



广西河池化工股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李春啟、主管会计工作负责人莫理兵及会计机构负责人(会计主管人员)卢勇帐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	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	34
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	44
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	110

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广西河池化工股份有限公司
河化集团	指	广西河池化学工业集团公司
中化工	指	中国化工集团公司
昊华总公司	指	昊华化工总公司

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为本公司 2013 年度选定的信息披露媒体，本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。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 河化	股票代码	000953
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广西河池化工股份有限公司		
公司的中文简称	河池化工		
公司的外文名称（如有）	GUANGXI HECHI CHEMICAL Co., Ltd		
公司的法定代表人	李春啟		
注册地址	广西河池市		
注册地址的邮政编码	547007		
办公地址	广西河池市		
办公地址的邮政编码	547007		
公司网址	http://www.hechihuagong.com.cn		
电子信箱	hchg000953@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃丽芳	陈延芬
联系地址	广西河池市	广西河池市
电话	0778-2266832	0778-2266867
传真	0778-2266882	0778-2266867
电子信箱	qlifang75@163.com	cybill@126.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	Http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

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07月03日	广西河池市	4500001000215	451200200887558	20088755-8
报告期末注册	2013年06月04日	广西河池市	451200000002988	451200200887558	20088755-8
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	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区
签字会计师姓名	黎明、韩雁光

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)	792,106,191.84	914,916,083.31	-13.42%	760,362,685.76
归属于上市公司股东的净利润(元)	29,956,248.05	-15,787,556.25	289.75%	-19,495,234.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-214,707,829.80	-50,213,753.34	-327.59%	-14,639,435.71
经营活动产生的现金流量净额(元)	8,925,818.81	14,671,303.21	-39.16%	184,289,100.97
基本每股收益(元/股)	0.1019	-0.0537	289.76%	-0.0663
稀释每股收益(元/股)	0.1019	-0.0537	289.76%	-0.0663
加权平均净资产收益率(%)	3.96%	-2.92%	6.88%	-9.72%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	2,188,320,146.13	2,072,435,785.68	5.59%	1,642,326,429.51
归属于上市公司股东的净资产(元)	541,536,666.88	684,234,873.09	-20.86%	319,553,179.14

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、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)	-957,677.88	-48,000.83	-1,557,145.53	
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)	5,417,000.00	36,632,180.00	2,641,822.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	238,443,447.37	88,849.98	-158,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,761,308.36	-2,246,832.06	-5,782,475.91	
合计	244,664,077.85	34,426,197.09	-4,855,798.87	--

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年是我国化肥行业进入新世纪以来最为艰难的一年，产能过剩影响加剧；气候异常导致用肥季节推迟、将市场节奏打乱；经济疲软、煤炭价格下滑，市场价格缺乏支撑等因素都对化肥市场产生了不利影响，由于我公司是以单一化肥产品——尿素为主营的生产企业，2013年的市场环境使得公司经营环境急剧恶化，对公司生产经营造成了巨大压力。

面对严峻的经营形势，公司全体职工齐心协力，坚持以安全生产为基础，以经济效益为中心，围绕“稳产、高产、安全、优质、低耗”目标，加强设备管理，适时调整工艺指标和优化操作手段，确保设备正常生产，较好的取得了节能和高产的效果；同时在资金异常紧张的情况下，公司通过多方努力加快了技改任务的进度，一是完成新增造气炉项目，解决了故障检修时无备用炉造成生产系统被迫减量的问题，保证了生产高负荷连续稳定运行，二是完成新增造粒塔项目，有效解决老塔频繁粘塔造成的停车故障，提升了尿素一厂产品的产量及质量。报告期内，公司各项生产工作保持了良好的态势，但受化肥市场价格下跌影响，公司主营业务不理想。为此，公司处置了所持有的2360万股国海证券股权，该部分股权的出售为公司带来了2.38亿元的投资收益，为公司实现2013年度盈利起到了十分积极的作用。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务仍为化肥产品的生产与销售。

2013年度，公司实现营业收入79,210.62万元，较上年度减少12,280.99万元，同比下降13.42%，主要是报告期内化肥市场低迷造成公司产品销售价格下降；营业成本87,491.32万元，较上年度减少682.79万元，同比下降0.77%；实现净利润2995.62万元，较上年度增加4574.38万元，同比增长289.75%。本年度公司实现盈利的主要原因是处置所持有的部分国海证券股权产生较高的投资收益所致。

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

无

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

报告期内，公司实现营业收入79,210.62万元，较2012年营业收入91,491.61万元减少12,280.99万元，下降13.42%，主要原因是化肥市场低迷造成公司产品销售价格下降。

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(%)
化肥行业	销售量	345,545.46	331,162.155	4.34%
	生产量	348,911.57	296,879.27	17.53%
	库存量	27,737.395	24,371.285	13.81%

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)	236,884,979.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	29.91%

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	南宁邦力达农资有限责任公司	74,753,017.72	9.44%
2	广西河池群山农业生产资料有限公司	58,386,226.49	7.37%
3	贵港市华龙化肥经营部	40,947,201.48	5.17%
4	广西南宁天禾农资有限公司	32,224,258.97	4.07%
5	广西富满地农资股份有限公司	30,574,274.44	3.86%
合计	--	236,884,979.10	29.91%

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(%)	
化工行业	材料费	582,582,467.69	66.59%	595,703,245.89	67.56%	-0.97%
化工行业	动力	132,687,833.14	15.17%	124,380,123.54	14.11%	1.06%
化工行业	人工成本	32,818,102.64	3.75%	29,633,332.56	3.36%	0.39%
化工行业	折旧费	70,250,858.69	8.03%	68,398,648.57	7.76%	0.27%
化工行业	制造费用	38,903,229.38	4.45%	33,487,172.11	3.8%	0.65%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
尿素	材料费	493,015,109.56	56.35%	482,219,868.49	54.69%	1.66%
尿素	动力	132,487,522.90	15.14%	124,380,123.54	14.11%	1.04%
尿素	人工成本	32,767,455.81	3.75%	29,168,127.54	3.31%	0.44%
尿素	折旧费	70,134,095.05	8.02%	67,320,666.45	7.63%	0.38%
尿素	制造费用	38,832,615.92	4.44%	33,487,172.11	3.8%	0.64%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	334,132,856.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	64.20%

公司前 5 名供应商资料

v 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	广西电网公司河池供电局	159,025,720.85	30.56%
2	遵义市佳合矿业有限公司	63,285,993.20	12.16%
3	潮州市亚太能源有限公司	45,646,476.22	8.77%
4	广西经贸集团有限责任公司	33,844,964.33	6.5%
5	河池市鑫业商贸有限公司	32,329,801.76	6.21%
合计	--	334,132,856.36	64.20%

4、费用

项目名称	2013年	2012年	增减金额(万元)	增减比例(%)
销售费用	7,055,615.62	5,398,869.88	165.67	30.69
管理费用	21,906,025.14	18,563,145.41	334.29	18.01
财务费用	69,785,729.34	38,401,462.85	3,138.43	81.73

(1) 销售费用较上期增加165.67万元，增长30.69%，主要原因是产品受市场影响造成仓储费及装卸费增加所致。

(2) 财务费用较上期增加3138.43万元，增长81.73%，主要原因是本期融资大幅增加导致。

5、研发支出

无

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	740,449,640.40	915,940,380.90	-19.16%
经营活动现金流出小计	731,523,821.59	901,269,077.69	-18.83%
经营活动产生的现金流量净额	8,925,818.81	14,671,303.21	-39.16%
投资活动现金流入小计	269,073,321.11	4,204,270.35	6,300%
投资活动现金流出小计	209,957,241.96	63,381,731.59	231.26%
投资活动产生的现金流量净额	59,116,079.15	-59,177,461.24	199.9%
筹资活动现金流入小计	934,961,600.25	461,400,000.00	102.64%
筹资活动现金流出小计	955,878,192.53	490,141,911.18	95.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,916,592.28	-28,741,911.18	27.23%
现金及现金等价物净增加额	47,125,305.68	-73,248,069.21	164.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 不适用

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少 574.55 万元，下降 39.16%，主要原因是尿素销售价格下降使得销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加 11,829.35 万元，增长 199.90%，主要原因是本期投资参与国海证券配股以及转让国海证券部分股权取得投资收益所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 782.53 万元，下降 27.23%，主要原因是本期增大筹资力度，增加借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
化工行业	771,121,623.74	857,242,491.54	-11.17%	-10.95%	0.66%	-12.82%
分产品						
尿素	733,834,911.53	808,454,491.95	-10.17%	-12.09%	-0.74%	-12.59%
商品液氨	544,158.12	1,202,193.21	-120.93%	-94.31%	-88.47%	-111.99%
甲醇	36,742,554.09	47,585,806.38	-29.51%	93.11%	98.85%	-3.74%
分地区						
华南地区	771,121,623.74	857,242,491.54	-11.17%	-10.95%	0.66%	-12.82%

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

适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	530,294,963.49	24.23%	182,604,657.81	8.81%	15.42%	货币资金较期初增加 34769.03 万元，主要是本期票据保证金增加所致。
应收账款	57,795,761.95	2.64%	76,140,163.87	3.67%	-1.03%	
存货	199,566,160.86	9.12%	272,090,284.88	13.13%	-4.01%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	150,000.00	0.01%	150,000.00	0.01%	0%	
固定资产	626,515,942.58	28.63%	589,873,828.64	28.46%	0.17%	
在建工程	7,403,407.89	0.34%	19,742,469.65	0.95%	-0.61%	
可供出售金融资产	640,665,486.00	29.28%	799,387,364.27	38.57%	-9.30%	可供出售金融资产较期初减少 15,883.29 万元，主要是本期转让国海证券所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	375,550,000.00	17.16%	340,400,000.00	16.43%	0.73%	
应付票据	678,350,000.00	31.00%	253,100,000.00	12.21%	18.79%	应付票据较期初增加 42,525.00 万元，主要系本年银行授予公司的票据信用额度增加所致。
应付账款	138,962,596.59	6.35%	84,240,483.76	4.06%	2.29%	应付账款较期初增加 5,472.21 万元，主要系应付工程款及材料采购款增加导致。
预收账款	71,362,500.13	3.26%	116,972,792.06	5.64%	-2.38%	预收账款较期初减少 4,561.03 万元，主要系本期退还中国化工农化总公司的货款所致。
应交税费	13,480,954.14	0.62%	1,260,450.91	0.06%	0.56%	应交税费较期初增加 1,222.05 万元，主要系本期公司转让国海证券股权，公司期末按相关规定计提了

						相应营业税及税费附加。
其他应付款	121,237,128.50	5.54%	206,655,624.79	9.97%	-4.43%	其他应付款较期初减少 8,541.85 万元，主要系本期支付关联方前期欠款所致。
一年内到期的非流动负债	47,685,122.91	2.18%	87,508,341.44	4.22%	-2.04%	一年内到期的非流动负债较期初减少 6,167.61 万元，主要系长期借款到期，本期偿还所致。
长期应付款	55,403,165.57	2.53%	92,755,712.55	4.48%	-1.94%	长期应付款较期初减少 3,735.25 万元，主要系支付融资租赁款所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	773,849.98	-58,685.28					715,164.70
3.可供出售金融资产	799,387,364.27		400,152,985.89		81,146,090.56	265,264,000.00	640,554,486.00
金融资产小计	800,161,214.25	-58,685.28	400,152,985.89		81,146,090.56	265,264,000.00	641,269,650.70
上述合计	800,161,214.25	-58,685.28	400,152,985.89		81,146,090.56	265,264,000.00	641,269,650.70
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、公司品牌优势较为突出。公司主导产品生产能力为合成氨21万吨/年，尿素34万吨/年，尿素产品占广西年产量的60%左右，主导产品“群山”牌尿素连续18年评为“广西名牌产品”，在广西乃至附近多个省区表现出了较强的品牌效应，深受广大用户欢迎和信赖。

2、运输优势。公司毗邻黔桂铁路及重庆至湛江、南宁方向的出海大通道，与西南地区大多数地区相比，交通运输较为便利。同时，厂区内有铁路专运线直接连接到黔桂铁路，并拥有较大的富余运力，对于运输物料大进大出的化工生产来说，是难得的有利条件。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算 科目	股份 来源
国海证券 股份有限 公司	证券 公司	40,000,000.00	66,671,173	3.72%	55,992,525	2.42%	640,554,486.00	238,502,132.65	可供出售 金融资产	原始 购入
合计		40,000,000.00	66,671,173	--	55,992,525	--	640,554,486.00	238,502,132.65	--	--

(3) 证券投资情况

证券 品种	证券 代码	证券简称	最初投资成 本(元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面 值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份 来源
基金	519686	交银上证 180ETF	1,000,000.00	994,665.79		994,665.79		715,164.70	-58,685.28	交易性金 融资产	原始 购入
合计			1,000,000.00	994,665.79	--	994,665.79	--	715,164.70	-58,685.28	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、报告期内，公司无募集资金使用情况

4、报告期内，公司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
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	56,067	45.32	186.86	0.1%	基建期不适用。
合计	56,067	45.32	186.86	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)		2011年09月14日			

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网站 www.cninfo.com.cn 上的《投资建设项目公告》（公告编号：2011-016）
---------------------	--

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

v 适用 不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动（%）				
累计净利润的预计数（万元）	-4,000	--	-3,000	428.28	下降	1,033.97%	--	800.48%
基本每股收益（元/股）	-0.136	--	-0.102	0.0145	下降	1,037.93%	--	803.45%
业绩预告的说明	受化肥市场持续低迷的影响，公司产品销售价格下跌造成经营亏损。							

八、公司控制的特殊目的主体情况

无

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

公司所处行业为化学肥料制造业，公司主营业务主要是尿素、高浓度复合肥的生产和销售。化肥行业作为国计民生的重要行业之一，在我国经济社会发展过程中发挥了重要作用，公司主导产品的尿素作为重要的农业肥料有着广泛的应用。随着城镇化率的提高、撂荒等现象的出现，我国化肥用量在逐渐降低，产能过剩影响加剧，到“十二五”末，预计全国尿素产能将突破9000万吨，产能过剩2000万吨以上。在工业和信息化部原材料工业司在北京召开的化肥农药行业经济形势分析座谈会中，得出我国化肥行业除了产能过剩问题突出之外还面临以下问题：一是行业成本上升利润下降亏损面扩大；二是虽然2014年关税调整对化肥行业出口利好，但是淡季季节差别关税对化肥行业出口仍存在不利隐患，以上种种可看出我国化肥行业将全面进入调整期，利润率将整体下降，市场竞争也将趋于白热化。

虽然化肥行业面临的产能过剩、效益下降、资源环境制约等严峻形势，但是企业发展也具备一些有利机遇，2014年中央一号文件提出全面深化农村改革、加快推进农业现代化的若干意见，加快发展现代农业，强农惠农的政策力度将不断加大，农村发展活力不断增强，农民收入持续较快增长，农民种粮的积极性不断提高，化肥农药的刚性需求依然存在，对国内化肥市场起到较强的支撑作用，同时，据农业部门预测，2014年全国农作物种植面积将稳中略增，化肥需求呈稳定增长趋势。根据土壤养分含量、农业生产情况等综合因素分析，预计2014年氮肥农业需求量与2013年基本持平。

