



史丹利化肥股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人高文班、主管会计工作负责人祖林海及会计机构负责人(会计主管人员)祖林海声明：保证本半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.....	3
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	132

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、史丹利	指	史丹利化肥股份有限公司
吉林公司	指	史丹利化肥吉林有限公司
平原公司	指	史丹利化肥（平原）有限公司
贵港公司	指	史丹利化肥贵港有限公司
当阳公司	指	史丹利化肥当阳有限公司
遂平公司	指	史丹利化肥遂平有限公司
宁陵公司	指	史丹利化肥宁陵有限公司
丰城公司	指	史丹利化肥丰城有限公司
德州公司	指	德州史丹利化肥有限公司
销售公司	指	史丹利化肥销售有限公司
华丰公司	指	山东华丰化肥有限公司
雅利公司	指	临沂雅利化肥有限公司
奥德鲁公司	指	山东奥德鲁化肥有限公司
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	史丹利	股票代码	002588
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	史丹利化肥股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	史丹利		
公司的外文名称（如有）	STANLEY FERTILIZER CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	STANLEY		
公司的法定代表人	高文班		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡照顺	陈钊
联系地址	山东省临沂市临沭县常林东大街东首	山东省临沂市临沭县常林东大街东首
电话	0539-6263620	0539-6263620
传真	0539-6263620	0539-6263620
电子信箱	huzhaoshun@shidanli.cn	chenzhao@shidanli.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2013 年 05 月 15 日	山东省工商行政管理局	370000228067068	371329706066335	706066335
报告期末注册	2014 年 05 月 14 日	山东省工商行政管理局	370000228067068	371329706066335	706066335
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 05 月 15 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详细内容请见公司于 2014 年 5 月 15 日刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2014-026）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,750,357,054.43	2,950,922,347.35	-6.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	261,383,193.58	213,369,604.05	22.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	255,118,038.21	209,483,873.61	21.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	276,817,065.24	130,323,526.98	112.41%
基本每股收益（元/股）	0.92	0.75	22.67%
稀释每股收益（元/股）	0.92	0.75	22.67%
加权平均净资产收益率	9.47%	8.87%	0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,176,936,116.06	4,293,429,183.70	-2.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,818,437,879.75	2,666,904,686.17	5.68%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	563,074.49	

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）	6,188,663.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	683,952.39	
减：所得税影响额	1,170,534.77	
合计	6,265,155.37	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年以来，国内化肥行业低迷的形势依然持续，氮磷钾等原材料行情仍未有明显起色，行业竞争愈加激烈。公司董事会根据年初的既定战略方针，充分分析经济形势，合理预见行业趋势，积极探索发展模式。在董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，上半年经营情况总体保持稳定，基本完成了2014年上半年的工作计划。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入275,035.71万元，同比下降6.80%，实现营业成本216,078.56万元，同比下降12.27%，管理费用11,443.67万元，同比增长29.79%，销售费用18,922.92万元，同比增长19.57%，财务费用-1,431.50万元，同比增长10.43%，实现营业利润29,944.97万元，同比增长15.87%，实现利润总额30,688.54万元，同比增长16.58%，归属于上市公司股东的净利润26,138.32万元，同比增长22.50%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,750,357,054.43	2,950,922,347.35	-6.80%	
营业成本	2,160,785,567.53	2,462,914,790.86	-12.27%	
销售费用	189,229,236.56	158,256,025.92	19.57%	
管理费用	114,436,680.74	88,170,615.33	29.79%	
财务费用	-14,314,953.76	-15,982,234.91	10.43%	
所得税费用	45,542,171.73	49,875,763.63	-8.69%	
研发投入	48,772,527.00	45,712,563.22	6.69%	
经营活动产生的现金流量净额	276,817,065.24	130,323,526.98	112.41%	主要原因系上期预付原料款在本期结算所致。
投资活动产生的现金流量净额	-190,034,051.12	-590,448,190.86	67.82%	主要原因系购买理财产品的资金滚动使用及购置固定资产减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-106,653,212.52	175,765,976.06	-160.68%	主要原因系上期发行中期票据及本期支付股利增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-19,870,198.40	-284,358,687.82	93.01%	主要原因系本期经营活动产生的净现金流量增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续坚持并优化既定的战略方针，同时围绕主营业务，积极探索新模式，努力发掘新增长点。

（1）营销方面：2014年上半年，上游氮磷钾原料市场持续低迷，单质肥价格较低，复合肥整体销量受影响较大，公司低端肥料受影响，销量有所下降，但上半年公司新产品、高端产品销售势头良好，对利润增长贡献较大。公司在报告期内继续加强对渠道、对终端的管控力度，强化会议营销、深度营销执行效果，提高营销效率。上半年召开村级终端农化促销会2.6万场次，有效提高了产品销量。同时，充分了解国家政策，客观分析行业风向，积极探索新的经营模式，以期增加渠道附加值，提高渠道门槛。

（2）研发方面：公司充分了解国家政策，把握行业发展趋势。在产品研发上，坚持以市场为导向，加强新品的研发力度，积极研发更加适应市场需求的新型肥料，同时持续优化现有产品和工艺；在产品质量上，严把产品质量关，提升产品品质，提高产品的市场竞争力。

（3）原料采购方面：继续加强对库存的管理，积极制定更为灵活的采购策略，采取多批次、小批量采购模式，以适应多变的原材料行情，以期降低采购成本，保证原料和产品库存安全。同时争取上游原料厂家的支持，采用代储或保价等政策，有效规避了库存跌价风险。

（4）生产方面：报告期内，公司加强对现有工艺的优化升级，对现有设备及时进行技术的更新和参数的调整，以提高生产效率，降低生产成本，提升产品质量。

（5）财务方面：上半年，公司的预算管理工作得到了更为有效的执行，资金管理工作也已成熟化、流程化，资金管理平台功能进行了不同程度的优化，资金管理效率得到了提高。整体上，财务管理工作效率得到了有效的提升。

（6）管理方面：报告期内，公司持续优化了各部门职责，完善了相关制度流程，加强了内部管理。

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						
制造业	2,598,231,180.09	2,016,377,055.14	22.39%	-10.89%	-17.48%	6.20%
分产品						
高塔氯基	520,611,445.93	400,318,838.25	23.11%	-32.75%	-37.86%	6.33%
高塔硫基	91,823,023.99	68,137,086.56	25.80%	-15.07%	-25.71%	10.64%
滚筒氯基	1,281,547,098.84	972,692,823.55	24.10%	-6.13%	-13.83%	6.78%
滚筒硫基	379,536,282.96	306,023,584.73	19.37%	2.51%	-2.65%	4.28%
其他	324,713,328.37	269,204,722.05	17.09%	9.01%	1.84%	5.83%
分地区						
东北地区	319,970,770.90	250,385,883.98	21.75%	-37.27%	-42.80%	7.57%
华东地区	790,953,822.34	610,583,059.95	22.80%	10.01%	2.61%	5.57%

华北地区	447,072,034.06	345,166,325.78	22.79%	7.93%	1.98%	4.50%
华中地区	474,601,952.02	368,358,853.55	22.39%	-33.54%	-39.48%	7.62%
其他地区	565,632,600.77	441,882,931.88	21.88%	1.32%	-4.67%	4.91%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、品牌优势

公司生产的“史丹利”牌复合肥是全国复合肥中单品牌销量最大的品牌之一，荣获“中国农民喜爱的农资品牌”、“中国二十大畅销农资品牌”、“中国化工卓越品牌”等诸多殊荣。公司商标2007年被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。“黄土地黑土地，施肥就用史丹利”等品牌广告语深入人心。根据北京名牌资产评估有限公司的评估，“史丹利”的品牌价值为27.20亿元。

2、营销优势

截至目前，公司拥有一支1100多人的具有丰富销售经验的销售队伍，建立了覆盖全国大部分省县级区域的销售网络，发展了许多在当地实力强、信用好的一级经销商。

公司成立了农化服务中心，配置了农化服务车，销售人员和农化服务人员常年服务于农业生产一线。公司设立了400、800免费农化服务热线，为农民朋友解答疑难问题。形式多样的农化服务有力地促进了产品销售。

3、产能布局优势

公司始终坚持“布局全国”战略方针，经过几年的建设，公司已经在全国拥有7大生产基地，分别位于山东省临沭县、吉林省吉林市、山东省平原县、河南省遂平市、河南省宁陵县、湖北省当阳市、广西壮族自治区贵港市，目前江西省丰城市项目正在设计建设。上述生产基地的建成投产，覆盖了我国大部分种植区域，能够快速响应各种种植区域的肥料需求。

从2014年初，铁路货运价格不断上调，每一次铁路货运价格上调都会推高化肥企业物流成本。复合肥企业无论原料采购还是产品销售，铁路运费提高都将会提高经营成本。公司的生产基地均靠近原料产地或产品需求地，这样大大提高了市场响应速度，降低了运输成本，提高了运输效率，化解了产品异地销售与运输成本增长的矛盾，公司相对于其他远距离运输的复合肥企业，更加具有竞争力。

4、产品优势

公司产品品种多样，以市场需求为导向，开发出包括高塔复合肥、水溶肥、硝基肥、缓控释肥、有机无机肥料及各种作物专用肥料，产品具有高效、环保、节约的特点，能够充分满足全国不同区域、不同季节、不同土壤和不同作物的施肥需求。公司产品通过了ISO9001-2000质量管理体系认证。

5、技术优势

公司的高塔复合肥生产技术处于国际领先水平，2004年建成了国内首条高塔复合肥生产线。公司致力于开发高浓度、生态、多元素、长效化、专用化复合肥产品，技术研发实力强。公司拥有“一种熔体料浆塔式造粒复合肥及其制造方法”和“一种生物腐殖酸复合肥及其制造方法”等国家发明专利，生产的高塔熔体造粒复合肥、两步氨化法新型硫酸钾复合肥、多元素高效缓释复合肥和同步缓释型水稻专用肥被国家科技部、商务部、质检总局、环保部联合认定为“国家重点新产品”。公司还参与起草了《复混肥料中总氮含量的测定蒸馏后滴定法》（GB/T 8572-2010）、《复混肥料中有效磷含量的测定》（GB/T 8573-2010）、《固体化学肥料包装》（GB/T 8569-2009）等国家标准。2008年公司率先提出了“良种良肥良法”的农业合作模式，先后与国家杂交水稻工程技术研究中心、国家玉米工程技术研究中心（山东）、国家小麦工程技术研究中心、国家棉花工程技术研究中心签署了战略合作协议，合作开发、推广水稻、玉米、小麦、棉花专用肥。公司拥有院士工作站和博士后科研工作站，聘请杂交水稻之父袁隆平院士和中国工程院金涌院士作为公司特聘顾问参与公司研发活动。院士工作站和博士后科研工作站的设立，将对公司的技术创新、人才培养、成果转化、产品升级起到积极的推动作用，进一步提升公司产品核心竞争力，扩大市场占有率。

6、管理优势

本公司管理团队拥有丰富的复合肥企业管理经验。董事长高文班先生在复合肥企业从事管理工作逾20年，其他大部分董事、监事及高级管理人员也具有10年以上复合肥行业管理经验。此外，公司还与国内知名管理咨询公司长年合作，为公司的

生产管理和营销战略提供全方位支持。

公司于2010年实施了德国SAP-ERP管理系统，通过商业智能分析系统、电子商务系统、ERP系统、资金管理系统和办公自动化系统的协同运行，大幅提高了公司采购、生产、营销、物流、财务五大中心的运作效率，使生产更加适应市场需求的变化，缩短了市场响应周期。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
临沭县农村信用社	商业银行	3,600,095.00	3,600,095	2.95%	3,804,242	2.94%	3,804,242.00	171,190.89	长期股权投资	
合计		3,600,095.00	3,600,095	--	3,804,242	--	3,804,242.00	171,190.89	--	--

