



**安徽华星化工股份有限公司**  
AN HUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO.LTD

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李勇、主管会计工作负责人郁志高及会计机构负责人(会计主管人员)刘顺顺声明：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 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录 .....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	安徽华星化工股份有限公司
华信石油	指	上海华信石油集团有限公司，公司控股股东
华信控股	指	上海市华信金融控股有限公司
中安联合	指	中安联合能源有限公司
中国华信	指	中国华信能源有限公司
年年富	指	安徽年年富现代农业有限公司，公司全资子公司
华信天然气	指	华信天然气（上海）有限公司，公司全资子公司
国能商业	指	国能商业有限公司
大生商业	指	大生商业有限公司
大华国化	指	上海大华国化国际贸易有限公司
华星建设	指	安徽华星建设投资有限公司
华建化工	指	安徽华建化工有限公司，公司控股子公司
星诺化工	指	安徽星诺化工有限公司，公司参股公司
艾格瑞	指	艾格瑞国际有限公司，公司参股公司
科尔农业	指	安徽科尔农业生产资料有限公司，公司全资孙公司
首农控股	指	上海首农投资控股有限公司，公司参股孙公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	安徽华星化工股份有限公司公司章程
元	指	人民币元
董事会	指	安徽华星化工股份有限公司董事会
股东大会	指	安徽华星化工股份有限公司股东大会
专业术语：	指	
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入一定的助剂加工后可以直接使用的农药剂型
折百	指	按浓度 100% 计算
除草剂	指	用以防除农田杂草的农药
杀菌剂	指	用以防治植物病原微生物的农药

杀虫剂	指	用以防治有害昆虫的农药
草甘膦	指	化学名称为 N-膦酰基甲基甘氨酸，由美国孟山都公司开发的，属于一种内吸传导型广谱灭生性低毒有机磷类除草剂
杀虫单	指	杀虫单是人工合成的沙蚕毒素的类似物，进入昆虫体内迅速转化为沙蚕毒素或二氢沙蚕毒素
杀虫双	指	沙蚕毒类杀虫剂，是一种神经毒剂，昆虫接触和取食药剂后表现出迟钝、行动缓慢、失去侵害作物的能力、停止发育、虫体软化、瘫痪、直至死亡
中间体、精细化工中间体	指	用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物
转化率	指	反应物消耗掉的物质的量在其总物质的量中占的百分数
杀螟丹	指	沙蚕毒素的一种衍生物，广谱，可用于防治鳞翅目、鞘翅目、半翅目、双翅目等多种害虫和线虫
吡虫啉	指	烟碱类超高效杀虫剂，具有广谱、高效、低毒、低残留，害虫不易产生抗性，对人、畜、植物和天敌安全等特点，并有触杀、胃毒和内吸等多重作用
氟虫腈	指	一种苯基吡啶类杀虫剂、杀虫谱广，对害虫以胃毒作用为主，兼有触杀和一定的内吸作用，对蚜虫、叶蝉、飞虱、鳞翅目幼虫、蝇类和鞘翅目等重要害虫有很高的杀虫活性，对作物无药害

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	华星化工	股票代码	002018
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽华星化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安徽华星化工股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	ANHUI HUAXING CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAXING CHEMICAL		
公司的法定代表人	李勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹建华	孙为民
联系地址	上海市浦东新区陆家嘴富城路 99 号震旦国际大楼 29 楼 03 室	安徽省合肥市高新区红枫路 6 号
电话	021-58565335	0551-65848155
传真	021-58565355	0551-65848151
电子信箱	ZJH@huaxingchem.com	SWM@huaxingchem.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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	1998 年 02 月 13 日	安徽省工商行政管理局	25922219-8	国税皖字 342626705040002	70504000-2
报告期末注册	2014 年 04 月 17 日	安徽省工商行政管理局	340000000035598	国税皖字 342626705040002	70504000-2
临时公告披露的指定网站 查询日期（如有）					

### 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）	3,121,073,008.20	712,581,892.02	337.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,104,092.19	13,299,470.28	261.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,560,429.55	11,629,082.94	308.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-851,535,138.09	-195,935,872.72	-334.60%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.02	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.02	100.00%
加权平均净资产收益率	1.83%	1.33%	0.50%
	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）	2,885,204,048.89	3,000,185,405.83	-3.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,640,690,389.38	2,604,685,671.49	1.38%

#### 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）	-1,103,598.38	

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）	1,713,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,229.26	
减：所得税影响额	69,968.24	
合计	543,662.64	--

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，公司围绕主营业务稳健经营，继续优化产品结构，加强市场营销布局，积极进行技术改造和产品创新，降本增效取得成果。稳步推进募投项目建设，强化内部管控措施，保持了公司稳定发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2014年上半年，公司实现营业总收入312,107.30万元，同比增长337.99%，主要原因系公司子公司年年富大单业务贸易量大幅增长。

2014年上半年，公司实现营业利润6,259.25万元，同比增长273.68%，实现净利润4,810.41万元，同比增长261.70%。主要原因系公司子公司年年富大单业务贸易量大幅增长贡献利润。

#### 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	3,121,073,008.20	712,581,892.02	337.99%	主要系报告期子公司年年富大单业务贸易量大幅增长所致
营业成本	2,990,731,152.64	605,027,206.91	394.31%	主要系报告期内营业收入增长同比确认的营业成本增加所致
销售费用	29,500,336.29	40,723,721.27	-27.56%	
管理费用	35,678,522.00	28,998,950.04	23.03%	
财务费用	-7,812,499.29	9,214,503.31	-184.78%	主要系报告期贷款减少带来所支付的利息减少，同时利息收入增加所致
所得税费用	15,431,448.54	5,565,089.58	177.29%	主要系本报告期实现的应纳税所得额增加所致
研发投入	8,833,295.93	13,937,673.07	-36.62%	主要系去年同期草甘膦工艺技术技术创新研发投入较大。

经营活动产生的现金流量净额	-851,535,138.09	-195,935,872.72	-334.60%	主要系报告期子公司年年富大单业务信用期内销售货款未回笼所致。
投资活动产生的现金流量净额	-107,392,147.58	-40,710,006.07	-163.81%	主要系本报告期支付的离子膜烧碱项目设备款项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-41,885,406.52	1,570,979,230.36	-102.67%	主要系上年同期收到非公开增发的募集资金。
现金及现金等价物净增加额	-998,315,228.42	1,334,333,351.57	-174.82%	主要系上年同期收到非公开增发的募集资金。

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

2014年上半年度公司严格实施了2013年年度报告中披露的发展战略及经营工作思路和工作重点，以市场为导向，明确市场定位，加大技术改造力度，强化内控，促进公司科学发展，坚持人才发展战略，打造专业高效团队，努力实现公司2014年度较好较快的发展。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农药	490,625,168.81	409,904,168.78	16.45%	-5.65%	-2.15%	-2.99%
化肥	2,415,781,672.21	2,374,093,153.63	1.73%	1,198.05%	1,200.16%	-0.16%
种子	3,299,200.00	3,090,700.00	6.32%	31.25%	48.34%	-10.79%
其他	205,333,180.68	202,663,544.89	1.30%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
除草剂	252,636,051.43	227,290,741.19	10.03%	-2.15%	7.60%	-8.15%
杀虫剂	186,045,522.83	145,895,153.82	21.58%	-18.06%	-20.11%	2.00%
杀菌剂	51,943,594.55	36,718,273.77	29.31%	49.45%	46.54%	1.41%
化肥	2,415,781,672.21	2,374,093,153.63	1.73%	1,198.05%	1,200.16%	-0.16%
种子	3,299,200.00	3,090,700.00	6.32%	31.25%	48.34%	-10.79%

其他	205,333,180.68	202,663,544.89	1.30%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
内销	2,749,126,139.23	2,650,411,707.25	3.59%	443.23%	498.67%	-8.93%
出口	365,913,082.47	339,339,860.05	7.26%	80.66%	110.94%	-13.31%

#### 四、核心竞争力分析

##### (1) 健全的销售网络和稳定的核心市场

公司拥有健全的销售网络，建立了全国性营销网络与电子商务平台。公司凭借可靠的产品品质和及时的售后服务建立并培养零售商对公司产品的忠诚度。同时，公司大力开展对经销商及终端农户的培训，长期技术指导与服务打造了农药施用者对公司品牌的忠诚与信赖。公司通过全国性的营销网络与技术服务体系能及时获得病虫草害信息，提前发现、把握市场需求，快速响应市场需求。

公司自1998年取得自营进出口权，经过多年的市场开发与维护，公司产品主要销往美洲、东南亚、南美及非洲等二十多个国家和地区，与美国ALBAUGH公司、越南越胜公司等公司建立了稳定供求关系。

经过多年的开拓与维护，公司逐渐拥有稳定的核心市场—国内最大的水稻主产区长江中下游地区和海外市场。

##### (2) 可持续协同发展的产品结构

公司产品品种齐全、结构合理，包括除草剂、杀虫剂、杀菌剂三大系列100多个产品。公司主营业务突出，主营业务收入主要来源于农药生产与销售和化肥大单业务，主营产品为国家产业政策扶持的高效、低毒、低残留、无公害农药。公司主导产品杀虫单、杀虫双、吡虫啉等是国内防治水稻虫害主要的农药品种，具有性价比高的竞争优势；草甘膦、精恶唑禾草灵等除草剂，是公司通过募集资金快速发展壮大的核心品种；同时，公司近年来积极发展杀菌剂等新品种，产品结构得以不断优化。

##### (3) 领先的产品开发与技术创新能力

公司不断以高新技术改造传统生产工艺，先后运用定向催化合成、非光气法合成、液膜

萃取、粘稠物专用吸附剂吸附分离、变频调控、远红外加热及微电子控制等技术优化生产工艺，大幅度提高了产品技术含量和质量，降低了生产成本。面对国际、国内市场竞争，公司通过与国内多家科研院所合作并充分利用自主开发能力，建立了行业领先、高效务实的技术研究与产品开发体系。

#### （4）良好的品牌形象

农药的终端用户是农户，受农技推广及教育水平等因素的制约，农户对农药的了解与选择主要依赖于长期的用药经验，在建立信任后不易改变对品牌的忠诚度。公司进入农药市场较早，一直把品牌建设列入企业战略目标，坚持“三优两名”经营战略，即“产品优质，价格优惠，服务优良和名品、名牌”战略，把创品牌工程细化到各部门和各生产岗位，严格控制产品质量，杜绝不合格产品进入市场。对于新开发的品种，公司采取调研→试验→反馈→宣传推广的策略，树立新产品的品牌优势。

#### （5）较强的管理和成本控制能力

公司严格按照现代企业制度建立了完善的内部管理体系和控制制度，不断推进管理的规范化、信息化和科学化。在规范化方面，公司已通过ISO9001国际质量体系认证、ISO14001环境体系认证。在科学化、信息化方面，公司已引入了ERP管理系统，公司制定了比较完备的管理流程、管理制度和管理目标；ERP系统覆盖了公司所有的生产经营环节和所有部门，并实行严格的成本预算控制，以年度成本、预算目标的执行情况作为各部门业绩考核的重要组成部分。同时公司还制定了一整套激励机制，调动员工的生产工作积极性，力争做到人尽其才，物尽其用，使员工工作效率最大化。公司管理水平的提升，大大提高了资金流、信息流、物流的运转速度和效率，使得各个环节的衔接更加流畅，从而降低了单位收入的各项费用，费用控制成效显著。

## 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

公司报告期未持有金融企业股权。

## (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	190,995.53
报告期投入募集资金总额	21,203.21
已累计投入募集资金总额	122,476.5
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

截至 2013 年 5 月 8 日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 1,395.54 万元,华普天健会计师事务所(北京)有限公司对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了审核,并出具了会审字[2013]1563 号鉴证报告。2013 年 5 月 22 日本公司五届二十二次董事会审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 1,395.54 万元。2013 年 5 月 24 日公司完成了上述 1,395.54 万元的募集资金置换。公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用募集资金中年产 30 万吨离子膜烧碱项目募集资金专户的部分闲置资金 5 亿元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月(自 2013 年 7 月 31 日至 2014 年 7 月 30 日)。公司第六届监事会第二次会议审议通过了该议案,公司独立董事庄建中、林燕、杨达卿对该议案发表了无异议独立意见,保荐机构华林证券对该议案无异议。2013 年 8 月 5 日,公司根据上述议案暂时补充了流动资金 5 亿元,主要用于化肥贸易。公司已于 2014 年 7 月 28 日将用于补充流动资金的募集资金 50,000 万元全部归还至募集资金专用账户,并将归还募集资金的有关情况通报了保荐机构和保荐代表人。2014 年 7 月 29 日,公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意继续使用募集资金中年产 30 万吨离子膜烧碱项目募集资金专户的部分闲置资金不超过 50,000 万元人民币暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准之日起不超过 3 个月。公司第六届监事会第九次会议审议通过了该议案,公司独立董事庄建中、林燕、杨达卿对该议案发表了无异议独立意见,保荐机构安信证券对该议案无异议。