（二）公司发展战略

面对愈加复杂的外部环境，公司利用本身拥有的地域、行业等各项优势因素，借力于资本市场的发展，继续加快产业和产品结构调整，通过优化改造装置，提高装备现代化水平，提升基础业务竞争力，延伸产业链，发展下游高技术含量、高附加值产品，通过延伸产品链、产业链，积极探寻公司转型发展之路，同时结合区域市场需要，努力形成传统产业更优、新兴产业更大的发展格局。

（三）经营计划

2014年公司董事会紧紧围绕“持续改进、追求卓越、致力久远”的经营理念，以降本增效、稳中求进为核

心，以强化安全、优化管理、营销变革为抓手，提升现有业务盈利能力；积极应对市场挑战，积极探索开拓新的事业领域，加快转型升级，从持续的变革中寻找新的发展机遇。

2014年经营目标：

产量目标：氨21万吨/年，尿素36万吨/年，基本实现产销平衡；

安全目标：无工伤死亡事故，无重大安全、环保事故；

内控目标：健全和完善内部控制体系，推进公司内部控制建设，确保公司规范经营。

人才战略：加强高级人才、专业人才的引进及培养，提供高质量的骨干队伍。

为实现上述目标，董事会督促公司经理层要重点做好以下工作：

1、继续加强安全管理，积极推进SHE管理体系建设；加强“三违”整治，规范职工安全行为；加大隐患排查治理力度，防范于未然；坚持均衡生产组织，全面夯实安全生产基础。

2、加强设备管理，通过动态监测和定点巡查，确保设备正常运转，同时开展多方位的设备维护及检修，保证设备“安稳长满优”运行，增加经济效益。

3、推进销售变革，引入先进的营销理念和工具，在营销体系建设上下工夫，推进企业销售终端体系、电子商务体系等方面的建设，使公司产品高价旺销，实现利益最大化。

4、抓好技改项目，使公司实现生产系统整体匹配，产能进一步提升，消耗进一步降低。

5、加强采购管理，利用电子商务的便捷进一步降低采购成本，同时严把原料质量关，确保物料质优价廉。

6、加强财务管理，优化财务结构，努力降低公司财务成本，提高资金使用效率，同时不断完善各项内部控制制度，切实提高公司防风险的能力。

7、持续推进公司规范化运作，树立和维护良好的上市公司形象，夯实上市公司筹融资平台，维护公司及投资者利益。

8、利用自身优势，结合上市公司平台，适时拓展新项目，提高公司的持续盈利能力，实现公司做强做大、长期稳定发展的目标。

（四）公司未来发展资金需求及资金来源情况

2014年，公司将根据发展战略及生产经营的具体情况，采取自筹、银行贷款及其他的融资方式筹集资金，以保障公司未来发展战略的顺利实施。

（五）公司未来经营目标的实现产生不利影响的风险因素和对策措施

1、产生不利影响的风险因素

产能方面：公司产品种类单一，竞争力不强。化肥装置从投产至今已有30多年，期间经过多次扩产改造形成目前的规模。但近些年公司化肥业务发展较慢，成本高、产品结构单一的情况并未根本改变，化肥的生产规模和技术水平与同类型企业相比存在有一定差距。

原料方面：公司原料煤成本高，难以完全本地化。由于地理位置和工艺路线所限，公司目前的气化用煤主要为贵州的无烟块煤，2014年1月30日，国家发展改革委《国家发展改革委关于调整铁路货物运价有关问题的通知》（发改价格[2014]210号）调整铁路货物运价，进一步增加了公司的经营压力。

安全环保方面：公司属于化工行业，由于化工工艺流程复杂，易发生安全、环保事故，给公司财产、员工人身安全和周边环境带来不利影响，加上近年来国内环保治理要求的不断提高，公司未来安全、环保治理方面的成本可能会增加。

2、拟采取的对策及措施

一是加强生产管理，做到稳产、高产出效益，通过严格内部管理，最大限度地降低生产成本，缓解材料成本上升所带来的不利影响；二是不断加强对安全生产的综合管理和监督检查，完善环保设施及监测管理系统建设，保证企业安全稳定运行，适应新的环保治理要求；三是积极探索开拓新的事业领域，加快转型升级，提升企业抗风险能力。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

十二、报告期内，公司无重大会计差错更正需追溯重述的情况

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围未发生变化

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 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

最近三年公司每年净利润弥补以前年度亏损后期末未分配利润仍为负数，根据《公司章程》规定，公司不具备实施现金分红的条件，因此公司近年未提出利润分配方案及资本公积金转增股本方案。

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	0.00	29,956,248.05	0%
2012 年	0.00	-15,787,556.25	0%
2011 年	0.00	-19,495,234.58	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期公司无利润分配及资本公积金转增股本预案

十六、社会责任情况

报告期内，公司认真按照深交所《上市公司社会责任指引》的有关规定，为构建和谐社会，推进经济建设可持续发展，保护自然环境和合理利用资源积极承担社会责任。报告期内，为支持国家节能减排工作，倡导低碳生产，公司大力推行清洁生产，开好各种节能环保设施，加强废水、废气的监测监管，确保达标排放和减排任务完成；做好废渣的综合利用和处置工作，实现节能减排双重效益。公司将在今后的经营活动中继续遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，再接再厉，积极履行社会责任，在力所能及的范围内，增加社会公益的投入，促进公司和区域经济的和谐发展。

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 不适用

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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年 01-12月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项

二、报告期内，公司无媒体质疑情况

三、报告期内，公司无控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

四、报告期内，公司无破产重整相关事项

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(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
国海证券股份有限公司	国海证券配股	8,114.61	完成配股,股权已到账	公司参与国海证券配股,有利于公司资产的保值增值,资金利用合理,有利于提高自筹资金使用效率,有利于提高资金收益水平,不影响公司主营业务发展。	不适用		否		2013年11月05日	《关于公司参与国海证券配股的公告》(公告编号:2013-036)

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	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	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)	所涉及的资产是否已全部过	所涉及的债权债务是否已全部转	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	-----------------------	--------------	-----------------------	----------	---------	----------------------	--------------	----------------	------	------

				润(万 元)		的比例 (%)			户	移			
中国 化工 资产 公司	国海 证券 股权	2013年 11月4 日	26,526.4	0	取得投 资收益 23,850.2 1万元。	696.17%	根据国务院 国有资产监 督管理委员 会和中国证 券监督管理 委员会联合 发布的第19 号令《国有股 东转让所持 上市公司股 份管理暂行 办法》第二十 四条之规定 协商确定	是	同一实 际控制 人	是	是	2013 年11 月5 日	1、《关于协议转让国 海证券股份有限公 司部分股权暨关联 交易公告》(公告编 号 2013-037) 2、《关于转让国海证 券部分股权的进展 公告》(公告编号： 2013-040) 3、《关于转让国海证 券部分股权的进展 公告》(公告编号： 2013-041) 4、《关于转让国海证 券部分股权的进展 公告》(公告编号： 2013-044) 5、《关于转让国海证 券部分股权的进展 公告》(公告编号： 2013-045)

3、报告期内，公司无企业合并情况

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司尚未实施股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易 类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则	关联 交易 价格	关联交易 金额(万 元)	占同类交 易金额的 比例(%)	关联交易 结算方式	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
广西河池化学 工业集团公司	控股股东	接受劳务	劳务	市场定价		20.02	0.91%	按月结算		2013年04 月25日	公告编号： 2013-012
河南骏化发展 股份有限公司	同一最终 控制人	采购商品	尿素	市场定价		4,764.62	100%	先款后货		2013年04 月25日	公告编号： 2013-012
河南骏化发展	同一最终	采购商品	纯碱	市场定价		14.05	0.02%	先款后货		2013年04	公告编号：

股份有限公司	控制人									月 25 日	2013-012
中昊光明化工研究设计院有限公司	同一最终控制人	采购商品	材料	市场定价		1.58	0%	先货后款			
大连光明化学工业气体质量检测中心有限公司	同一最终控制人	接受劳务	检测费	市场定价		0.15	0.01%	先货后款			
广西壮族自治区桂林化工机械厂	同一最终控制人	采购商品	设备	市场定价		39.49	0.05%	先货后款			
中国化工信息中心	同一最终控制人	采购商品	固定资产	市场定价		15.65	0.48%	先货后款			
广西河池化学工业集团公司	控股股东	销售商品	材料	市场定价		34.61	1.65%	按月结算		2013 年 04 月 25 日	公告编号：2013-012
广西河池化学工业集团公司	控股股东	销售商品	水、电费	市场定价		149.18	7.11%	按月结算		2013 年 04 月 25 日	公告编号：2013-012
昊华化工总公司	同一最终控制人	接受劳务	咨询费	市场定价		42	65.68%	按月结算		2013 年 04 月 25 日	公告编号：2013-012
合计					--	5,081.35	--	--	--	--	--
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				<p>(1) 由于公司地处市郊，受交通、市场环境等条件限制，河化集团内部各子公司使用同一水电管道、线路以及其他公用服务设施，不可避免的存在一定关联交易，如河化集团为公司提供印刷、后勤等劳务服务，公司向河化集团提供水电等服务，该类交易长期以来保证了公司生产经营的有序进行，且降低了公司的运营成本，为推动公司持续、健康、快速发展起到一定的积极作用，预计将在未来较长时间内存在此类关联交易。(2) 采购、接受劳务方面：公司执行中国化工集团制定的《大宗原材料招标采购管理办法(暂行)》，公司董事会授权经营层根据招、投标结果与关联方签订相应的原材料、燃料动力、工程及技术劳务采购合同。(3) 销售方面：公司利用两地化工产品购销价差，采取贸易经营方式向骏化集团(含下属子公司)采购化工产品进行销售，可为公司创造一定的经济效益。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				<p>公司与各关联方的交易为公司正常的购销行为，交易符合诚实信用、公平公正的原则，有利于公司的生产经营和长远发展，没有损害公司和其他股东的利益，上述关联交易对本公司独立性没有影响，公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。</p>							
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）				<p>本期发生的日常关联交易未超过年初的预计金额。</p>							

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
中国化工资产公司	同一实际控制人	资产出售	转让国海证券股权	根据国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会联合发布的第 19 号令《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》第二十四条之规定协商确定	1413.64			26,526.4	银行转账	23,850.21	2013 年 11 月 5 日	《关于协议转让国海证券股份有限公司部分股权暨关联交易公告》(公告编号 2013-037)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				鉴于国海证券股权尚处限售期内,考虑证券市场变化、国海证券的市盈率等因素,经交易双方协商,本次股份转让价格按照国海证券股票在股份转让协议签署日(即 2013 年 11 月 4 日)前 30 个交易日的每日加权平均价格算术平均值的 90% 确定,每股转让价格为 11.24 元人民币。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				转让股权实现投资收益 23,850.21 万元。								

3、报告期内,公司无共同对外投资的重大关联交易

4、报告期内,公司无关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 v 否

5、其他重大关联交易

(1) 2013年6月21日,公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的议案》。中国化工财务有限公司为本公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务,服务期限3年。财务公司与本公司进行的金融服务业务为正常的商业服务,协议的执行对公司的生产经营和建设有一定的促进作用,不存在损害上市公司利益的情形,不会产生实际控制人及下属企业占用公司资金的情况,公司利益得到合理保证。

截至2013年12月31日,公司在中国化工财务有限公司存款余额为9658.71万元,2013年度共收到财务公司支付的存款利息22.19万元。公司在财务公司的存款安全性和流动性良好,未发生财务公司因现金不足而延

迟付款的情况。

(2) 2013年5月24日,公司董事会临时会议审议通过了《关于向关联方支付借款利息及担保费的议案》。公司在2013年度继续向银行和关联方中国化工农化总公司借款,公司按银行同期贷款利率向中国化工农化总公司支付借款利息,2013年度共支付利息72.74万元;同时,中国化工集团公司为公司2013年度提供总额不超过10亿元的银行贷款担保,公司依据《中国化工集团公司融资担保管理办法》和国内信用担保公司的收费标准,向中国化工集团公司支付担保费,2013年度共支付担保费130.49万元。相关内容详见2013年5月25日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于向关联方支付利息及担保费的关联交易公告》(公告编号:2013-020)。

(3) 2013年5月24日,公司董事会临时会议审议通过了《关于向关联方申请展期借款并提供股权质押的议案》。公司以依法持有的国海证券股份有限公司2000万股股权质押给昊华化工总公司,向其申请展期借款一年。截止本报告期末,公司已偿还昊华化工总公司全部借款并支付借款利息400.17万元。相关内容详见2013年5月25日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于向关联方申请展期借款并提供股权质押的公告》(公告编号:2013-021)。

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
关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2013年05月16日	巨潮资讯网
关于向关联方支付利息及担保费的关联交易公告	2013年05月25日	巨潮资讯网
关于向关联方申请展期借款并提供股权质押的公告	2013年05月25日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 报告期内,公司无托管情况

(2) 承包情况

1、报告期内,根据公司与广西金塑有限公司签订的《租赁经营协议书》,公司向金塑公司支付租赁塑料编织袋生产线租金60万元。

2、报告期内,根据公司与河池市五丰农资有限公司签订的《高浓度复合肥厂租赁经营协议书》,公司向五丰农资公司收取NPK生产装置租赁费57.20万元。

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

(3) 租赁情况

1、2012年5月,本公司以自有的部分生产设备作为融资租赁的标的物,向皖江金融租赁有限公司(以下简称“皖江租赁”)申请期限为5年、金额为人民币10,100万元的售后回租融资租赁业务。相关详情见2012年5月31日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司融资租赁事项公告》(公告编号:2012-016)。报告期内,公司向皖江金融租赁有限公司支付融资租赁费2357.06万元。

2、2012年12月,本公司以自有的合成氨部分生产设备作为融资租赁的标的物,向长城国兴金融租赁有

限公司申请期限为16个月、金额为人民币3,000万元的售后回租融资租赁业务。相关详情见2012年12月15日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司售后回租融资事项公告》（公告编号：2012-034）。报告期内，公司向长城国兴金融租赁有限公司支付融资租赁费226.17万元。

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）	
湖北沙隆达股 份有限公司	2006年08 月30日	12,000	2007年08月03 日	10,000	一般保证	5年	是	是	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
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）	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0	
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）				0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			0	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				0	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			0	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）									0%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0		

