



利尔化学股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 01 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李立群	副董事长	因公有事	杨凤翔

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高文、主管会计工作负责人古美华及会计机构负责人(会计主管人员)陈俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	1
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.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	45
第十节 内部控制.....	51
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
利尔化学、公司、本公司	指	利尔化学股份有限公司
久远集团	指	四川久远投资控股集团有限公司
化材所	指	中国工程物理研究院化工材料研究所
中物院	指	中国工程物理研究院
江苏快达	指	江苏快达农化股份有限公司
启明星氯碱	指	江油启明星氯碱化工有限责任公司
利尔作物	指	四川利尔作物科学有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
瑞华所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
巨潮网	指	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
绵阳中院	指	四川省绵阳市中级人民法院

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	利尔化学	股票代码	002258
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利尔化学股份有限公司		
公司的中文简称	利尔化学		
公司的外文名称（如有）	Lier Chemical Co.,LTD.		
公司的法定代表人	高文		
注册地址	四川省绵阳经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	621000		
办公地址	四川省绵阳经济技术开发区绵州大道南段 327 号		
办公地址的邮政编码	621000		
公司网址	<a href="http://www.lierchem.com/">http://www.lierchem.com/</a>		
电子信箱	tzfzb@lierchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 军	靳永恒
联系地址	四川省绵阳经济技术开发区绵州大道南段 327 号	
电话	0816-2841069	
传真	0816-2845140	
电子信箱	tzfzb@lierchem.com	

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-------------	--------	--------

首次注册	2007 年 08 月 01 日	四川省绵阳市工	510700400000030	510703620960125	62096012-5
报告期末注册	2014 年 06 月 16 日	商行政管理局	510700400000030	510703620960125	62096012-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

注：首次注册登记日期指股份公司设立日期。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,317,389,551.39	1,440,423,046.77	-8.54%	1,278,092,628.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,412,057.32	104,088,602.21	-11.22%	87,621,131.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,429,766.30	113,565,622.06	-17.73%	96,260,423.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,335,346.77	108,899,371.94	28.87%	103,306,903.77
基本每股收益（元/股）	0.46	0.51	-9.80%	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.51	-9.80%	0.43
加权平均净资产收益率	8.26%	9.96%	-1.70%	9.10%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,042,131,044.63	1,800,099,010.02	13.45%	1,492,026,522.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,159,056,228.37	1,087,522,496.11	6.58%	1,007,915,994.20

#### 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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,687,514.61	-22,021,317.46	-24,830,584.67	主要系处置报废固定资产



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）	19,092,400.67	12,389,549.12	23,136,848.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		1,610,075.63		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,873,337.51	-609,815.50	-241,645.88	主要系预计负债 780 万元
减：所得税影响额	1,686,856.03	-1,295,784.46	-272,773.08	
少数股东权益影响额（税后）	2,862,401.50	2,141,296.10	6,976,682.90	
合计	-1,017,708.98	-9,477,019.85	-8,639,292.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，在国内经济增速放缓、经济下行压力加大以及市场竞争加剧、环保趋严的形势下，公司紧紧围绕董事会确立的经营目标开展工作，积极克服各种不利因素，基本完成了各项经营任务，全年共计实现营业收入13.17亿元，同比减少8.54%，实现净利润9241.21万元，同比减少11.22%。

报告期内，公司全力推进600吨/年草铵膦原药项目的商业化生产和销售，初步形成公司新的利润增长点，并在绵阳制造基地启动了1000吨/年草铵膦生产线项目建设；公司设立了全资子公司广安利尔化学有限公司，正在推动主体项目政府审批工作；公司本部进行了环保综合改造工作，完善了多条生产线的环保设施，极大的提升了公司整体环保治理水平，改善了生产环境。

报告期内，公司控股子公司江苏快达完成了光气及光气化产品的搬迁技改项目并投入试生产，第二批农药及中间体产品搬迁技改项目也已完成主体装置安装，进入试生产准备阶段，但受折旧、贷款利息以及相关运营费用增长等原因的影响，本期业绩继续下滑。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年共实现主营业务收入13.17亿元，同比下降8.54%，实现归属于母公司的净利润9241.21万元，同比下降11.22%，主营业务及其结构、主营业务成本构成均未发生重大变化。公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司主要完成以下工作：

(1) 完成了600吨/年草铵膦原药项目的优化技改，实现了商业化生产和销售，同时，完成了绵阳本部新建1000吨/年草铵膦技改扩能项目的基础建设和主体安装工作；继续优化氟环唑原药项目，试产出小批量产品；积极推动广安基地建设，主体项目已通过了安评、能评、职评和水保评价以及环评专家会。