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	108,728.45
报告期投入募集资金总额	5,685.35
已累计投入募集资金总额	88,396.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	30,000
累计变更用途的募集资金总额比例	27.59%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 6 月 30 日，公司本期使用募集资金 5,685.35 万元，累计使用募集资金 88,396.22 万元，报告期募集资金产生的利息收入 279.40 万元，实际结余 23,832.55 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
山东临沭 80 万吨/年新型作物专用缓释肥项目	否	30,000	30,664.82	2,365.69	16,677.69	54.39%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目	否	12,000	12,000	73.78	8,882.63	74.02%	2013 年 12 月 31 日	3,532.33	是	否
广西贵港一期 9 万吨/年新型复合肥项目	否	2,000	2,000	0	1,708.65	85.43%	2013 年 12 月 31 日	1,322.47	是	否
广西贵港二期 20 万吨	否	7,000	7,000	998.19	2,612.98	37.33%	2014 年	0	否	否

/年新型复合肥项目							12 月 31 日			
承诺投资项目小计	--	51,000	51,664.82	3,437.66	29,881.95	--	--	4,854.8	--	--
超募资金投向										
史丹利化肥当阳有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目	否	25,672	25,672	2,247.69	26,052.51	101.48%	2013 年 06 月 30 日	1,316.5	是	否
史丹利化肥遂平有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目	否	17,353.56	17,353.56	0	17,461.76	100.62%	2013 年 06 月 30 日	967.15	是	否
补充流动资金（如有）	--	15,000	15,000	0	15,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	58,025.56	58,025.56	2,247.69	58,514.27	--	--	2,283.65	--	--
合计	--	109,025.56	109,690.38	5,685.35	88,396.22	--	--	7,138.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、山东临沭 80 万吨/年新型作物专用缓释肥项目：报告期内项目未建设完毕。 2、贵港二期 20 万吨/年新型复合肥项目：根据公司的战略规划要求，优先在湖北、河南等产能空白市场建设项目，因此该项目的建设进度较慢。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司募集资金净额 108,728.45 万元，其中超募集资金 57,728.45 万元。根据公司第二届董事会第十次会议决议，并经公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准，超募资金投向如下： 1、使用部分超募资金暂时性补充流动资金，金额为 20,000 万元。使用期限自 2011 年第三次临时股东大会审议批准之日起不超过 6 个月，使用期满后，公司将上述资金归还至募集资金专户，并在资金全部归还后 2 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。2012 年 2 月 24 日，公司归还了超募资金 20,000 万元，并将资金投入到了募投项目上。 2、使用部分超募资金永久性补充流动资金，金额为 15,000 万元。 3、公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资全资子公司史丹利化肥当阳有限公司项目的议案》和《关于使用部分超募资金和自有资金投资全资子公司史丹利化肥遂平有限公司项目的议案》，决定使用超募资金 25,672 万元投资史丹利化肥当阳有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目，使用超募资金 17,353.56 万元投资史丹利化肥遂平有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目，目前上述项目已进入生产阶段。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 山东临沭 80 万吨/年新型作物专用缓释肥项目实施地点由原来的临沭县城北部于店居住地变更为临沭县城南部经济开发区。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	1、2011 年度公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 98,426,437.38 元，业经中瑞岳华会计师事务所以中瑞岳华专审字[2011]第 1681 号鉴证报告鉴证。公司以募集资金置换自筹资金 94,341,437.38 元，尚未置换自筹资金 4,085,000.00 元。 2、2012 年度公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 90,886,533.63 元，业经中瑞岳华会计师事务所以中瑞岳华专审字[2012]第 2742 号鉴证报告鉴证。公司以募集资金置换自筹资金 90,886,533.63 元，截止目前，尚未置换自筹资金 4,085,000.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 8 月 9 日，公司召开第二届董事会第十次会议，全体董事对《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》进行了审议，同意公司使用 20,000 万元超募资金用于暂时补充生产经营所需流动资金，使用期限自公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准该议案之日起不超过六个月。该议案经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过。2012 年 2 月 24 日，公司归还流动资金,并予以公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至报告期末，公司募投项目“山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目”、“贵港一期 9 万吨/年新型复合肥项目”、“史丹利化肥当阳有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目”和“史丹利化肥遂平有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目”的节余募集资金（包括利息收入）3,666.35 万元。 公司结合近几年国内复合肥发展状况，经过客观分析行业发展趋势，采取了“布局全国”的发展战略，并相继在湖北当阳、河南遂平、河南宁陵建设了复合肥生产线，同时在山东临沭建设了 80 万吨/年作物专用缓释肥项目，山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目中的“1 条 10 万吨/年高塔熔体造粒缓释复合肥生产线”暂缓建设。鉴于目前复合肥市场发生变化，公司决定停止该生产线建设，将该部分募集资金永久性补充流动资金。 在贵港一期项目建设过程中，公司从项目的实际建设情况出发，本着合理有效节约的原则谨慎地使用募集资金，严格把控采购、建设环节，控制募集资金的支出。同时，在控制项目实施风险的前提下，合理降低项目实施的费用，节约了募集资金的支出。 当阳公司和遂平公司募集资金投资项目均按计划建设完毕，所投入募集资金本金已全部使用完毕，募集资金专户中只有极少的剩余募集资金利息。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
山东临沭	山东临沭	30,664.82	2,365.69	16,677.69	54.39%	2014 年 06		否	否

80 万吨/年 新型作物专 用缓释肥项 目	80 万吨/年 新型复合肥 项目					月 30 日			
合计	--	30,664.82	2,365.69	16,677.69	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		公司根据近年来国内复合肥行业发展趋势和复合肥市场变化情况,经过科学论证和审慎判断,将项目调整为 1 条 40 万吨/年双高塔熔体造粒作物专用缓释复合肥生产线和 2 条 20 万吨/年氨酸法转鼓造粒缓释复合肥生产线。氨酸法转鼓造粒缓释复合肥生产线相对于高塔熔体造粒复合肥生产线,具有建设期短,转产快速,成本低的特点,因此更能适应多变的复合肥市场。本次变更已经第二届董事会第二十次会议审议通过,并于 2012 年 11 月 9 日提交 2012 年第二次临时股东大会审议通过。							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明		无							

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2014 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》	2014 年 07 月 29 日	详细内容请见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2014 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2014-033）

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
史丹利化肥（平原）有限公司	子公司	制造业	化肥	100,000,000.00	553,821,554.77	383,528,960.18	585,369,722.77	91,665,593.62	91,882,513.04
史丹利化肥贵港有限公司	子公司	制造业	化肥	100,000,000.00	314,668,198.60	228,047,277.95	330,813,408.96	42,653,583.21	36,581,861.51

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	20,000	4,393.9	22,916.56	97.00%	249.70
合计	20,000	4,393.9	22,916.56	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 08 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2011 年 8 月 27 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于设立全资子公司史丹利化肥宁陵有限公司的公告》（公告编号：2011-018）				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	25.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	36,876.61	至	41,905.24
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	33,524.19		
业绩变动的原因说明	公司各项业务平稳增长，销量保持稳定，毛利有所提升，预计净利润较去年有所增长，但仍存在不确定因素。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年4月15日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，具体分配方案为：以截至2013年12月31日公司总股本219,700,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税），派发现金股利共计109,850,000元，剩余未分配利润结转下一年度，同时向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增3股，转增后公司总股本增加至285,610,000股。上述利润分配方案于2014年5月9日实施完毕。

上述利润分配方案严格按照《公司章程》和股东大会决议的要求执行，独立董事对本次利润分配发表了独立意见。相关

决策程序合规、透明，分红标准和分红比例清晰明确，保证了中小投资者的合法权益。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	高文班、高进华、古龙粉、高英、高文安、高文靠、高文秋、高文都	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在中国股票上市前持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的上述股份（包括该等股份派生的股份）。2、承诺人及其直接或间接控制的子公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何	2011 年 04 月 12 日	股份锁定承诺自公司股票上市之日起至 2014 年 6 月 10 日；放弃竞争与利益冲突承诺永久有效。	报告期内均严格履行

		与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动；承诺人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；承诺人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。			
其他对公司中小股东所作承诺	史丹利化肥股份有限公司	1、公司制定股东未来分红回报规划，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，在满足相关分红条件的前提下，公司应当采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利	2012 年 07 月 03 日	承诺之日起至 2014 年	报告期内严格履行

		润的百分之三十。公司未来三年计划将为股东提供以下投资回报：（1）2012-2014 年，公司在依法提取公积金以后，在满足正常的生产经营资金需求情况下，若无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司 2012-2014 年度以现金方式累计分配的利润不少于该三年度实现的年均可分配利润的百分之三十；（2）在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	148,252,000	67.48%			44,475,600	-71,740,389	-27,264,789	120,987,211	42.36%
3、其他内资持股	148,252,000	67.48%			44,475,600	-71,740,389	-27,264,789	120,987,211	42.36%
境内自然人持股	148,252,000	67.48%			44,475,600	-71,740,389	-27,264,789	120,987,211	42.36%
二、无限售条件股份	71,448,000	32.52%			21,434,400	71,740,389	93,174,789	164,622,789	57.64%
1、人民币普通股	71,448,000	32.52%			21,434,400	71,740,389	93,174,789	164,622,789	57.64%
三、股份总数	219,700,000	100.00%			65,910,000	0	65,910,000	285,610,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年5月9日，公司实施了2013年度权益分派，以资本公积金每10股转增3股，共转增股本6,591万股，公司总股本由21,970万股增加至28,561万股。

2、2014年6月10日，公司限售期三年的首次公开发行前已发行股份解除限售，解除限售条件的股份为19,206.174万股，其中高管锁定股份12,098.72万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2014年4月15日召开的2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，具体方案为：以截至2013年12月31日的公司总股本21,970万股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），同时以资本公积金每10股转增3股，转增股本后，公司总股本由21,970万股增加至28,561万股。上述利润分配方案已于2014年5月9日实施完毕。

2、2014年6月10日，经深圳证券交易所批准，公司限售期三年的首次公开发行前已发行股份19,206.174万股解除了限售条件，并流通交易。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,074		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0		
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	持有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高文班	境内自然人	23.15%	66,129,700	15,260,700	49,597,275	16,532,425		
高进华	境内自然人	15.22%	43,456,660	10,028,460	32,592,495	10,864,165		
高文安	境内自然人	4.63%	13,225,940	3,052,140	0	13,225,940	质押	11,200,000
高文靠	境内自然人	4.63%	13,225,940	3,052,140	6,612,970	6,612,970	质押	2,600,000
高英	境内自然人	4.63%	13,225,940	3,052,140	0	13,225,940	质押	13,225,900
高斌	境内自然人	4.63%	13,225,940	3,052,140	9,919,455	3,306,485	质押	338,000
密守洪	境内自然人	4.63%	13,225,940	3,052,140	9,919,455	3,306,485		
井沛花	境内自然人	4.63%	13,225,940	3,052,140	11,719,701	1,506,239	质押	11,719,701
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	2.53%	7,235,922	2,485,922	0	7,235,922		
古龙粉	境内自然人	1.07%	3,053,830	704,730	0	3,053,830		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		高文班与高进华、高英分别为父子、父女关系，高文班与古龙粉为夫妻关系，高文班与高文安、高文靠、为兄弟关系，高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、古龙粉、高文都、高文秋共同为公司控股股东和实际控制人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
高文班		16,532,425				人民币普通股	16,532,425	
高文安		13,225,940				人民币普通股	13,225,940	
高英		13,225,940				人民币普通股	13,225,940	
高进华		10,864,165				人民币普通股	10,864,165	
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金		7,235,922				人民币普通股	7,235,922	