## (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										
30 万吨/年离子膜烧碱项目	否	70,302.83	70,302.83	8,379.45	13,400.03	19.06%	2014 年 11 月 22 日	0		否
年年富配送中心建设项目	否	30,692.7	30,692.7	12,823.76	19,076.47	62.15%	2014 年 06 月 20 日			否
归还银行贷款项目	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%				
补充流动资金项目	否	60,000	60,000	0	60,000	100.00%				
承诺投资项目小计	--	190,995.53	190,995.53	21,203.21	122,476.5	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	190,995.53	190,995.53	21,203.21	122,476.5	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年年富配送中心募投项目承诺投资总额 30,692.70 万元,公司按项目要求已在合肥、阜阳、滁州、安庆、宿州、宣城、六安、江西南昌建设了 8 个配送中心,已完成项目投资总额 19,076.47 万元,上述 8 个配送中心已逐步投入使用,并实际开展业务运营。在实际业务拓展、运营中因受公司农资经营									

	网络进一步延展和农资技术服务体系建设迟缓等因素的影响，因此公司在配送中心配送网点建设方面采用稳步推进、逐步实施的方式，造成募投资金的实际投入与承诺投资金额存在差异。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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期投入及置换情况	适用 截至 2013 年 5 月 8 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 1,395.54 万元，华普天健会计师事务所（北京）有限公司 [现更名华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）] 对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了审核，并出具了会审字 [2013]1563 号鉴证报告。2013 年 5 月 22 日本公司五届二十二次董事会审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 1,395.54 万元。2013 年 5 月 24 日公司完成了上述 1,395.54 万元的募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 7 月 31 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用募集资金中年产 30 万吨离子膜烧碱项目募集资金专户的部分闲置资金 5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月（自 2013 年 7 月 31 日至 2014 年 7 月 30 日）。公司第六届监事会第二次会议审议通过了该议案，公司独立董事庄建中、林燕、杨达卿对该议案发表了无异议独立意见，保荐机构华林证券对该议案无异议。2013 年 8 月 5 日，公司根据上述议案暂时补充了流动资金 5 亿元，主要用于化肥贸易。公司已于 2014 年 7 月 28 日将用于补充流动资金的募集资金 50,000 万元全部归还至募集资金专用账户，并将归还募集资金的有关情况通报了保荐机构和保荐代表人。2014 年 7 月 29 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续使用募集资金中年产 30 万吨离子膜烧碱项目募集资金专户的部分闲置资金不超过 50,000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 3 个月。公司第六届监事会第九次会议审议通过了该议案，公司独立董事庄建中、林燕、杨达卿对该议案发表了无异议独立意见，保荐机构安信证券对该议案无异议。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放在银行的募集资金专户，将继续按照承诺用于募投项目的建设，并按照公司募集资金使用管理制度的要求使用。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (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
----------	------	------

#### 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
安徽年年富现代农业有限公司	子公司	商品流通	农药、化肥、种子等销售	10000万元	1,280,807,880.70	364,313,826.99	2,526,915,976.57	46,137,631.80	34,432,785.80
安徽科尔农业生产资料有限公司	子公司	商品流通	农药、化肥、种子等销售	200万元	2,005,739.85	2,005,739.85	0.00	1,733.07	1,733.07
安徽华建化工有限公司	子公司	化学原料及化学药品制造业	三氯化磷等化工产品生产经营	3000万元	28,921,640.63	28,153,320.18	0.00	-672,221.57	-672,221.57
华信天然气(上海)有限公司	子公司	能源	石油化工产品销售	100万元	179,875.71	-1,191,629.39	0.00	-820,064.85	-820,236.59
安徽星诺化工有限公司	参股公司	化学原料及化学药品制造业	双甘磷等化工产品生产经营	2400万美元	133,766,169.98	116,184,450.11	0.00	-8,136,222.32	-8,136,222.32

上海首农投资控股有限公司	参股公司	商品流通	原料油、燃料油、沥青油大宗贸易、农资贸易。	10000万元	637,506,163.89	110,051,272.35	2,478,191,303.62	8,005,935.53	6,001,868.15
--------------	------	------	-----------------------	---------	----------------	----------------	------------------	--------------	--------------

## 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
年产 10 万吨三氯化磷一期（年产 5 万吨）项目	1,358.47	104.83	865.21	63.69%	项目正在建设中
合计	1,358.47	104.83	865.21	--	--

## 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	140.61%	至	190.05%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,300	至	8,800
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,033.99		
业绩变动的原因说明	增长的主要原因是公司全资子公司年年富业务的农资贸易大幅增长贡献利润所致。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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

### 1、报告期内利润分配实施情况

2014年4月8日，公司召开了2013年度股东大会，审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》。2013年度权益分派方案为：公司以 2013 年末总股本 1,198,856,538 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本，共计派发现金11,988,565.38 元（含税）。2014年4月22日（除权除息日），公司2013年度权益分派实施完毕。公司 2013 年度利润分配预案决策程序合法合规，符合《公司章程》规定的利润分配政策，符合《公司未来三年（2012~2014 年）股东回报规划》的规定和要求。

### 2、利润分配制度调整情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关精神，公司完善细化了《公司章程》中关于股利分配政策的条款，在原《利润分配政策及未来三年股东回报规划（2012~2014）》的基础上，对利润分配政策进行了调整并重新制定了未来三年（2014~2016）股东回报规划。公司于2014年4月8日召开第六届董事会第十次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《关于利润分配政策及未来三年股东分红回报规划（2014-2016）的议案》，对公司利润分配制度进行了调整，并已于2014年4月24日经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。公司报告期内对利润分配制度的调整符合相关法律、法规及规章制度规定。

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

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是
------------------------------	---

## 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断地建立和完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的文件。

报告期内，公司建立和修订的治理制度：

序号	制度名称	最新披露时间	信息披露载体
1	《公司章程》	2014年4月9日	《巨潮资讯网》
2	《利润分配政策及未来三年股东回报规划(2014-2016)》	2014年4月9日	《巨潮资讯网》

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选举程序选举董事。公司全体董事能够严格按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定要求尽职尽责的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设的各专门委员会能够勤勉尽责地履行权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》规定的监事选举程序选举，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事认真履行诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职

责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司有较完善的员工绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和留住优秀管理人才和技术、业务骨干。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《公司信息披露管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者：公司重视社会责任，关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2009年6月2日阿根廷阿丹诺公司向本公司订购双甘麟1710吨,双方签订了号码为2009HXA9007Z国际货物买卖合同,之后阿根廷阿丹诺公司又追加购买2504	2,619.28	否	公司于2013年9月2日向安徽省马鞍山市中级人民法院提出申请,要求冻结阿根廷阿丹诺公司拥有安徽星诺化工有限公司50%股权中价值900万美元股份。本公司以自己拥有的同等份额的股份作为	1、本次仲裁最终裁决中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁庭于2014年6月30日做出以下裁决:(一)裁决被申请人向申请人支付欠款194,400美元及以此欠款为本金,0.8%/月为利率,从2010年1月1日开始计算至实际支付之日止	2014年7月22日公司收到阿丹诺支付欠款本金194,400美元以及此本金产生的延迟支付利息	2014年07月12日	详见2013年8月14日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的公司2013-040号公告、2013年9月6日刊登在

<p>吨, 合同货款总计 807.768 万美元, 双方约定如阿根廷阿丹诺公司延期付款将按 0.8% 的月利息支付利息。经双方协商, 本公司按实际装运条件, 调整合同约定数量, 并如期于 2010 年 12 月 28 日前分批向阿根廷阿丹诺公司交清了全部货物 4230 吨, 实际货款总计 864.792 万美元。双方最初约定付款索单, 后约定为阿根廷阿丹诺公司应于提单签发后 150 天内付款, 阿根廷阿丹诺公司收货后分批支付了部分货款, 对于余款 3,911,040 美元以资金困难为由长期拖延不付。2013 年 3 月 25 日, 在本公司和阿根廷阿丹诺公司的母公司 Albaugh inc 的多次敦促下, 阿根廷阿丹诺公司出具了还款计划一份, 确认欠款 3,911,040 美元并于之后分三次归还了 789,120 美元, 目前尚欠申请人本金 3,121,920 美元, 关于资金占用利息和汇兑损失, 阿根廷阿丹诺公司拒绝承担。2013 年 8 月, 本公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会的编号为 (2013) 中</p>		<p>对阿根廷阿丹诺公司财产保全的担保。安徽省马鞍山市中级人民法院经审查认为, 本公司的申请符合法律规定, 依据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百七十二之规定, 裁定准许本公司的财产保全申请。并于 2013 年 9 月 3 日出具了民事裁定书【(2013) 马诉保字第 00001 号】。根据【(2013) 马诉保字第 00001 号】裁定书, 安徽省工商行政管理局于 2013 年 9 月 5 日协助执行了冻结阿根廷阿丹诺公司拥有安徽星诺化工有限公司 50% 股权中价值 900 万美元股份。</p>	<p>的迟延履行利息 (暂计算至 2013 年 6 月 30 日为 65,318.40 美元); (二) 驳回申请人的其他仲裁申请; (三) 本案仲裁费为人民币 403,582 元, 由申请人承担 90%, 即人民币 363,223.80 元; 被申请人承担 10%, 即人民币 40,358.20 元。该笔费用与申请人预缴至仲裁委员会的仲裁预付金相冲抵, 被申请人还应向申请人支付人民币 40,358.20 元以偿付申请人代其垫付的仲裁费用。本案实际费用为 3,200 元, 全部由申请人承担, 该笔费用与申请人预缴至本会的预付实际费用人民币 15,000 元相冲抵后, 余额人民币 11,800 元将由仲裁委员会退还至申请人。上述裁决项 (一)、(三) 中, 被申请人向申请人支付的款项应在本裁决作出之日起 15 个工作日内支付完毕。本裁决为终局裁决, 自作出之日起生效。2、本公司对此次仲裁结果的后续安排: 本次仲裁结果中的第 (一) 款仅对 501790 订单所涉及合同做出了裁决, 未支持公司在仲裁申请中的 501932、501935 和 501941 叁个订单的追款申请, 仲裁庭以上述叁个订单非本案 2009HXA9007Z 合同项下的订单为理由而不予审理, 仲裁庭认为仲裁必须依据相关合同中或另行签署或达成的仲裁协议进行。公司经研究决定将继续对上述叁个订单单独进</p>		<p>《证券时报》及巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的公司 2013-045 号公告和 2014 年 7 月 12 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的公司 2014-034 号公告。</p>
---	--	---	---	--	--

国贸仲京字第 017668 号 《G20130584 号买卖合同争议案仲裁通知》，本公司作为申请人向中国国际贸易经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，中国国际贸易经济贸易仲裁委员会已经受理本案，受理日期为 2013 年 8 月 7 日。				行追诉，包括但不限于重新提出仲裁申请或进行法院起诉。3、有关事项对公司本期利润或期后利润可能的影响：本次仲裁结果对公司的财务及生产经营无重大影响。本公司将根据继续追诉的进展情况及时公告。			
---	--	--	--	---	--	--	--

### 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

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末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	华信石油	华信石油本次认购的上市公司新增股份，自本次发行结束并完成股权登记之日起三十六个月内不转让。	2012年09月11日	三十六个月	严格履行了承诺
	华信石油及其控股股东华信控股	本次发行完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动。	2012年09	长期	严格履行

	以及实际控制人 苏卫忠先生、郑 雄斌先生		月 11 日		了承 诺
	华信石油及其控 股股东华信控股 以及实际控制人 苏卫忠先生、郑 雄斌先生	1、本次发行完成后，本承诺人以及本承诺人实际控制或施加重大影响的 公司与上市公司之间不会产生经常性关联交易。2、承诺人将尽量避免承 诺人以及承诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间产生偶 发性关联交易事项，对于不可避免发生的偶发性关联业务往来或交易， 将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交 易价格将按照市场公认的合理价格确定。	2012 年 12 月 28 日	长期	严格 履行 了承 诺
	华信石油	本次发行完成后，本公司将谨慎对待上市公司股权质押事宜；如确实需 要对本公司所持上市公司股权进行质押的，本公司保证本次发行完成后 五年内，不会因股权质押所带来的后续影响（包括但不限于未及时清偿 相关债务）导致上市公司实际控制人发生变化。	2013 年 01 月 11 日	2013 年 5 月 21 日至 2018 年 5 月 20 日	严格 履行 了承 诺
其他对 公司中 小股东 所作承 诺					
承诺是 否及时 履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