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	广西河池化工股份有限公司	1、在国海证券重组交易及股权分置改革完成后，持有的国海证券股份限售期为 36 个月。2、约定国海证券重大资产重组实施完成后的三年内（包含实施完毕的当年），每年年末均聘请具有证券从业资格的专业机构对国海证券进行减值测试，如果减值测试后国海证券的价值小于此次重大资产重组中国海证券的作价值 20.69 亿元，则原国海证券股东需将减值额对应的股份数予以注销或赠送予桂林集琦的相关股东。	2011 年 08 月 09 日	2014 年 8 月 9 日	承诺事项持续履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	广西河池化学工业集团公司	现在以及今后在其为公司最大持股人期间，将不从事与公司有竞争关系的业务	1999 年 12 月 02 日	长期	该承诺事项持续履行中
其他对公司中小股东所作承诺	广西河池化学工业集团公司	严格按照《公司法》等法律法规以及河池化工公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我方承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求河池化工向我方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对无法避免或者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，以双方协议规定的方式进行处理，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	2006 年 09 月 26 日	长期	该承诺事项持续履行中
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	黎明、韩雁光

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

本报告期公司聘请了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2013年度内部控制情况进行审计，内部控制审计费用为27万元。

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

不适用

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

由于公司2012年度业绩预告存在重大差错，2013年7月底，中国证券监督管理委员会广西监管局向公司送达了行政监管措施决定书【2013】2号《关于对广西河池化工股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，要求我公司引以为戒，扎实做好财务基础工作，进一步规范财务管理，增强信息披露的严肃性和谨慎性，并全面梳理公司控制风险点，建立完善覆盖公司全部业务的内容制度，尤其是与财务报告、信息披露相关的内控制度，确保公司信息披露真实、准确、完整。具体详细内容见2013年8月1日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站：www.cninfo.com.cn上《关于收到广西证监局警示函的公告》（公告编号：2013-031）。本公司已于8月31日前按照广西证监局警示函的要求完成了相关整改工作，加强了相关人员的培训与学习，进一步提高信息披露质量。

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、报告期内，公司其他重大事项

2013年1月21日，公司董事会临时会议审议通过了《关于开展保兑仓业务的议案》。为了进一步促进公司产品的销售与回款，董事会同意与经销商广西满地宝集团有限公司、桂林银行股份有限公司合作开展保

兑仓业务。相关内容详见2013年5月25日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于开展保兑仓业务的公告》（公告编号：2013-003）。由于市场变化等因素影响，公司报告期内未开展上述业务。

十五、报告期内，公司无发行公司债券的情况

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	58,034	0.02%				-40,058	-40,058	17,976	0.01%
3、其他内资持股	58,034	0.02%				-40,058	-40,058	17,976	0.01%
境内自然人持股	58,034	0.02%				-40,058	-40,058	17,976	0.01%
二、无限售条件股份	294,001,403	99.98%				40,058	40,058	294,041,461	99.99%
1、人民币普通股	294,001,403	99.98%				40,058	40,058	294,041,461	99.99%
三、股份总数	294,059,437	100%						294,059,437	100%

股份变动的原因

v 适用 不适用

有限售条件股份减少主要原因为2013年公司董事会、监事会换届后，离任董、监事所持公司有限售条件股份转为了无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 v 不适用

股份变动的过户情况

适用 v 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 v 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 v 不适用

二、证券发行与上市情况

1、公司近三年无证券发行情况

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 v 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 v 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	19,530	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,783					
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
广西河池化学工业集团公司	国家	42.34%	124,493,589	0	0	124,493,589		
广西金海金融投资控股集团有限公司	境内非国有法人	1.3%	3,811,600	0	0	3,811,600	质押	3,800,000
宁国昌	境内自然人	0.73%	2,159,100		0	2,159,100		
厉立新	境内自然人	0.61%	1,805,781		0	1,805,781		
白银五洲房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.51%	1,500,000		0	1,500,000		
李宏庆	境内自然人	0.45%	1,309,900		0	1,309,900		
黄桂芳	境内自然人	0.38%	1,114,800		0	1,114,800		
深圳市丽人文化传播有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,100,000		0	1,100,000		
王玉成	境内自然人	0.37%	1,080,000		0	1,080,000		
朱建友	境内自然人	0.33%	977,356		0	977,356		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东广西河池化学工业集团公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知其他法人股股东与流通股股东之间,以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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					
广西河池化学工业集团公司	124,493,589	人民币普通股	124,493,589					
广西金海金融投资控股集团有限公司	3,811,600	人民币普通股	3,811,600					
宁国昌	2,159,100	人民币普通股	2,159,100					
厉立新	1,805,781	人民币普通股	1,805,781					
白银五洲房地产开发有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
李宏庆	1,309,900	人民币普通股	1,309,900					
黄桂芳	1,114,800	人民币普通股	1,114,800					
深圳市丽人文化传播有限公司	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					

王玉成	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
朱建友	977,356	人民币普通股	977,356
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	前十名股东中第一大股东广西河池化学工业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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
广西河池化学工业集团公司	李春啟	1993 年 07 月 16 日	708716020	159030000	水泥、尿素、复混肥、液体二氧化碳、草酸、塑料编织袋、塑料制品、甲酸、工业甲醇、甲酸钠、硫酸铵、元明粉、硫磺、设备制造安装、运输、五金交电、化工建材、技术培训、咨询。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013 年，河化集团总资产为 237790.37 万元，净资产 37637.93 万元，净利润 255.47 万元，经营活动产生的现金流量净额 1999.10 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	无				

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

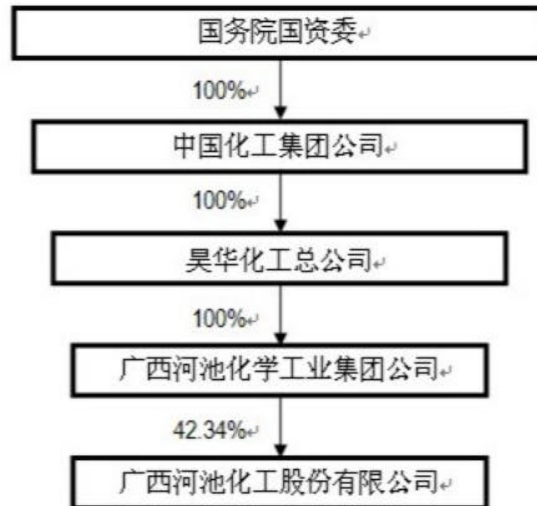
法人

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
国务院国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、报告期内，公司无其他持股在 10%以上的法人股东

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李春啟	董事长	现任	男	48	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
赵光辉	董事、总经理	现任	男	43	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
韦文甫	董事、副总经理	现任	男	56	2013年05月24日	2016年05月23日	2,574	0	0	2,574
周 潇	董事、副总经理	现任	男	51	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
方卫中	董事、副总经理	现任	男	55	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
阳桂莲	董事	现任	女	51	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
王运生	独立董事	现任	男	46	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
王若晨	独立董事	现任	男	53	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
梁 栋	独立董事	现任	男	49	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
张志勇	监事会主席	现任	男	58	2013年05月24日	2016年05月23日	2,574	0	0	2,574
罗展雄	监事	现任	男	57	2013年05月24日	2016年05月23日	18,822	0	0	18,822
覃宝明	监事	现任	男	42	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
覃丽芳	董事会秘书	现任	女	39	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
莫理兵	总会计师	现任	女	42	2013年05月24日	2016年05月23日	0	0	0	0
汤广斌	董事长	离任	男	57	2010年06月29日	2013年05月24日	0	0	0	0
张 青	独立董事	离任	男	46	2010年06月29日	2013年05月24日	0	0	0	0
马永康	监事	离任	男	61	2010年06月29日	2013年05月24日	25,096	0	0	25,096
曹建国	董事、副总经理	离任	男	62	2010年06月29日	2013年05月24日	28,314	0	0	28,314
合计	--	--	--	--	--	--	77,380	0	0	77,380

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

李春啟：男，1966年2月生，本科学历，中共党员，工程师。2000年3月至2001年3月任河南省骏马化工集团有限公司总经理助理；2001年3月至2002年12月任河南省周口骏马化工有限公司总经理；2002年12月至2008年6月任洛阳骏马化工有限公司总经理；2008年6月至2013年3月任广西河池化学工业集团公司常务总经理；2013年3月至今任广西河池化学工业集团公司总经理；2008年6月至今任广西河池化工股份有限公司副董事长；2013年5月至今任广西河池化工股份有限公司董事长。

赵光辉：男，1971年1月生，本科学历，中共党员，工程师。2002年10月至2004年5月任河南省骏马化工股份有限公司尿素车间主任；2004年5月至2006年3月任河南省骏马化工股份有限公司项目办主任；2006年3月至2007年5月任河南省骏马化工股份有限公司三股分厂厂长；2007年5月至2008年5月任河南骏化发展股份有限公司总经理助理；2008年5月至今任广西河池化工股份有限公司董事、总经理。

韦文甫：男，1958年7月生，本科学历，中共党员，讲师。1998年11月至2006年3月任广西河池化工股份有限公司董事会秘书；2002年5月至今任广西河池化工股份有限公司董事；2006年3月至今任广西河池化工股份有限公司副总经理。

周 潇：男，1963年8月生，中共党员，工程师。2000年11月至2006年10月任广西河池化工股份有限公司生产技术部副部长；2006年10月至2009年8月任广西河池化工股份有限公司生产技术部部长；2009年4月至2010年5月任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2010年6月至今任广西河池化工股份有限公司董事、副总经理。

方卫中：男，1959年12月生，本科学历，中共党员，高级工程师。2002年1月至2010年4月任广西河池化工股份有限公司电气厂厂长；2010年6月至2012年4月任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2012年4月至今任广西河池化工股份有限公司副总经理；2013年5月至今任广西河池化工股份有限公司董事。

阳桂莲：女，1963年5月生，本科学历，中共党员，工程师。2001年6月至2006年2月任广西河池化学工业集团公司工会女工干事、女职委副主任；2006年3月至2009年4月任广西河池化学工业集团公司工会副主席、女职委主任；2009年4月至2012年5月任广西河池化工股份有限公司人力资源部部长；2012年5月至今任广西河池化学工业集团公司党委副书记、纪委书记；2013年5月至今任广西河池化工股份有限公司董事。

王若晨，男，1961年5月生，中共党员，大学本科学历，华中科技大学管理科学与工程研究生班结业。1984年参加工作，1988年6月至2002年7月任矿产地质研究院工程师、经管处助理。2002年8月至现在曾任桂林理工大学管理学院培训中心主任、国际教育系主任，2009年10月至今任桂林理工大学MBA教育中心主任、证券研究所所长。2008年6月至今任广西北生药业股份公司独立董事，2008年7月至今任索芙特股份公司独立董事，2011年7月至今任桂林莱茵生物科技股份有限公司独立董事，2012年11月至今任南宁化工股份公司独立董事，2010年6月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

梁 栋，男，1965年8月生，中共党员，硕士学历，律师。1986年参加工作，1998年10月至2003年6月任广西云天律师事务所专职律师，2003年7月至2009年6月在衡诺律师事务所做专职律师，2009年7月至今任广西梁栋律师事务所主任律师，2010年6月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

王运生：男，1968年6月生，硕士学位，注册会计师、注册税务师、注册土地估价师、注册资产评估师、律师、高级会计师。2001年6月至2002年5月任安达信·华强会计师事务所深圳分所项目经理；2002年6月至2003年2月任普华永道中天会计师事务所深圳分所项目经理；2003年3月至2003年10月任广西丰林林业开发有限公司财务总监；2003年11月至2005年8月任广西嘉诚达会计师事务所有限公司副所长；2005年9月至2009年10月任广西博华三合会计师事务所有限公司所长；2010年11月至今任广西同德会计师事务所有限责任公司副所长；2011年8月至今任国海证券股份有限公司独立董事；2013年5月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

2、监事

张志勇：男，1956年11月生，本科学历，中共党员，三级律师。1997年3月至今任广西河池化学工业集团公司法律顾问；2006年3月至2010年4月任广西河池化学工业集团公司总经理助理；2006年至2012年4月任广西河池化学工业集团公司纪委书记；1999年4月至2010年6月任广西河池化工股份有限公司监事；2010年6月至今任广西河池化工股份有限公司监事会主席。

罗展雄：男，1957年7月生，本科学历，中共党员，工程师。1975年参加工作，历任广西河池氮肥厂合成车间副主任、主任，1995年至2006年3月任广西河池化学工业集团公司副总工程师、副总经理，1999年11月至2006年5月任广西河池化工股份有限公司董事，2006年3月至2010年6月任广西河池化工股份有限公司副总经理；2010年6月至今任广西河池化工股份有限公司总工程师；2010年6月至今任广西河池化工股份有限公司监事。

覃宝明，男，1972年7月生，大专学历，中共党员，助理工程师。2004年3月至2008年7月任广西河池化工股份有限公司精炼厂工艺副厂长；2008年7月至2011年8月任广西河池化工股份有限公司精炼厂厂长；2011年9月至今任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2013年5月至今任广西河池化工股份有限公司监事。

3、高管

莫理兵：女，1972年9月生，本科学历，中共党员，会计师。2003年1月至2006年10月任广西河池化工股份有限公司财务部任副部长，2006年10月至2008年4月任广西河池化工股份有限公司财务部部长，2008年4月至2009年4月任广西河池化工股份有限公司副总会计师，2009年4月至今任广西河池化工股份有限公司总会计师。

覃丽芳：女，1975年5月生，本科学历，中共党员，统计师、会计师。2000年3月到广西河池化工股份有限公司证券部工作，2003年4月至2011年3月担任广西河池化工股份有限公司证券部副部长；2008年4月至2012年4月任广西河池化工股份有限公司证券事务代表；2011年3月至今任广西河池化工股份有限公司证券部部长；2011年4月至今任广西河池化工股份有限公司董事会秘书。

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
李春啟	广西河池化学工业集团公司	总经理	2013年03月01日		是
阳桂莲	广西河池化学工业集团公司	党委副书记、纪委书记	2012年05月01日		是
张志勇	广西河池化学工业集团公司	工会主席	2011年12月19日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王若晨	桂林理工大学 MBA 教育中心	副主任	2009年07月01日		是
王若晨	桂林理工大学证券研究所	所长	2009年10月01日		是
王若晨	广西国际经济与贸易学会	理事	2005年10月01日		是
王若晨	广西北生药业股份有限公司	独立董事	2008年06月01日	2014年06月26日	是
王若晨	桂林莱茵生物科技股份有限公司	独立董事	2011年07月18日	2014年07月18日	是
王若晨	索芙特股份有限公司	独立董事	2013年07月03日	2016年07月03日	是
王若晨	南宁化工股份有限公司	独立董事	2013年12月10日	2016年12月10日	是
梁 栋	广西梁栋律师事务所	主任律师	2009年07月01日		是
王运生	广西同德会计师事务所有限责任公司	副所长	2010年11月01日		是
王运生	同望律师事务所	律师	2003年06月01日		是
王运生	国海证券股份有限公司	独立董事	2011年08月22日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、根据公司章程有关规定，公司董事、监事的报酬由董事会拟定，报股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、公司高级管理人员薪酬参考《中央企业负责人薪酬管理暂行办法》、《中国昊华化工（集团）总公司所属单位负责人薪酬管理暂行办法》确定，经董事会薪酬与考核委员会考核后报董事会批准实施。