(2) 江苏快达完成了光气及光气化产品的搬迁技改项目并投入试生产，第二批农药及中间体产品搬迁技改项目的施工设计已经完成产品主体装置安装，进入试生产准备阶段；制剂项目完成备案、能评及社会稳评批复、用地申请等前期工作。

(3) 全面实施了绵阳基地的环保技改，完善了多条生产线的环保设施，各生产线和公用工程废气治理取得了的显著效果。

(4) 上海分公司作为新的业务平台，已对多个新农药品种、中间体及精细化工品开展了市场调研；同时，公司本部加强与江苏快达整合工作，在国贸方面，基本实现了资源共享。

(5) 公司技术中心建立了独立核算机制，加快技术开发基础平台改造，加速新产品储备与开发，部分新产品建成中试生产线并投产，获得专利授权1项，并通过了高新技术企业重新认定。

(6) 启动了配股工作，获得前三大股东全额认购承诺，正在实施审批工作。

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

适用  不适用

## 2、收入

2014年共实现主营业务收入131,738.96万元，比上年同期减少12,303.35万元，减少8.54%，主要系公司主力产品产销量减少所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
农药行业	销售量	kg	21,299,987.86	21,968,512.73	-3.14%
	生产量	kg	21,318,432.75	23,419,848.12	-9.86%
	库存量	kg	4,505,635.47	4,487,190.58	0.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	457,849,421.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.75%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农药行业		1,026,081,264.20	99.86%	1,068,530,789.97	95.43%	-3.97%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农药原药		560,936,434.01	54.59%	735,161,339.96	65.66%	-23.70%
农药制剂及其他		388,375,316.02	37.80%	270,730,348.44	24.18%	43.45%
贸易收入		76,769,514.17	7.47%	62,639,101.57	5.59%	22.56%

说明

项目	2014年	2013年
直接材料	78.12%	84.48%
直接人工	3.44%	2.89%
折旧费用	2.69%	2.08%
能源	4.71%	4.02%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	220,020,689.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.41%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

项目	2014 年	2013 年	同比增减(%)
销售费用	47,133,413.43	40,112,338.76	17.50
管理费用	115,337,571.59	105,493,743.13	9.33
财务费用	8,603,784.78	14,168,543.92	-39.28

财务费用同比减少 39.28%，主要系人民币对美元汇率贬值使汇兑损失大幅减少所致。

#### 5、研发支出

项目	2014 年	2013 年	同比增减
营业收入（万元）	131,738.96	144,042.30	-8.54%
净资产（万元）	140,490.04	133,184.80	5.49%
研发费用（万元）	5,338.59	5,052.66	5.66%
研发费用占营业收入的比重	4.05%	3.51%	0.54%
研发费用占净资产的比重	3.80%	3.79%	0.01%

报告期内，公司研发投入主要用于以下几个方面：（1）对草胺膦、氟环唑等项目进行技术改造；（2）继续推进新产品、新技术的研发，丰富产品结构，增加公司未来新的盈利增长点。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,196,684,886.41	1,285,190,176.97	-6.89%
经营活动现金流出小计	1,056,349,539.64	1,176,290,805.03	-10.20%
经营活动产生的现金流量净额	140,335,346.77	108,899,371.94	28.87%

投资活动现金流入小计	32,105,441.71	98,995,531.95	-67.57%
投资活动现金流出小计	305,731,550.60	401,453,925.95	-23.84%
投资活动产生的现金流量净额	-273,626,108.89	-302,458,394.00	-9.53%
筹资活动现金流入小计	346,324,213.44	253,844,438.14	36.43%
筹资活动现金流出小计	210,686,446.86	118,291,851.68	78.11%
筹资活动产生的现金流量净额	135,637,766.58	135,552,586.46	0.06%
现金及现金等价物净增加额	3,492,155.61	-64,469,699.84	-105.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、投资活动现金流入减少 67.57%，主要系购买固定资产及理财产品较少所致。

