化有限公司	本公司子公司	600,651.57	1 年以内	0.4%
合计	--	147,437,401.57	--	98.07%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沙隆达(荆州)农化有限公司	本公司子公司	600,651.57	0.4%
荆州鸿翔化工有限公司	本公司子公司	140,000,000.00	93.12%
合计	--	140,600,651.57	93.52%

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

不适用。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

## 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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
沙隆达 (荆州)农 药化工有 限公司	成本法	30,413,70 0.00	27,500,00 0.00	2,913,700 .00	30,413,70 0.00	100%	100%		24,500,00 0.00		
湖北沙隆 达天门农 化有限责 任公司	成本法	7,245,023 .32	21,296,32 3.32	-21,296,3 23.32							
荆州市隆 华石油化 工有限公 司	成本法	3,250,000 .00	3,250,000 .00	-3,250,00 0.00							650,000.0 0
湖北沙隆 达对外贸 易有限公 司	成本法	11,993,03 0.00	9,000,000 .00	2,993,030 .00	11,993,03 0.00	100%	100%				
湖北银行	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	1.18%	1.18%		11,991,01 7.37		4,062,224 .59
湖北神电 汽车电机 股份有限 公司	成本法	564,000.0 0	564,000.0 0		564,000.0 0	0.6%	0.6%				
广西中鼎 股份有限 公司	成本法	580,800.0 0	580,800.0 0		580,800.0 0	1.41%	1.41%				
荆州鸿翔 化工有限 公司	成本法	37,619,90 5.41	37,619,90 5.41		37,619,90 5.41	98.5%	98.5%				
合计	--	111,666,4 58.73	119,811,0 28.73	-18,639,5 93.32	101,171,4 35.41	--	--	--	36,491,01 7.37		4,712,224 .59

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	2,947,049,466.39	2,158,028,831.41

其他业务收入	59,991,024.71	52,458,740.75
合计	3,007,040,491.10	2,210,487,572.16
营业成本	2,300,277,619.49	1,853,397,351.30

**(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
化学原料及化学制品制造业	2,947,049,466.39	2,250,434,591.10	2,158,028,831.41	1,808,052,568.51
合计	2,947,049,466.39	2,250,434,591.10	2,158,028,831.41	1,808,052,568.51

**(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
化肥、农药等农用化学品	2,932,076,049.13	2,241,605,718.98	2,145,681,152.71	1,801,543,362.06
化工新材料及特种化学品	14,973,417.26	8,828,872.12	12,347,678.70	6,509,206.45
合计	2,947,049,466.39	2,250,434,591.10	2,158,028,831.41	1,808,052,568.51

**(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
国内	1,473,004,341.32	1,099,564,535.55	1,119,425,240.67	913,595,491.34
国外	1,474,045,125.07	1,150,870,055.55	1,038,603,590.74	894,457,077.17
合计	2,947,049,466.39	2,250,434,591.10	2,158,028,831.41	1,808,052,568.51

**(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(%)
国外客户 A	274,563,686.27	9.13%
国内客户 B	125,653,687.32	4.18%
国内客户 C	90,037,025.36	2.99%

国外客户 D	79,358,001.67	2.64%
国外客户 E	75,352,604.38	2.51%
合计	644,965,005.00	21.45%

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	4,712,224.59	650,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,766,935.46	
合计	7,479,160.05	650,000.00

### (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
荆州市隆华石油化工有限公司	650,000.00	650,000.00	
湖北银行	4,062,224.59		本期分红所致
合计	4,712,224.59	650,000.00	--

### (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

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	336,542,091.69	122,962,248.11
加：资产减值准备	3,389,750.48	7,954,200.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,618,166.70	136,027,960.92
无形资产摊销	3,743,473.02	3,765,139.73



处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	10,566,088.92	949,938.16
财务费用（收益以“－”号填列）	60,468,811.41	62,577,213.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,479,160.05	-650,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,667,636.00	-1,402,830.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	91,746,977.98	-90,000,347.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,139,329.84	-60,694,551.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	164,491,738.76	75,694,617.48
经营活动产生的现金流量净额	761,616,245.07	257,183,588.38
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	325,849,120.35	149,485,252.01
减：现金的期初余额	149,485,252.01	178,056,420.12
现金及现金等价物净增加额	176,363,868.34	-28,571,168.11

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

## 十六、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）	-10,822,583.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,270,500.35	
债务重组损益	-152,001.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	497,140.96	
减：所得税影响额	-1,801,735.93	
少数股东权益影响额（税后）	-33,991.44	
合计	-5,371,216.34	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	320,811,958.67	103,768,969.35	1,546,189,571.66	1,255,536,761.52
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	320,811,958.67	103,768,969.35	1,546,189,571.66	1,255,536,761.52
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	22.88%	0.5402	0.5402
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.27%	0.5492	0.5492

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期公司资产、负债构成同比发生重大变动的说明：

单位：人民币 万元

项目	2013年度	2012年度	增减幅度
货币资金	41,407	17,518	136.36%
应收票据	4,110	2,369	73.51%
其他应收款	722	1,882	-61.60%
在建工程	23,449	12,126	93.37%
预收账款	7,944	5,945	33.63%

应付职工薪酬	2,533	736	243.97%
应交税费	7,334	-1,911	9245万元
一年内到期的非流动负债	7,739	40,955	-81.10%
长期借款	29,609	8,000	270.11%
未分配利润	54,669	28,902	89.15%

说明：

1. 货币资金较期初增加136.36%，主要原因是销售回款增加。
2. 应收票据较期初增加73.51%，主要原因是本报告期销售增加引起应收票据增加。
3. 其他应收款较期初下降61.6%，主要原因是本报告期应收出口退税减少。
4. 在建工程较期初增加93.37%，主要原因是本年新增离子膜项目所致。
5. 预收账款较期初增加33.63%，主要原因是预收客户货款增加。
6. 应付职工薪酬期初增加243.97%，主要原因是本报告期期末未支付工资增加。
7. 应交税费较期初增加9245万元，主要原因是利润增加引起所得税增加。
8. 一年内到期的非流动负债较期初下降81.1%，主要原因是本报告期偿还了一年内到期的长期借款。
9. 长期借款较期初增加270.11%，主要原因是本报告期新增项目贷款所致。
10. 未分配利润较期初增加89.15%，主要原因是本报告期利润增加。

单位：人民币 万元

项目	2013年度	2012年度	增减幅度
销售费用	9,500	7,218	31.61%
营业税金及附加	1,267	121	950.08%
资产减值损失	815	1,437	-43.27%
营业外支出	1,167	732	59.43%
所得税费用	11,439	3,823	199.2%
归属于母公司所有者的净利润	32,081	10,377	209.16%

1. 销售费用同比增加31.61%。其主要是本报告期由于收入增加引起运费增加所致。
2. 营业税金及附加同比增加950.08%，主要是本报告期应交城市维护建设税及教育附加增加所致。
3. 资产减值损失较上年同期减少43.27%，主要是主要为上年计提固定资产减值准备所致。
4. 营业外支出较上年同期增加59.43%，主要是本报告期报废一批老旧设备所致。
5. 所得税费用同比增加199.2%，其主要是本期利润总额同比增加，当期所得税费用增加所致。
6. 报告期内归属于母公司所有者的净利润同比增加209.16%，主要为本期销售收入增加，销售毛利率同比有所增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、会计主管人员、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字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媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿存放在本公司办公室。

湖北沙隆达股份有限公司

法定代表人：李作荣

2014年3月5日