3、独立董事在公司不享受工资待遇，公司根据2013年第二次临时股东大会决议，向每位独立董事发放年度独立董事津贴4.5万元（含税），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
李春啟	董事长	男	48	现任	4.7	19.11	23.81
赵光辉	董事、总经理	男	43	现任	23.61	0	23.61
韦文甫	董事、副总经理	男	56	现任	22.35	0	22.35
周 潇	董事、副总经理	男	51	现任	21.56	0	21.56
方卫中	董事、副总经理	男	55	现任	20.82	0	20.82
阳桂莲	董事	女	51	现任	0	13.08	13.08
王运生	独立董事	男	46	现任	2.6	0	2.6
王若晨	独立董事	男	53	现任	4.5	0	4.5
梁 栋	独立董事	男	49	现任	4.5	0	4.5
张志勇	监事会主席	男	58	现任	3.8	17.85	21.65
罗展雄	监事	男	57	现任	20.82	0	20.82
覃宝明	监事	男	42	现任	19.54	0	19.54
莫理兵	总会计师	女	42	现任	22.35	0	22.35
覃丽芳	董事会秘书	女	39	现任	17.7	0	17.7
汤广斌	董事长	男	57	离任	4.8	0	4.8
曹建国	董事、副总经理	男	62	离任	22.35	0	22.35
张 青	独立董事	男	46	离任	4	0	4
马永康	监事	男	61	离任	12.75	0	12.75
合计	--	--	--	--	232.75	50.04	282.79

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
----	-------	----	----	----

李春啟	董事长	被选举	2013年05月24日	换届选举
阳桂莲	董事	被选举	2013年05月24日	换届选举
方卫中	董事、副总经理	被选举	2013年05月24日	换届选举
王运生	独立董事	被选举	2013年05月24日	换届选举
覃宝明	监事	被选举	2013年05月24日	换届选举
汤广斌	董事长	任期满离任	2013年05月24日	换届选举
曹建国	董事、副总经理	任期满离任	2013年05月24日	换届选举
张青	独立董事	任期满离任	2013年05月24日	换届选举
马永康	监事	任期满离任	2013年05月24日	换届选举

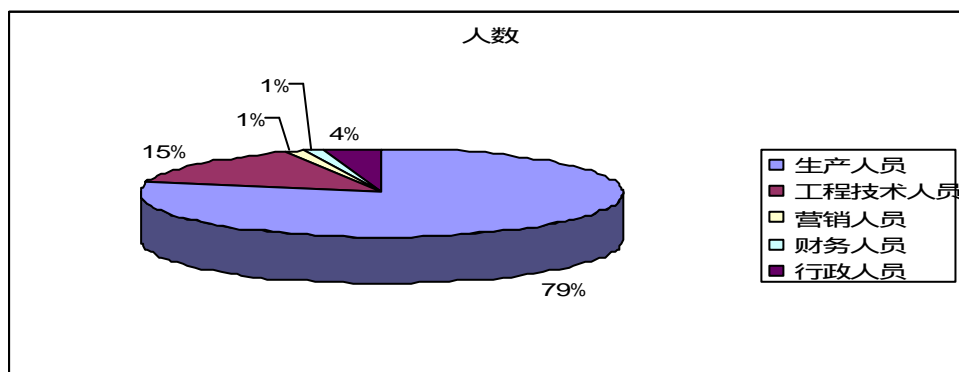
五、报告期核心技术团队或关键技术人员无变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司在册职工共有1303人。

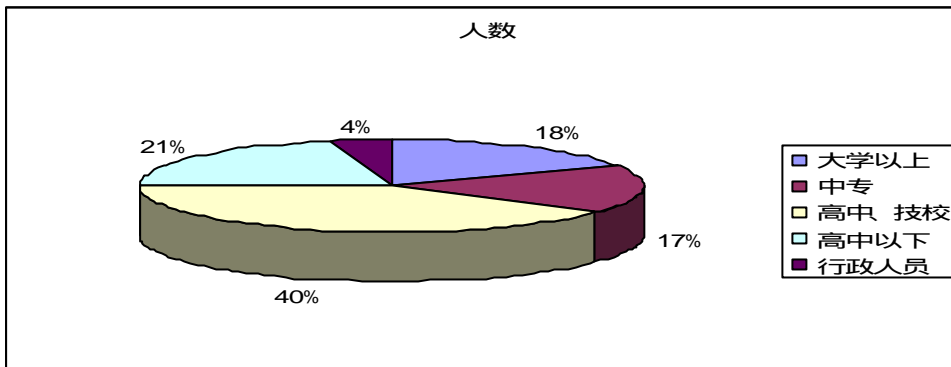
1、专业构成情况

专业类别	人数	所占比例（%）
生产人员	1025	79
工程技术人员	192	15
营销人员	19	1
财务人员	16	1
行政人员	51	4



2、教育程度情况

教育类别	人数	所占比例（%）
大学以上	242	19
中专	233	18
高中、技校	538	41
高中以下	290	22



3、员工薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放；公司员工按照国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

4、员工培训计划

公司将根据发展需要，采取内部培训与外部培训相结合的方式开展员工培训，内部培训主要侧重于一线操作员工，通过内部员工和外聘人员授课的形式进行培训，提升员工的岗位技能水平；外部培训主要侧重于管理、技术等岗位人员，以提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。公司培训重点是统一思想认识、提高业务水平，同时对各类员工分别重点做好以下培训：

(1) 技术工人、业务员：结合岗位进行理论、技能、安全知识培训。

(2) 专业技术人员：结合实际进行安全生产管理、专业基础理论、技术创新方面培训。

(3) 基层管理人员：进行企业管理、沟通激励技巧、安全生产知识培训。

(4) 中、高层管理人员：结合实际进行企业决策、企业经营管理、安全生产管理、企业团队建设、制度建设、企业文化创新方面培训。

5、公司实行全员聘用制，离退休职工费用由社保基金统筹解决，无需公司承担

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》和《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及其他有关法律、法规，在完善公司治理，加强公司规范化运作，履行信息披露义务，维护股东权益等方面做了大量工作；同时，为敦促公司董事、监事、高级管理人员依法履行职责，对因其个人不当行为给公司带来损失进行内部责任追究，强化内部约束机制，提高公司治理的有效性，公司在本报告期内制定了《内部问责制度》；此外，为规范公司证券投资行为及相关信息披露工作，有效控制风险，提高投资收益，维护公司及股东利益，公司在本报告期内制定了《证券投资内控制度》。

公司董事会认为，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本不存在差异。随着公司的发展，公司将一如既往地按照有关法律、法规要求规范运作，不断推进公司治理工作，确保公司健康发展。

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 v 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，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》，《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》切实做好各项信息的登记管理及报送工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。公司没有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份，也没有因此受到监管部门的查处和整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 24 日	(1) 审议公司 2012 年度董事会工作报告；(2) 审议公司 2012 年度监事会工作报告；(3) 审议公司 2012 年度财务决算报告；(4) 审议公司 2012 年年度报告正文及摘要；(5) 审议公司 2012 年度利润分配方案；(6) 审议关于 2013 年度日常关联交易预测的议案；(7) 审议关于计提资产减值准备的议案；(8) 审议关于	全部表决通过	2013 年 05 月 25 日	《2012 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2013-017)会议决议内容刊登于 2013 年 5 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上

		聘请审计中介机构的议案；(9) 审议关于公司 2013 年贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案；(10) 审议关于董事会换届选举的议案；(11) 审议关于监事会换届选举的议案。			
--	--	--	--	--	--

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 02 月 06 日	(1) 审议关于开展保兑仓业务的议案。	全部表决通过	2013 年 02 月 07 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2013-007) 会议决议内容刊登于 2013 年 2 月 7 日的《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 06 月 21 日	(1) 审议关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的议案 (2) 审议关于向关联方申请展期借款并提供股权质押的议案；(3) 审议关于调整独立董事津贴的议案。	全部表决通过	2013 年 06 月 22 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2013-027) 会议决议内容刊登于 2013 年 6 月 22 日的《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 02 日	(1) 审议关于协议转让国海证券股份有限公司部分股权的议案。	全部表决通过	2013 年 12 月 03 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2013-043) 会议决议内容刊登于 2013 年 12 月 3 日的《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 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
王若晨	7	7	0	0	0	否
梁 栋	7	7	0	0	0	否

王运生	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	4					

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照相关法规制度的规定，切实履行相应职责，积极参加公司召开的各次会议，对公司涉及有关关联交易、对外担保、高管任免等事项，在进行独立客观判断后发表了独立意见，为公司董事会科学、客观地决策，促进公司持续、健康、有序发展起到了积极的作用。2013年度，独立董事认真、诚信、勤勉地履行了各项相关职责，独立董事对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

董事会审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》在公司编制定期报告时认真进行审核，特别在编制年度报告过程中与年审会计师进行充分沟通，督促年审会计师按时完成年审工作并将相关材料提交董事会进行讨论；同时，审计委员会在报告期内对公司聘任审计机构、重大关联交易过程中实施了有效监督。

董事会提名委员会根据《董事会提名委员会实施细则》及相关法规要求，扎实、深入、细致的开展相关工作，在公司聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序。

董事会薪酬委员会根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及相关要求，对公司董事、高级管理人员本年度薪酬和考核方案进行审核，认为公司董事、高级管理人员本年度薪酬符合公司的经营业绩和绩效考核制度的规定。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。人员方面：公司在劳动人事及工资管理方面建立了完整独立的管理系统。公司高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未在控股股东及其他关联企业兼任除董事以外的任何职务。资产方面：本公司拥有独立的生产、采购和销售系统，与控股股东产权关系清晰，不存在控股股东占用、支配或干预本公司资产的情况。财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。控股股东未干预本公司的财务、会计活动。机构方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机

构，建立健全了公司的决策体系，控股股东的职能部门与公司职能部门各自独立运作，不存在上下级关系。公司控股股东均依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东，自主开展业务经营活动，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。目前，与控股股东没有同业竞争。

七、同业竞争情况

本公司是以剥离控股股东广西河池化学工业集团公司（以下简称：河化集团）部分优质资产的方式上市，公司改制上市后，由于地处市郊，受交通、市场环境等条件限制，公司与河化集团及其附属企业之间使用同一水电管道、线路以及其他公用服务设施，不可避免的发生关联交易。为规范公司关联交易的管理，每年的关联交易公司均严格按照相关法规履行决策程序，进行了信息披露业务，同时制定了《公司关联交易管理制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露、法律责任和各相关部门的职责做出明确的规定，规范了该等关联交易行为，确保关联交易价格的公允性。

2005年公司控股股东河化集团实施资产重组，由中国化工集团公司下属全资子公司以无偿划转方式收购了河化集团整体资产，在资产划转后，随着中国化工集团公司及其下属企业的业务发展，公司与中国化工集团公司及其下属企业存在相同或类似的业务。其相同或类似业务中，绝大部分由于销售区域不同、销售对象不同等原因而不发生业务竞争及利益冲突的状况，少部分属于同业竞争的情形亦不存在激烈的业务竞争和利益冲突。公司就此情况已提请控股股东和实际控制人重点关注，并进行内部梳理，在条件成熟的情况下尽快解决。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、考评机制：公司中层管理人员全部实行竞聘上岗制度，高管人员按公司章程规定的任职条件经提名后由董事会聘任。董事、监事的绩效评价由薪酬与考核委员会进行考核与测评，并决定其报酬情况。

2、激励机制：公司实行年薪制，由董事会薪酬与考核委员会依据年度经营业绩对高级管理人员给予考评和激励。公司高级管理人员的考评和激励机制的建立，提高了高管人员的工作效率和创造性，对公司的发展和业绩的增长起到了较好的促进作用。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司在2013年度完成了《内部控制手册》的编制工作并在全公司实施，内控工作的全面开展为公司从治理层面到业务流程层面建立了内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全，以及财务报告的真实、完整提供了合理保证。报告期内，公司坚持以风险导向为原则，不断完善内部控制制度和自我评估体系，并持续对内部控制设计及执行情况进行自我评价，形成以评价促进内部控制建设的机制。2013年度聘请了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行了独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证本报告内容、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、维护资产安全、保证财务报告及其相关信息真实完整、提高公司经营效率和效果、促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

三、建立财务报告内部控制的依据

本公司开展内部控制评价的依据主要包括财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》，以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，结合公司实际，坚持以风险导向为原则，对截至2013年12月31日公司内部控制设计与运行的有效性进行客观评价。

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04月12日
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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
河池化工于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 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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

2010年4月8日，公司2009年年度董事会会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，界定了年报信息披露重大差错的情形、责任追究的形式及种类，有助于公司做好年报信息披露工作，对导致年报信息披露出现重大差错的责任人，公司将追究相应责任。公司报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

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 04 月 10 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]2743 号
注册会计师姓名	黎明、韩雁光

审计报告正文

广西河池化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西河池化工股份有限公司（以下简称“河池化工”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、股东权益变动表和现金流量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河池化工管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，河池化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河池化工2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	530,294,963.49	182,604,657.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	715,164.70	773,849.98
应收票据	950,000.00	609,000.00
应收账款	57,795,761.95	76,140,163.87
预付款项	108,815,644.52	112,886,502.75
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	13,982,883.21	16,344,532.56
买入返售金融资产		
存货	199,566,160.86	272,090,284.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,442,813.90	1,442,813.90
流动资产合计	913,563,392.63	662,891,805.75
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	640,554,486.00	799,387,364.27
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,000.00	150,000.00
投资性房地产		
固定资产	626,515,942.58	589,873,828.64

在建工程	7,403,407.89	19,742,469.65
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	132,917.03	277,916.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		112,400.38
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,274,756,753.50	1,409,543,979.93
资产总计	2,188,320,146.13	2,072,435,785.68
流动负债：		
短期借款	375,550,000.00	340,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	678,350,000.00	253,100,000.00
应付账款	138,962,596.59	84,240,483.76
预收款项	71,362,500.13	116,972,792.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,778,119.71	4,848,831.91
应交税费	13,480,954.14	1,260,450.91
应付利息	1,209,900.67	5,617,041.93
应付股利	60,662.40	60,662.40
其他应付款	121,237,128.50	206,655,624.79
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	47,685,122.91	87,508,341.44

其他流动负债	4,319,000.00	4,936,000.00
流动负债合计	1,457,995,985.05	1,105,600,229.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	55,403,165.57	92,755,712.55
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	133,384,328.63	189,844,970.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,787,494.20	282,600,683.39
负债合计	1,646,783,479.25	1,388,200,912.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	294,059,437.00	294,059,437.00
资本公积	444,721,216.28	614,103,142.90
减：库存股		
专项储备	1,301,754.80	4,574,282.44
盈余公积	35,087,755.07	35,087,755.07
一般风险准备		
未分配利润	-233,633,496.27	-263,589,744.32
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	541,536,666.88	684,234,873.09
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	541,536,666.88	684,234,873.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,188,320,146.13	2,072,435,785.68