2、筹资活动现金流入增加 36.43%，主要系新增贷款所致。

3、筹资活动现金流出增加 78.11%，主要系偿还债务和支付利息所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农药行业	1,313,486,605.20	1,026,081,264.00	21.88%	-5.41%	-3.97%	-1.17%
分产品						
农药原药	780,836,166.19	560,936,434.01	28.16%	-26.34%	-31.06%	2.68%
农药制剂及其他	449,498,252.94	388,375,316.02	13.60%	24.63%	30.29%	-6.49%
贸易收入	83,152,186.07	76,769,514.17	7.68%	23.83%	18.41%	6.57%
分地区						
国际销售	589,429,557.06	430,084,694.90	27.03%	-30.62%	-32.08%	0.82%
国内销售	724,057,048.14	595,996,569.30	17.69%	14.55%	16.03%	-1.42%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末	2013 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	93,541,121.20	4.58%	89,628,500.08	4.98%	-0.40%	
应收账款	201,523,016.76	9.87%	245,764,944.00	13.65%	-3.78%	
存货	379,001,283.28	18.56%	330,818,256.78	18.38%	0.18%	
长期股权投资	16,660,074.87	0.82%	18,645,887.06	1.04%	-0.22%	
固定资产	870,273,507.30	42.62%	565,619,530.40	31.42%	11.20%	主要系江苏快达光气及光气化
在建工程	169,010,913.17	8.28%	291,874,623.20	16.21%	-7.93%	产品搬迁技改项目完工转入固定资产所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	150,512,612.48	7.37%	109,304,438.14	6.07%	1.30%	系公司本部贷款增加所致
长期借款	170,000,000.00	8.32%	50,000,000.00	2.78%	5.54%	系江苏快达借入项目建设资金所致

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

1、技术优势：公司是继陶氏益农之后全球第二家成功掌握吡啶类化合物催化氯化系统集成技术的企业，并持续的对该技术进行优化，形成了稳定、成熟的规模化生产工艺与稳定的产品质量，具有国内最大的规模化生产氯代吡啶类农药原药和制剂的能力；公司现已掌握了草铵膦的商业化生产技术；公司是四川省高新技术企业、火炬计划重点高新技术企业，拥有国家级企业技术中心，配备了先进的研发设施。

2、市场先行优势：与国内竞争者比较，公司主力产品较早进入国际市场，有一个遍及五大洲三十几个国家的客户群，主要客户为行业内国际知名农化企业，并且与之合作多年，建立了长期稳定的战略合作关系，在客户中有良好的信誉。

3、资本运作优势：公司2008年成功在深交所中小板上市，在农药行业中知名度较高，有良好的资本融资平台，能够支撑公司资本运作，实现快速发展目标。

## 六、投资状况分析

### 1、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。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益	1,000	2014年03月24日	2014年04月28日	保本浮动收益	1,000		4.31	4.31
合计				1,000	--	--	--	1,000		4.31	4.31
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2011年07月23日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2011年08月09日							

**(2) 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

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 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
江苏快达农 化股份有限 公司	子公司	农药行业	研发、生产、 销售农药原 药、制剂、 化工产品	126,244,898 .00	847,827,243 .89	493,696,441 .52	586,637,921 .27	2,307,230.1 0	6,952,309.3 6
江油启明星 氯碱化工有 限责任公司	参股公司	化工行业	生产、销售 盐酸、液氯、 氢氧化钠	85,000,000	120,589,879 .84	51,201,357. 47	68,163,771. 74	-9,795,751. 90	-6,139,367. 61
四川福尔森 国际贸易有 限公司	子公司	商贸业	化工原料、 化工产品、 化工设备的 销售	5,000,000	9,232,408.6 9	7,845,643.8 4	24,259,536. 56	-16,202.22	5,746.12
四川利尔作 物科学有限 公司	子公司	化工业	精细化学品 及其他化工 中间体合成 技术的开 发、推广	6,000,000	12,878,982. 47	6,327,409.2 1	49,025,267. 98	919,452.35	616,023.43

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、江苏快达净利润较去年同比大幅下降，主要系搬迁技改项目折旧、贷款利息、运营成本提高以及产品竞争加剧等原因所致。
- 2、启明星氯碱全年经营亏损，主要系市场低迷，产品价格较低所致。
- 3、四川福尔森国际贸易有限公司净利润较去年同比下降，主要系市场需求不足，产品价格下降，毛利降低所致。
- 4、利尔作物的农药生产定点资质正在办理之中，现已开始部分销售业务。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司 目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
成都福尔森国际贸易有限公司		清算注销	投资收益-1469563.16 元



## 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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
洋口二期生产基地项目（光气及光气化产品搬迁技改项目）	38,474	9,893.32	35,260.09	91.65%	尚在试生产阶段	2012年06月19日	2012-024《关于控股子公司光气及光气化产品搬迁技改的公告》，巨潮资讯网
8500T 农药、解毒剂生产线及配套设施建设	19,500	14,877.93	14,877.93	76.30%	实现毛利 2674.74 万元		
合计	57,974	24,771.25	50,138.02	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