高文靠	6,612,970	人民币普通股	6,612,970
高斌	3,306,485	人民币普通股	3,306,485
密守洪	3,306,485	人民币普通股	3,306,485
古龙粉	3,053,830	人民币普通股	3,053,830
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,000,109	人民币普通股	3,000,109
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	1、前 10 名无限售流通股股东之间以及与前 10 名股东之间，高文班与高进华、高英分别为父子、父女关系，高文班与古龙粉为夫妻关系，高文班与高文安、高文靠、为兄弟关系，高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、古龙粉、高文都、高文秋共同为公司控股股东和实际控制人。2、高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、高斌、井沛花、密守洪为公司的发起人股东。3、除上述关系外，未知其他无限售流通股股东之间是否构成关联关系和一致行动关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 大股东未有参与融资融券业务的情况。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授予的限制 性股票数量 (股)
高文班	董事长	现任	50,869,000	15,260,700	0	66,129,700	0	0	0
高进华	副董事长、 总经理	现任	33,428,200	10,028,460	0	43,456,660	0	0	0
井沛花	董事	现任	10,173,800	3,052,140	0	13,225,940	0	0	0
修学峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李琦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
景洪磊	监事会主 席	现任	13,900	4,170	0	18,070	0	0	0
密守洪	监事	现任	10,173,800	3,052,140	0	13,225,940	0	0	0
高斌	监事	现任	10,173,800	3,052,140	0	13,225,940	0	0	0
刘景磊	职工代表 监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李艳艳	职工代表 监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张磊	副总经理	现任	169,000	50,700	0	219,700	0	0	0
杨其洪	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
鲁守尊	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王臣	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
祖林海	财务负责 人	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡照顾	副总经理、 董事会秘 书	现任	12,675	3,803	0	16,478	0	0	0
合计	--	--	115,014,175	34,504,253	0	149,518,428	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王臣	副总经理	聘任	2014 年 03 月 24 日	公司人事任命

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,515,619,772.39	1,536,667,800.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,060,000.00	
应收账款	78,717.78	47,531.54
预付款项	138,288,459.44	518,854,137.21
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	10,917,015.05	11,677,699.67
买入返售金融资产		
存货	762,371,350.44	660,714,931.72
一年内到期的非流动资产	1,256,302.43	84,978.90
其他流动资产	16,932,046.39	2,199,672.02
流动资产合计	2,455,523,663.92	2,730,246,751.17

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,804,242.00	3,804,242.00
投资性房地产		
固定资产	794,468,891.47	523,177,405.59
在建工程	559,851,301.85	700,962,764.36
工程物资		
固定资产清理	4,506,571.37	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	303,193,402.54	306,872,888.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,558,325.27	4,015,152.96
递延所得税资产	6,604,772.18	12,375,033.78
其他非流动资产	44,424,945.46	11,974,945.46
非流动资产合计	1,721,412,452.14	1,563,182,432.53
资产总计	4,176,936,116.06	4,293,429,183.70
流动负债：		
短期借款		
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	410,381,170.38	431,652,629.23
应付账款	283,000,693.70	197,424,078.89
预收款项	148,851,455.43	471,355,040.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	63,169,857.15	84,430,137.35
应交税费	9,903,305.33	19,727,479.54

应付利息	4,705,967.74	10,075,967.74
应付股利		
其他应付款	83,599,792.32	77,563,699.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,003,612,242.05	1,292,229,032.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	199,100,000.00	198,800,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	150,575,938.50	130,245,464.76
非流动负债合计	349,675,938.50	329,045,464.76
负债合计	1,353,288,180.55	1,621,274,497.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	285,610,000.00	219,700,000.00
资本公积	1,084,880,491.75	1,150,790,491.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	132,545,949.68	132,545,949.68
一般风险准备		
未分配利润	1,315,401,438.32	1,163,868,244.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,818,437,879.75	2,666,904,686.17
少数股东权益	5,210,055.76	5,250,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,823,647,935.51	2,672,154,686.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,176,936,116.06	4,293,429,183.70

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

2、母公司资产负债表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,401,790,037.17	1,383,913,894.74
交易性金融资产		
应收票据	7,000,000.00	
应收账款		
预付款项	272,889,706.28	757,690,870.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	250,282,344.79	243,107,575.94
存货	305,843,703.87	209,450,220.65
一年内到期的非流动资产	1,256,302.43	84,978.90
其他流动资产	28,936.79	
流动资产合计	2,239,091,031.33	2,594,247,541.20
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,086,346,474.36	1,026,346,474.36
投资性房地产		
固定资产	151,525,115.98	126,632,304.91
在建工程	194,436,325.65	191,007,430.92
工程物资		
固定资产清理	4,506,571.37	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,656,218.35	104,167,230.65
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,558,325.27	4,015,152.96
递延所得税资产	5,678,060.54	5,180,558.04
其他非流动资产	11,974,945.46	11,974,945.46
非流动资产合计	1,561,682,036.98	1,469,324,097.30
资产总计	3,800,773,068.31	4,063,571,638.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	410,381,170.38	431,652,629.23
应付账款	117,000,106.68	108,755,917.54
预收款项	22,949,673.42	
应付职工薪酬	31,262,362.77	30,967,472.32
应交税费	1,175,043.17	5,049,653.44
应付利息	4,705,967.74	10,075,967.74
应付股利		
其他应付款	558,995,967.31	993,589,086.36
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,146,470,291.47	1,580,090,726.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	199,100,000.00	198,800,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	37,473,815.28	34,144,960.34
非流动负债合计	236,573,815.28	232,944,960.34
负债合计	1,383,044,106.75	1,813,035,686.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	285,610,000.00	219,700,000.00
资本公积	1,083,950,977.57	1,149,860,977.57
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	132,545,949.68	132,545,949.68
一般风险准备		
未分配利润	915,622,034.31	748,429,024.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,417,728,961.56	2,250,535,951.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,800,773,068.31	4,063,571,638.50

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

3、合并利润表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,750,357,054.43	2,950,922,347.35
其中：营业收入	2,750,357,054.43	2,950,922,347.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,452,955,800.25	2,693,122,859.65
其中：营业成本	2,160,785,567.53	2,462,914,790.86
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	2,886,032.64	823,641.10
销售费用	189,229,236.56	158,256,025.92
管理费用	114,436,680.74	88,170,615.33
财务费用	-14,314,953.76	-15,982,234.91
资产减值损失	-66,763.46	-1,059,978.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	2,048,476.75	634,936.16
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）	299,449,730.93	258,434,423.86
加：营业外收入	7,825,182.71	8,580,660.20
减：营业外支出	389,492.57	3,769,716.38
其中：非流动资产处置损失	226,102.11	855,947.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	306,885,421.07	263,245,367.68
减：所得税费用	45,542,171.73	49,875,763.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	261,343,249.34	213,369,604.05
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	261,383,193.58	213,369,604.05
少数股东损益	-39,944.24	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.92	0.75
（二）稀释每股收益	0.92	0.75
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	261,343,249.34	213,369,604.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	261,383,193.58	213,369,604.05
归属于少数股东的综合收益总额	-39,944.24	

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

4、母公司利润表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,110,007,019.84	1,441,834,260.46
减：营业成本	955,162,492.73	1,284,747,748.88

营业税金及附加	2,524,760.12	639,444.66
销售费用		
管理费用	63,368,721.58	48,267,531.24
财务费用	-17,271,391.39	-21,290,934.01
资产减值损失	-12,171.60	-50,458.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	183,776,365.14	634,936.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	290,010,973.54	130,155,864.74
加：营业外收入	4,878,860.29	2,018,754.01
减：营业外支出	343,110.59	3,768,017.99
其中：非流动资产处置损失	184,922.59	855,947.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	294,546,723.24	128,406,600.76
减：所得税费用	17,503,713.21	19,269,079.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	277,043,010.03	109,137,520.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.97	0.38
（二）稀释每股收益	0.97	0.38
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	277,043,010.03	109,137,520.86

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

5、合并现金流量表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,437,156,184.43	2,578,117,988.83
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	51,133,951.19	52,371,656.68
经营活动现金流入小计	2,488,290,135.62	2,630,489,645.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,759,326,904.71	2,147,749,993.22
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	201,010,851.41	140,774,252.92
支付的各项税费	81,423,790.25	52,928,706.96
支付其他与经营活动有关的现金	169,711,524.01	158,713,165.43
经营活动现金流出小计	2,211,473,070.38	2,500,166,118.53
经营活动产生的现金流量净额	276,817,065.24	130,323,526.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,048,476.75	634,936.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	788,834.00	95,839.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,461,649,000.00	1,753,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,464,486,310.75	1,753,730,775.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,871,361.87	291,178,966.02

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,461,649,000.00	2,053,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,654,520,361.87	2,344,178,966.02
投资活动产生的现金流量净额	-190,034,051.12	-590,448,190.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,010,000.00
发行债券收到的现金		198,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,304,847.00	10,500,000.00
筹资活动现金流入小计	14,304,847.00	209,710,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,590,000.00	33,800,000.00
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	368,059.52	144,023.94
筹资活动现金流出小计	120,958,059.52	33,944,023.94
筹资活动产生的现金流量净额	-106,653,212.52	175,765,976.06
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	-19,870,198.40	-284,358,687.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,434,266,348.81	1,279,424,826.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,414,396,150.41	995,066,139.15

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

6、母公司现金流量表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

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	205,755,415.42	56,991,593.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,181,333,649.91	2,888,567,173.54
经营活动现金流入小计	2,387,089,065.33	2,945,558,766.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,299,343,170.88	1,643,312,322.42
支付给职工以及为职工支付的现金	53,225,300.51	53,399,785.69
支付的各项税费	28,474,598.33	19,803,907.11
支付其他与经营活动有关的现金	946,910,388.87	1,193,246,079.18
经营活动现金流出小计	2,327,953,458.59	2,909,762,094.40
经营活动产生的现金流量净额	59,135,606.74	35,796,672.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	183,776,365.14	634,936.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	323,774.00	23,839.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,461,649,000.00	1,753,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,645,749,139.14	1,753,658,775.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,528,561.61	94,916,899.05
投资支付的现金	60,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,461,649,000.00	2,053,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,569,177,561.61	2,147,916,899.05
投资活动产生的现金流量净额	76,571,577.53	-394,258,123.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,010,000.00
发行债券收到的现金		198,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,304,847.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计	4,304,847.00	199,710,000.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,590,000.00	33,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	368,059.52	144,023.94
筹资活动现金流出小计	120,958,059.52	33,944,023.94
筹资活动产生的现金流量净额	-116,653,212.52	165,765,976.06
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	19,053,971.75	-192,695,475.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,281,512,443.44	977,416,515.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,300,566,415.19	784,721,040.17

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

7、合并所有者权益变动表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

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
	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	219,700,000.00	1,150,790,491.75			132,545,949.68		1,163,868,244.74		5,250,000.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	219,700,000.00	1,150,790,491.75			132,545,949.68		1,163,868,244.74		5,250,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,910,000.00	-65,910,000.00					151,533,193.58		-39,944.24
（一）净利润							261,383,193.58		-39,944.24
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							261,383,193.58		-39,944.24
（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							-109,850,000.00			-109,850,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-109,850,000.00			-109,850,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	65,910,000.00	-65,910,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,910,000.00	-65,910,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	285,610,000.00	1,084,880,491.75			132,545,949.68		1,315,401,438.32		5,210,055.76	2,823,647,935.51

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	169,000,000.00	1,201,490,491.75			110,600,662.10		822,435,735.32			2,303,526,889.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	169,000,000.00	1,201,490,491.75			110,600,662.10		822,435,735.32			2,303,526,889.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,700,000.00	-50,700,000.00			21,945,287.58		341,432,509.42		5,250,000.00	368,627,797.00
（一）净利润							397,177,797.00			397,177,797.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							397,177,797.00			397,177,797.00
（三）所有者投入和减少资本									5,250,000.00	5,250,000.00
1．所有者投入资本									5,250,000.00	5,250,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					21,945,287.58		-55,745,287.58			-33,800,000.00
1．提取盈余公积					21,945,287.58		-21,945,287.58			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-33,800,000.00			-33,800,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	50,700,000.00	-50,700,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	50,700,000.00	-50,700,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	219,700,000.00	1,150,790,491.75			132,545,949.68		1,163,868,244.74		5,250,000.00	2,672,154,686.17