法定代表人：李春啟

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帳

2、利润表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	792,106,191.84	914,916,083.31
其中：营业收入	792,106,191.84	914,916,083.31
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,008,814,156.83	969,334,107.00
其中：营业成本	874,913,169.90	881,741,089.18
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	1,855,597.30	138,975.44
销售费用	7,055,615.62	5,398,869.88
管理费用	21,906,025.14	18,563,145.41
财务费用	69,785,729.34	38,401,462.85
资产减值损失	33,298,019.53	25,090,564.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-58,685.28	88,849.98
投资收益（损失以“-”号填列）	240,502,267.84	4,204,270.35
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）	23,735,617.57	-50,124,903.36
加：营业外收入	7,495,205.83	37,635,010.00
减：营业外支出	1,274,575.35	3,297,662.89
其中：非流动资产处置损失	957,677.88	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,956,248.05	-15,787,556.25
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,956,248.05	-15,787,556.25
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	29,956,248.05	-15,787,556.25
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1019	-0.0537
（二）稀释每股收益	0.1019	-0.0537
七、其他综合收益	-169,381,926.62	376,505,272.47

八、综合收益总额	-139,425,678.57	360,717,716.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-139,425,678.57	360,717,716.22
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李春啟

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帳

3、现金流量表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

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	724,733,934.34	873,625,531.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,715,706.06	42,314,849.71
经营活动现金流入小计	740,449,640.40	915,940,380.90
购买商品、接受劳务支付的现金	660,675,834.33	843,741,624.77
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	48,579,423.80	39,625,508.91
支付的各项税费	6,158,402.57	137,656.66
支付其他与经营活动有关的现金	16,110,160.89	17,764,287.35
经营活动现金流出小计	731,523,821.59	901,269,077.69

经营活动产生的现金流量净额	8,925,818.81	14,671,303.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	264,871,356.65	
取得投资收益所收到的现金	2,000,135.19	4,204,270.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,201,829.27	
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	269,073,321.11	4,204,270.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,811,151.40	63,381,731.59
投资支付的现金	81,146,090.56	
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	209,957,241.96	63,381,731.59
投资活动产生的现金流量净额	59,116,079.15	-59,177,461.24
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	934,961,600.25	340,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		121,000,000.00
筹资活动现金流入小计	934,961,600.25	461,400,000.00
偿还债务支付的现金	463,350,000.00	386,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,474,638.78	27,189,675.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	423,053,553.75	76,352,236.07
筹资活动现金流出小计	955,878,192.53	490,141,911.18
筹资活动产生的现金流量净额	-20,916,592.28	-28,741,911.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	47,125,305.68	-73,248,069.21
加：期初现金及现金等价物余额	132,304,657.81	205,552,727.02
六、期末现金及现金等价物余额	179,429,963.49	132,304,657.81

法定代表人：李春啟

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帳

4、所有者权益变动表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

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	294,059,437.00	614,103,142.90		4,574,282.44	35,087,755.07		-263,589,744.32		684,234,873.09	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	294,059,437.00	614,103,142.90		4,574,282.44	35,087,755.07		-263,589,744.32		684,234,873.09	
三、本期增减变动金额		-169,381,926.62		-3,272,527.64			29,956,248.05		-142,698,206.21	
(一) 净利润							29,956,248.05		29,956,248.05	
(二) 其他综合收益		-169,381,926.62							-169,381,926.62	
上述(一)和(二)小计		-169,381,926.62					29,956,248.05		-139,425,678.57	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-3,272,527.64					-3,272,527.64	
1. 本期提取				5,671,540.11					5,671,540.11	

2. 本期使用				-8,944,067.75						-8,944,067.75
(七) 其他										
四、本期末余额	294,059,437.00	444,721,216.28		1,301,754.80	35,087,755.07		-233,633,496.27			541,536,666.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	294,059,437.00	237,597,870.43		610,304.71	35,087,755.07		-247,802,188.07			319,553,179.14
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	294,059,437.00	237,597,870.43		610,304.71	35,087,755.07		-247,802,188.07			319,553,179.14
三、本期增减变动金额		376,505,272.47		3,963,977.73			-15,787,556.25			364,681,693.95
(一) 净利润							-15,787,556.25			-15,787,556.25
(二) 其他综合收益		376,505,272.47								376,505,272.47
上述（一）和（二）小计		376,505,272.47					-15,787,556.25			360,717,716.22
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备			3,963,977.73						3,963,977.73
1. 本期提取			6,474,580.42						6,474,580.42
2. 本期使用			-2,510,602.69						-2,510,602.69
(七) 其他									
四、本期末余额	294,059,437.00	614,103,142.90	4,574,282.44	35,087,755.07		-263,589,744.32			684,234,873.09

法定代表人：李春啟

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帳

三、公司基本情况

广西河池化工股份有限公司（股票代码000953，以下简称“本公司”）成立于一九九三年七月三日，系经广西体改委桂体改股（1993）32号文批准，由广西河池化学工业集团公司作为独家发起人，将广西河池氮肥厂整体改组，以定向募集方式募集社会法人股和内部职工股设立的股份公司。经广西壮族自治区河池市工商行政管理局注册登记，公司取得注册号为45120000002988号的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会批准，本公司于1999年9月3日向社会公开发行4,500万股人民币普通股股票，向基金配售500万股。其中：社会公众股于1999年12月2日上市交易，向基金配售部分于2000年2月14日上市流通。1999年9月22日经广西壮族自治区工商行政管理局批准，本公司已办理了相应的变更手续。

2000年4月26日，经1999年度股东大会审议通过，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增2股，并由广西公信会计师事务所有限公司于2000年4月29日出具桂公信验字[2000]048号验资报告验证，并办理了相应的变更手续。

2002年5月16日，经2001年度股东大会审议通过，向全体股东实施每10股送1股的分配方案，本公司总股本已变更为196,039,625股。

2003年5月26日，经2002年度股东大会审议通过，向全体股东每10股派发现金0.60元（含税），同时以资本公积转增股本每10股转增5股。本次增股后，本公司总股本已变更为294,059,437股。该变更事项已由上海东华会计师事务所有限公司于2003年6月30日出具东华桂验字[2003]032号验资报告验证，并办理了相应的变更手续。

法定代表人为李春啟，实收资本为294,059,437.00元。

注册地址：广西省河池市六甲镇。

组织形式：股份有限。

总部地址：广西省河池市六甲镇。

经营范围：尿素、复合肥、液体二氧化碳、甲酸、硫酸铵、元明粉、草酸、硫磺、合成氨、工业甲醇的生产销售（涉及危险化学品的应取得生产许可证后方可生产）；经营本企业自产产品及技术的进出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；涂装工程，建构筑物防腐蚀，金属镀层；道路普通货物运输；食品用塑料包装生产（仅限租赁广西河池金塑有限责任公司生产经营项目）；（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）。

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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

财务报表合并范围按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则第33号- 合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币

性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币财务报表的折算

8、金融工具

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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 200 万元以上（含 200 万元）的应收账款及其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，以账龄为信用风险组合按照账龄分析法计提坏账准备。

(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	鉴于相同账龄的应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征，对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

v 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）	1%	1%
1 - 2 年	5%	5%
2 - 3 年	10%	10%
3 年以上	15%	15%
3 - 4 年	15%	15%
4 - 5 年	15%	15%

5 年以上	15%	15%
-------	-----	-----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号- 金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

12、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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产 - 出租用资产采用与同类固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产： 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司； 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值； 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分； 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物		5%	
机器设备		5%	
运输设备		5%	

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该固定资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。该项中断若是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需付出大额成本，续约期应当计入使用寿命。

合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。例如与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，才能将其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

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据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较高者确定。其中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等。

(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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，其余均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

20、政府补助

(1) 类型

政府补助包括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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

23、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

无

(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

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额计缴	13% 或 17%
营业税	按应税营业额	装卸收入适用 3% 的税率，租赁收入适用 5% 税率
城市维护建设税	按当期应纳流转税	1%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	按当期应纳流转税	教育费附加 3%，地方教育费附加 2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据财税[2005]87号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》，本公司2013年度销售尿素产品暂免征收增值税；根据财税[2001]113号文的有关规定，本公司2013年度销售复合肥产品免征增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内未发生反向购买

9、本报告期末发生吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

七、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：	--	--	34,135.17	--	--	85,264.17
人民币	--	--	34,135.17	--	--	85,264.17
银行存款：	--	--	177,508,717.50	--	--	61,820,844.42
人民币	--	--	177,508,717.50	--	--	61,820,844.42
其他货币资金：	--	--	352,752,110.82	--	--	120,698,549.22
人民币	--	--	352,752,110.82	--	--	120,698,549.22
合计	--	--	530,294,963.49	--	--	182,604,657.81

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

(1) 受限货币资金明细

开户行	账号	金额	受限原因	质押到期日
中国农业银行河池分行广场支行	505101140000627	6,000,000.00	票据保证金	2014年2月28日
中国农业银行河池分行广场支行	505101140000635	4,000,000.00	票据保证金	2014年3月23日
中国南粤银行军民支行	120000205900000234	30,000,000.00	票据保证金	2014年4月15日
中国南粤银行军民支行	120001251900000013	15,000,000.00	票据保证金	2014年3月5日
中国南粤银行军民支行	120001251900000013	12,855,000.00	票据保证金	2014年4月15日
中国南粤银行军民支行	120001251900000013	15,000,000.00	票据保证金	2014年6月6日
交行南宁友爱支行	451060400708110005451	7,000,000.00	票据保证金	2014年4月8日
柳州银行河池分行	73000580200000000271	10,000,000.00	票据保证金	2014年3月15日
柳州银行河池分行	73000580200000000327	10,000,000.00	票据保证金	2014年5月8日
中国民生银行南宁分行营业部	700342267	24,000,000.00	票据保证金	2014年1月9日
中国民生银行南宁分行营业部	700525601	40,000,000.00	票据保证金	2014年2月28日
中国民生银行南宁分行营业部	700674033	47,000,000.00	票据保证金	2014年4月10日
中国民生银行南宁分行营业部	700337886	2,400,000.00	票据保证金	2014年1月9日
中国民生银行南宁分行营业部	700520630	4,000,000.00	票据保证金	2014年2月27日
中国民生银行南宁分行营业部	700673934	4,700,000.00	票据保证金	2014年4月10日
贵州银行遵义珍珠巷支行	BIL1001	20,940,000.00	票据保证金	2014年1月11日
贵州银行遵义珍珠巷支行	BIL1001	24,000,000.00	票据保证金	2014年2月13日
贵州银行遵义珍珠巷支行	BIL1001	50,000,000.00	票据保证金	2014年3月25日
中国银行河池分行营业部	611960915590	9,000,000.00	票据保证金	2014年1月28日
中国银行河池分行营业部	611960915590	6,000,000.00	票据保证金	2014年2月9日
中国银行河池分行营业部	611960915590	6,000,000.00	票据保证金	2014年5月28日
中国工商银行河池分行	2114800041000003044	880,000.00	票据保证金	2014年4月8日

中国工商银行河池分行	2114800041000003044	1,100,000.00	票据保证金	2014年5月3日
中国工商银行河池分行	2114800041000003044	990,000.00	票据保证金	2014年5月23日
合计		350,865,000.00		

(2) 其他货币资金主要为票据的保证金。

(3) 期末余额较期初余额增加34,769.03万元，主要系本期融资业务增加所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	715,164.70	773,849.98
合计	715,164.70	773,849.98

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	950,000.00	609,000.00
合计	950,000.00	609,000.00

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

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
河池市鑫业商贸有限公司	2013年08月23日	2014年02月23日	500,000.00	
中国石油天然气股份有限公司广西河池销售分公司	2013年07月24日	2014年01月24日	500,000.00	
河池市兰高阀门机电经营部	2013年07月01日	2014年01月01日	300,000.00	
随州市曾都区顺发机械配件加工厂	2013年11月01日	2014年05月01日	250,000.00	
遵义市佳合矿业有限公司	2013年11月01日	2014年05月01日	250,000.00	
合计	--	--	1,800,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

本期末已贴现未到期的票据如下：

出票人	出票日	到期日	金额
广西河池群山农业生产资料有限公司	2013/7/9	2014/1/9	24,000,000.00

广西河池群山农业生产资料有限公司	2013/8/27	2014/2/27	40,000,000.00
南宁邦力达有限责任公司	2013/10/10	2014/4/10	47,000,000.00
合计			111,000,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,182,246.59	3.32%	2,182,246.59	100%	2,182,246.59	2.61%	2,182,246.59	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,702,337.30	89.37%	906,575.35	1.54%	77,337,594.41	92.4%	1,197,430.54	1.55%
组合小计	58,702,337.30	89.37%	906,575.35	1.54%	77,337,594.41	92.4%	1,197,430.54	1.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,802,064.90	7.31%	4,802,064.90	100%	4,180,011.84	4.99%	4,180,011.84	100%
合计	65,686,648.79	--	7,890,886.84	--	83,699,852.84	--	7,559,688.97	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 不适用

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
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	2,182,246.59	100%	账龄长且难以收回
合计	2,182,246.59	2,182,246.59	--	--

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年以内小计	53,786,919.06	91.63%	537,869.19	69,444,414.32	89.79%	694,444.14

1至2年	3,150,710.28	5.37%	157,535.51	6,403,721.71	8.28%	320,186.09
2至3年	1,070,710.74	1.82%	107,071.07	812,368.83	1.05%	81,236.88
3年以上	693,997.22	1.18%	104,099.58	677,089.55	0.88%	101,563.43
3至4年	641,023.22	0.98%	96,153.48	55,036.49	0.07%	8,255.47
4至5年	52,974.00	0.08%	7,946.10	622,053.06	0.74%	93,307.96
合计	58,702,337.30	--	906,575.35	77,337,594.41	--	1,197,430.54

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
广西河池化工总厂	1,221,114.11	1,221,114.11	100%	账龄长且难以收回
东方海利水产品开发公司	956,398.00	956,398.00	100%	账龄长且难以收回
河池市鑫吉商贸有限公司	315,511.80	315,511.80	100%	账龄长且难以收回
湖南邵阳市物资采购站	229,880.00	229,880.00	100%	账龄长且难以收回
平乐县复肥厂	142,879.83	142,879.83	100%	账龄长且难以收回
河池地区农资公司金城江经营部	130,354.56	130,354.56	100%	账龄长且难以收回
河南省安阳市文峰区第二五交化公司	120,740.61	120,740.61	100%	账龄长且难以收回
河池市液化站	110,812.67	110,812.67	100%	账龄长且难以收回
昆仑化工厂	109,671.18	109,671.18	100%	账龄长且难以收回
天津仕名设备机械装备有限公司	109,220.00	109,220.00	100%	账龄长且难以收回
其他	1,355,482.14	1,355,482.14	100%	账龄长且难以收回
合计	4,802,064.90	4,802,064.90	--	--

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期公司无实际核销的应收账款

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

(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(%)
------	--------	----	----	---------------