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

2013年11月29日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2013年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2013年非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于公司与特定发行对象签订附条件生效的股票认购合同的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议

案》、《关于提请股东大会批准上海华信石油集团有限公司免于以要约方式增持股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》等议案，并将该等议案提交发行人股东大会审议。2013年12月27日，公司召开2013年第三次临时股东大会，审议通过关于本次发行的相关议案。公司于2014年5月7日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(140406号)，中国证监会对本公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。目前公司的本次非公发行已进展到反馈阶段。详细内容请查看公司于2013年12月2日、2013年12月28日、2014年5月8日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的公告。

## 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	774,237,889	64.58%				-22,776,435	-22,776,435	751,461,454	62.68%
3、其他内资持股	774,237,889	64.58%				-22,776,435	-22,776,435	751,461,454	62.68%
其中：境内法人持股	728,685,018	60.78%						728,685,018	60.78%
境内自然人持股	45,552,871	3.80%				-22,776,435	-22,776,435	22,776,436	1.90%
二、无限售条件股份	424,618,649	35.42%				22,776,435	22,776,435	447,395,084	37.32%
1、人民币普通股	424,618,649	35.42%				22,776,435	22,776,435	447,395,084	37.32%
三、股份总数	1,198,856,538	100.00%				0	0	1,198,856,538	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,492		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	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

上海华信石油集团有限公司	境内非 国有法 人	60.78%	728,685,018		728,685,018		质押	728,685,018
谢平	境内自 然人	3.38%	40,579,471		20,289,736	20,289,735		
庆光梅	境内自 然人	1.58%	18,982,331	-13,350,000		18,982,331		
安徽省科技产业投资有 限公司	国有法 人	0.92%	10,969,920			10,969,920		
中国工商银行－汇添富 成长焦点股票型证券投 资基金	其他	0.90%	10,846,108	7,846,181		10,846,108		
安徽国富产业投资基金 管理有限公司	国有法 人	0.71%	8,525,941	3,444,427		8,525,941		
中国建设银行－华富竞 争力优选混合型证券投 资基金	其他	0.55%	6,608,816	1,000,000		6,608,816		
宏信证券有限责任公司	其他	0.54%	6,504,220	6,504,220		6,504,220		
中国工商银行－汇添富 优势精选混合型证券投 资基金	其他	0.52%	6,253,565	1,873,658		6,253,565		
中国工商银行－汇添富 均衡增长股票型证券投 资基金	其他	0.46%	5,499,954	-5,919,837		5,499,954		

上述股东关联关系或一致行动的说明 上述股东中,谢平先生与庆光梅女士系夫妻关系。其他股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份 种类	数量
谢平	20,289,735	人民 币普 通股	20,289,735
庆光梅	18,982,331	人民 币普 通股	18,982,331
安徽省科技产业投资有限公司	10,969,920	人民 币普 通股	10,969,920

中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	10,846,108	人民币普通股	10,846,108
安徽国富产业投资基金管理有限公司	8,525,941	人民币普通股	8,525,941
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	6,608,816	人民币普通股	6,608,816
宏信证券有限责任公司	6,504,220	人民币普通股	6,504,220
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	6,253,565	人民币普通股	6,253,565
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5,499,954	人民币普通股	5,499,954
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	4,199,888	人民币普通股	4,199,888
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	上述股东中,谢平先生与庆光梅女士系夫妻关系。其他股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 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
孙晔	董事长	离任	2014 年 03 月 25 日	个人原因。
李勇	董事长	被选举	2014 年 04 月 08 日	2013 年度股东大会选举为董事，第六届董事会第十次会议选举为董事长。
王海亮	董事	被选举	2014 年 04 月 08 日	2013 年度股东大会选举为董事。

## 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：安徽华星化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	336,026,120.85	1,334,341,349.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,997,246.00	7,286,432.00
应收账款	1,217,054,757.21	108,793,298.54
预付款项	134,180,848.21	362,646,255.38
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	5,438,470.40	2,549,151.96
买入返售金融资产		
存货	256,632,207.60	262,127,857.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,556,726.73	43,502,098.95
流动资产合计	1,998,886,377.00	2,121,246,443.34

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	112,017,348.51	113,144,544.28
投资性房地产		
固定资产	485,453,654.52	500,703,660.29
在建工程	94,228,608.54	75,825,488.41
工程物资	19,143,803.03	12,660,599.01
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	167,529,178.40	169,125,982.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	681,259.56	997,033.55
递延所得税资产	7,263,819.33	6,481,654.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	886,317,671.89	878,938,962.49
资产总计	2,885,204,048.89	3,000,185,405.83
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		59,701,540.21
应付账款	92,656,526.81	97,225,743.25
预收款项	23,078,059.57	93,277,520.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,622,810.50	10,003,981.57
应交税费	22,462,586.94	8,665,961.53

应付利息	400,000.00	456,466.67
应付股利		
其他应付款	16,944,949.22	14,362,304.58
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	165,164,933.04	313,693,518.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	6,420,000.00	6,420,000.00
专项应付款	38,215,766.26	39,191,367.17
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,917,833.33	22,070,333.33
非流动负债合计	65,553,599.59	67,681,700.50
负债合计	230,718,532.63	381,375,218.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,198,856,538.00	1,198,856,538.00
资本公积	1,194,382,173.14	1,194,382,173.14
减：库存股		
专项储备	42,584,409.46	42,695,218.38
盈余公积	56,555,713.09	56,555,713.09
一般风险准备		
未分配利润	148,311,555.69	112,196,028.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,640,690,389.38	2,604,685,671.49
少数股东权益	13,795,126.88	14,124,515.45
所有者权益（或股东权益）合计	2,654,485,516.26	2,618,810,186.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,885,204,048.89	3,000,185,405.83

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

## 2、母公司资产负债表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,707,550.51	960,901,739.10
交易性金融资产		
应收票据	1,547,246.00	9,584,891.79
应收账款	205,812,726.78	87,995,245.52
预付款项	119,768,289.63	66,927,117.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	896,369,362.66	412,578,293.17
存货	238,593,870.03	242,180,044.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,536,427.67	43,499,581.87
流动资产合计	1,675,335,473.28	1,823,666,913.25
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	382,218,048.48	386,286,159.64
投资性房地产		
固定资产	470,184,318.03	484,981,900.17
在建工程	91,742,980.24	73,469,004.45
工程物资	19,143,803.03	12,660,599.01
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,896,243.68	150,328,622.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	7,263,819.33	6,481,654.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,119,449,212.79	1,114,207,939.42
资产总计	2,794,784,686.07	2,937,874,852.67
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		49,000,000.00
应付账款	88,484,565.38	95,059,513.53
预收款项	16,870,500.83	80,284,774.42
应付职工薪酬	8,798,361.51	7,970,853.36
应交税费	10,696,197.96	8,489,441.25
应付利息	400,000.00	456,466.67
应付股利		
其他应付款	15,250,724.11	13,313,322.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	140,500,349.79	284,574,371.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	6,420,000.00	6,420,000.00
专项应付款	38,215,766.26	39,191,367.17
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,917,833.33	22,070,333.33
非流动负债合计	65,553,599.59	67,681,700.50
负债合计	206,053,949.38	352,256,072.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,198,856,538.00	1,198,856,538.00
资本公积	1,194,382,173.14	1,194,382,173.14
减：库存股		
专项储备	42,584,409.46	42,695,218.38

盈余公积	56,555,713.09	56,555,713.09
一般风险准备		
未分配利润	96,351,903.00	93,129,137.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,588,730,736.69	2,585,618,780.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,794,784,686.07	2,937,874,852.67

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

### 3、合并利润表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,121,073,008.20	712,581,892.02
其中：营业收入	3,121,073,008.20	712,581,892.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,057,353,291.15	695,160,454.71
其中：营业成本	2,990,731,152.64	605,027,206.91
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	503,984.44	379,743.29
销售费用	29,500,336.29	40,723,721.27
管理费用	35,678,522.00	28,998,950.04
财务费用	-7,812,499.29	9,214,503.31
资产减值损失	8,751,795.07	10,816,329.89
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）	-1,127,195.77	-670,946.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,127,195.77	-670,946.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,592,521.28	16,750,491.10
加：营业外收入	1,717,401.00	2,065,196.79
减：营业外支出	1,103,770.12	100,035.21
其中：非流动资产处置损失	1,103,598.38	100,035.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,206,152.16	18,715,652.68
减：所得税费用	15,431,448.54	5,565,089.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,774,703.62	13,150,563.10
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	48,104,092.19	13,299,470.28
少数股东损益	-329,388.57	-148,907.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.02
（二）稀释每股收益	0.04	0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	47,774,703.62	13,150,563.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,104,092.19	13,299,470.28
归属于少数股东的综合收益总额	-329,388.57	-148,907.18

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

#### 4、母公司利润表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	619,078,229.04	507,397,799.23
减：营业成本	540,451,624.48	410,286,470.95

营业税金及附加	503,984.44	378,098.49
销售费用	20,776,682.52	34,424,676.78
管理费用	31,531,162.59	23,441,455.09
财务费用	-3,015,620.42	8,846,985.52
资产减值损失	6,438,153.85	2,764,347.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,068,111.16	-670,946.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,068,111.16	-670,946.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,324,130.42	26,584,818.32
加：营业外收入	1,717,401.00	2,188,627.95
减：营业外支出	882,576.82	1,340.72
其中：非流动资产处置损失	882,576.82	1,340.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,158,954.60	28,772,105.55
减：所得税费用	3,947,624.10	5,565,089.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,211,330.50	23,207,015.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	15,211,330.50	23,207,015.97

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

## 5、合并现金流量表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,930,837,119.27	352,979,803.51
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	6,448,818.05	13,658,119.60
收到其他与经营活动有关的现金	7,629,294.73	55,022,900.75
经营活动现金流入小计	1,944,915,232.05	421,660,823.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,696,453,453.45	499,577,895.93
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	50,922,288.89	41,769,767.85
支付的各项税费	15,168,249.43	24,185,767.54
支付其他与经营活动有关的现金	33,906,378.37	52,063,265.26
经营活动现金流出小计	2,796,450,370.14	617,596,696.58
经营活动产生的现金流量净额	-851,535,138.09	-195,935,872.72
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	441,500.00	220,660.00
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	5,377,405.38	7,552,916.66
投资活动现金流入小计	5,818,905.38	7,773,576.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,211,052.96	48,483,582.73

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	113,211,052.96	48,483,582.73
投资活动产生的现金流量净额	-107,392,147.58	-40,710,006.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,911,015,300.00
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	680,840.47	139,419,562.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	680,840.47	2,050,434,862.24
偿还债务支付的现金	30,500,840.47	443,749,697.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,815,406.52	34,321,526.09
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	250,000.00	1,384,408.53
筹资活动现金流出小计	42,566,246.99	479,455,631.88
筹资活动产生的现金流量净额	-41,885,406.52	1,570,979,230.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,497,463.77	
五、现金及现金等价物净增加额	-998,315,228.42	1,334,333,351.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,334,341,349.27	184,330,820.72
六、期末现金及现金等价物余额	336,026,120.85	1,518,664,172.29

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

## 6、母公司现金流量表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	414,166,927.74	302,285,628.42
收到的税费返还	6,448,818.05	13,658,119.60
收到其他与经营活动有关的现金	7,206,787.69	52,872,794.66
经营活动现金流入小计	427,822,533.48	368,816,542.68
购买商品、接受劳务支付的现金	517,693,884.65	309,016,034.62
支付给职工以及为职工支付的现金	46,580,244.17	37,067,461.93
支付的各项税费	14,496,252.79	23,988,842.45
支付其他与经营活动有关的现金	492,734,136.47	215,282,388.37
经营活动现金流出小计	1,071,504,518.08	585,354,727.37
经营活动产生的现金流量净额	-643,681,984.60	-216,538,184.69
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,160.00
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	2,835,623.56	7,205,690.40
投资活动现金流入小计	2,835,623.56	7,309,850.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,646,711.74	48,078,062.73
投资支付的现金		306,927,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	112,646,711.74	355,005,062.73
投资活动产生的现金流量净额	-109,811,088.18	-347,695,212.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,911,015,300.00
取得借款收到的现金	680,840.47	139,419,562.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	680,840.47	2,050,434,862.24
偿还债务支付的现金	30,500,840.47	413,749,697.26