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	219,700,000.00	1,149,860,977.57			132,545,949.68		748,429,024.28	2,250,535,951.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	219,700,000.00	1,149,860,977.57			132,545,949.68		748,429,024.28	2,250,535,951.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,910,000.00	-65,910,000.00					167,193,010.03	167,193,010.03
（一）净利润							277,043,010.03	277,043,010.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							277,043,010.03	277,043,010.03
（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							-109,850,000.00	-109,850,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-109,850,000.00	-109,850,000.00

							00.00	00.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	65,910,000.00	-65,910,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	65,910,000.00	-65,910,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	285,610,000.00	1,083,950,977.57			132,545,949.68		915,622,034.31	2,417,728,961.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	169,000,000.00	1,200,560,977.57			110,600,662.10		584,721,436.03	2,064,883,075.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	169,000,000.00	1,200,560,977.57			110,600,662.10		584,721,436.03	2,064,883,075.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,700,000.00	-50,700,000.00			21,945,287.58		163,707,588.25	185,652,875.83
(一) 净利润							219,452,875.83	219,452,875.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							219,452,875.83	219,452,875.83
(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					21,945,287.58		-55,745,287.58	-33,800,000.00
1. 提取盈余公积					21,945,287.58		-21,945,287.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,800,000.00	-33,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	50,700,000.00	-50,700,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,700,000.00	-50,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	219,700,000.00	1,149,860,977.57			132,545,949.68		748,429,024.28	2,250,535,951.53

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

三、公司基本情况

史丹利化肥股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由高文班、高进华等8位自然人股东作为发起人，由华丰化肥有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司前身为临沭县华丰化肥厂，成立于1995年1月20日，1998年6月26日，临沭县经济体制改革委员会出具“关于临沭县华丰化肥厂改组为有限责任公司的批复”（沭改字（1998）4号），同意临沭县华丰化肥厂改制为有限责任公司，其全部产权均转让给新组建的有限责任公司。2007年8月6日，华丰化肥有限公司全体股东召开股东会并作出决议，同意公司整体变更为“史丹利化肥股份有限公司”，各股东以截止2007年6月30日经审计的净资产194,726,477.57元作为出资，按照每1元净资产折为0.44164513股的比例，折为股份公司总股本86,000,000股，每股面值1元，由各股东按原各自出资比例持有，其余净资产108,726,477.57元计入资本公积。公司于2007年8月16日经山东省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：370000228067068，注册地址为山东省临沂市临沭县城常林东大街东首。

股份有限公司成立后，公司经过两次增资，股本变更为97,500,000股。2011年5月13日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]712号文件《关于核准史丹利化肥股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司分别于2011年5月27日采用网下向询价对象配售6,400,000股、2011年6月1日网上资金申购定价发行26,100,000股，首次向社会公开发行人民币普通

股（A股）32,500,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格为35元/股。发行后公司注册资本为人民币130,000,000.00元，股本总数130,000,000股。2011年6月8日，经深圳证券交易所以深证上[2011]173号文件《关于史丹利化肥股份有限公司人民币股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票获准在深圳证券交易所上市交易。公司股票简称史丹利，股票代码002588。公司于2012年4月19日召开2011年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》：以截止2011年12月31日公司总股本130,000,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，转增后总股本将为169,000,000股。公司于2013年4月16日召开2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：以截至2012年12月31日公司总股本169,000,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增3股，转增后公司总股本增加至219,700,000股。公司于2014年4月15日召开了2013年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配预案》：以截止2013年12月31日公司总股本219,700,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，转增后总股本将为285,610,000股。

本公司及子公司（统称“本集团”）属于肥料制造行业；经营范围为复混肥料、有机-无机复混肥料、复合肥料、掺混肥料、有机肥料、微生物肥料、生物菌肥、微生物菌剂、复合微生物菌剂、缓控释肥料、土壤调理剂、水溶肥料、水溶性肥料、各种专用肥料及其他新型肥料的研究、生产、销售、各类农用肥料及原材料的销售；盐酸的生产销售；仓储服务，相关技术的咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于2014年7月26日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2014年6月30日的财务状况及2014年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

无。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

(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

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

无。

(2) 外币财务报表的折算

无。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确

定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；有意图持有至到期；行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；其他表明本公司没有能力持有至到期；重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法本集团将金额为人民币 300 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无风险组合		对单项金额重大或者具有某些特定风险特征的应收款项单独进行减值测试以后，管理层认为于资产负债表日未发生减值的应收款项，本集团内部应收款项被认定为无风险组合。
一般风险组合	账龄分析法	指管理层对于不符合单独进行减值测试的标准（单项金额重大或者具有某些特定风险特征），因而采用账龄等信用风险特征作为分类依据划分为若干组合，针对每一组合共同的信用风险特征确定各组合的坏账准备计提比例，以信用风险组合为单位计提坏账准备的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料以计划成本核算，对于原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

本集团库存商品、在产品和主要原材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，其他数量繁多，单价较低的辅助材料按照其类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存

在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、投资性房地产

无

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-30	5.00%	3.17-19.00
机器设备	5-20	5.00%	4.75-19.00
电子设备	3-10	5.00%	9.50-31.67
运输设备	5	5.00%	19.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（5）其他说明

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

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

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

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。预定可使用状态的判断标准应符合下列情况之一：①的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（2）借款费用资本化期间

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。

（3）暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

无。

19、油气资产

无。

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试。确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该无形资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（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

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。标准研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

无。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如 涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

无。

（2）权益工具公允价值的确定方法

无。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

25、回购本公司股份

无。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的 继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利 益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的 实现。 本集团具体确认销售商品收入的原则为，在商品发出、同时开具发票，并将提货单交

给 买方的当天，确认为销售收入。销售折让在实际发生时冲减当期销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

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

（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

无。

27、政府补助

（1）类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

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

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

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

（1）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，确定该计税基础为其差额），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。（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。如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，则减记递延所得

税资产的账面价值。（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非 本公司能 够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对 与子公司及联营企业 投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能 转回且未来很可能获得用来抵扣 可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

（1）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，确定该计税基础为其差额），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。（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够 控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对 与子公司及联营企业投 资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能 转回且未来很可能获得用来抵扣可 抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初 始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计 入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时 计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

本公司无融资租赁情况。

（3）售后租回的会计处理

本公司无售后租回情况。

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金

额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按 17%或 13%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴;小规模纳税人按 3%的税率计缴。	17% 、13%、3%
消费税	不适用	不适用
营业税	租赁收入或服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

除史丹利化肥（平原）有限公司（享受高新技术企业优惠）及史丹利化肥贵港有限公司（西部大开发税收优惠）所得税税率为15%，本公司的其他子公司所得税税率均为25%。

2、税收优惠及批文

（1）根据《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税【2001】第113号）文件规定，对生产销售的以免税化肥为主要原料的复混肥免征增值税。

（2）2011年10月31日，本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税按15%的税率征收。

（3）根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）文件规定，本公司所属史丹利化肥贵港有限公司，企业所得税按15%的税率征收。

（4）2012年11月30日，本公司所属史丹利化肥（平原）有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税按15%的税率征收。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
临沂雅利化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	4,600,000.00	生产销售 复合肥	4,600,000.00		100.00%	100.00%	是			
史丹利化肥吉林有限公司	全资	吉林开发区	化工	30,000,000.00	生产销售 复合肥	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
史丹利化肥(平原)有限公司	全资	山东平原	化工	100,000,000.00	生产销售 复合肥、 仓储	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东华丰化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	3,000,000.00	生产销售 复合肥	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

司					合肥								
史丹利 化肥贵 港有限 公司	全资	广西贵 港	化工	100,000 ,000.00	生产销 售复 (混) 合肥	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
史丹利 化肥当 阳有限 公司	全资	湖北当 阳	化工	100,000 ,000.00	生产销 售复 (混) 合肥	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
史丹利 化肥遂 平有限 公司	全资	河南遂 平	化工	100,000 ,000.00	生产销 售复 (混) 合肥	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
史丹利 化肥宁 陵有限 公司	全资	河南宁 陵	化工	100,000 ,000.00	生产销 售复 (混) 合肥	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
史丹利 化肥销 售有限 公司	全资	山东临 沭	化工	50,000, 000.00	销售复 (混) 合肥	50,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
临沭县 史丹利 职业技 能培训 学校	全资	山东临 沭	教育	100,000 .00	教育	100,000 .00		100.00 %	100.00 %	是			
史丹利 化肥丰 城有限 公司	全资	江西丰 城	化工	100,000 ,000.00	生产销 售复 (混) 合肥	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
德州史 丹利化 肥有限 公司	非全资	山东德 州	化工	50,000, 000.00	生产销 售复 (混) 合肥	15,000, 000.00		65.00%	65.00%	是	5,210,0 55.76		
山东史 丹利复 合肥工 程技术 研究中 心有限 公司	全资	山东临 沭	研发	60,000, 000.00	肥料技 术研 发、转 让及技 术服务	60,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2014年2月18日，第三届董事会第三次会议审议通过了《关于设立全资子公司山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司的议案》，注册资本为6,000.00万元，持股比例为100%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

													所有者权益中所享有份额后的余额
山东奥德鲁化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	1,660,000.00	生产销售复合肥	1,660,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期合并范围增加山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司	60,005,202.23	5,202.23

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	90,081.42	--	--	69,921.86

人民币	--	--	90,081.42	--	--	69,921.86
银行存款：	--	--	1,414,306,068.99	--	--	1,434,196,426.95
人民币	--	--	1,414,306,068.99	--	--	1,434,196,426.95
其他货币资金：	--	--	101,223,621.98	--	--	102,401,451.30
人民币	--	--	101,223,621.98	--	--	102,401,451.30
合计	--	--	1,515,619,772.39	--	--	1,536,667,800.11

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现在有限的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	10,060,000.00	
合计	10,060,000.00	

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
遂平县中禾房地产开发有限公司	2014 年 06 月 06 日	2014 年 12 月 06 日	7,200,000.00	
四川省川池集团股份有 限公司	2014 年 06 月 25 日	2014 年 12 月 25 日	7,000,000.00	
山东青上化工有限公司	2014 年 04 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	4,000,000.00	
安庆市丰乐农资有限公 司	2014 年 05 月 26 日	2014 年 11 月 26 日	3,250,000.00	
山东狮玛德化肥有限公 司	2014 年 01 月 26 日	2014 年 07 月 26 日	3,000,000.00	
合计	--	--	24,450,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合								
一般风险组合	89,795.83	100.00%	11,078.05	12.34%	51,805.50	100.00%	4,273.96	8.25%
组合小计	89,795.83	100.00%	11,078.05	12.34%	51,805.50	100.00%	4,273.96	8.25%
合计	89,795.83	--	11,078.05	--	51,805.50	--	4,273.96	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
	52,388.16	58.34%	2,619.41	18,131.68	35.00%	906.58
1 年以内小计	52,388.16	58.34%	2,619.41	18,131.68	35.00%	906.58
1 至 2 年	13,818.30	15.39%	1,381.83	33,673.82	65.00%	3,367.38
2 至 3 年	23,589.37	26.27%	7,076.81			
合计	89,795.83	--	11,078.05	51,805.50	--	4,273.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
客户 1	客户	39,704.71	1 年以内	44.22%
客户 2	客户	19,930.77	2 至 3 年	22.20%
客户 3	客户	13,818.30	1 至 2 年	15.39%
客户 4	客户	4,507.53	1 年以内	5.01%
客户 5	客户	3,248.86	1 年以内	3.62%
合计	--	81,210.17	--	90.44%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合								
一般风险组合	11,813,298.59	100.00%	896,283.54	7.59%	12,647,550.76	100.00%	969,851.09	7.67%
组合小计	11,813,298.59	100.00%	896,283.54	7.59%	12,647,550.76	100.00%	969,851.09	7.67%
合计	11,813,298.59	--	896,283.54	--	12,647,550.76	--	969,851.09	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								