广西桂西北农资有限公司	非关联方	8,954,907.75	1 年以内	13.63%
广西富满地农资股份有限公司	非关联方	7,638,908.86	1 年以内	11.63%
贵港市华龙化肥经营部	非关联方	5,728,843.37	1 年以内	8.72%
湖北省农业生产资料集团公司	非关联方	5,554,251.72	1 年以内	8.46%
河池市海池化工工贸有限公司	非关联方	4,716,569.73	1 年以内	7.18%
合计	--	32,593,481.43		49.62%

(6) 期末应收账款中无应收关联方款项

(7) 本期公司无终止确认的应收账款

(8) 本期公司未发生以应收款项为标的进行证券化业务。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,748,107.30	66.96%	47,748,107.30	100%	47,748,107.30	65.28%	47,748,107.30	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,713,230.88	20.63%	730,347.67	4.96%	16,541,534.13	22.61%	197,001.57	1.19%
组合小计	14,713,230.88	20.63%	730,347.67	4.96%	16,541,534.13	22.61%	197,001.57	1.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,852,133.75	12.41%	8,852,133.75	100%	8,857,668.90	12.11%	8,857,668.90	100%
合计	71,313,471.93	--	57,330,588.72	--	73,147,310.33	--	56,802,777.77	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
东方海利水产品开发有限公司	12,396,859.35	12,396,859.35	100%	账龄长且难以收回

海南新机	11,810,000.00	11,810,000.00	100%	账龄长且难以收回
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.50	9,638,909.50	100%	账龄长且难以收回
海南海利化工股份有限公司	6,190,000.00	6,190,000.00	100%	账龄长且难以收回
海南金螺实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	账龄长且难以收回
海南金三元公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100%	账龄长且难以收回
东方龙洋海洋生物工程有限公司	2,312,338.45	2,312,338.45	100%	账龄长且难以收回
合计	47,748,107.30	47,748,107.30	--	--

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	762,723.88	5.18%	7,627.24	16,108,447.86	97.39%	161,084.48
1至2年	13,615,634.73	92.54%	680,781.74	199,168.91	1.2%	9,958.45
2至3年	165,842.91	1.13%	16,584.29	182,579.36	1.1%	18,257.94
3年以上	169,029.36	1.15%	25,354.40	51,338.00	0.31%	7,700.70
3至4年	135,957.36	0.92%	20,393.60	32,006.00	0.19%	4,800.90
4至5年	15,240.00	0.1%	2,286.00	19,332.00	0.12%	2,899.80
5年以上	17,832.00	0.12%	2,674.80		0%	
合计	14,713,230.88	--	730,347.67	16,541,534.13	--	197,001.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南宁市世威生物工程有限责任公司	1,982,445.00	1,982,445.00	100%	账龄长且难以收回
三亚东旭水产开发有限公司	1,653,640.50	1,653,640.50	100%	账龄长且难以收回
贵州化肥厂有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄长且难以收回
广西壮族自治区第五建筑公司	815,898.66	815,898.66	100%	账龄长且难以收回

香港冠城科技股份有限公司	573,969.00	573,969.00	100%	账龄长且难以收回
四川合众酵母生物工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	账龄长且难以收回
其他	2,326,180.59	2,326,180.59	100%	账龄长且难以收回
合计	8,852,133.75	8,852,133.75	--	--

(2) 本期本公司不存在全额收回或转回以前年度全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款

(4) 期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
皖江金融租赁有限公司	13,000,000.00	融资租赁保证金	18.23%
东方海利水产品开发有限公司	12,396,859.35	往来款	17.38%
海南新机	11,810,000.00	往来款	16.56%
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.50	往来款	13.52%
海南海利化工股份有限公司	6,190,000.00	往来款	8.68%
合计	53,035,768.85	--	74.37%

(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(%)
皖江金融租赁有限公司	非关联方	13,000,000.00	1-2 年以内	18.23%
东方海利水产品开发有限公司	非关联方	12,396,859.35	5 年以上	17.38%
海南新机	非关联方	11,810,000.00	5 年以上	16.56%
海南省昌江南疆生物技术有限公司	非关联方	9,638,909.50	5 年以上	13.52%
海南海利化工股份有限公司	非关联方	6,190,000.00	5 年以上	8.68%
合计	--	53,035,768.85	--	74.37%

(7) 期末其他应收款中无关联方欠款。

(8) 本期本公司无终止确认的其他应收款。

(9) 本期本公司未发生以其他应收款为标的进行证券化业务。

(10) 报告期末无按应收金额确认的政府补助

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	102,498,998.72	94.19%	103,339,478.15	91.55%
1至2年	16,645.80	0.02%	8,436,664.62	7.47%
2至3年	6,300,000.00	5.79%	1,110,359.98	0.98%
合计	108,815,644.52	--	112,886,502.75	--

(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
遵义市佳合矿业有限公司	非关联方	37,606,364.21	1年以内	预付合同款
河池市鑫业商贸有限公司	非关联方	30,339,471.22	1年以内	预付合同款
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	7,000,000.00	2-3年以内	预付合同款
广西泽溥工贸有限公司	非关联方	2,987,150.40	1年以内	预付合同款
冷水江市今朝物资经营部	非关联方	2,401,147.36	1年以内	预付合同款
合计	--	80,334,133.19	--	--

(3) 期末预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 预付款项的说明

一年以上的预付款项主要为预付的工程款或设备款。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,729,010.01	673,156.24	113,055,853.77	184,358,703.39	673,156.24	183,685,547.15
在产品	15,479,073.67		15,479,073.67	9,509,631.66		9,509,631.66
库存商品	99,605,637.07	28,574,403.65	71,031,233.42	90,333,796.70	11,438,690.63	78,895,106.07
合计	228,813,720.75	29,247,559.89	199,566,160.86	284,202,131.75	12,111,846.87	272,090,284.88

(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	673,156.24				673,156.24
库存商品	11,438,690.63	28,534,977.27		11,399,264.25	28,574,403.65
合计	12,111,846.87	28,534,977.27		11,399,264.25	29,247,559.89

(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(%)

(1) 库存商品期末账面价值较期初账面价值减少 7,252.41 万元，主要原因系本年末主原材料煤炭储量减少所致。

(2) 期末原材料中原煤 7.00 万吨，价值约 5,400.00 万元，已质押给中国工商银行股份有限公司河池分行。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	1,442,813.90	1,442,813.90
合计	1,442,813.90	1,442,813.90

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	640,554,486.00	799,387,364.27
合计	640,554,486.00	799,387,364.27

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额0元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例0。

可供出售金融资产的说明

期末可供出售金融资产较期初减少15,883.29万元，系：本期认购国海证券12,921,352股及持有期间公允价值变动导致可供出售金融资产增加11,254.35万元；本期向关联方中国化工资产公司转让国海证券23,600,000股，导致可供出售金融资产减少27,137.64万元。国海证券股票本期仍在受限期内。

(2) 可供出售金融资产中无长期债权投资

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	107,017,171.48			107,017,171.48
期末公允价值	640,554,486.00			640,554,486.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	400,152,985.89			400,152,985.89
已计提减值金额	0.00			0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产无减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末无公允价值大幅下跌或持续下跌

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
中化化肥原料 有限责任公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	0.99%	0.99%				
新乡中大电子 有限公司	成本法	22,990,821.68	22,990,821.68		22,990,821.68	37.17%	37.17%		22,990,821.68		
合计	--	23,140,821.68	23,140,821.68		23,140,821.68	--	--	--	22,990,821.68		

(2) 公司本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,332,747,809.06	119,869,175.10		34,867,251.40	1,417,749,732.76
其中：房屋及建筑物	182,221,334.84	30,221,308.16		645,780.98	211,796,862.02
机器设备	1,137,243,241.63	88,986,084.42		33,847,090.15	1,192,382,235.90
运输工具	13,283,232.59	661,782.52		374,380.27	13,570,634.84
--	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：	734,426,025.45		75,426,273.50	30,813,198.86	779,039,100.09
其中：房屋及建筑物	73,578,062.92		5,790,310.55	431,502.41	78,936,871.06
机器设备	655,052,542.16		69,193,575.05	30,213,541.14	694,032,576.07
运输工具	5,795,420.37		442,387.90	168,155.31	6,069,652.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	598,321,783.61	--			638,710,632.67
其中：房屋及建筑物	108,643,271.92	--			132,859,990.96
机器设备	482,190,699.47	--			498,349,659.83
运输工具	7,487,812.22	--			7,500,981.88
四、减值准备合计	8,447,954.97	--			12,194,690.09
其中：房屋及建筑物	4,474,132.24	--			5,697,788.35
机器设备	3,298,272.37	--			5,602,170.55
运输工具	675,550.36	--			894,731.19
五、固定资产账面价值合计	589,873,828.64	--			626,515,942.58
其中：房屋及建筑物	104,169,139.68	--			127,162,202.61
机器设备	478,892,427.10	--			492,747,489.28
运输工具	6,812,261.86	--			6,606,250.69

本期折旧额 75,426,273.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 90,685,564.34 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	153,072,748.69	40,965,234.86	112,107,513.83

(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	10,072,282.90
机器设备	8,020,901.22
运输工具	1,506,815.88

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
扩建二尿厂土建	土地权属于河化集团	不适用
扩建造气厂土建	土地权属于河化集团	不适用
扩建精炼厂土建	土地权属于河化集团	不适用
煤球厂项目	土地权属于河化集团	不适用
合成塔项目	土地权属于河化集团	不适用

(7) 固定资产抵押情况

项目	账面原值	已提累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	377,158,281.96	122,717,019.20	-	254,441,262.76
合计	377,158,281.96	122,717,019.20	-	254,441,262.76

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	1,868,604.44		1,868,604.44	1,570,420.44		1,570,420.44
三废混燃炉	4,497,765.53		4,497,765.53	8,235,844.53		8,235,844.53
一尿改造\深度水解改造				2,394,492.64		2,394,492.64
车间技改项目	1,037,037.92		1,037,037.92	8,325,757.30	784,045.26	7,541,712.04
合计	7,403,407.89		7,403,407.89	20,526,514.91	784,045.26	19,742,469.65

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
三废混燃炉	15,000,000.00	8,235,844.53	1,546,700.26	5,284,779.26		65.22%	31%				自有资金	4,497,765.53
车间技改项目	70,000,000.00	8,325,757.30	60,621,421.84	67,910,141.22		98.50%	96%				自有资金	1,037,037.92
一尿改造\深度水解改造	20,000,000.00	2,394,492.64	14,941,151.22	17,335,643.86		86.68%	100%				自有资金	
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	560,670,000.00	1,570,420.44	453,184.00	155,000.00		0.36%	1%				自有资金	1,868,604.44
合计	665,670,000.00	20,526,514.91	77,562,457.32	90,685,564.34		--	--			--	--	7,403,407.89

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
车间技改项目	784,045.26		784,045.26		
合计	784,045.26		784,045.26		--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	1%	基建期

(5) 在建工程的说明

在建工程期末比期初增加1,233.91万元,主要系本期三废混燃炉项目于本期完工转固导致在建工程减少373.81万元及车间技改项目完工减少650.47万元所致。

在建工程减值准备减少78.40万元,系本期工程项目完工转入固定资产导致。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,396,153.00			15,396,153.00
非专利技术	15,396,153.00			15,396,153.00
二、累计摊销合计	15,118,236.01	144,999.96		15,263,235.97
非专利技术	15,118,236.01	144,999.96		15,263,235.97
三、无形资产账面净值合计	277,916.99	-144,999.96		132,917.03
非专利技术	277,916.99	-144,999.96		132,917.03
非专利技术				
无形资产账面价值合计	277,916.99	-144,999.96		132,917.03
非专利技术	277,916.99	-144,999.96		132,917.03

本期摊销额 144,999.96 元。

(2) 本期本公司未发生资本化的开发项目支出。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
中央控制楼内墙装修工程	112,400.38	72,044.64	184,445.02			
合计	112,400.38	72,044.64	184,445.02			--

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	133,384,328.63	189,844,970.84
小计	133,384,328.63	189,844,970.84

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-139,780,263.31	-227,889,932.17
坏账准备	65,922,351.66	64,362,466.74
存货跌价准备	29,247,559.89	12,111,846.87
长期股权投资减值准备	22,990,821.68	22,990,821.68
固定资产减值准备	12,194,690.09	8,447,954.97
在建工程减值准备		784,045.26
合计	-9,424,839.99	-119,192,796.65

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
2013		-86,167,435.95	
2014	-130,074,224.20	-132,016,457.11	
2015	-9,706,039.11	-9,706,039.11	
2016			
2017			
合计	-139,780,263.31	-227,889,932.17	--

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		

计入资本公积的可供出售金融资产	533,537,314.52	759,379,883.35
小计	533,537,314.52	759,379,883.35
可抵扣差异项目		
可抵扣亏损	-139,780,263.31	-227,889,932.17
坏账准备	65,922,351.66	64,362,466.74
存货跌价准备	29,247,559.89	12,111,846.87
长期股权投资减值准备	22,990,821.68	22,990,821.68
固定资产减值准备	12,194,690.09	8,447,954.97
在建工程减值准备		784,045.26
小计	-9,424,839.99	-119,192,796.65

(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
递延所得税负债	133,384,328.63		189,844,970.84	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	64,362,466.74	1,559,884.92			65,922,351.66
二、存货跌价准备	12,111,846.87	28,534,977.27		11,399,264.25	29,247,559.89
五、长期股权投资减值准备	22,990,821.68				22,990,821.68
七、固定资产减值准备	8,447,954.97	3,203,157.34		-543,577.78	12,194,690.09
九、在建工程减值准备	784,045.26			784,045.26	
合计	108,697,135.52	33,298,019.53		11,639,731.73	130,355,423.32

本期固定资产减值准备减少数为-543,577.78元，影响原因一是原已计提减值准备的在建工程本期完工转入固定资产，致使固定资产减值准备增加784,045.26元；二是固定资产报废清理结转减少原已计提的减值准

备240,467.48元。

17、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	35,550,000.00	50,000,000.00
抵押借款	47,000,000.00	140,400,000.00
保证借款	293,000,000.00	150,000,000.00
合计	375,550,000.00	340,400,000.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	678,350,000.00	253,100,000.00
合计	678,350,000.00	253,100,000.00

下一会计期间将到期的金额 678,350,000.00 元。

应付票据的说明

期末较期初增加42,525.00万元，主要系本年银行授予公司的票据信用额度增加所致。

19、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)	123,911,068.10	62,163,635.79
1-2年(含2年)	6,803,375.71	13,434,494.64
2-3年(含3年)	2,785,397.38	2,354,856.05
3年以上	5,462,755.40	6,287,497.28
合计	138,962,596.59	84,240,483.76

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

(3) 本期无账龄超过 1 年的大额应付账款

20、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)	62,064,832.20	61,455,788.75
1-2年(含2年)	1,620,916.24	4,937,278.15
2-3年(含3年)	3,170,819.62	1,792,652.41
3年以上	4,505,932.07	48,787,072.75
合计	71,362,500.13	116,972,792.06