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,815,406.52	34,369,134.42
支付其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	1,384,408.53
筹资活动现金流出小计	42,566,246.99	449,503,240.21
筹资活动产生的现金流量净额	-41,885,406.52	1,600,931,622.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	184,290.71	
五、现金及现金等价物净增加额	-795,194,188.59	1,036,698,225.01
加：期初现金及现金等价物余额	960,901,739.10	158,829,020.84
六、期末现金及现金等价物余额	165,707,550.51	1,195,527,245.85

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,198,856,538.00	1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09		112,196,028.88		14,124,515.45	2,618,810,186.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本 年年 初余 额	1,198,856,538.0 0	1,194,382,173.1 4		42,695,218.3 8	56,555,713.0 9		112,196,028.8 8	14,124,515.4 5	2,618,810,186.9 4
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-”号 填列）				-110,808.92			36,115,526.81	-329,388.57	35,675,329.32
（一） 净利润							48,104,092.19	-329,388.57	47,774,703.62
（二） 其他 综合 收益									
上述 （一） 和 （二） 小计							48,104,092.19	-329,388.57	47,774,703.62
（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						-11,988,565.38			-11,988,565.38
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						-11,988,565.38			-11,988,565.38
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									

3. 盈 余公 积弥 补亏 损									
4. 其 他									
(六) 专项 储备				-110,808.92					-110,808.92
1. 本 期提 取									
2. 本 期使 用				110,808.92					110,808.92
(七) 其他									
四、本 期期 末余 额	1,198,856,538.0 0	1,194,382,173.1 4		42,584,409.4 6	56,555,713.0 9	148,311,555.6 9	13,795,126.8 8		2,654,485,516.2 6

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	293,857,200.00	56,904,509.77		40,404,387.5 6	54,122,116.9 6		238,093,464.31		14,607,688.4 0	697,989,367.00
加：同 一控 制下										

企业合并产生的追溯调整								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,857,200.00	56,904,509.77		40,404,387.56	54,122,116.96	238,093,464.31	14,607,688.40	697,989,367.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	904,999,338.00	1,137,477,663.37		2,290,830.82	2,433,596.13	-125,897,435.43	-483,172.95	1,920,820,819.94
（一）净利润						44,034,764.70	-483,172.95	43,551,591.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						44,034,764.70	-483,172.95	43,551,591.75

(三) 所有者投入和减少资本	728,685,018.00	1,181,270,282.00						1,909,955,300.00
1. 所有者投入资本	728,685,018.00	1,181,270,282.00						1,909,955,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	132,235,740.00				2,433,596.13	-169,932,200.13		-35,262,864.00
1. 提取盈余公积					2,433,596.13	-2,433,596.13		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	132,235,740.00					-167,498,604.00		-35,262,864.00
4. 其他								
(五)	44,078,580.00	-44,078,580.00						

所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,078,580.00	-44,078,580.00						
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				2,290,830.82				2,290,830.82
1. 本期提取				2,655,954.14				2,655,954.14
2. 本期使用				365,123.32				365,123.32
(七) 其他		285,961.37						285,961.37
四、本期末余额	1,198,856,538.00	1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09	112,196,028.88	14,124,515.45	2,618,810,186.94

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽华星化工股份有限公司

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	1,198,856,538.00	1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09		93,129,137.88	2,585,618,780.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,198,856,538.00	1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09		93,129,137.88	2,585,618,780.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-110,808.92			3,222,765.12	3,111,956.20
（一）净利润							15,211,330.50	15,211,330.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,211,330.50	15,211,330.50
（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							-11,988,565.38	-11,988,565.38
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							-11,988,565.38	-11,988,565.38
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-110,808.92				-110,808.92
1. 本期提取								
2. 本期使用				110,808.92				110,808.92
（七）其他								
四、本期期末余额	1,198,856,538.00	1,194,382,173.14		42,584,409.46	56,555,713.09		96,351,903.00	2,588,730,736.69

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	293,857,200.00	56,904,509.77		40,404,387.56	54,122,116.96		238,725,376.75	684,013,591.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,857,200.00	56,904,509.77		40,404,387.56	54,122,116.96		238,725,376.75	684,013,591.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	904,999,338.00	1,137,477,663.37		2,290,830.82	2,433,596.13		-145,596,238.87	1,901,605,189.45

(一) 净利润							24,335,961.26	24,335,961.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,335,961.26	24,335,961.26
(三) 所有者投入和减少资本	728,685,018.00	1,181,270,282.00						1,909,955,300.00
1. 所有者投入资本	728,685,018.00	1,181,270,282.00						1,909,955,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	132,235,740.00				2,433,596.13		-169,932,200.13	-35,262,864.00
1. 提取盈余公积					2,433,596.13		-2,433,596.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	132,235,740.00						-167,498,604.00	-35,262,864.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	44,078,580.00	-44,078,580.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,078,580.00	-44,078,580.00						
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				2,290,830.82				2,290,830.82
1. 本期提取				2,655,954.14				2,655,954.14
2. 本期使用				365,123.32				365,123.32
(七) 其他		285,961.37						285,961.37
四、本期期末余额	1,198,856,538.00	1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09		93,129,137.88	2,585,618,780.49

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司的基本情况

安徽华星化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省人民政府皖府股字[1998]第1号文批准，由和县农药厂及其内部职工庆祖森等263名自然人共同发起设立，并于1998年2月13日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记，股本为1,008万元。根据第六、七次股东大会决议，本公司于2001年5月、9月先后办理了股权结构的变更手续，变更后的股东由庆祖森等17名自然人组成。2001年12月31日，根据第八次股东大会决议，经安徽省人民政府皖政股字[2001]第16号文批准，公司在安徽省工商行政管理局办理了增资扩股的变更登记，变更后的股东由庆祖森等17名自然人、安徽省科技产业投资有限公司和江苏省高科技产业投资有限公司组成，变更后注册资本为4,500万元。2004年6月10日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]93号文批准，公司向社会公开发行社会公众股2,000万股，并于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易，2004年8月3日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，变更后的公司股本为6,500万元。2005年10月28日完成股权分置改革，有限售条件的流通股3,700万元，无限售条件的流通股2,800万元。2006年4月根据公司2005年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为7,800万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]174号文核准，公司2007年1月向10名特定投资者非公开发行了人民币普通股(A股)1,860万股，2007年4月根据公司2006年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为12,558万元。2008年3月根据公司2007年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为16,325.40万元。2009年4月根据公司2008年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为24,488.10万元。2010年4月根据公司2009年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为29,385.72万元。2013年4月根据2012年度股东大会决议，用资本公积转增股本及送红股，变更后的公司股本为47,017.15万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】202号文核准，公司2013年5月21日向上海华信石油集团有限公司非公开发行人民币普通股(A股)72,868.50万股，变更后公司股本为119,885.65万元。

公司的经营地址：马鞍山市和县乌江镇。法定代表人：李勇。

公司经营范围：农药生产、销售。化工产品（不含危险品）生产、销售，公司自产产品

及相关技术出口，公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及技术进口。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

本公司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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，确认为商誉；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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，其差额应当计入当期损益。

## 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

本公司在分步处置对子公司的投资至丧失控制权过程中各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明本公司将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

#### A. 个别财务报表的会计处理

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

#### B. 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，

在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

#### A. 个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，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。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### B. 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，丧失控制权之前的各交易将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益，但该部分留存收益的调整不确认为其他综合收益，在丧失控制权时不转入丧失控制权当期损益。在丧失控制权日，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## (2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

#### 1. 金融资产

##### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### B. 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到

期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### C. 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### D. 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

本公司可供出售金融资产为权益投资工具时，如在公开市场交易的股票，期末公允价值按照资产负债表日的收盘价确定。

## 2. 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A. 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

B. 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负

债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

B、金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1.存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- 2.金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (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

1.本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 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；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 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；
- G. 债务人经营所处的技术、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；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

2.本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上应收账款，300 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

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%

其中大单业务 6 个月以内（含 6 个月）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### （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

1. 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

A. 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

B. 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

C. 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

D. 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：

永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### **(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

分别下列情况对长期股权投资进行计量① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董

事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

### 14、投资性房地产

### 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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时, 按取得时的实际成本予以确认:

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出, 符合固定资产确认条件的计入固定资产成本; 不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

#### (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、计价方法和折旧方法: 本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30	3.00%	9.7-3.23
机器设备	10	3.00%	9.7
电子设备	5	3.00%	19.4
运输设备	5	3.00%	19.4
其它	5	3.00%	19.4

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

1. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
2. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
3. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
4. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
5. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## (5) 其他说明

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 1.长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2.所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3.其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本

### (2) 借款费用资本化期间

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

**18、生物资产****19、油气资产****20、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权及其他		参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

#### (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

1. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

2. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

3. 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

### 21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 22、附回购条件的资产转让

### 23、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 24、股份支付及权益工具

#### （1）股份支付的种类

以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

1. 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

2. 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

2. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

4. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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。

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，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对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。③ 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认；B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 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

### (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

公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》

## 一、本次会计估计变更概述

1、变更日期：经公司董事会批准后实施(2014年3月14日)。

2、变更原因：为适应公司对单笔金额2000万元以上的大单业务的拓展,以及可能导致信

用期以内的应收账款余额大幅增加情况，为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析。根据《企业会计准则》的规定，本着谨慎性的会计原则，结合目前行业应收账款坏账准备计提比例以及公司的实际情况，公司决定对应收款项（应收账款及其他应收款）中“各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例”的会计估计进行变更。

### 3、应收款项中组合账龄分析法变更前后坏账准备计提比例情况

(1) 变更前各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(2) 变更后各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
其中：大单业务 0-6 个月 (含 6 个月)	0	-
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

4、根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第13号：会计政策及会计估计变更》以及《公司章程》等有关规定的要求，本次会计估计变更对公司2013年度报告的净利润影响为零，不属于“会计政策变更对最近一个会计年度经审计净利润的影响比例超过50%的；会计政策变更对最近一期经审计的所有者权益的影响比例超过50%的；会计政策变更对定期报告的影响致使公司的盈亏性质发生变化”的情形。因此本次会计估计变更由本公司董事会进行批准，不需提交公司股东大会审议。

## 二、本次会计估计变更对公司的影响

1、根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》、《中小企业板信息披露业务备忘录第13号：会计政策及会计估计变更》等有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

2、经公司测算本次会计估计变更，对公司2013年度报告的影响为零，预计对2014年度净利润的影响也较小。

## 三、董事会关于会计变更的合理性说明

董事会认为：本次会计估计变更符合公司实际情况，符合相关法律法规的要求，本次会计估计变更使公司的会计核算更为合理和有效，能够更加客观的反映公司实际经营情况和财务状况。

## 四、独立董事意见

独立董事对公司会计估计变更发表了独立意见，独立董事认为：公司董事会审议本次会计估计变更议案的程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定；同时体现了会计谨慎性原则，使公司的资产情况更接近于实际状况，变更后的会计估计能够更准确地反映公司的财务状况和经营成果。不存在损害公司和股东利益的情形。我们同意公司本次会计估计变更。

## 五、监事会意见

监事会认为：本次会计变更符合法律、法规和《企业会计准则》的有关规定，变更后的会计估计能够更加客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计估计变更的程序符合法律、法规及相关规定，监事会一致同意实施上述会计估计变更。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额

### 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

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	农药产品，农药化工中间体	13%，17%
城市维护建设税	应纳增值税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司安徽年年富现代农业有限公司（以下简称年年富）、安徽华建化工有限公司（以下简称华建化工）、华信天然气（上海）有限公司（以下简称华信天然气）、孙公司安徽科尔农业生产资料有限公司（以下简称科尔农业）执行25%的所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

本公司于2008年12月5日被认定为高新技术企业。根据2009年2月25日安徽省和县地方税务局发文《关于安徽华星化工股份有限公司享受国家高新技术企业优惠税率的通知》（和地

税函【2009】13号），本公司自2008年1月1日起企业所得税税率按15%执行。根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、安徽省科学技术厅联合发文《关于公布安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》（科高【2012】12号），本公司自2011年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。

### 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
华建化工	有限公司	安徽和县	化工原料生产经营	30,000,000.00	经营筹建期	15,300,000.00		51.00%	51.00%	是	13,795,126.88		
科尔农业	有限公司	安徽合肥	农药化肥等销售	2,000,000.00	经营筹建期	2,000,000.00		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

## (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有者权益中所享有份额后的余额
年年富有限公司	有限公司	安徽	农药化肥销售	100,000,000.00	农药、化肥、农膜销售	337,847,000.00		100.00%	100.00%	是			
华信天然气有限公司	有限公司	上海	石油化工产品销售	1,000,000.00	石油化工产品销售	0.00		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