其中：						
	10,591,783.78	89.66%	529,589.20	11,263,558.18	89.06%	563,177.91
1 年以内小计	10,591,783.78	89.66%	529,589.20	11,263,558.18	89.06%	563,177.91
1 至 2 年	578,095.30	4.89%	57,809.53	705,557.78	5.58%	70,555.78
2 至 3 年	64,124.71	0.54%	19,237.41	15,500.00	0.12%	4,650.00
3 年以上	579,294.80	4.91%	289,647.40	662,934.80	5.24%	331,467.40
合计	11,813,298.59	--	896,283.54	12,647,550.76	--	969,851.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
临沭县住房和城乡建设局	340,000.00	押金	2.88%
王彦凯	289,024.62	工伤借款	2.45%
合计	629,024.62	--	5.33%

说明

(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
临沭县住房和城乡建设局	政府主管部门	340,000.00	1 至 2 年	2.88%
王彦凯	员工	289,024.62	1 年以内	2.45%
侯学永	员工	228,560.00	1 年以内	1.93%
职工食堂	内部单位	180,277.86	1 年以内	1.53%
吉祥	员工	172,700.00	1 年以内	1.46%
合计	--	1,210,562.48	--	10.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	134,331,299.23	97.14%	515,789,013.86	99.41%
1 至 2 年	1,221,652.48	0.88%	2,335,730.68	0.45%
2 至 3 年	2,190,443.91	1.58%	75,875.61	0.01%
3 年以上	545,063.82	0.40%	653,517.06	0.13%
合计	138,288,459.44	--	518,854,137.21	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	原料供应商	25,409,713.15	1 年以内	购买原料预付款
供应商 2	原料供应商	11,501,252.30	1 年以内	购买原料预付款
供应商 3	原料供应商	7,000,000.00	1 年以内	购买原料预付款
供应商 4	原料供应商	5,359,360.00	1 年以内	购买原料预付款
供应商 5	原料供应商	5,184,058.60	1 年以内	购买原料预付款
合计	--	54,454,384.05	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

预付账款期末数较期初数减少73.35%，主要原因系预付的主要原材料款项减少所致。

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	410,749,649.40		410,749,649.40	388,178,906.52		388,178,906.52
在产品	56,423,335.36		56,423,335.36	50,909,203.76		50,909,203.76
库存商品	295,198,365.68		295,198,365.68	221,626,821.44		221,626,821.44
合计	762,371,350.44		762,371,350.44	660,714,931.72		660,714,931.72

(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	

(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
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税款	16,903,109.60	2,199,672.02
预缴其他税款	28,936.79	
合计	16,932,046.39	2,199,672.02

其他流动资产说明

其他流动资产期末数较期初数增加669.75%，主要原因系本期预缴所得税款增加所致。

11、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
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(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
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临沭县农村信用社	成本法	3,804,242.00	3,804,242.00		3,804,242.00	2.94%	2.94%				171,190.89
合计	--	3,804,242.00	3,804,242.00		3,804,242.00	--	--	--			171,190.89

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	711,949,343.16	341,030,953.32		52,918,155.49	1,000,062,140.99
其中：房屋及建筑物	393,320,950.90	219,307,298.52		4,861,707.54	607,766,541.88
机器设备	219,903,777.44	110,615,895.64		43,670,024.76	286,849,648.32
运输工具	77,601,153.16	5,227,422.08		3,992,345.14	78,836,230.10
电子设备及其他	21,123,461.66	5,880,337.08		394,078.05	26,609,720.69
--	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：	188,771,937.57		28,842,484.71	12,021,172.76	205,593,249.52
其中：房屋及建筑物	57,791,147.17		10,082,292.92	2,182,849.24	65,690,590.85
机器设备	72,957,441.07		10,838,560.58	5,663,196.28	78,132,805.37
运输工具	47,351,498.57		5,935,761.14	3,781,735.09	49,505,524.62
电子设备及其他	10,671,850.76		1,985,870.07	393,392.15	12,264,328.68

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	523,177,405.59	--	794,468,891.47
其中：房屋及建筑物	335,529,803.73	--	542,075,951.03
机器设备	146,946,336.37	--	208,716,842.95
运输工具	30,249,654.59	--	29,330,705.48
电子设备及其他	10,451,610.90	--	14,345,392.01
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	523,177,405.59	--	794,468,891.47
其中：房屋及建筑物	335,529,803.73	--	542,075,951.03
机器设备	146,946,336.37	--	208,716,842.95
运输工具	30,249,654.59	--	29,330,705.48
电子设备及其他	10,451,610.90	--	14,345,392.01

本期折旧额 28,842,484.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 309,486,964.67 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------	------

(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
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

注：固定资产期末账面价值较期初账面价值增加51.85%，主要原因系山东临沭80万吨专用缓释肥、当阳80万吨新型复

合肥及遂平80万吨新型复合肥等项目部分在建完工转资所致。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
当阳 80 万吨新型复合肥项目	106,125,506.34		106,125,506.34	196,569,521.80		196,569,521.80
贵港二期 20 万吨复合肥项目及其他	17,094,999.19		17,094,999.19	6,172,748.39		6,172,748.39
平原二期 32 万吨复合肥项目	934,653.71		934,653.71	6,986,508.54		6,986,508.54
股份建筑及设备安装工程	61,446,791.66		61,446,791.66	47,516,480.58		47,516,480.58
临沭 80 万吨专用缓释肥项目	132,989,533.99		132,989,533.99	143,490,950.34		143,490,950.34
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	124,741,563.67		124,741,563.67	171,330,942.69		171,330,942.69
遂平 80 万吨新型复合肥项目及其他	114,328,245.82		114,328,245.82	128,613,462.02		128,613,462.02
丰城新型复合肥项目	2,030,007.47		2,030,007.47	282,150.00		282,150.00
德州新型复合肥项目	160,000.00		160,000.00			
合计	559,851,301.85		559,851,301.85	700,962,764.36		700,962,764.36

(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
当阳 80 万吨新型复合肥项目	256,720,000.00	196,569,521.80	55,056,708.78	145,500,724.24		101.48%	95%				募股资金	106,125,506.34
临沭 80 万吨专用缓释肥项目	300,000,000.00	143,490,950.34	21,692,457.57	32,193,873.92		54.39%	90%				募股资金	132,989,533.99
贵港二期 20 万吨复合	70,000,000.00	6,172,748.39	11,209,551.17	287,300.37		37.33%	45%				募股资金及自	17,094,999.19

肥项目及其他											筹资金	
股份建筑工程及设备安装工程	95,000,000.00	47,516,480.58	14,116,711.08	186,400.00		78.94%	75%				自筹资金	61,446,791.66
平原二期 32 万吨复合肥项目	120,000,000.00	6,986,508.54	2,014,882.16	8,066,736.99		74.02%	99%				募股资金	934,653.71
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	200,000,000.00	171,330,942.69	43,939,022.46	90,528,401.48		114.58%	97%				自筹资金	124,741,563.67
遂平 80 万吨新型复合肥项目及其他	213,720,000.00	128,613,462.02	18,058,111.47	32,343,327.67		100.81%	96%				募股资金及自筹资金	114,328,245.82
合计	1,255,440,000.00	700,680,614.36	166,087,444.69	309,106,764.67		--	--			--	--	557,661,294.38

在建工程项目变动情况的说明

(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
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
当阳 80 万吨新型复合肥项目	95%	
临沭 80 万吨专用缓释肥项目	90%	
贵港二期 20 万吨复合肥项目及其他	45%	
股份建筑工程及设备安装工程	75%	
平原二期 32 万吨复合肥项目	99%	
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	97%	
遂平 80 万吨新型复合肥项目及其他	96%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
临沭生产基地老厂区固定资产清理		4,506,571.37	临沭生产基地老厂区生产线及配套设施落后。
合计		4,506,571.37	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	332,514,583.11			332,514,583.11
土地使用权	326,781,121.76			326,781,121.76
专利权	610,000.00			610,000.00
商标权	277,051.35			277,051.35
软件	4,846,410.00			4,846,410.00
二、累计摊销合计	25,641,694.73	3,679,485.84		29,321,180.57
土地使用权	23,497,314.00	3,404,211.74		26,901,525.74
专利权	610,000.00			610,000.00
商标权	177,977.16	8,033.04		186,010.20
软件	1,356,403.57	267,241.06		1,623,644.63
三、无形资产账面净值合计	306,872,888.38	-3,679,485.84		303,193,402.54
土地使用权	303,283,807.76	-3,404,211.74		299,879,596.02
专利权				
商标权	99,074.19	-8,033.04		91,041.15
软件	3,490,006.43	-267,241.06		3,222,765.37
土地使用权				
专利权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	306,872,888.38	-3,679,485.84		303,193,402.54
土地使用权	303,283,807.76	-3,404,211.74		299,879,596.02
专利权				
商标权	99,074.19	-8,033.04		91,041.15
软件	3,490,006.43	-267,241.06		3,222,765.37

本期摊销额 3,679,485.84 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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
于店村土地租赁费	4,015,152.96	84,978.90	42,489.48	84,978.90	3,972,663.48	
陈佩斯代言费		2,342,647.06	585,661.74	1,171,323.53	585,661.79	
合计	4,015,152.96	2,427,625.96	628,151.22	1,256,302.43	4,558,325.27	--

长期待摊费用的说明

其他减少系一年内到期的长期待摊费用转入“一年内到期的非流动资产”项目所致。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	183,955.25	203,379.81
可抵扣亏损		5,830,354.57
递延收益	6,420,816.93	6,341,299.40

小计	6,604,772.18	12,375,033.78
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	907,361.59	974,125.05
递延收益	42,805,446.15	39,608,662.67
可抵扣亏损		23,321,418.31
小计	43,712,807.74	63,904,206.03

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	6,604,772.18		12,375,033.78	

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

递延所得税资产期末数较期初数减少46.63%，主要原因系可用以后年度税前利润弥补的亏损减少，计提的递延所得税资产转回所致。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	974,125.05		66,763.46		907,361.59
合计	974,125.05		66,763.46		907,361.59

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	44,424,945.46	11,974,945.46
合计	44,424,945.46	11,974,945.46

其他非流动资产的说明

其他非流动资产系预付土地款，由于尚未取得土地出让合同和土地使用证，在“其他非流动资产”项目对其核算。

其他非流动资产期末数较期初数增加270.98%，主要原因系本期丰城公司交土地保证金所致。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	410,381,170.38	431,652,629.23
合计	410,381,170.38	431,652,629.23

下一会计期间将到期的金额 410,381,170.38 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	278,777,036.26	192,714,124.11
1 至 2 年	2,284,570.04	2,523,043.37
2 至 3 年	570,175.90	1,038,953.49
3 年以上	1,368,911.50	1,147,957.92
合计	283,000,693.70	197,424,078.89

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
曲阜市造型材料厂	324,000.00	尚未结算	否
泰安市宏发烘干设备制造厂	280,000.00	尚未结算	否
南京恒利市政工程有限公司	232,236.32	尚未结算	否
合 计	836,236.32		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	146,051,436.24	466,598,063.19
1 至 2 年	2,800,019.19	4,756,977.41
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	148,851,455.43	471,355,040.60

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
湖南万家春农资有限公司	1,231,502.88	正常业务往来
合 计	1,231,502.88	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,291,447.44	136,613,728.76	161,401,331.35	37,503,844.85
二、职工福利费		7,540,152.06	7,429,852.06	110,300.00
三、社会保险费	26,815.67	11,179,210.18	10,947,347.14	258,678.71
养老保险费	3,371.69	5,275,616.10	5,223,515.18	55,472.61
医疗保险费	334.83	4,265,830.31	4,116,838.22	149,326.92
工伤保险费	1,684.84	784,089.69	775,453.44	10,321.09
失业保险费	21,322.06	490,472.36	476,234.16	35,560.26
生育保险费	102.25	363,201.72	355,306.14	7,997.83
四、住房公积金	286.50	3,028,495.66	3,026,814.00	1,968.16
六、其他	22,111,587.74	5,858,065.40	2,674,587.71	25,295,065.43
工会经费	14,059,997.67	2,603,584.64	1,192,460.41	15,471,121.90
职工教育经费	8,051,590.07	3,254,480.76	1,482,127.30	9,823,943.53
合计	84,430,137.35	164,219,652.06	185,479,932.26	63,169,857.15