世界农药行业经过数十年的发展已经进入成熟期，但前景依然看好。随着人均耕地面积下降，粮食消费增长，全球农药消费稳步增长。中国作为世界第一农药生产大国，近年来受益于发达国家产能转移发展迅猛，农药产量、出口平稳增长、行业效益持续得到改善。2014年，由于气候原因，农药市场低迷，随着新《安全生产法》、《环境保护法》的公布实施，农药化工企业的安全环保监管环境也发生了深刻变化，环保安全趋严下，农药行业优胜劣汰将更加激烈，行业竞争格局将进一步改善，部分供给收缩和替代新产品将迎来较好的发展机遇。

### （二）公司发展战略

未来几年，公司将继续紧紧围绕公司发展战略，以创建“具有国际竞争力和影响力的化学企业”的愿景开展工作，持续引进和培养各类人才，进一步做强做大国际市场；同时，坚持市场导向原则，发展多品种系列农药制剂产品，开发国内终端市场，实施品牌战略，做到国际国内市场并举发展，成为以农药制剂和原药为主业，并兼顾其他精细化学品的公司。

### （三）2015年度经营计划

（1）全力做好1000吨/年草铵膦生产线建设，尽快建成投运；积极协调广安基地项目的政府审批工作，稳步推进基地建设；

（2）完成公司本部制剂业务、资产整合，实现利尔作物的独立运行，加快制剂业务发展；

(3) 完成江苏快达第二批农药及中间体产品搬迁技改项目和10000吨/年制剂项目；

(4) 完成公司配股融资。

#### (四) 资金需求及使用计划

随着公司经营规模的扩大，将增加对资金的需求。2015年，公司将通过资本市场再融资、贷款等方式筹集资金，增加公司流动资金，为公司可持续健康发展提供资金保障。

#### (五) 可能面对的风险和应对措施

##### (1) 市场竞争风险

就现有主力产品而言，公司目前仍在国内具有较明显的技术和规模优势，但随着国内竞争对手的扩产，产能规模逐步变大，加之市场需求有所下滑，公司面临较大的竞争压力，这在一定程度上将影响公司销售和盈利能力。公司将努力对主力产品进行持续技改优化，加大内部挖潜力度，保持竞争优势，同时加快发展草铵膦等新产品，增强抗风险能力。

##### (2) 安全环保风险

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

##### (3) 大规模建设投入导致利润下滑的风险

近几年，公司在本部及广安基地的项目建设，以及控股子公司江苏快达在洋口新区的建设，均有投入较大金额的资本性支出，从而增加折旧费用、资金利息以及相应的其他运营成本，项目还需历经一定的建设周期，是否达到预期收益也还存在一定的不确定性，这将在一定时期内对公司业绩带来不利影响。公司将严格做好投资管理，尽量控制投资规模，并缩短建设周期，加快项目达产进程，早日发挥效益。

##### (4) 参股子公司经营风险

受宏观经济下滑的影响，加之产能过剩，氯碱行业步入低迷，公司参股子公司启明星氯碱连续几年经营困难，亏损严重，存在持续经营的风险。公司将密切关注市场变化，加强内部管控，降本增效。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

2014 年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》等具体企业会计准则和补充规定。

公司已于 2014 年 7 月 1 日起执行新发布或修订的企业会计准则。本次会计政策变更，除报表项目列示外，对公司此前各期已披露的资产总额、负债总额、净资产、利润总额和净利润不产生影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

成都福尔森国际贸易有限公司已于 2014 年 6 月注销，本年度未纳入合并财务报表。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）以及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定，为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，并结合公司实际情况，公司制定了《公司股东回报规划》并在《公司章程》中明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

公司利润分配政策为：

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

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

公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。

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

#### (四) 现金分红的条件

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

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

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

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

#### (六) 利润分配的决策程序和机制

公司董事会应结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求情况和股东回报规划提出利润分配预案，并在利润分配预案形成前与独立董事充分讨论，并听取其意见。公司在制定现金分红具体方案时，独立董事应当发表明确意见，同时，可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因，说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

股东大会对利润分配方案进行审议前和审议时，公司应通过多种渠道（包括不限于投资者关系管理互动平台、邮件、电话等）与股东(特别是中小股东)进行沟通和交流，充分听取股东的意见和诉求、及时答复股东关心的问题。