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

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	
	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	177,357.86	--	--	95,845.01
人民币	--	--	177,357.86	--	--	95,845.01
银行存款：	--	--	335,848,762.99	--	--	1,334,245,504.26
人民币	--	--	328,668,611.95	--	--	1,329,618,390.91
美元	1,166,972.93	6.1528	7,180,151.04	758,928.86	6.0969	4,627,113.35
合计	--	--	336,026,120.85	--	--	1,334,341,349.27

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

(1) 银行存款期末余额中无开具银行承兑汇票存入的保证金，无其他因质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额中无存放在境外的款项余额。

(3) 货币资金期末余额较年初余额减少74.82%，主要系本期支付原材料货款和支付大单业务备货款所致。

### 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) 变现有限制的交易性金融资产

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	1,997,246.00	7,286,432.00
商业承兑汇票		
合计	1,997,246.00	7,286,432.00

## (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
漳州市大地农业科技有 限公司	2014年01月21日	2014年07月21日	1,000,000.00	
漳州市大地农业科技有 限公司	2014年01月10日	2014年07月10日	950,000.00	
浙江鑫浪纺织有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	600,000.00	
衢州市惠多利农资连锁 有限公司	2014年01月03日	2014年07月01日	500,000.00	

河南盛源农药有限公司	2014 年 03 月 21 日	2014 年 09 月 19 日	500,000.00	
合计	--	--	3,550,000.00	--

说明

应收票据期末余额较年初余额减少72.59%，主要系本期销售货款采用票据结算减少所致。

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
单项金额重大并单项计提坏账	27,069,734.48	2.18%	7,838,967.40	28.96%	26,823,797.96	21.17%	7,767,748.07	28.96%

准备的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款									
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,215,302,307.36	97.77%	17,722,697.09	1.46%	99,186,495.30	78.30%	9,654,056.36	9.73%	
组合小计	1,215,302,307.36	97.77%	17,722,697.09	1.46%	99,186,495.30	78.30%	9,654,056.36	9.73%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	680,209.20	0.05%	435,829.34	64.07%	665,915.80	0.53%	461,106.09	69.24%	
合计	1,243,052,251.04	--	25,997,493.83	--	126,676,209.06	--	17,882,910.52	--	

应收账款种类的说明

截至2014年6月30日止，阿根廷ATANORS.C.A.（以下简称阿丹诺）因财务危机拖欠本公司货款19,230,767.08元。本公司作为仲裁申请人已向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称仲裁委）提交仲裁申请，仲裁委已于2013年8月7日受理本案，并下发编号为（2013）中国贸仲京字第017668号《G20130584号买卖合同争议案仲裁通知》。同时本公司于2013年9月2日向安徽省马鞍山市中级人民法院提出申请，要求冻结阿丹诺拥有安徽星诺化工有限公司50%股权中价值900万美元股份，且以本公司自己拥有的同等份额的股份作为对阿丹诺财产保全的担保。根据安徽省马鞍山市中级人民法院于2013年9月3日下发的编号为（2013）马诉保字第00001号《安徽省马鞍山市中级人民法院民事裁定书》，以及安徽省工商行政管理局于2013年9月5日下发的《安徽省马鞍山市中级人民法院协助执行通知书（回执）》，阿丹诺拥有安徽星诺化工有限公司50%股权中价值900万美元股份已被冻结。

2014年7月公司收到仲裁委的裁决书（【2014】中国贸仲京裁字第0047号），仲裁委仲裁庭于2014年6月30日做出裁决，裁决阿丹诺支付欠款本金194,400美元以及此本金产生的利息，2014年7月22日公司收到阿丹诺支付的上述本金及利息。目前阿丹诺尚欠拖欠本公司货款为2,927,520美元，公司将分别向仲裁委再次提出仲裁申请。本公司认为有证据证明该应收款项能全额收回，拟不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
TRADEINTERNATLONAL（巴坦国际贸易有限公司）	7,838,967.40	7,838,967.40	100.00%	该公司经营困难，预计难以收回
阿根廷 ATANORS.C.A.	19,230,767.08			-

合计	27,069,734.48	7,838,967.40	--	--
----	---------------	--------------	----	----

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：	--	--	--	--	--	--
大单业务 6 个月以内（含 6 个月）	957,977,999.83	78.83%				
其他	232,561,572.30	19.13%	11,628,078.61	76,227,233.40	76.85%	3,811,361.67
1 年以内小计	1,190,539,572.13	97.96%	11,628,078.61	76,227,233.40	76.85%	3,811,361.67
1 至 2 年	15,399,339.31	1.27%	1,539,933.93	13,269,985.87	13.38%	1,326,998.59
2 至 3 年	3,951,691.27	0.32%	1,185,507.38	4,518,759.97	4.56%	1,355,627.99
3 年以上	5,411,704.65	0.45%	3,369,177.17	5,170,516.06	5.21%	3,160,068.11
3 至 4 年	2,868,350.75	0.24%	1,434,175.38	1,966,459.01	1.98%	983,229.51
4 至 5 年	1,216,704.22	0.10%	608,352.11	2,054,436.90	2.07%	1,027,218.45
5 年以上	1,326,649.68	0.11%	1,326,649.68	1,149,620.15	1.16%	1,149,620.15
合计	1,215,302,307.36	--	17,722,697.09	99,186,495.30	--	9,654,056.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
经风险评估的应收账款	680,209.20	435,829.34	64.07%	预计收回可能性较低
合计	680,209.20	435,829.34	--	--

## （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
柳州瑞尔宝贸易有限公司	客户	274,562,999.83	1 年以内	22.09%
成都源恒农资有限公司	客户	180,492,000.00	1 年以内	14.52%
山东齐鲁农业发展有限公司	客户	167,028,000.00	1 年以内	13.44%
庆丰农业生产资料集团有限公司	客户	95,880,000.00	1 年以内	7.71%
贵州开磷化肥有限责任公司	客户	83,650,000.00	1 年以内	6.73%
合计	--	801,612,999.83	--	64.49%

### (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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,905,377.21	53.42%	466,906.81	7.91%	2,828,816.14	37.03%	279,664.18	9.89%
组合小计	5,905,377.21	53.42%	466,906.81	7.91%	2,828,816.14	37.03%	279,664.18	9.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,731,510.62	46.58%	4,731,510.62	100.00%	4,811,430.27	62.97%	4,811,430.27	100.00%
合计	10,636,887.83	--	5,198,417.43	--	7,640,246.41	--	5,091,094.45	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中:								
1 年以内小计	4,920,752.60	83.33%	246,037.62		2,048,857.09	72.43%	102,442.85	
1 至 2 年	466,881.59	7.90%	46,688.16		378,122.53	13.37%	37,812.25	

2至3年	423,452.42	7.17%	127,035.73	307,545.92	10.87%	92,263.78
3年以上	94,290.60	1.60%	47,145.30	94,290.60	3.33%	47,145.30
合计	5,905,377.21	--	466,906.81	2,828,816.14	--	279,664.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人问题借款	3,612,339.46	3,612,339.46	100.00%	预计收回可能性较低
难以收回3年以上预付款	1,119,171.16	1,119,171.16	100.00%	预计收回可能性较低
合计	4,731,510.62	4,731,510.62	--	--

## (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
------	----	----------	-------------

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
震旦国际大楼（上海）有限公司	服务商	715,674.00	1 年以内	6.73%
尚坤	公司职员	675,254.50	1 年以内	6.35%
庆增厚	原公司职员	492,858.23	5 年以上	4.63%
陈金	公司职员	481,787.74	1 年以内	4.53%
安徽省和县九湾水业发展有限公司	服务商	396,877.30	5 年以上	3.73%
合计	--	2,762,451.77	--	25.97%

## (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	117,762,850.16	87.76%	348,511,578.26	96.10%
1 至 2 年	7,118,541.40	5.31%	4,567,598.65	1.26%
2 至 3 年	4,174,415.50	3.11%	4,254,172.86	1.17%
3 年以上	5,125,041.15	3.82%	5,312,905.61	1.47%
合计	134,180,848.21	--	362,646,255.38	--

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
CHLORINE ENGINEERS CORP.,LTD	供应商	23,035,796.54	1 年以内	设备未到
马鞍山市黄山建筑安装有限责任公司	供应商	5,739,767.02	1 年以内	工程未完工
山东布莱恩化工技术有限公司	供应商	4,611,600.00	1 年以内	设备未到
江西变压器科技股份有限公司	供应商	3,800,000.00	1 年以内	设备未到
安徽瑞升电气科技有限公司	供应商	3,568,000.00	1 年以内	设备未到
合计	--	40,755,163.56	--	--

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

## 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	83,522,251.82		83,522,251.82	72,594,911.50		72,594,911.50
在产品	1,158,662.84		1,158,662.84	4,202,907.17		4,202,907.17
库存商品	183,738,900.00	19,077,410.03	164,661,489.97	194,301,096.44	18,547,521.25	175,753,575.19
周转材料	7,289,802.97		7,289,802.97	9,576,463.38		9,576,463.38
合计	275,709,617.63	19,077,410.03	256,632,207.60	280,675,378.49	18,547,521.25	262,127,857.24

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	18,547,521.25	529,888.78			19,077,410.03
合计	18,547,521.25	529,888.78			19,077,410.03

## (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
税务已认证待抵扣进项税	15,905,373.21	27,464,382.39
税务未认证待抵扣进项税	31,651,353.52	16,037,716.56
合计	47,556,726.73	43,502,098.95

其他流动资产说明

**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
安徽星诺化工有限公司(以下简称星诺化工)	权益法	85,927,165.99	62,160,336.22	-4,068,111.16	58,092,225.06	50.00%	50.00%	-			
艾格瑞国际有限公	权益	2,269,110.00	545,859.06		545,859.06	50.00%	50.00%	-	545,859.06		

司(以下简称艾格瑞国际)	法										
上海首农投资控股有限公司(以下简称首农投资)	权益法	49,000,000.00	50,984,208.06	2,940,915.39	53,925,123.45	49.00%	49.00%	-			
合计	--	137,196,275.99	113,690,403.34	-1,127,195.77	112,563,207.57	--	--	--	545,859.06		

## (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期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

由于艾格瑞国际不能正常经营，公司总经理办公会议决定退出该公司，承担相应投资损失并全额计提减值准备。退出艾格瑞国际的相关手续正在办理中。

## 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：	709,345,784.35	5,990,802.74		3,253,476.24	712,083,110.85
其中：房屋及建筑物	448,429,232.12	919,196.88			449,348,429.00
机器设备	239,546,536.84	4,747,639.70		2,009,124.23	242,285,052.31
其他	21,370,015.39	323,966.16		1,244,352.01	20,449,629.54
--	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：	208,642,124.06		19,700,566.25	1,713,233.98	226,629,456.33
其中：房屋及建筑物	81,492,784.78		7,289,392.86		88,782,177.64
机器设备	111,127,119.61		9,988,002.95	1,131,403.53	119,983,719.03
其他	16,022,219.67		2,423,170.44	581,830.45	17,863,559.66
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	500,703,660.29	--			485,453,654.52
其中：房屋及建筑物	366,936,447.34	--			360,566,251.36
机器设备	128,419,417.23	--			122,301,333.28
其他	5,347,795.72	--			2,586,069.88
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	500,703,660.29	--			485,453,654.52
其中：房屋及建筑物	366,936,447.34	--			360,566,251.36
机器设备	128,419,417.23	--			122,301,333.28
其他	5,347,795.72	--			2,586,069.88

本期折旧额 19,700,566.25 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 919,196.88 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

## 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
年产 30 万吨离子膜烧碱项目	85,818,894.16		85,818,894.16	73,469,004.45		73,469,004.45
年产 10 万吨三氯化磷项目	2,485,628.30		2,485,628.30	2,356,483.96		2,356,483.96
零星工程	5,924,086.08		5,924,086.08			
合计	94,228,608.54		94,228,608.54	75,825,488.41		75,825,488.41

## (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
年产 30 万吨离子膜烧碱项目	73,033.77	73,469,004.45	12,349,889.71			11.77%					募集资金	85,818,894.16
年产 10	1,358.47	2,356,483.96	1,048,341.22	919,196.88		63.69%					自	2,485,628.30

万吨三氯化磷项目											筹	
零星工程			5,924,086.08			-					自筹	5,924,086.08
合计	74,392.24	75,825,488.41	19,322,317.01	919,196.88		--	--			--	--	94,228,608.54