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 25,295,065.43 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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司本月计提下月支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	288,048.56	421,749.48
营业税	1,135,246.16	999,090.60
企业所得税	5,815,891.27	15,887,596.77
个人所得税	633,234.61	230,896.43
城市维护建设税	64,096.67	27,404.74
房产税	408,836.24	866,994.62
土地使用税	1,258,619.65	565,274.01
教育费附加	28,408.14	25,443.41
其他	270,924.03	703,029.48
合计	9,903,305.33	19,727,479.54

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	4,705,967.74	10,075,967.74
合计	4,705,967.74	10,075,967.74

应付利息说明

应付利息期末数较期初数减少53.30%，主要原因系本期支付中期票据利息所致。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,122,786.81	8,700,976.49
1 至 2 年	5,808,459.09	30,085,373.46
2 至 3 年	19,846,345.29	958,157.86
3 年以上	36,822,201.13	37,819,191.61
合计	83,599,792.32	77,563,699.42

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
吉林市国土资源局	35,865,181.00	土地出让金	否
合 计	35,865,181.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
吉林市国土资源局	35,865,181.00	土地出让金
镇江市光大建筑工程有限公司	534,000.00	保证金
江苏瑞安特机械集团有限公司	510,000.00	保证金
山东省临沂科威机械有限公司	296,300.00	保证金
三门峡昊博化工工程有限公司	229,000.00	保证金
合 计	37,434,481.00	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据 (面值)	200,000,000.00	2013 年 01 月 22 日	3 年	200,000,000.00	10,075,967.74	5,370,000.00	10,740,000.00	4,705,967.74	200,000,000.00
中期票据 (利息调整)									-900,000.00
合 计									199,100,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,587,301.59	1,650,793.65
递延收益	2,850,000.00	2,850,000.00
递延收益	6,750,000.00	7,000,000.00
递延收益	6,001,032.33	6,067,342.09
递延收益	1,031,630.91	1,063,702.35
递延收益	36,500,000.00	36,500,000.00
递延收益	6,719,460.00	6,719,460.00
递延收益	1,625,000.00	1,675,000.00
递延收益	3,050,000.00	3,050,000.00
递延收益	300,000.00	400,000.00
递延收益	28,300,000.00	28,300,000.00
递延收益	10,000,000.00	10,000,000.00
递延收益	466,666.67	479,166.67
递延收益	7,000,000.00	7,000,000.00
递延收益	1,320,000.00	1,680,000.00
递延收益	880,000.00	1,120,000.00
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00
递延收益	10,690,000.00	10,690,000.00
递延收益	4,304,847.00	
递延收益	14,200,000.00	
递延收益	3,000,000.00	

合计	150,575,938.50	130,245,464.76
----	----------------	----------------

其他非流动负债说明

(1) 根据临沭县人民政府办公室下发的《关于做好招商引资工作进一步促进投资的具体政策》(沭政办发200926)文件,2011年度临沭县人民政府拨付补助200万元,用于支持公司扩大性再生产,自2011年4月,按剩余年限15年零9个月进行摊销。

(2) 根据临沂市财政局《关于下达2011重点产业振兴和技术改造(第一批)中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(临财建指【2011】115号)文件,2011年度公司收到重点产业振兴和技术改造中央预算内资金285.00万元,专项用于40万吨/年高塔熔体造粒作物专用缓释肥项目。

(3) 根据国家发展改革委《国家发展改革委关于下达2007年第一批资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划的通知》(发改投资【2007】991号)和山东省财政厅《关于下达2007年国家补助基本建设支出预算的通知》(鲁财建指【2007】43号)文件,2008年度公司收到基本建设支出补助1,000.00万元,用于高塔复合肥生产线,自2008年1月起按照20年进行摊销。

(4) 2008年4月,本公司的子公司史丹利化肥(平原)有限公司收到山东省平原县张华镇人民政府补助资金6,630,975.00元,用于高塔复合肥项目建设,自2010年7月高塔开始折旧时按照20年进行摊销。

(5) 2011年度本公司的子公司史丹利化肥贵港有限公司收到土地平整及围墙工程扶持资金120.00万元,自2011年11月起按照20年进行摊销。

(6) 2011年度本公司的子公司史丹利化肥当阳有限公司收到基础设施建设财政补贴款3,650.00万元,专项用于公司复合肥项目。

(7) 根据遂平县科技局《关于拨付史丹利化肥遂平有限公司科学技术研究与开发经费的通知》(遂科【2011】23)文件,2011年度本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司收到技术与开发费用资金671.946万元。

(8) 根据临沭县临沭街道党工委文件《临沭街道党工委、临沭街道办事处关于表彰命名2011年度先进单位、个人和兑现有关政策的决定》,2012年度公司一共分三次收到厂区基础设施建设补助200.00万元,自收到政府补助款项起按照20年进行摊销。

(9) 根据宜昌市发展改革委、市经信委《关于转发省发展改革委、省经信委下达产业振兴和技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》(宜发改工业【2013】360号),2013年度本公司的子公司史丹利化肥当阳有限公司公司收到305.00万元,专项用于30万吨新型作物专用控释肥及脲甲醛缓释复合肥技术项目。

(10) 根据广西壮族自治区科学技术厅、区财政厅《关于下达2013年度国家农业科技成果转化资金项目(广西部分)的通知》(桂科农字【2013】135号),2013年度本公司的子公司史丹利化肥贵港有限公司收到60.00万元,专项用于脲甲醛缓释复合肥技术项目,自2013年1月起按照3年进行摊销。

(11) 根据宁陵县人民政府与本公司的子公司史丹利化肥宁陵有限公司签订的《投资协议书》及宁陵县人民政府对《史丹利化肥宁陵有限公司关于退还土地出让金等相关费用的请示》的批复,2013年度本公司的子公司史丹利化肥宁陵有限公司收到2,830.00万元,专项用于企业基础设施建设。

(12) 根据遂平县人民政府与本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司签订的《投资协议书》及遂平县人民政府《关于史丹利化肥遂平有限公司申请返还奖励资金的审核意见》(遂联审【2012】15号),2013年度本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司收到1,000.00万元,专项用于企业基础设施建设。

(13) 根据临沭县财政局《关于下达2012年高技术产业发展项目省级基建投资资金的通知》(沭财建【2013】9号),2013年度本公司收到50.00万元,专项用于功能性生物肥料工程实验室建设项目,自2013年3月起按照20年进行摊销。

(14) 根据临沭县财政局《关于下达2013年山东省自主创新专项资金的通知》(沭财行【2013】77号),2013年度本公司收到700.00万元,专项用于农业用功能型海洋生物产品开发项目。

(15) 根据临沭县财政局《关于拨付2013年中央财政工业企业能源管理中心建设示范补助资金的通知》(沭财建【2013】57号),2013年度本公司收到180.00万元,专项用于企业能源管理中心建设项目,自2013年11月收到政府补助起按照资产剩余使用年限2.5年进行摊销。

(16) 根据临沭县财政局《关于拨付2013年省级信息产业发展专项资金的通知》(沭财建【2013】60号),2013年度本公司收到120.00万元,专项用于信息产业发展项目,自2013年11月收到政府补助起按照资产剩余使用年限2.5年进行摊销。

(17) 根据德州市财政局、市发展和改革委员会、市经济和信息化委员会《关于下达2013年第二批省会城市群经济圈

财政困难县经济发展专项资金预算指标的通知》(德财预指【2012】190号), 2013年度本公司的子公司史丹利化肥(平原)有限公司收到400.00万元,专项用于30万吨复合肥项目。

(18) 根据临沭县财政局、临沭县房产和住房保障局《关于下达2012年公共租赁住房省级奖补资金预算指标的通知》(临财综指【2012】13号)、《关于下达2012年公共租赁住房中央专项补助资金的通知》(临财综指【2012】15号)和《关于下达2013年公共租赁住房专项补助资金的通知》(沭财综【2013】25号), 本公司收到10,690,000.00元, 专项用于公共租赁住房建设。

(19) 根据临沭县财政局、临沭县人民政府办公室《关于做好招商引资工作进一步促进投资的具体政策的通知》(沭政办发【2009】26号), 2014年度本公司收到4,304,847.00元, 专项用于160万吨/年新型复合肥项目建设。

(20) 根据遂平县人民政府与本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司签订的《投资协议书》及遂平县人民政府《关于史丹利化肥遂平有限公司申请返还奖励资金的审核意见》(遂联审【2012】15号), 2014年度本公司的子公司史丹利化肥遂平有限公司分两次收到1,420.00万元,专项用于企业基础设施建设。

(21) 根据平原县财政局、平原县科学技术局《关于下达平原县2014年度科技发展计划项目资金预算指标的通知》(平财预指【2014】26号), 2014年度本公司的子公司史丹利化肥(平原)有限公司收到300.00万元, 专项用于复混(合)肥生产除尘技术研究项目建设。

涉及政府补助的负债项目

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	219,700,000.00			65,910,000.00		65,910,000.00	285,610,000.00

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

公司于2014年3月24日召开第三届董事会第四次会议以及于2014年4月15日召开2013年度股东大会审议通过《2013年度利润分配预案》: 以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本219,700,000股为基数, 向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股, 转增后总股本将为285,610,000 股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,150,790,491.75		65,910,000.00	1,084,880,491.75
合计	1,150,790,491.75		65,910,000.00	1,084,880,491.75

资本公积说明

本期减少的股本溢价，系因资本公积转增股本所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	94,024,892.89			94,024,892.89
任意盈余公积	38,521,056.79			38,521,056.79
合计	132,545,949.68			132,545,949.68

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,163,868,244.74	--
调整后年初未分配利润	1,163,868,244.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,383,193.58	--
应付普通股股利	109,850,000.00	
期末未分配利润	1,315,401,438.32	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

根据公司2014年4月15日召开2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》：以截止2013年12月31日公司总股本219,700,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税），派发现金股利共计109,850,000.00元，剩余未分

配利润结转下一年度。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,598,231,180.09	2,915,643,525.78
其他业务收入	152,125,874.34	35,278,821.57
营业成本	2,160,785,567.53	2,462,914,790.86

(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
制造业	2,598,231,180.09	2,016,377,055.14	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48
合计	2,598,231,180.09	2,016,377,055.14	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48

(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
高塔氯基	520,611,445.93	400,318,838.25	774,128,859.79	644,266,881.54
高塔硫基	91,823,023.99	68,137,086.56	108,113,545.17	91,721,184.20
滚筒氯基	1,281,547,098.84	972,692,823.55	1,365,268,495.32	1,128,760,897.95
滚筒硫基	379,536,282.96	306,023,584.73	370,244,168.52	314,365,852.58
其他	324,713,328.37	269,204,722.05	297,888,456.98	264,340,538.21
合计	2,598,231,180.09	2,016,377,055.14	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48

(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
东北地区	319,970,770.90	250,385,883.98	510,062,555.89	437,726,694.38

华东地区	790,953,822.34	610,583,059.95	718,957,768.78	595,049,096.81
华北地区	447,072,034.06	345,166,325.78	414,227,283.37	338,477,994.55
华中地区	474,601,952.02	368,358,853.55	714,111,144.26	608,663,931.42
其他地区	565,632,600.77	441,882,931.88	558,284,773.48	463,537,637.32
合计	2,598,231,180.09	2,016,377,055.14	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48