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

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收账款

21、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	2,810,907.00	35,577,637.83	35,665,804.83	2,722,740.00
二、职工福利费	456,800.00	867,164.00	1,064,864.00	259,100.00
三、社会保险费	1,159,822.57	8,729,896.10	8,187,043.80	1,702,674.87
其中：1. 医疗保险费		1,699,039.02	1,699,039.02	
2. 基本养老保险费	1,159,822.57	5,825,578.60	5,331,342.00	1,654,059.17
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		573,555.28	524,939.58	48,615.70
5. 工伤保险费		414,112.37	414,112.37	
6. 生育保险费		217,610.83	217,610.83	
四、住房公积金		2,830,515.00	2,616,606.00	213,909.00
六、其他	421,302.34	1,245,217.33	786,823.83	879,695.84
合计	4,848,831.91	49,250,430.26	48,321,142.46	5,778,119.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,245,217.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	210,477.53	1,421.60
营业税	11,540,804.88	364,943.67
个人所得税	3,810.52	262,091.86
城市维护建设税	117,512.82	18,814.25
教育费附加	587,564.12	21,521.36
防洪保安费		591,658.17
印花税	257,543.93	
水利建设基金	54,385.30	
价格调节基金	708,855.04	
合计	13,480,954.14	1,260,450.91

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

应交税费较期初增加1,222.05万元，主要原因是：本期公司转让2,360.00万股国海证券，经广西河池市地方税务局直属税务分局认定，本次转让需征收营业税。故公司期末按相关规定计提了相应营业税及税费附加1,223.28万元。

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		70,121.49
短期借款应付利息	1,209,900.67	5,546,920.44
合计	1,209,900.67	5,617,041.93

应付利息期末较期初减少440.71万元，主要系本期支付星展银行短期借款利息482.56万元所致。

24、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
广西河化（集团）编织袋厂	6,552.00	6,552.00	未领取
广西华信会计师事务所有限公司	218.40	218.40	未领取
柳江县农资公司	11,880.00	11,880.00	未领取
南宁市农业生产资料公司	12,012.00	12,012.00	未领取
广西富满地农资股份有限公司	30,000.00	30,000.00	未领取

合计	60,662.40	60,662.40	--
----	-----------	-----------	----

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	19,561,120.65	62,932,587.68
1-2年(含2年)	22,524,404.97	74,352,796.04
2-3年(含3年)	22,494,768.17	40,578,573.17
3年以上	56,656,834.71	28,791,667.90
合计	121,237,128.50	206,655,624.79

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西河池化学工业集团公司	177,299.65	-

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	性质或内容	金额	原因
河池市财政局	亚行借款本金及利息	106,209,223.03	根据公司资金情况逐步偿还
合计		106,209,223.03	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
河池市财政局	亚行借款本金及利息	106,209,223.03
合计		106,209,223.03

26、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		61,676,103.51
1年内到期的长期应付款	47,685,122.91	25,832,237.93

合计	47,685,122.91	87,508,341.44
----	---------------	---------------

(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
质押借款		50,000,000.00
保证借款		11,676,103.51
合计		61,676,103.51

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 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
亚洲开发银行	1998 年 11 月 05 日	2013 年 05 月 15 日	美元	4.6%			1,857,625.25	11,676,103.51
农业银行	2008 年 01 月 22 日	2013 年 01 月 22 日	人民币元	7.04%				50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	61,676,103.51

期末一年内到期的长期借款较期初减少 6,167.61 万元，系借款到期，本期偿还所致。

(3) 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
皖江金融租赁有限公司	60 个月	64,932,348.36	7.94%	6,152,066.51	17,505,122.88	担保
长城国兴金融租赁有限公司	16 个月	27,823,364.19	8%	343,333.29	30,180,000.03	担保

一年内到期的长期应付款的说明

期末一年内到期的长期应付款较期初增加 2,185.29 万元，系本期支付了前期融资租赁租金 2,583.23 万元，及本期由长期应付款重分类至一年内到期的长期应付款 4,768.51 万元所致。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,319,000.00	4,936,000.00
合计	4,319,000.00	4,936,000.00

其他流动负债说明

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
----	------	------	-------

十大重点节能工程拨款	1,449,000.00	1,656,000.00	河财建[2010]60号
2010年重点产业技改项目贴息	1,610,000.00	1,840,000.00	桂工信投资[2010]412号
2007年企业技术改造贴息	1,260,000.00	1,440,000.00	桂经投资[2007]384号
合计	4,319,000.00	4,936,000.00	

28、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
皖江金融租赁有限公司	60个月	64,932,348.36	7.94%	7,975,940.09	55,403,165.57	担保
长城国兴金融租赁有限公司	16个月	27,823,364.19	8%	2,356,635.84		担保

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
皖江金融租赁有限公司		55,403,165.57		64,932,348.36
长城国兴金融租赁有限公司				27,823,364.19
合计		55,403,165.57		92,755,712.55

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

期末长期应付款5,540.32万元为应付皖江金融租赁有限公司融资租赁款及未摊销的融资租赁费。

29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	294,059,437.00						294,059,437.00

30、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,574,282.44	5,671,540.11	8,944,067.75	1,301,754.80
合计	4,574,282.44	5,671,540.11	8,944,067.75	1,301,754.80

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	43,326,534.80			43,326,534.80
其他资本公积	570,776,608.10	23,548,073.38	192,930,000.00	401,394,681.48
合计	614,103,142.90	23,548,073.38	192,930,000.00	444,721,216.28

资本公积说明

期末资本公积较期初减少16,938.19万元，系： 本公司认购国海证券12,921,352股及持有期间国海证券前公允价值变动导致资本公积增加2,354.81万元； 本期转让国海证券23,600,000股，转出资本公积19,293.00万元。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,087,755.07			35,087,755.07
合计	35,087,755.07			35,087,755.07

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-263,589,744.32	--
调整后年初未分配利润	-263,589,744.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,956,248.05	--
期末未分配利润	-233,633,496.27	--

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	771,121,623.74	865,936,749.53
其他业务收入	20,984,568.10	48,979,333.78
营业成本	874,913,169.90	881,741,089.18

(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
化工行业	771,121,623.74	857,242,491.54	865,936,749.53	851,602,522.66
合计	771,121,623.74	857,242,491.54	865,936,749.53	851,602,522.66

(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
尿素	733,834,911.53	808,454,491.95	834,744,098.50	814,514,174.97
高浓度复合肥			2,595,641.88	2,732,616.29
商品液氨	544,158.12	1,202,193.21	9,570,184.42	10,425,552.32
甲醇	36,742,554.09	47,585,806.38	19,026,824.73	23,930,179.08
合计	771,121,623.74	857,242,491.54	865,936,749.53	851,602,522.66

(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
华南地区	771,121,623.74	857,242,491.54	865,936,749.53	851,602,522.66
合计	771,121,623.74	857,242,491.54	865,936,749.53	851,602,522.66

(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(%)
南宁邦力达农资有限责任公司	74,753,017.72	9.44%
广西河池群山农业生产资料有限公司	58,386,226.49	7.37%
贵港市华龙化肥经营部	40,947,201.48	5.17%
广西南宁天禾农资有限公司	32,224,258.97	4.07%
广西富满地农资股份有限公司	30,574,274.44	3.86%
合计	236,884,979.10	29.91%

营业收入的说明

本期营业收入较2012年度下降13.42%，主要原因是化肥市场低迷造成公司产品销售价格下降。

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	51,647.55	131,028.42	5%
城市维护建设税	17,709.13	1,324.49	1%
教育费附加	165,974.96	6,622.53	3%、2%
水利建设基金	1,620,265.66		
合计	1,855,597.30	138,975.44	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上期增加171.66万元，主要系缴纳水利建设基金较上期增加162.03万元所致。

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	865,927.96	824,949.58
固定资产折旧	118,855.99	118,674.63
业务费	206,512.13	192,057.00
运输费	1,032,122.20	894,908.89
装卸费	3,210,472.54	2,356,275.48
包装费	50,927.80	41,015.33
保险费	400,485.00	296,592.00
物料消耗	11,733.18	71,593.05
尿素仓储费	992,834.17	210,855.38
办公费用及其他	165,744.65	391,948.54
合计	7,055,615.62	5,398,869.88

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,852,475.28	8,939,936.63
固定资产折旧	1,122,646.41	1,031,493.83
无形资产摊销	144,999.96	144,999.96

长期待摊费用摊销	184,445.02	33,677.50
办公费	71,694.71	335,590.93
差旅费	81,813.20	149,469.50
业务招待费	110,628.00	315,725.70
董事会基金	1,440,163.19	1,326,546.87
聘请中介机构费	1,448,137.41	895,000.00
税费	1,219,037.97	7,903.70
咨询费	639,490.88	1,294,444.45
维修费	661,625.24	1,133,183.66
存货盘亏	3,154,572.37	
其他	2,774,295.50	2,955,172.68
合计	21,906,025.14	18,563,145.41

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,358,822.72	31,433,110.52
减：利息收入	-5,081,972.87	-2,570,839.51
汇兑损益	-162,742.03	3,357.82
手续费	580,374.41	762,159.16
融资担保费	1,388,875.02	397,924.98
贴现息	30,302,355.36	3,485,107.33
售后回租融资费用	10,332,575.93	4,890,642.55
财务顾问费及信用敞口费	4,067,440.80	
合计	69,785,729.34	38,401,462.85

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-58,685.28	88,849.98
合计	-58,685.28	88,849.98

公允价值变动收益的说明

交易性金融资产公允价值变动系前期购进交银上证180ETF联接基金的公允价值下降5.87万元所致。

40、投资收益

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		204,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,000,135.19	4,000,270.35
可供出售金融资产等取得的投资收益	238,502,132.65	
合计	240,502,267.84	4,204,270.35

投资收益本期较上期增加23,629.80万元，主要系本期处置国海证券股权取得投资收益23,850.21万元。

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,559,884.92	700,478.31
二、存货跌价损失	28,534,977.27	11,399,264.25
五、长期股权投资减值损失		12,990,821.68
七、固定资产减值损失	3,203,157.34	
合计	33,298,019.53	25,090,564.24

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,417,000.00	36,632,180.00	5,417,000.00
5. 盘盈利得	765,435.87		765,435.87
6. 无需支付的应付款项	1,202,784.96		1,202,784.96
7. 其他	109,985.00	1,002,830.00	109,985.00
合计	7,495,205.83	37,635,010.00	7,495,205.83

营业外收入说明

本期营业外收入较上期减少3,013.98万元，主要系政府补贴收入较上期减少3,121.52万元所致。

(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/	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	--------	------------

			与收益相关	
收河池市财政局贷款贴息	4,500,000.00		与收益相关	是
广西壮族自治区第一批自治区节能技术改造财政奖励资金	300,000.00		与收益相关	是
2010 年重点产业技改项目贴息	230,000.00	230,000.00	与收益相关	是
2007 年企业技术改造贴息	180,000.00	180,000.00	与收益相关	是
十大重点节能工程拨款	207,000.00	207,000.00	与收益相关	是
河池市财政局清算 2010 年自治区节能技术改造		300,000.00	与收益相关	
2011 年自治区中小企业流动资金贷款贴息		200,000.00	与收益相关	
河池市财政局 2011 年市本级工业项目补助资金		200,000.00	与收益相关	
河池市财政局 2012 年自治区工业循环资金		800,000.00	与收益相关	
2012 年自治区工业清洁生产示范单位奖励资金		1,000,000.00	与收益相关	
河池市 2011 年市本级流动资金贷款贴息		2,770,000.00	与收益相关	
河池市财政局给予经营性财政补贴生产补助		30,000,000.00	与收益相关	
河池市财政局 2011 年环保补贴		45,180.00	与收益相关	
河池市工业和信息化委员会贷款贴息		700,000.00	与收益相关	
合计	5,417,000.00	36,632,180.00	--	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	957,677.88		957,677.88
其中：固定资产处置损失	957,677.88	48,000.83	957,677.88
非常损失		1,154,088.45	
盘亏损失		1,309,106.61	
罚款支出	194,925.22	719,467.00	194,925.22
其他	121,972.25	67,000.00	121,972.25
合计	1,274,575.35	3,297,662.89	1,274,575.35

营业外支出说明

营业外支出本期较上期减少202.31万元，主要系非常损失较上期减少115.41万元，盘亏损失较上期减少130.91万元，罚款支出较上期减少52.45万元及处置固定资损失较上期增加90.97万元所致。

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以公司普通股股东的净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的公司普通股股东的净利润除以调整后的公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益

和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	本期金额	上期金额
公司股东的净利润	1	29,956,248.05	-15,787,556.25
公司所有者的非经常性损益（税后）	2	244,664,077.85	34,426,197.09
公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-214,707,829.80	-50,213,753.34
期初股份总数	4	294,059,437.00	294,059,437.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（ ）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（ ）	6		
增加股份（ ）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	294,059,437.00	294,059,437.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.1019	-0.0537
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	-0.7302	-0.1708
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16	25%	25%
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.1019	-0.0537
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.7302	-0.1708

公司报告期和上年同期没有发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股。

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	31,397,431.17	502,007,029.97
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	7,849,357.79	125,501,757.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	192,930,000.00	
小计	-169,381,926.62	376,505,272.47
合计	-169,381,926.62	376,505,272.47

47、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	4,800,000.00
利息收入	5,081,972.87
罚款收入	75,485.00
往来款	5,758,248.19
合计	15,715,706.06

本期收到的其他与经营活动有关的现金较上年同比减少 62.86% ,主要原因是本期收到的政府补助较上年减少所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用现金支出	6,007,453.95
销售费用现金支出	5,771,213.03
往来款	3,434,222.03
其他	897,271.88
合计	16,110,160.89

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
还借款	91,200,000.00
融资租赁租金	25,832,237.93
票据保证金	300,565,000.00
融资费用	5,456,315.82
合计	423,053,553.75

本期支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同比增长454.01% ,主要原因一是本期票据保证金增加 ,二是本期还款较上年增加所致。

48、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	29,956,248.05	-15,787,556.25
加：资产减值准备	33,298,019.53	25,090,564.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,426,273.50	76,185,549.68
无形资产摊销	144,999.96	144,999.96
长期待摊费用摊销	184,445.02	33,677.50
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）	192,242.01	48,000.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,143,983.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	58,685.28	-88,849.98
财务费用（收益以“-”号填列）	74,446,154.76	25,609,634.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-240,502,267.84	-4,204,270.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,989,146.75	36,133,365.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,444,424.48	-28,158,070.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,176,296.27	-101,479,726.17
经营活动产生的现金流量净额	8,925,818.81	14,671,303.21
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	179,429,963.49	132,304,657.81
减：现金的期初余额	132,304,657.81	205,552,727.02
现金及现金等价物净增加额	47,125,305.68	-73,248,069.21

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	179,429,963.49	132,304,657.81
其中：库存现金	34,135.17	85,264.17
可随时用于支付的银行存款	177,508,717.50	61,820,844.42
可随时用于支付的其他货币资金	1,887,110.82	70,398,549.22
三、期末现金及现金等价物余额	179,429,963.49	132,304,657.81