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

### (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
专用材料	666,431.55	926,038.46	11,302.57	1,581,167.44
专用设备	11,994,167.46	11,660,166.89	6,091,698.76	17,562,635.59
合计	12,660,599.01	12,586,205.35	6,103,001.33	19,143,803.03

工程物资的说明

工程物资期末余额较年初余额增加51.21%，主要系本期30万吨离子膜烧碱项目投入增加所致。

## 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
----	--------	--------	---------

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	179,492,695.91	318,863.26		179,811,559.17
土地使用权	173,227,094.16			173,227,094.16
专利权及其他	6,265,601.75	318,863.26		6,584,465.01
二、累计摊销合计	10,366,713.11	1,915,667.66		12,282,380.77
土地使用权	7,423,643.47	1,673,480.44		9,097,123.91

专利权及其他	2,943,069.64	242,187.22		3,185,256.86
三、无形资产账面净值合计	169,125,982.80	-1,596,804.40		167,529,178.40
土地使用权	165,803,450.69	-1,673,480.44		164,129,970.25
专利权及其他	3,322,532.11	76,676.04		3,399,208.15
土地使用权				
专利权及其他				
无形资产账面价值合计	169,125,982.80	-1,596,804.40		167,529,178.40
土地使用权	165,803,450.69	-1,673,480.44		164,129,970.25
专利权及其他	3,322,532.11	76,676.04		3,399,208.15

本期摊销额 1,915,667.66 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
收购恒大（年年富前身）	350,919.80			350,919.80	350,919.80
合计	350,919.80			350,919.80	350,919.80

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
租赁费	997,033.55		315,773.99		681,259.56	
合计	997,033.55		315,773.99		681,259.56	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用期末余额比年初减少31.67%，主要系本期子公司年年富摊销预付的租赁费

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	2,948,142.80	1,992,267.29
存货跌价准备	1,178,001.53	1,178,836.86
递延收益	3,137,675.00	3,310,550.00
小计	7,263,819.33	6,481,654.15
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	22,765,692.41	20,380,831.86
可抵扣亏损	4,038,309.21	11,025,958.64
合计	26,804,001.62	31,406,790.50

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
2015 年度			
2016 年度	188,391.00	188,391.00	
2017 年度	474,339.21	8,954,446.80	
2018 年度	1,883,120.84	1,883,120.84	
2019 年度	1,492,458.16		
合计	4,038,309.21	11,025,958.64	--

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		

**(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	7,263,819.33		6,481,654.15	

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

**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	22,974,004.97	8,221,906.29			31,195,911.26
二、存货跌价准备	18,547,521.25	529,888.78			19,077,410.03
五、长期股权投资减值准备	545,859.06				545,859.06
十三、商誉减值准备	350,919.80				350,919.80
合计	42,418,305.08	8,751,795.07			51,170,100.15

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

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

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
商业承兑汇票		59,701,540.21
合计		59,701,540.21

下一会计期间将到期的金额元。

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	84,337,231.42	93,987,933.91
1-2 年	4,846,496.12	1,253,693.85
2-3 年	1,515,640.98	519,235.96
3 年以上	1,957,158.29	1,464,879.53
合计	92,656,526.81	97,225,743.25

### (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

## 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	17,834,340.80	87,336,426.23
1-2年	2,246,300.27	3,572,879.84
2-3年	693,272.51	819,074.83
3年以上	2,304,145.99	1,549,139.68
合计	23,078,059.57	93,277,520.58

## (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

## 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	7,409,213.99	42,217,583.63	42,745,333.28	6,881,464.34
二、职工福利费		3,178,229.49	3,178,229.49	
三、社会保险费	661,213.78	5,517,376.75	5,502,438.28	676,152.25
其中：医疗保险费	112,112.00	1,424,251.46	1,425,591.13	110,772.33
基本养老保险费	495,835.30	3,426,805.17	3,429,317.94	493,322.53
失业保险费	30,711.12	303,016.70	303,565.59	30,162.23
工伤保险费	13,511.12	199,797.79	199,889.25	13,419.66
生育保险费	9,044.24	163,505.63	144,074.37	28,475.50
四、住房公积金	255,724.28	228,810.00	112,494.00	372,040.28
六、其他	1,677,829.52	103,545.71	88,221.60	1,693,153.63
工会经费	1,666,528.07	18,057.60	18,057.60	1,666,528.07
职工教育经费	11,301.45	85,488.11	70,164.00	26,625.56

合计	10,003,981.57	51,245,545.58	51,626,716.65	9,622,810.50
----	---------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,693,153.63 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬-工资在2014年7-8月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
企业所得税	16,206,857.14	3,125,777.85
土地使用税	4,306,742.37	3,759,107.63
房产税	1,043,364.19	1,302,669.46
其他税费	905,623.24	478,406.59
合计	22,462,586.94	8,665,961.53

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
短期借款应付利息	400,000.00	456,466.67
合计	400,000.00	456,466.67

应付利息说明

### 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	11,698,676.48	8,184,279.39
1-2 年	1,190,718.25	2,442,127.59

2-3 年	1,240,218.20	1,167,531.10
3 年以上	2,815,336.29	2,568,366.50
合计	16,944,949.22	14,362,304.58

## (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

单位名称	期末余额	款项性质	未偿还原因	报表日后是否偿还
安徽生源化工有限公司	2,000,000.00	氯碱供货押金	押金	未偿还

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	款项性质	账龄
配送费	5,710,800.51	运费	1 年以内
安徽生源化工有限公司	2,000,000.00	押金	3 年以上
Agrilon International,llc.	945,135.00	投资款	2-3 年
工装押金	290,120.00	押金	1 年以内
合肥新宝物流有限公司	100,000.00	押金	3 年以上
合计	9,046,055.51		

## 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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

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
国债项目贴息转贷地方部分	15 年	6,420,000.00			6,420,000.00	信用

### (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
搬迁补偿	39,191,367.17		975,600.91	38,215,766.26	
合计	39,191,367.17		975,600.91	38,215,766.26	--

## 专项应付款说明

截至2014年6月30日止，本公司共收到老厂区整体搬迁补偿款6,353.50万元，其中用于补偿已搬迁的固定资产损失2,531.92万元。

## 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	20,917,833.33	22,070,333.33
合计	20,917,833.33	22,070,333.33

## 其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
200吨/年烟嘧磺隆原药、500吨/年精喹禾灵原药、10000吨/年草甘膦原药和800吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金	6,924,500.00				6,295,000.00	与资产相关
400t 氟硅唑原药项目补助资金	5,400,000.00				5,400,000.00	与资产相关
水污染防治财政专项资金	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	3,327,833.33				3,084,333.33	与资产相关
年产150吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目贴息	964,000.00				843,500.00	与资产相关
年产300吨啶虫脒原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金	954,000.00				795,000.00	与资产相关
合计	22,070,333.33				20,917,833.33	--

1. 根据国家发展和改革委员会发改投资【2007】2695号文《国家发展改革委关于下达2007年重点行业结构调整专项（第八批）中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，安徽省和县财政局划转了中央财政拨入200吨/年烟嘧磺隆原药、500吨/年精喹禾灵原药、10000吨/年草甘膦原药和800吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金1,259.00万元。

2. 根据安徽省财政厅财建【2011】1504号文《关于下达2011年重点产业振兴和技术改造等项目建设资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政重点产业振兴和技术改造等建设资金540.00万元。

3. 根据安徽省财政厅、环境保护厅财建【2011】1063号文《关于下达第一批巢湖、淮河

流域水污染防治财政专项资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政水污染防治财政专项资金450.00万元。

4. 根据财政部财建【2009】320号文《关于下达2009年“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金预算的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金487.00万元。

5. 年产150吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目2008年已投入使用，按10年使用期将此递延收益平均分摊计入损益，每年241,000.00元。

6. 根据财政部财建【2009】532号文《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入年产300吨啉虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金318.00万元。

7. 上述款项属于与资产相关的政府补助，收到时计入“其他非流动负债—递延收益”。

#### 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	1,198,856,538.00						1,198,856,538.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	42,695,218.38	—	110,808.92	42,584,409.46

## 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）	1,185,661,956.20			1,185,661,956.20
其他资本公积	8,720,216.94			8,720,216.94
合计	1,194,382,173.14			1,194,382,173.14

资本公积说明

## 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	56,555,713.09			56,555,713.09
合计	56,555,713.09			56,555,713.09

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	112,196,028.88	--
调整后年初未分配利润	112,196,028.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,104,092.19	--
对所有者分配	11,988,565.38	
期末未分配利润	148,311,555.69	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,115,039,221.70	708,618,295.25
其他业务收入	6,033,786.50	3,963,596.77
营业成本	2,990,731,152.64	605,027,206.91

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	490,625,168.81	409,904,168.78	519,995,535.15	418,901,805.72
化肥	2,415,781,672.21	2,374,093,153.63	186,109,087.80	182,600,062.58
种子	3,299,200.00	3,090,700.00	2,513,672.30	2,083,512.68
其他	205,333,180.68	202,663,544.89		
合计	3,115,039,221.70	2,989,751,567.30	708,618,295.25	603,585,380.98

### (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
除草剂	252,636,051.43	227,290,741.19	258,178,616.19	211,233,938.10
杀虫剂	186,045,522.83	145,895,153.82	227,061,484.44	182,611,045.12
杀菌剂	51,943,594.55	36,718,273.77	34,755,434.52	25,056,822.50

化肥	2,415,781,672.21	2,374,093,153.63	186,109,087.80	182,600,062.58
种子	3,299,200.00	3,090,700.00	2,513,672.30	2,083,512.68
其他	205,333,180.68	202,663,544.89		
合计	3,115,039,221.70	2,989,751,567.30	708,618,295.25	603,585,380.98

**(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
内销	2,749,126,139.23	2,650,411,707.25	506,072,191.01	442,714,127.37
出口	365,913,082.47	339,339,860.05	202,546,104.24	160,871,253.61
合计	3,115,039,221.70	2,989,751,567.30	708,618,295.25	603,585,380.98

**(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
PARIJAT INDUSTRIES (INDIA) PVT.LTD(PARIJAT AGROCHEMICALS)	30,267,625.00	0.97%
CHINA OCENA FUEL OIL(HONGKONG) CO.,LTD	27,127,704.53	0.87%
Agracity Crop & Nutrition Ltd	20,646,876.55	0.66%
淮北市红太阳农资有限公司	9,839,962.00	0.32%
K.S.International FZE	9,280,526.34	0.30%
合计	97,162,694.42	3.12%

营业收入的说明

大单业务 前五名客户

客户名称	营业收入	占公司本期全部营业收入的比例(%)
柳州瑞尔宝贸易有限公司	361,187,999.83	11.57
成都源恒农资有限公司	339,412,000.00	10.87
山东齐鲁农业发展有限公司	338,548,000.00	10.85
湖北楚丰农资进出口贸易有限公司	250,111,000.00	8.01
烟台宏丰商贸有限公司	237,189,000.00	7.60
合计	1,526,447,999.83	48.91

**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		203,415.67	5%
城市维护建设税	251,992.22	88,112.21	5%
教育费附加	251,992.22	88,215.41	5%
合计	503,984.44	379,743.29	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期较上年同期增长32.72%，主要系本期缴纳的增值税增加所致。

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	13,755,168.84	21,995,122.07
职工薪酬	6,928,235.92	8,638,362.93
推广费	4,490,532.76	4,334,483.24
差旅费及会务费	1,730,911.11	2,615,632.03
广告宣传费	291,564.46	738,757.76
业务招待费	291,408.20	693,445.84
药效试验费	257,960.98	550,865.31
其它	1,754,554.02	1,157,052.09
合计	29,500,336.29	40,723,721.27

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,370,911.11	10,131,214.38
折旧与摊销费	5,211,052.03	6,212,313.92
税费	5,918,985.38	3,095,878.72
业务招待费	820,996.34	2,196,471.74
差旅及会议费	1,039,264.52	2,120,440.23
安全生产费		2,571,210.14
修理费	947,513.59	735,171.20
办公及通讯费	602,045.68	550,347.83
咨询审计费	2,019,512.65	164,684.09
保险费	214,770.60	313,696.62
其它	2,533,470.10	907,521.17
合计	35,678,522.00	28,998,950.04

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,673.45	7,605,362.99
利息收入	-5,377,405.38	-3,680,593.98
银行手续费	618,776.62	365,587.24
汇兑损失		4,924,147.06
汇兑收益	-3,135,543.98	
其他		
合计	-7,812,499.29	9,214,503.31

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,127,195.77	-670,946.21
合计	-1,127,195.77	-670,946.21

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
首农投资	2,940,915.39		
星诺化工	-4,068,111.16	-670,946.21	
艾格瑞国际			
合计	-1,127,195.77	-670,946.21	--