(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
客户 1	20,180,000.00	0.73%
客户 2	20,064,000.00	0.73%
客户 3	14,219,259.25	0.52%
客户 4	13,744,818.99	0.50%
客户 5	13,552,929.94	0.49%
合计	81,761,008.18	2.97%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,404,292.98	451,085.24	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	229,223.80	137,728.11	按实际缴纳的流转税的 5%或 7%计缴。
教育费附加	214,093.44	128,936.31	按实际缴纳的流转税的 3%或 2%计缴。
水利基金	38,422.42	105,891.44	按实际缴纳的流转税的 1%计缴。
合计	2,886,032.64	823,641.10	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期发生数较上期发生数增加250.40%，主要原因系本期应税收入增加所致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	80,172,444.00	73,228,540.96
工资等与职工相关费用	49,223,006.95	35,308,884.61
宣传费	799,621.73	18,097,267.27
差旅费	17,098,870.37	12,032,804.31
车辆费用	8,091,415.60	7,776,088.27
运输费用	3,936,615.62	4,268,529.48
咨询费	177,500.00	63,000.00
折旧费	3,283,197.31	3,129,929.23
招待费	730,713.76	742,729.52
其他	25,715,851.22	3,608,252.27
合计	189,229,236.56	158,256,025.92

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,453,467.10	19,686,237.22
研究开发费用	48,772,527.00	22,443,638.30
差旅费	1,301,949.90	1,754,853.83
税费	7,579,234.06	6,059,841.88
无形资产摊销	3,679,485.84	3,409,522.31
固定资产折旧	4,741,937.15	4,551,614.91
福利费	4,274,302.00	2,192,976.29
社会保险费	3,020,747.12	2,943,638.46
修理费	328,368.85	706,366.69
办公费	850,107.85	1,234,320.22
绿化费	647,639.18	32,547.04
车辆费用	2,485,026.37	1,611,847.47
咨询费	675,173.00	580,930.00

职工教育经费	1,081,077.37	670,156.33
其他	12,545,637.95	20,292,124.38
合计	114,436,680.74	88,170,615.33

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,670,000.00	4,775,000.00
减：利息收入	20,302,176.89	21,134,320.58
减：利息资本化金额		
其他	317,223.13	377,085.67
合计	-14,314,953.76	-15,982,234.91

60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	171,190.89	171,190.89
其他	1,877,285.86	463,745.27
合计	2,048,476.75	634,936.16

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
临沭县农村信用社	171,190.89	171,190.89	
合计	171,190.89	171,190.89	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

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

投资收益本期发生数较上期发生数增加222.63%，主要原因系本期购买理财产品收益增加所致。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-66,763.46	-1,059,978.65
合计	-66,763.46	-1,059,978.65

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	789,176.60	253,660.20	789,176.60
其中：固定资产处置利得	789,176.60	253,660.20	789,176.60
政府补助	6,188,663.26	7,613,006.59	6,188,663.26
其他	847,342.85	713,993.41	847,342.85
合计	7,825,182.71	8,580,660.20	7,825,182.71

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
收临沭县人力资源和社会保障局12年就业专项补助资金		60,000.00	与收益相关	是
收临沭县12年年节能技术产业化及技术改造财政奖励资金		100,000.00	与收益相关	是
收山东省10年省级以上新产品项目财政专项扶		35,400.00	与收益相关	是

持资金				
收临沂市 12 年科技创新平台专项补助资金		150,000.00	与收益相关	是
收临沭街道办事处 2012 年度企业纳税奖励		400,000.00	与收益相关	是
收临沭街道办事处技术改造奖励		10,000.00	与收益相关	是
专利资助基金		12,000.00	与收益相关	是
收临沭县人民政府上市融资奖		500,000.00	与收益相关	是
收临沭县人民政府 11 年新增纳税奖		87,800.00	与收益相关	是
收临沭县人民政府重点项目建设奖		10,000.00	与收益相关	是
收德州市财政局应用技术研究与开发专项资金奖励		200,000.00	与收益相关	是
2012 年第二批省会城市群经济圈财政困难县经济发展专项资金		4,000,000.00	与收益相关	是
收平原财政局奖励		1,200,000.00	与收益相关	是
收吉林市社会就业保障基金就业见习补贴		27,600.00	与收益相关	是
收贵港技术改造资金补助		350,000.00	与收益相关	是
股份公司基础设施建设补助	50,000.00	50,000.00	与资产相关	是
平原高塔建设补助	66,309.76	66,309.76	与资产相关	是
100 万吨/年双塔熔体造粒作物复合肥项目	63,492.06	63,492.06	与资产相关	是
股份高塔建设补助	250,000.00	250,000.00	与资产相关	是
功能性生物肥料工程实验室	12,500.00	8,333.33	与资产相关	是
土地平整及围墙工程扶持	32,071.44	32,071.44	与资产相关	是
能源项目补助资金	360,000.00		与资产相关	是
DCS 与 ERP 系统综合集成应用示范工程补助资	240,000.00		与资产相关	是

金				
2013 年国家农业科技成果资助资金	100,000.00		与资产相关	是
腐殖酸功能性生物肥料关键技术与产业化	500,000.00		与收益相关	是
40 万吨/年高塔熔体造粒作物专用缓释肥技术改造项	150,000.00		与收益相关	是
收临沭县人民政府企业创牌奖	50,000.00		与收益相关	是
收临沭县人民政府技术创新奖	50,000.00		与收益相关	是
收临沭县重点建设项目奖	20,000.00		与收益相关	是
收临沭县人民政府纳税贡献奖	330,200.00		与收益相关	是
2013 年博士后创新项目	20,000.00		与收益相关	是
2013 年科技创新平台专项补助	100,000.00		与收益相关	是
优质农产品基地和品牌建设扶持资金	150,000.00		与收益相关	是
生物腐殖酸缓释肥研究与开发	342,800.00		与收益相关	是
山东省知识产权局专利奖金	72,000.00		与收益相关	是
企业纳税奖	1,000,000.00		与收益相关	是
"绿色复合肥"公共服务平台建设扶持资金	600,000.00		与收益相关	是
高校就业见习补贴资金	60,590.00		与收益相关	是
博士后科研补助经费	50,000.00		与收益相关	是
计划生育先进企业奖励	1,000.00		与收益相关	是
企业技术改造奖励	20,000.00		与收益相关	是
收财政局高塔熔体造粒技术奖励	300,000.00		与收益相关	是
中小企业发展专项补助	542,900.00		与收益相关	是
质量技术监督名牌奖励	100,000.00		与收益相关	是
中小微企业发展基金	500,000.00		与收益相关	是

2014 年第一批授权专利资助	4,800.00		与收益相关	是
驻马店市 2014 年重点培育企业补助资金	50,000.00		与收益相关	是
合计	6,188,663.26	7,613,006.59	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	226,102.11	855,947.99	226,102.11
其中：固定资产处置损失	226,102.11	855,947.99	226,102.11
对外捐赠	50,000.00	2,900,000.00	50,000.00
其他	113,390.46	13,768.39	113,390.46
合计	389,492.57	3,769,716.38	389,492.57

营业外支出说明

营业外支出本期发生数较上期发生数减少89.67%，主要原因系本期对外捐赠支出减少所致。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,771,910.13	53,940,649.73
递延所得税调整	5,770,261.60	-4,064,886.10
合计	45,542,171.73	49,875,763.63

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数①	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.92	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.89	0.73	0.73

注：①公司召开于2014年4月15日的2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》：以截至2013年12月31日公司总股本219,700,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增3股，转增后公司总股本将为285,610,000股。为保持会计指标的可比性，公司按照调整后的股数重新计算发行在外普通股加权平均数。

每股收益和稀释每股收益的计算过程

于申报财务报表报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	261,383,193.58	213,369,604.05
其中：归属于持续经营的净利润	261,383,193.58	213,369,604.05
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	255,118,038.21	209,483,873.61
其中：归属于持续经营的净利润	255,118,038.21	209,483,873.61
归属于终止经营的净利润		

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数①
期初发行在外的普通股股数	285,610,000.00	219,700,000.00
加：公积金转增资本重新计算增加数		65,910,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	285,610,000.00	285,610,000.00

注：①公司以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 219,700,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股，转增后总股本将为 285,610,000 股。为保持会计指标的可比性，公司按照调整后的股数重新计算发行在外普通股加权平均数。上期期末发行在外的普通股加权数=219,700,000 *1.3=285,610,000。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营活动有关利息收入	20,302,176.89
收到个人借款、业务保证金	8,938,454.78
政府补助收款	5,014,290.00
其他	16,879,029.52
合计	51,133,951.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	77,113,577.86
保证金及员工借款	15,150,369.83
差旅费	27,686,637.36
交通运输费	15,495,973.57
招待费	1,114,925.14
咨询费	1,513,123.00
办公费	1,118,950.90
其他	30,517,966.35
合计	169,711,524.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品	10,461,649,000.00
合计	10,461,649,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

收到其他与投资活动有关的现金本期发生数较上期发生数增加496.79%，主要原因系购买理财产品的资金滚动使用所致。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品	10,461,649,000.00

合计	10,461,649,000.00
----	-------------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明

支付其他与投资活动有关的现金本期发生数较上期发生数增加409.58%，主要原因系购买理财产品的资金滚动使用所致。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助款项	14,304,847.00
合计	14,304,847.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付股利相关费用	368,059.52
合计	368,059.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

本期支付股利相关费用为，根据2014年4月15日经本公司2013年度股东大会批准的《2013年度利润分配预案》，派发现金股利产生相关费用。

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	261,343,249.34	213,369,604.05
加：资产减值准备	-66,763.46	-1,059,978.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,842,484.71	23,440,782.60
无形资产摊销	3,679,485.84	3,409,522.31
长期待摊费用摊销	628,151.22	507,767.40
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）	-563,074.49	602,287.79
财务费用（收益以“—”号填列）	5,670,000.00	4,775,000.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,048,476.75	-634,936.16

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,770,261.60	-4,064,886.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	-101,656,418.72	62,034,011.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	356,569,565.24	231,332,035.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-281,351,399.29	
其他		-403,387,683.86
经营活动产生的现金流量净额	276,817,065.24	130,323,526.98
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	1,414,396,150.41	995,066,139.15
减：现金的期初余额	1,434,266,348.81	1,279,424,826.97
现金及现金等价物净增加额	-19,870,198.40	-284,358,687.82

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,414,396,150.41	1,434,266,348.81
其中：库存现金	90,081.42	69,921.86
可随时用于支付的银行存款	1,414,306,068.99	1,434,196,426.95
三、期末现金及现金等价物余额	1,414,396,150.41	1,434,266,348.81

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
临沂雅利化肥有限公司	控股子公司	全资	山东临沭	高进华	化工	460.00	100.00%	100.00%	74022975-9
史丹利化肥吉林有限公司	控股子公司	全资	吉林开发区	李善龙	化工	3,000.00	100.00%	100.00%	66427880-6
史丹利化肥(平原)有限公司	控股子公司	全资	山东平原	胡顺平	化工	10,000.00	100.00%	100.00%	66806857-4
山东华丰化肥有限公司	控股子公司	全资	山东临沭	高文班	化工	300.00	100.00%	100.00%	66930634-3
史丹利化肥贵港有限公司	控股子公司	全资	广西贵港	段伦君	化工	10,000.00	100.00%	100.00%	67246457-X
史丹利化肥当阳有限公司	控股子公司	全资	湖北当阳	李英龙	化工	10,000.00	100.00%	100.00%	57696947-1
史丹利化肥	控股子公司	全资	河南遂平	王树善	化工	10,000.00	100.00%	100.00%	57764966-4

遂平有限公司									
史丹利化肥 宁陵有限公司	控股子公司	全资	河南宁陵	信书宝	化工	10,000.00	100.00%	100.00%	58708711-6
史丹利化肥 销售有限公司	控股子公司	全资	山东临沭	张磊	化工	5,000.00	100.00%	100.00%	59031747-X
临沭县史丹 利职业技能 培训学校	控股子公司	全资	山东临沭	高进华	教育	10.00	100.00%	100.00%	无
史丹利化肥 丰城有限公司	控股子公司	全资	江西丰城	王经明	化工	10,000.00	100.00%	100.00%	07427573-6
山东史丹利 复合肥工程 技术研究中心 有限公司	控股子公司	全资	山东临沭	高进华	研发	6,000.00	100.00%	100.00%	09304163-6
山东奥德鲁 化肥有限公司	控股子公司	全资	山东临沭	高进华	化工	166.00	100.00%	100.00%	75636775-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
临沂史丹利房地产开发有限公司	同一实际控制人	55437542-9
临沭史丹利物业有限公司	同一实际控制人	05497224-3
史益达工贸有限公司	同一实际控制人	73372394-3
临沭雷华房地产开发有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业	74096756-7
江苏雷华材料有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业	75462856-6
当阳市华丰房地产开发有限公司	同一实际控制人	07315492-4