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西河池化学工业集团公司	控股股东	国有	广西河池	李春啟	生产、销售水泥、塑料编织袋及提供维修、运输服务等	15,903 万元	42.34%	42.34%	中国化工集团公司	70871602-0

2、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
湖北大田化工股份有限公司	同一最终控制人	17897158-4
湖北沙隆达股份有限公司	同一最终控制人	70696228-7
广西河池化学工业集团公司南宁化肥销售部	同一母公司	73763375-0
广西河池化学工业集团公司桂林化肥销售部	同一母公司	75124811-1
中国化工农化总公司	同一最终控制人	10001139-9
中国化工财务有限公司	同一最终控制人	0001962-2
驻马店市骏化农资有限公司	同一最终控制人	78221240-2
驻马店市骏马催化剂有限公司	同一最终控制人	87586042-5
四川天一科技股份有限公司	同一最终控制人	71606787-6
昊华骏化集团有限公司	同一最终控制人	72582099-7
河南骏化发展股份有限公司	同一最终控制人	75227790-X
河南骏化物流有限公司	同一最终控制人	76621458-X
中国化工集团公司	最终控制人	71093251-5
中昊光明化工研究设计院有限公司	同一最终控制人	11856131-3
大连光明化学工业气体质量监测中心有限公司	同一最终控制人	24106278-X
中国化工信息中心	同一最终控制人	40000003-4
广西壮族自治区桂林化工机械厂	同一最终控制人	19887147-6
中国化工资产公司	同一最终控制人	10001117-X

3、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(%)
广西河池化学工业集团公司	劳务	市场定价	200,234.00	0.91%	101,218.00	0.02%
驻马店市骏化农资有限公司	尿素	市场定价			35,918,674.95	46.54%
河南骏化发展股份有限公司	尿素	市场定价	47,646,198.50	100%	26,918,052.20	34.88%
河南骏化发展股份有限公司	纯碱	市场定价	140,512.82	0.02%	513,600.00	0.09%
河南骏化物流有限公司	煤	市场定价			12,890,755.20	3.17%
昊华骏化集团有限公司	材料	市场定价			1,443,750.00	0.29%
中昊光明化工研究设计院有限公司	材料	市场定价	15,811.97	0%		
大连光明化学工业气体质量监测中心有限公司	检测费	市场定价	1,450.00	0.01%		
广西壮族自治区桂林化工机械厂	设备	市场定价	394,871.79	0.05%		
中国化工信息中心	固定资产	市场定价	156,455.56	0.48%		
中国化工财务有限公司	利息支出	市场定价	85,644.64	0.3%	581,288.88	1.85%
中国化工农化总公司	利息支出	市场定价	727,377.78	2.56%	818,720.00	2.6%
昊华化工总公司	利息支出	市场定价	4,001,666.65	7.81%	4,423,466.67	14.07%
昊华化工总公司	咨询费	市场定价	420,000.00	65.68%	1,159,444.45	89.57%
昊华化工总公司	融资担保费	市场定价			92,400.00	23.22%
中国化工集团公司	融资担保费	市场定价	1,304,875.02	93.95%	305,524.98	76.78%
中国昊华化工集团股份有限公司	融资担保费	市场定价	84,000.00	6.05%		

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(%)
广西河池化学工业集团公司	材料款	市场定价	346,054.50	1.65%	270,458.09	0.55%
广西河池化学工业集团公司	水、电费	市场定价	1,491,759.03	7.11%		
中国化工财务有限公司	利息收入	市场定价	221,880.81	4.37%	135,629.87	5.28%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(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
湖北沙隆达股份有限公司	广西河池化工股份有限公司	100,000,000.00	2008年01月01日	2013年01月01日	是
昊华化工总公司	广西河池化工股份有限公司	140,000,000.00	2012年02月01日	2013年02月01日	是
中国化工集团公司	广西河池化工股份有限公司	372,800,000.00	2012年07月01日	2015年07月01日	否
中国化工集团公司	广西河池化工股份有限公司	101,000,000.00	2012年05月01日	2017年05月01日	否
中国化工集团公司	广西河池化工股份有限公司	100,000,000.00	2012年11月06日	2013年11月06日	是
中国化工集团公司	广西河池化工股份有限公司	100,000,000.00	2013年11月01日	2015年12月31日	否
中国化工集团公司	广西河池化工股份有限公司	102,850,000.00	2012年07月10日	2015年07月10日	否
中国化工集团公司	广西河池化工股份有限公司	155,000,000.00	2013年07月10日	2014年07月10日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化工资产公司	出售资产	转让国海证券	本次股份转让按照国海证券股票在股份转让协议签署日前30个交易日的每日加权平均价格算术平均值的90%确定标的股份转让价格为每股11.24元人民币	265,264,000.00	100%	0.00	0%

(7) 其他关联交易

无

4、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
其他应收款	广西河池化学工业集团公司			770,523.38	
其他应收款	中国化工集团公司			305,525.02	
预付账款	驻马店市骏化农资有限公司			10,702,877.30	
预付账款	河南骏化发展股份有限公司			7,171,470.60	
预付账款	河南骏化化肥有限公司	564,864.81			
预付账款	河南骏化物流有限公司	17,521.90			
预付账款	中昊光明化工研究设计院有限公司	800.00			

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
预收账款	中国化工农化总公司		44,095,189.07
预收账款	广西河池化学工业集团公司南宁化肥销售部	595.59	1,694,015.59
应付账款	湖北大田化工股份有限公司	25,636.00	25,636.00
应付账款	河南骏化发展股份有限公司	208,779.40	
应付账款	广西壮族自治区桂林化工机械厂	86,500.00	
其他应付款	中国化工农化总公司		13,186,767.84
其他应付款	广西河池化学工业集团公司	177,299.65	
其他应付款	广西壮族自治区桂林化工机械厂	40,000.00	
其他应付款	昊华化工总公司		85,582,911.12

九、股份支付

无

十、或有事项

无

十一、承诺事项

无

十二、资产负债表日后事项

1、股票质押式回购业务

根据公司2014年2月25日临时董事会会议审议通过的《关于开展股票质押式回购业务进行融资的议案》。公司将持有的国海证券有限责任公司不超过4,700万股股票（占该公司总股本的2.03%）质押给华泰证券股份有限公司开展股票质押式回购业务，本次业务公司向华泰证券股份有限公司融资借款贰亿元人民币，用于补充公司流动资金，期限壹年（以实际提款日起计算）。

2014年3月4日，公司将持有的国海证券限售股23,150,000股股票质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年3月4日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年3月4日，到期回购日：2015年3月4日。

2014年3月13日，公司将持有的国海证券限售股23,150,000股股票质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年3月13日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年3月13日，到期回购日：2015年3月16日。

截至本公告日，累计质押的股票数为46,300,000股，占本公司持有国海证券股票的82.69%。

2、解散新乡中大电子有限公司

根据公司2014年4月10日董事会决议，公司董事会授权经营层依照法定程序提请解散新乡中大电子有限公司。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

（1）经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1. 房屋、建筑物	10,072,282.90	11,795,629.70
2. 通用设备	4,075,448.37	4,977,858.60
3. 专用设备	3,945,452.85	5,882,906.86
4. 运输工具	1,506,815.88	1,812,338.15

合计	19,600,000.00	24,468,733.31
----	---------------	---------------

(2) 融资租赁承租人租入资产情况

A、租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
通用设备	4,551,037.43	625,660.32	-	4,551,037.43	469,245.24	
专用设备	148,521,711.26	40,339,574.54	-	148,521,711.26	29,930,335.93	
合计	153,072,748.69	40,965,234.86	-	153,072,748.69	30,399,581.17	

注1：2012年5月29日本公司将机器设备以101,000,000.00元的价格出售给皖江金融租赁有限公司（以下简称“皖江公司”），同时向皖江公司租回该设备。截止2013年12月31日融资租入固定资产的年末原价为117,091,925.16元，累计折旧为31,251,200.96元，未确认融资费用年末余额为13,678,697.86元。

注2：2012年12月8日本公司将机器设备以30,000,000.00元的价格出售给长城国兴金融租赁有限公司（以下简称“长城公司”），同时向长城公司租回该设备。截止2013年12月31日融资租入固定资产的年末原价为35,980,823.53元，累计折旧为9,714,033.90元，未确认融资费用年末余额为343,333.29元。

B、以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	54,180,522.71
1年以上2年以内（含2年）	23,755,506.81
2年以上3年以内（含3年）	23,858,001.25
3年以上	15,316,288.86
合计	117,110,319.63

截至2013年12月31日止，最低租赁付款额余额为117,110,319.63元，未确认融资费用的余额为14,022,031.15元，二者的差额103,088,288.48元应在2013年12月31日资产负债表“长期应付款”科目列示（其中1年内应支付的融资租赁费47,685,122.91元划分到“一年内到期非流动负债”科目列示）。

(3) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

A、2012年5月29日本公司与皖江公司签订《回租租赁合同》，公司将固定资产原值117,091,925.16元、累计折旧17,641,577.87元的设备售后租回，租赁期5年从2012年5月29日至2017年5月15日止，签订合同时租赁费率为7.935%，签订合同后若遇到中国人民银行法定基准利率上浮或者下调，皖江公司有权对调整日后的每一期租金的租赁费率做出相应的调整，每次调整以皖江公司出具的《租金调整通知书》为准。租金合计为123,334,239.79元，分20期支付，即每3个月支付一次，租赁期满后本公司可以1元留购价购回该资产。

B、2012年12月8日本公司与长城公司签订《回租租赁合同》，公司将固定资产原值35,980,823.53元、累计折旧4,909,302.98元的设备售后租回，租赁期16个月从2012年12月13日至2014年3月5日止，签订合同时租赁费率为8%，签订合同后若遇到中国人民银行法定基准利率上浮或者下调，长城公司有权对调整日后的每一期租金的租赁费率做出相应的调整，每次调整以长城公司出具的《租金调整通知书》为准。租金合计为32,785,000.00元，分14期支付，即每一个月支付一次，租赁期满后本公司可以1元留购价购回该资产。《回租合同》中约定由长城公司支付给本公司用于购置租赁物的转让价款，该资金仅能用于支付遵义市佳合矿业有限公司购买煤款。

5、期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	773,849.98	-58,685.28			715,164.70
3.可供出售金融资产	799,387,364.27		400,152,985.89		640,554,486.00
金融资产小计	800,161,214.25	-58,685.28	400,152,985.89		641,269,650.70
上述合计	800,161,214.25	-58,685.28	400,152,985.89		641,269,650.70
金融负债	0.00				0.00

十四、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）	-957,677.88	
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）	5,417,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	238,443,447.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,761,308.36	
合计	244,664,077.85	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

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	3.96%	0.094	0.094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.74%	-0.729	-0.729

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金较期初余额增加34,769.03万元, 增长190.41%, 主要系其他货币资金增加所致。

(2) 应收账款账面价值较期初余额减少1,834.44万元, 下降24.09%, 主要系收回客户的赊销款。

(3) 存货账面价值较期初账面价值减少7,252.41万元, 下降26.65%, 主要原因系本年末主原材料煤炭储量减少所致。

(4) 可供出售金融资产较期初减少15,883.29万元, 下降19.87%, 系: 本期认购国海证券12,921,352股及持有期间公允价值变动导致可供出售金融资产增加11,254.35万元; 本期向关联方中国化工资产公司转让国海证券23,600,000股, 导致可供出售金融资产减少27,137.64万元。国海证券股票本期仍在受限期内。

(5) 固定资产账面价值较期初增加3,664.21万元, 增长6.21%, 主要系在建工程转入固定资产。

(6) 在建工程较期初减少1,233.91万元, 下降62.50%, 主要系本期三废混燃炉项目于本期完工结转入固定资产减少373.81万元及车间技改项目完工结转入固定资产减少650.47万元所致。

(7) 应付票据较期初增加42,525.00万元, 增长168.02%, 主要系本年银行授予公司的票据信用额度增加所致。

(8) 应付账款较期初增加5,472.21万元, 增长64.96%, 主要系应付工程款及材料采购款增加导致。

(9) 预收账款较期初减少4,561.03万元, 下降38.99%, 主要系本期退还中国化工农化总公司的货款4,409.52万元导致。

(10) 应交税费较期初增加1,222.05万元, 增长969.53%, 本期公司转让2,360.00万股国海证券, 经广西河池市地方税务局直属税务分局认定, 本次转让需征收营业税。故公司期末按相关规定计提了相应营业税及税费附加1,223.28万元。

(11) 应付利息较期初减少440.71万元, 下降78.46%, 主要系应付星展银行短期借款利息较期初减少482.56万元所致。

(12) 其他应付款较期初减少8,541.85万元, 下降41.33%, 主要系本期支付关联方昊华化工总公司和中国化工农化总公司前期欠款9,876.97万元及本期应付河池市财政局款项较期初增加1,180.12万元所致。

(13) 一年内到期的非流动负债较期初减少6,167.61万元, 下降45.51%, 系长期借款到期, 本期偿还所致。

(14) 长期应付款较期初减少3,735.25万元, 下降40.27%, 主要系应付皖江金融租赁有限公司融资租赁款及未摊销的融资租赁费。

(15) 资本公积较期初减少16,938.19万元, 下降27.58%, 系: 本公司认购国海证券12,921,352股及持有期间国海证券公允价值变动导致资本公积增加2,354.81万元; 本期转让国海证券23,600,000股, 转出资本公积19,293.00万元。

(16) 营业收入较上期减少12,280.99万元, 下降13.42%, 主要系报告期内化肥市场低迷造成公司主导产品尿素销售价格大幅下跌所致。

(17) 财务费用较上期增加3,138.43万元, 增长81.78%, 主要系本期融资大幅增加导致。

(18) 资产减值损失较上期增加820.75万元, 增长32.71%, 主要系存货跌价损失较上期增加1,713.57万元, 固定资产减值损失较上期增加320.32万元及长期股权投资减值损失较上期减少1,299.08万元所致。

(19) 投资收益较上期增加23,629.80万元, 增长5620.43%, 主要系本期处置国海证券股权取得投资收益23,850.21万元所致。

(20) 本期营业外收入较上期减少3,013.98万元，下降80.08%，主要系政府补贴收入较上期减少3,121.52万元所致。

(21) 本期营业外支出较上期减少202.31万元，下降61.35%，主要系非常损失较上期减少115.41万元，盘亏损失较上期减少130.91万元，罚款支出较上期减少52.45万元及处置固定资损失较上期增加90.97万元所致。

(22) 其他综合收益减少54,588.72万元，下降144.99%，主要系本期转让国海证券23,600,000股，转出资本公积19,293.00万元所致。

(23) 本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少574.55万元，下降39.18%，主要系尿素销售价格下降使得销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(24) 本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加11,829.35，增长199.90%，主要系本期投资参与国海证券配股以及转让国海证券部分股权取得投资收益所致。

(25) 本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加782.53万元，下降27.23%，主要系本期增大筹资力度，增加借款所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 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正本；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

广西河池化工股份有限公司董事会

董事长：李春啟

二〇一四年四月十日