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

投资收益比上年同期减少68%，主要系本期确认星诺化工的投资收益所致。

**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	8,221,906.29	11,963,589.01
二、存货跌价损失	529,888.78	-1,147,259.12
合计	8,751,795.07	10,816,329.89

**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		219,071.02	
其中：固定资产处置利得		219,071.02	

政府补助	1,713,000.00	1,463,500.00	1,713,000.00
其他	4,401.00	382,625.77	4,401.00
合计	1,717,401.00	2,065,196.79	1,717,401.00

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
烟嘧、精喹、草甘膦和吡虫啉项目	629,500.00	629,500.00	与资产相关	是
高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	243,500.00	243,500.00	与资产相关	是
啶虫咪、高效氯氟氰菊酯原药项目	159,000.00	159,000.00	与资产相关	是
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目	120,500.00	120,500.00	与资产相关	是
国际市场开拓资金		21,000.00	与收益相关	是
就业技能提升培训款		290,000.00	与收益相关	是
奖励资金			与收益相关	是
收补助资金	147,000.00		与收益相关	是
收职业技能鉴定补贴款	164,000.00		与收益相关	是
收商务局支付企业政策兑现资金	199,500.00		与收益相关	是
收监控补助款	50,000.00		与收益相关	是
合计	1,713,000.00	1,463,500.00	--	--

## 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	1,103,598.38	100,035.21	1,103,598.38
其中：固定资产处置损失	1,103,598.38	100,035.21	1,103,598.38
其他	171.74		171.74

合计	1,103,770.12	100,035.21	1,103,770.12
----	--------------	------------	--------------

营业外支出说明

营业外支出比上年同期增长1003.38%，主要系本期处置的固定资产损失所致。

## 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	16,213,613.72	5,565,089.58
递延所得税调整	-782,165.18	
合计	15,431,448.54	5,565,089.58

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	本期金额	上年同期金额
P0 归属于公司普通股股东的净利润	48,104,092.19	13,299,470.28
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	47,560,429.55	11,629,082.94
S0 期初股份总数	1,198,856,538.00	293,857,200.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	—	176,314,320.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	—	728,685,018.00
Sj 报告期因回购等减少股份数	—	—
Sk 报告期缩股数	—	—
M0 报告期月份数	6.00	6.00
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	0.00	1.00
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	—	—
S 发行在外的普通股加权平均数	1,198,856,538.00	591,619,023.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.04	0.02
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.04	0.02
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		

稀释每股收益的计算	本期金额	上年同期金额
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	47,560,429.55	11,629,082.94
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	—	—
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	—	—
R 所得税率	15%	15%
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	—	—
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.04	0.02
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.04	0.02
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	0.04	0.02

## 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
往来款	6,228,297.37
政府补助	550,500.00
其他	850,497.36
合计	7,629,294.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	13,455,301.66
推广费	1,625,526.71
差旅及会议费	2,527,391.88

农药登记及试验费	1,506,750.86
业务招待费	961,038.94
咨询服务费	2,223,327.00
办公及通讯费	1,017,192.91
广告宣传费	463,327.00
安全生产费	
银行手续费	555,958.41
其他	6,749,727.30
往来款	2,820,835.70
合计	33,906,378.37

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
利息收入	5,377,405.38
取得子公司持有的现金	
合计	5,377,405.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的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
发行中介费	250,000.00

合计	250,000.00
----	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,774,703.62	13,150,563.10
加：资产减值准备	8,751,795.07	10,816,329.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,700,566.25	18,397,042.50
无形资产摊销	1,915,667.66	1,760,657.36
长期待摊费用摊销	315,773.99	
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）	1,103,598.38	-119,035.81
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,551,954.17	4,034,781.85
投资损失（收益以“-”号填列）	1,127,195.77	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-782,165.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,965,760.86	39,739,581.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-813,577,090.53	-197,171,742.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,168,180.89	-86,544,050.60
其他	-110,808.92	
经营活动产生的现金流量净额	-851,535,138.09	-195,935,872.72
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	336,026,120.85	1,518,664,172.29
减：现金的期初余额	1,334,341,349.27	184,330,820.72
现金及现金等价物净增加额	-998,315,228.42	1,334,333,351.57

### (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	336,026,120.85	1,334,341,349.27
其中：库存现金	177,357.86	95,845.01
可随时用于支付的银行存款	335,848,762.99	1,334,245,504.26
三、期末现金及现金等价物余额	336,026,120.85	1,334,341,349.27

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
上海华信石油集团有限公司	控股股东	有限公司	上海市	李勇	贸易	750,000.00 万元	60.78%	60.78%	苏卫忠、郑雄斌、李勇	74729803-6

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
年年富	控股子公司	有限公司	安徽合肥	吴友明	农药化肥销售	10,000.00 万元	100.00%	100.00%	78859670-X

华信天然气	控股子公司	有限公司	上海市	李勇	石油化工产品销售	100.00 万元	100.00%	100.00%	59647910-3
华建化工	控股子公司	有限公司	安徽和县	陈斌	化工原料生产经营	3,000.00 万元	51.00%	51.00%	55458840-8
科尔农业	控股子公司	有限公司	安徽合肥	石晓霞	农药化肥等销售	200.00 万元	100.00%	100.00%	56636098-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
星诺化工公司	有限公司	安徽和县	陈斌	化工原料生产经营	2,400.00 万美元	50.00%	50.00%		79356744-4
二、联营企业									
首农投资	有限公司	上海市	王涛	化工产品销售	10,000.00 万元	49.00%	49.00%		08008656-0

### 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
上海华信财务有限公司	母公司的参股公司	58867961-5
福建华信控股有限公司	母公司的参股公司	78000969-7
海南华信国际控股有限公司	母公司的子公司	56795637-X
海南华信石油基地有限公司	母公司的子公司	56796949-6
海口华信国际商业有限公司	母公司的子公司	06234699-8
华信商业（上海）有限公司	母公司的子公司	59036086-5
上海职业经理人事务所有限公司	母公司的子公司	746510365
华信（福建）石油有限公司	母公司的子公司	56284903-5
香港华信石油有限公司	母公司的子公司	-
华信（青岛）储备有限公司	母公司的子公司	57579194-X
中国华信石油有限公司	母公司的子公司	-
中国华信基金有限公司	母公司的子公司	-
中华社有限公司	母公司的子公司	-
华元国际有限公司	母公司的子公司	-
尔来有限公司	母公司的子公司	-
大大置业(上海)有限公司	母公司的子公司	60727567-6

华信能源英国有限公司	母公司的子公司	-
上海华信燃料有限公司	母公司的子公司	06782335-1
华信石油（广东）有限公司	母公司的子公司	56975382-4
辽宁华信能源有限公司	母公司的子公司	58073843-0
广州华信石油有限公司	母公司的子公司	58953369-3
深圳市华信能源开发有限公司	母公司的子公司	59304887-7
广州市锦恒置业有限公司	母公司的子公司	731542399
上海华信石油集团国际贸易有限公司	母公司的子公司	58874787-6

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

2009年6月2日阿根廷ATANORS.C.A.（以下简称阿丹诺）向本公司订购双甘膦1710吨，双方签订了号码为2009HXA9007Z国际货物买卖合同，之后阿丹诺又追加购买2504吨，合同货款总计807.768万美元，双方约定如阿丹诺延期付款将按0.8%的月利息支付利息。经双方协商，本公司按实际装运条件，调整合同约定数量，并如期于2010年12月28日前分批向阿丹诺交清了全部货物4230吨，实际货款总计864.792万美元。双方最初约定付款索单，后约定为阿丹诺应于提单签发后150天内付款，阿丹诺收货后分批支付了部分货款，对于余款3,911,040美元以资金困难为由长期拖延不付。2013年3月25日，在本公司和阿丹诺的母公司Albaugh inc

的多次敦促下，阿丹诺出具了一份还款计划，确认欠款3,911,040美元并于之后分三次归还了789,120美元，目前尚欠本公司本金3,121,920美元。

鉴于上述情况，本公司向中国国际贸易仲裁委员会（以下简称仲裁委）提起仲裁程序，对阿丹诺提出如下仲裁请求：1、裁定阿丹诺支付拖欠的货款3,121,920.00美元和逾期付款违约金855,335.42美元、汇率损失人民币1,772,409.60元，共计折合人民币约26,192,759.00元；2、裁定阿丹诺承担全部仲裁费用（包括但不限于立案费、仲裁费、财产保全费、差旅费）；3、裁定阿丹诺承担本公司支付的全部律师代理费。

2013年8月7日仲裁委已经受理本案，本公司收到仲裁委的编号为（2013）中国贸仲京字第017668号《G20130584号买卖合同争议案仲裁通知》。同时本公司于2013年9月2日向安徽省马鞍山市中级人民法院提出申请，要求冻结阿丹诺拥有安徽星诺化工有限公司50%股权中价值900万美元股份，且以本公司自己拥有的同等份额的股份作为对阿丹诺财产保全的担保。根据安徽省马鞍山市中级人民法院于2013年9月3日下发的编号为（2013）马诉保字第00001号《安徽省马鞍山市中级人民法院民事裁定书》，以及安徽省工商行政管理局于2013年9月5日下发的《安徽省马鞍山市中级人民法院协助执行通知书（回执）》，阿丹诺拥有安徽星诺化工有限公司50%股权中价值900万美元股份已被冻结。

2014年7月公司收到仲裁委的裁决书（【2014】中国贸仲京裁字第0047号），仲裁委仲裁庭于2014年6月30日做出裁决，裁决阿丹诺支付欠款本金194,400美元以及此本金产生的延迟支付利息，驳回本公司提出的其他仲裁申请。2014年7月22日公司收到阿丹诺支付的上述本金及利息。目前阿丹诺尚欠拖欠本公司货款为2,927,520美元。

因本次仲裁结果仅对一份订单所涉及合同做出了裁决，未支持公司在仲裁申请中的其余叁个订单的追款申请，公司经研究决定将继续对未获得仲裁支持的叁个订单进行追诉，包括但不限于重新提出仲裁申请或进行法院起诉。目前，公司已在将三个订单分别向仲裁委提出仲裁申请，仲裁正在办理中。

除上述事项外，截至2014年6月30日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 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

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

金融负债	0.00				0.00
------	------	--	--	--	------

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,069,734.48	11.85%	7,838,967.40	28.96%	26,823,797.96	25.76%	7,767,748.07	28.96%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	199,922,980.52	87.55%	14,255,946.73	7.13%	76,653,047.08	73.60%	7,918,661.16	
组合小计	199,922,980.52	87.55%	14,255,946.73	7.13%	76,653,047.08	73.60%	7,918,661.16	10.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,350,755.25	0.59%	435,829.34	32.27%	665,915.80	0.64%	461,106.09	69.24%
合计	228,343,470.25	--	22,530,743.47	--	104,142,760.84	--	16,147,515.32	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

TRADEINTERNATIONAL (巴坦国际贸易有限公司)	7,838,967.40	7,838,967.40	100.00%	该公司经营困难, 预计难以收回
阿根廷 ATANORS.C.A.	19,230,767.08			-
合计	27,069,734.48	7,838,967.40	--	--

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:	--	--	--	--	--	--
	178,073,939.46	89.08%	8,903,696.96	56,635,688.55	73.89%	2,831,784.43
1 年以内小计	178,073,939.46	89.08%	8,903,696.96	56,635,688.55	73.89%	2,831,784.43
1 至 2 年	14,501,474.29	7.25%	1,450,147.43	12,397,053.25	16.17%	1,239,705.32
2 至 3 年	2,175,029.45	1.09%	652,508.84	2,688,956.55	3.51%	806,686.97
3 年以上	5,172,537.32	2.58%	3,249,593.50	4,931,348.73	6.43%	3,040,484.44
3 至 4 年	2,647,153.72	1.32%	1,323,576.86	1,745,261.98	2.27%	872,630.99
4 至 5 年	1,198,733.92	0.60%	599,366.96	2,036,466.60	2.66%	1,018,233.30
5 年以上	1,326,649.68	0.66%	1,326,649.68	1,149,620.15	1.50%	1,149,620.15
合计	199,922,980.52	--	14,255,946.73	76,653,047.08	--	7,918,661.16

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽年年富现代农业有限公司	670,546.05			-
经风险评估的应收账款	680,209.20	435,829.34	64.07%	预计收回可能性较低
合计	1,350,755.25	435,829.34	--	--