宁陵华丰房地产开发有限公司	同一实际控制人	07009150-X
---------------	---------	------------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

(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
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

2014年2月18日，第三届董事会第三次会议审议通过了《关于设立全资子公司山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司的议案》，由史丹利化肥股份有限公司出资成立，注册资本为6,000.00万元。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他

本公司全资子公司史丹利化肥（平原）有限公司（以下简称“平原公司”）于2012年获得高新技术企业认定。在本公司2013年报出具时，因享受高新技术企业优惠存在重大不确定性，平原公司企业所得税税率按25%计提。2014年5月21日，经平原公司所在地税务主管部门审核，同意2013年度享受15%的优惠税率。平原公司2013年度所得税汇算清缴时享受所得税优惠14,169,056.58元。因该项税收优惠在公司2013年度报告出具时尚存在重大不确定性，在2013年度报告和2014年第一季报披露后才获得税务主管部门同意享受该优惠，因此，将该优惠税额14,169,056.58元，在公司2014年半年报披露时冲减平原公司当期所得税费用。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收账款

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	248,565,936.34	99.16%			241,528,337.13	99.19%		
一般风险组合	2,096,330.12	0.84%	379,921.67	18.12%	1,971,332.08	0.81%	392,093.27	19.89%
组合小计	250,662,266.46	100.00%	379,921.67	0.15%	243,499,669.21	100.00%	392,093.27	0.16%
合计	250,662,266.46	--	379,921.67	--	243,499,669.21	--	392,093.27	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	249,792,921.66	99.65%	61,349.27	230,593,433.02	94.70%	54,055.87
1 年以内小计	249,792,921.66	99.65%	61,349.27	230,593,433.02	94.70%	54,055.87
1 至 2 年	290,000.00	0.12%	29,000.00	12,276,021.39	5.04%	26,000.00
2 至 3 年	500.00		150.00	15,500.00	0.01%	4,680.00
3 年以上	578,844.80	0.23%	289,422.40	614,714.80	0.25%	307,357.40
合计	250,662,266.46	--	379,921.67	243,499,669.21	--	392,093.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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
史丹利化肥宁陵有限公司	全资子公司	172,017,067.02	1 年以内	68.63%
史丹利化肥当阳有限公司	全资子公司	44,753,350.98	1 年以内	17.85%
史丹利化肥遂平有限公司	全资子公司	31,795,518.34	1 年以内	12.68%
临沭县住房和城乡建设局	政府主管部门	340,000.00	1 至 2 年	0.14%
职工食堂	内部单位	94,076.81	1 年以内	0.04%
合计	--	249,000,013.15	--	99.34%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
史丹利化肥宁陵有限公司	全资子公司	172,017,067.02	68.63%
史丹利化肥当阳有限公司	全资子公司	44,753,350.98	17.85%
史丹利化肥遂平有限公司	全资子公司	31,795,518.34	12.68%
合计	--	248,565,936.34	99.16%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临沂雅利化肥有限公司	成本法	4,600,000.00	4,342,232.36		4,342,232.36	100.00%	100.00%	无			
史丹利化肥吉林有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
史丹利化肥(平原)有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
山东华丰化肥有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
史丹利化肥贵港有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
临沭县史丹利职业技能培训学校	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00%	100.00%	无			
史丹利化肥当阳有限公司	成本法	257,720,000.00	257,720,000.00		257,720,000.00	100.00%	100.00%	无			
史丹利化肥遂平有限公司	成本法	214,720,000.00	214,720,000.00		214,720,000.00	100.00%	100.00%	无			
史丹利化肥宁陵有限公司	成本法	101,000,000.00	101,000,000.00		101,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
史丹利化肥销售有	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%	无			

限公司											
山东奥德 鲁化肥有 限公司	成本法	1,660,000 .00	1,660,000 .00		1,660,000 .00	100.00%	100.00%	无			
史丹利化 肥丰城有 限公司	成本法	100,000,0 00.00	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100.00%	100.00%	无			
临沭县农 村信用社	成本法	3,804,242 .00	3,804,242 .00		3,804,242 .00	2.94%	2.94%	无			171,190.8 9
山东史丹 利复合肥 工程技术 研究中心 有限公司	成本法	60,000,00 0.00		60,000,00 0.00	60,000,00 0.00	100.00%	100.00%	无			
合计	--	1,086,604 ,242.00	1,026,346 ,474.36	60,000,00 0.00	1,086,346 ,474.36	--	--	--			171,190.8 9

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	922,558,789.18	1,346,464,665.17
其他业务收入	187,448,230.66	95,369,595.29
合计	1,110,007,019.84	1,441,834,260.46
营业成本	955,162,492.73	1,284,747,748.88

(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
制造业	922,558,789.18	770,291,341.34	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52
合计	922,558,789.18	770,291,341.34	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52

(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
高塔氯基	175,977,391.65	144,941,138.24	383,014,236.94	341,498,928.91
高塔硫基	64,925,850.72	54,330,159.45	78,844,767.53	70,497,243.26
滚筒氯基	380,275,228.16	305,331,647.01	544,870,357.47	477,516,176.61
滚筒硫基	167,190,398.43	146,206,210.20	195,203,188.18	176,975,819.42
其他	134,189,920.22	119,482,186.44	144,532,115.05	131,807,360.32
合计	922,558,789.18	770,291,341.34	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52

(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
临沭地区	922,558,789.18	770,291,341.34	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52
合计	922,558,789.18	770,291,341.34	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52

注：公司采取统销的方式进行的销售，母公司及各生产型子公司将产品销售给全资子公司史丹利化肥销售有限公司，最终由史丹利化肥销售有限公司统一对外销售。史丹利化肥销售有限公司是公司在山东省临沭县设立的全资子公司。

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	957,893,989.18	86.30%
客户 2	39,506,635.00	3.56%
客户 3	22,567,580.00	2.03%
客户 4	20,180,000.00	1.82%
客户 5	20,064,000.00	1.80%
合计	1,060,212,204.18	95.51%

营业收入的说明

主营业务收入本期发生数较上期发生数减少31.48%，主要原因系销售价格下降及子公司陆续投产导致销量下降所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	181,899,079.28	171,190.89
其他	1,877,285.86	463,745.27
合计	183,776,365.14	634,936.16

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
临沭县农村信用社	171,190.89	171,190.89	
史丹利化肥贵港有限公司	65,835,340.73		
史丹利化肥(平原)有限公司	115,892,547.66		
合计	181,899,079.28	171,190.89	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	277,043,010.03	109,137,520.86
加：资产减值准备	-12,171.60	-50,458.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,736,207.35	7,784,800.97
无形资产摊销	1,511,012.30	1,356,976.35
长期待摊费用摊销	628,151.22	69,164.46
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）	163,020.57	828,037.85
财务费用（收益以“－”号填列）	5,670,000.00	4,775,000.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-183,776,365.14	-634,936.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-497,502.50	-11,657.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-96,393,483.22	-8,914,035.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	470,621,802.25	176,652,411.67

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-424,558,074.52	-255,196,151.49
经营活动产生的现金流量净额	59,135,606.74	35,796,672.50
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	1,300,566,415.19	784,721,040.17
减：现金的期初余额	1,281,512,443.44	977,416,515.50
现金及现金等价物净增加额	19,053,971.75	-192,695,475.33

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	563,074.49	
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）	6,188,663.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	683,952.39	
减：所得税影响额	1,170,534.77	
合计	6,265,155.37	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	261,383,193.58	213,369,604.05	2,818,437,879.75	2,666,904,686.17
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	261,383,193.58	213,369,604.05	2,818,437,879.75	2,666,904,686.17
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.47%	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.24%	0.89	0.89

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

单位：元

科目	期末余额	期初余额	变动幅度（%）
应收账款	78,717.78	47,531.54	65.61%
预付款项	138,288,459.44	518,854,137.21	-73.35%
一年内到期的非流动资产	1,256,302.43	84,978.90	1378.37%
其他流动资产	16,932,046.39	2,199,672.02	669.75%
固定资产	794,468,891.47	523,177,405.59	51.85%
固定资产清理	4,506,571.37	-	
递延所得税资产	6,604,772.18	12,375,033.78	-46.63%
其他非流动资产	44,424,945.46	11,974,945.46	270.98%
应付账款	283,000,693.70	197,424,078.89	43.35%
预收款项	148,851,455.43	471,355,040.60	-68.42%
应交税费	9,903,305.33	19,727,479.54	-49.80%
应付利息	4,705,967.74	10,075,967.74	-53.30%
股本	285,610,000.00	219,700,000.00	30.00%

应收账款期末数较期初数增加65.61%，主要原因系少部分货物尾款增加所致。

预付账款期末数较期初数减少73.35%，主要原因系预付原材料款减少所致。

一年内到期的非流动资产期末数较期初数增加1,378.37%，主要原因系一年内到期的长期待摊费用转入所致。

其他流动资产期末数较期初数增加669.75%，主要原因系本期预缴所得税款增加所致。

固定资产期末数较期初数增加51.85%，主要原因系山东临沭80万吨专用缓释肥、当阳80万吨新型复合肥及遂平80万吨新型复合肥等项目部分在建完工转资所致。

固定资产清理期末余额系淘汰临沭生产基地老厂区落后生产线及配套设施，转入清理所致。

递延所得税资产期末数较期初数减少46.63%，主要原因系可用以后年度税前利润弥补的亏损减少，计提的递延所得税资产转回所致。

其他非流动资产期末数较期初数增加270.98%，主要原因系本期丰城公司交土地保证金所致。

应付账款期末数较期初数增加43.35%，主要原因系部分原材料款未到结算期所致。

预收账款期末数较期初数减少68.42%，主要原因系公司销售旺季，发货和收款周期缩短所致。

应交税费期末数较期初数减少49.80%，主要原因系本期应交未交的税费减少所致。

应付利息期末数较期初数减少53.30%，主要原因系本期支付中期票据利息所致。

股本期末数较期初数增加30%，主要原因系本期资本公积转增股本所致。

（2）利润表

单位：元

科目	本期发生数	上期发生数	变动幅度（%）
营业税金及附加	2,886,032.64	823,641.10	250.40%
资产减值损失	-66,763.46	-1,059,978.65	-93.70%
投资收益	2,048,476.75	634,936.16	222.63%
营业外支出	389,492.57	3,769,716.38	-89.67%

营业税金及附加本期发生数较上期发生数增加250.40%，主要原因系本期应税收入增加所致。

资产减值损失本期发生数较上期发生数减少93.70%，主要原因系本期转回的坏账准备减少所致。

投资收益本期发生数较上期发生数增加222.63%，主要原因系本期购买理财产品收益增加所致。

营业外支出本期发生数较上期发生数减少89.67%，主要原因系本期对外捐赠支出减少所致。

(3) 现金流量表

单位：元

科目	本期发生数	上期发生数	变动幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	276,817,065.24	130,323,526.98	112.41%
投资活动产生的现金流量净额	-190,034,051.12	-590,448,190.86	67.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-106,653,212.52	175,765,976.06	-160.68%

经营活动产生的现金流量净额本期发生数较上期发生数增加112.41%，主要原因系上期预付原料款在本期结算所致。

投资活动产生的现金流量净额本期发生数较上期发生数增加67.82%，主要原因系购买理财产品的资金滚动使用及购置固定资产减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期发生数较上期发生数减少160.68%，主要原因系上期发行中期票据及本期支付股利增加所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

史丹利化肥股份有限公司

法定代表人：高文班

二〇一四年七月二十九日