## (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
阿根廷 ATANOR S.A.	客户	19,230,767.08	3 年以内	8.42%
安徽喜洋洋农资连锁有限公司	客户	17,579,377.22	2 年以内	7.70%
巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL（巴坦国际贸易有限公司）	客户	7,838,967.40	5 年以上	3.43%
PARIJAT INDUSTRIES (INDIA) PVT.LTD(PARIJAT AGROCHEMICALS)	客户	6,170,417.61	1 年以内	2.70%
蒙城县农业委员会	客户	5,793,060.80	1 年以内	2.54%
合计	--	56,612,590.11	--	24.79%

## (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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	892,880,000.00	99.06%			411,048,820.97	98.46%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,720,361.35	0.41%	230,998.69	6.21%	1,620,056.62	0.39%	90,584.42	5.59%
组合小计	3,720,361.35	0.41%	230,998.69	6.21%	1,620,056.62	0.39%	90,584.42	5.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,731,510.62	0.52%	4,731,510.62	100.00%	4,811,430.27	1.15%	4,811,430.27	100.00%
合计	901,331,871.97	--	4,962,509.31	--	417,480,307.86	--	4,902,014.69	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安徽年年富现代农业有限公司	891,680,000.00			无坏账风险
华信天然气（上海）有限公司	1,200,000.00			无坏账风险
合计	892,880,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,315,734.86	89.12%	65,786.74	1,428,424.79	88.17%	71,421.24
1 至 2 年	280,879.99	7.55%	28,088.00	191,631.83	11.83%	19,163.18
2 至 3 年	123,746.50	3.33%	37,123.95			
合计	3,720,361.35	--	230,998.69	1,620,056.62	--	90,584.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人问题借款	3,612,339.46	3,612,339.46	100.00%	预计收回可能性较低
难以收回 3 年以上预付款	1,119,171.16	1,119,171.16	100.00%	预计收回可能性较低
合计	4,731,510.62	4,731,510.62	--	--

**(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
安徽年年富现代农业有限公司	子公司	891,680,000.00	1 年以内	98.93%
华信天然气（上海）有限公司	子公司	1,200,000.00	1 年以内	0.13%
震旦国际大楼（上海）有限公司	服务商	715,674.00	1 年以内	0.08%
尚坤	公司职员	675,254.50	1 年以内	0.08%
庆增厚	原公司职员	492,858.23	5 年以上	0.05%
合计	--	894,763,786.73	--	99.27%

## (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)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

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

位							不一致的说明			红利
年年富	成本法	337,847,000.00	337,847,000.00		337,847,000.00	100.00%	100.00%	-	29,307,137.95	
华建化工	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51.00%	51.00%	-		
华信天然气	成本法		285,961.37		285,961.37	100.00%	100.00%	-		
星诺化工	权益法	85,927,165.99	62,160,336.22	-4,068,111.16	58,092,225.06	50.00%	50.00%	-		
艾格瑞国际	权益法	2,269,110.00	545,859.06		545,859.06	50.00%	50.00%	-	545,859.06	
合计	--	441,343,275.99	416,139,156.65	-4,068,111.16	412,071,045.49	--	--	--	29,852,997.01	

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	613,044,442.54	503,467,581.26
其他业务收入	6,033,786.50	3,930,217.97
合计	619,078,229.04	507,397,799.23
营业成本	540,451,624.48	410,286,470.95

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	463,973,666.22	391,893,711.67	503,467,581.26	408,844,645.02
化肥	27,127,704.53	26,669,782.58		
其他	121,943,071.79	120,908,544.89		
合计	613,044,442.54	539,472,039.14	503,467,581.26	408,844,645.02

**(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
除草剂	243,051,445.88	221,503,843.01	247,807,280.40	205,183,360.00
杀虫剂	179,704,753.49	141,056,420.38	222,239,254.65	179,590,818.19
杀菌剂	41,217,466.85	29,333,448.28	33,421,046.21	24,070,466.83
化肥	27,127,704.53	26,669,782.58		
其他	121,943,071.79	120,908,544.89		
合计	613,044,442.54	539,472,039.14	503,467,581.26	408,844,645.02

**(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
内销	330,521,468.96	281,887,179.09	300,921,477.02	247,973,391.41
出口	282,522,973.58	257,584,860.05	202,546,104.24	160,871,253.61
合计	613,044,442.54	539,472,039.14	503,467,581.26	408,844,645.02

**(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
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICE(HONGKONG) CO.,LTMITED	121,943,071.79	19.70%
PARIJAT INDUSTRIES (INDIA) PVT.LTD(PARIJAT AGROCHEMICALS)	30,267,625.00	4.89%

CHINA OCENA FUEL OIL(HONGKONG) CO.,LTD	27,127,704.53	4.38%
Agracity Crop & Nutrition Ltd	20,646,876.55	3.33%
K.S.International FZE	9,280,526.34	1.50%
合计	209,265,804.21	33.80%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,068,111.16	-670,946.21
合计	-4,068,111.16	-670,946.21

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
星诺化工	-4,068,111.16	-670,946.21	
艾格瑞国际			
合计	-4,068,111.16	-670,946.21	--

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	15,211,330.50	23,207,015.97
加：资产减值准备	6,438,153.85	2,764,347.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,972,452.74	17,537,741.51
无形资产摊销	1,655,241.58	1,630,523.58

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）	882,576.82	-341,161.46
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,753,950.11	3,601,719.71
投资损失（收益以“-”号填列）	4,068,111.16	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-782,165.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,591,742.93	48,131,937.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-596,297,138.61	-224,034,686.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-94,557,531.36	-89,035,622.56
其他	-110,808.92	
经营活动产生的现金流量净额	-643,681,984.60	-216,538,184.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	165,707,550.51	1,195,527,245.85
减：现金的期初余额	960,901,739.10	158,829,020.84
现金及现金等价物净增加额	-795,194,188.59	1,036,698,225.01

## 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）	-1,103,598.38	
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）	1,713,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,229.26	
减：所得税影响额	69,968.24	
合计	543,662.64	--

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	48,104,092.19	13,299,470.28	2,640,690,389.38	2,604,685,671.49
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	48,104,092.19	13,299,470.28	2,640,690,389.38	2,604,685,671.49
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	1.83%	0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.040	0.040

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2014年6月30日金额	2014年1月1日金额	变动金额	变动幅度
货币资金	336,026,120.85	1,334,341,349.27	-998,315,228.42	-74.82%
应收票据	1,997,246.00	7,286,432.00	-5,289,186.00	-72.59%
应收账款	1,217,054,757.21	108,793,298.54	1,108,261,458.67	1018.69%

预付款项	134,180,848.21	362,646,255.38	-228,465,407.17	-63.00%
其他应收款	5,438,470.40	2,549,151.96	2,889,318.44	113.34%
工程物资	19,143,803.03	12,660,599.01	6,483,204.02	51.21%
长期待摊费用	681,259.56	997,033.55	-315,773.99	-31.67%
短期借款	-	30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00%
应付票据	-	59,701,540.21	-59,701,540.21	-100.00%
预收款项	23,078,059.57	93,277,520.58	-70,199,461.01	-75.26%
应交税费	22,462,586.94	8,665,961.53	13,796,625.41	159.20%

(1) 货币资金期末余额比年初减少，主要系报告期支付原材料货款和支付大单业务备货款所致。

(2) 应收票据期末余额比年初减少，主要系报告期销售货款采用票据结算减少所致。

(3) 应收账款期末余额比年初增长，主要系报告期目前农药销售受季节影响资金回笼速度较慢；同时子公司年年富大单业务形成的信用期内的应收款增加所致。截止报告日，已收回款项96,254.00万元。

(4) 预付账款期末余额比年初减少，主要系上年度子公司年年富大单业务预付的采购款本报告期供应商兑付供货所致。

(5) 其他应收款期末余额比年初增长，主要系报告期暂付的押金、备用金所致。

(6) 工程物资期末余额比年初增长，主要系报告期内年初30万吨离子膜烧碱项目投入增加所致。

(7) 长期待摊费用期末余额比年初减少，主要系报告期子公司年年富摊销预付的租赁费所致。

(8) 短期借款期末余额比年初减少，主要系报告期归还到期借款所致。

(9) 应付票据期末余额比年初减少，主要系报告期采用票据结算减少，同时兑付上期签发的银行承兑汇票所致

(10) 预收账款期末余额比年初减少，主要系报告期杀虫剂系列产品兑付淡季储备款。

(11) 应交税费期末余额比年初增长，主要系报告期计提的企业所得税所致。

项 目	2014 年 1-6 月金额	2013 年 1-6 月金额	变动金额	变动幅度
营业收入	3,121,073,008.20	712,581,892.02	2,408,491,116.18	337.99%
营业成本	2,990,731,152.64	605,027,206.91	2,385,703,945.73	394.31%
营业税金及附加	503,984.44	379,743.29	124,241.15	32.72%
财务费用	-7,812,499.29	9,214,503.31	-17,027,002.60	-184.78%
投资收益	-1,127,195.77	-670,946.21	-456,249.56	68.00%
营业利润	62,592,521.28	16,750,491.10	45,842,030.18	273.68%
营业外支出	1,103,770.12	100,035.21	1,003,734.91	1003.38%
利润总额	63,206,152.16	18,715,652.68	44,490,499.48	237.72%
所得税费用	15,431,448.54	5,565,089.58	9,866,358.96	177.29%
净利润	47,774,703.62	13,150,563.10	34,624,140.52	263.29%

(1) 营业收入比上年同期增长，主要系报告期子公司年年富大单业务贸易量大幅增长所致。

(2) 营业成本比上年同期增长，主要系报告期内营业收入增长同比确认的营业成本增加所致。

(3) 营业税金及附加比上年同期增长，主要报告期缴纳的增值税增加所致。

(4) 财务费用比上年同期减少，主要系报告期贷款减少带来所支付的利息减少，同时利息收入增加所致。

(5) 投资收益比上年同期减少，主要系报告期确认的星诺化工的投资收益所致。

(6) 营业外支出比上年同期增长，主要系本报告期处置的固定资产损失所致。

(7) 所得税费用比上年同期增长，主要系本报告期实现的应纳税所得额增加所致。

(8) 营业利润、利润总额、净利润比上年同期增长，主要系本报告期营业收入增长带来

的利润增加所致。

项 目	2014 年 1-6 月金额	2013 年 1-6 月金额	变动金额	变动幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	1,930,837,119.27	352,979,803.51	1,577,857,315.76	447.01%
收到的税费返还	6,448,818.05	13,658,119.60	-7,209,301.55	-52.78%
收到其他与经营活动有关的现金	7,629,294.73	55,022,900.75	-47,393,606.02	-86.13%
购买商品、接受劳务支付的现金	2,696,453,453.45	499,577,895.93	2,196,875,557.52	439.75%
支付的各项税费	15,168,249.43	24,185,767.54	-9,017,518.11	-37.28%
支付其他与经营活动有关的现金	33,906,378.37	52,063,265.26	-18,156,886.89	-34.87%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	441,500.00	220,660.00	220,840.00	100.08%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,211,052.96	48,483,582.73	64,727,470.23	133.50%
吸收投资收到的现金		1,911,015,300.00	-1,911,015,300.00	-100.00%
取得借款收到的现金	680,840.47	139,419,562.24	-138,738,721.77	-99.51%
偿还债务支付的现金	30,500,840.47	443,749,697.26	-413,248,856.79	-93.13%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,815,406.52	34,321,526.09	-22,506,119.57	-65.57%
支付其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	1,384,408.53	-1,134,408.53	-81.94%

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加，主要是报告期子公司年年富大单业务销售回款所致。

(2) 收到的税费返还比上年同期减少，主要是上年同期收到以前年度退税款所致。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金比上年同期减少，主要是上年同期收到国能商业有限公司欠款所致。

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加，主要是报告期子公司年年富大单业务采购付款所致。

(5) 支付的各项税费比上年同期减少，主要是上年同期支付的企业所得税和个人所得税所致。

(6) 支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少, 主要是支付的往来款项和运输费减少。

(7) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期增加, 主要是本报告期处置固定资产增加所致。

(8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加, 主要是本报告期支付的离子膜烧碱设备款项所致。

(9) 吸收投资收到的现金比上年同期减少, 主要是上年同期收到非公开增发的募集资金。

(10) 取得借款收到的现金比上年同期减少, 主要是本报告期向银行办理短期借款减少所致。

(11) 偿还债务支付的现金比上年同期减少, 主要是上年度公司已偿还大部分银行借款, 本报告期需偿还到期的借款减少所致。

(12) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期减少, 主要是银行借款减少导致所应支付的利息减少所致。

(13) 支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少, 主要是上年同期支付的融资中介费用。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

安徽华星化工股份有限公司

董事长：李勇

二〇一四年八月十五日