#### (七) 利润分配政策的调整原则

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

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

报告期内，经公司 2013 年年度股东大会审议批准的公司 2013 年度权益分派方案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 202,444,033 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。本次权益分派股权登记日为：2014 年 5 月 14 日，除权除息日为：2014 年 5 月 15 日，公司于报告期内完成了本次权益分派工作。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

#### 1、2014 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况

2014 年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 2、2013 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 202,444,033 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

#### 3、2012 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 202,444,033 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例
2014 年	0.00	92,412,057.32	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	20,244,403.30	104,088,602.21	19.45%	0.00	0.00%
2012 年	26,317,724.29	87,621,131.60	30.04%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司已于 2012 年度、2013 年度连续实施了现金分配，考虑到随着公司规模扩大，流动资金较为紧张，2015 年还有较大的资本性支出，公司本年度暂不进行现金分红。	公司未分配利润用于公司生产经营

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司秉承“科技创新、造福人类”的企业使命，始终以经济效益、社会效益与环境效益并重，积极承担社会责任，致力于做好主营业务，在以优异的业绩回报投资者的同时，诚信、公平对待每一位供应商、客户和消费者，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任，通过为客户

提供安全、高效的产品，促进了世界粮食作物增产丰收。

公司严格遵守国家安全、环保、职业健康等方面的法律法规，并将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，持续不断的提高工艺技术水平，从工艺本质上强调环保、安全和职业健康，积极改善企业周边环境，与当地社区和谐发展。

公司关怀员工、重视员工权益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，切实保护职工合法权益，除了签订劳动合同，我们还依照《劳动合同法》的各项规定从更多细节方面让员工合法权益落到实处，使劳动合同得到切实履行。同时，公司制定了员工手册、考勤制度、VDMS激励体系等一系列的规章制度，以具体制度来保障公司每位员工的权益，并接受广大员工的监督。根据公司《员工手册》和《考勤管理制度》，员工享受法定节假日、年休假、工伤假、婚假、丧假、女工产假、护理假、哺乳假、换休假、病假等国家、省、市规定的节假日，相应假期的时间及薪酬待遇按照国家、省、市的法律规定执行。在保护员工职业健康方面，公司按照职业健康体系规定，对员工进行岗前、岗中和岗后体检，并且每年组织一次年度体检，为每位员工建立体检档案，以期达到关心全体员工的身心健康。

公司重视丰富企业文化活动，通过员工体育运动会、座谈会和文艺活动等各种充满正能量的形式，展示员工才艺，实现企业凝聚力。同时，积极开展员工培训，提升员工专业素养，为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。另外，公司也积极响应政府号召参与有关社会光彩事业，设立了爱心基金，帮扶困难员工，公司员工也积极参加社会公益活动，2014年公司员工超百人自愿参加了义务献血活动，向社会奉献爱心。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

利尔化学股份有限公司主要从事农药原药及制剂的研发、生产和销售，产品包括除草剂、杀菌剂、杀虫剂及部分化工中间体。目前公司本部生产基地位于四川绵阳，江苏快达生产基地位于江苏如东。绵阳本部生产基地先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证以及危险化学品从业单位二级达标认证。公司一贯重视节能减排和环境保护工作，秉承“本质环保，预防为主；遵守法规，持续改进”的环境方针，严格按照国家和地方有关环境保护的相关规定组织生产运营，在项目的建设过程中严格执行“三同时”政策，所有的项目均通过了环保审批和验收。江苏快达生产基地产品包括除草剂、杀菌剂、杀虫剂、医/农药中间体等共计 60 余个品种，通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。

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

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

公司建有废水处理设施，废水按照“清污分流、高低分开，统一处理，达标排放”的原则进行处理。2014 年，公司绵阳基地建设了废水多效蒸发装置一套，日处理高盐高浓度废水 200

方。目前绵阳基地有处理高浓度废水的双效蒸发处理装置三套，能日处理高浓度废水 500 余方；有日处理废水 4000 方的综合废水处理站一座。高浓度废水经过多效蒸发后采用催化氧化、催化还原、高效生化技术以及高级氧化等多种处理技术联用的方法，实现废水达标排放。废水经处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准排放。废水排口安装有废水在线监测设备，对废水流量，化学需氧量（COD）和氨氮进行监测，监测设备和绵阳市环保局监控平台联网。江苏快达生产过程中产生的高浓度废水先经过预处理，再排入厂区污水处理站处理，废水处理采用大连理工大学先进的技术工艺，经处理后能达到园区污水处理厂纳管要求，经处理后均能达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）及所在化工园区污水处理厂接管要求。2014 年，江苏快达建成投运了 500 吨/天高浓度废水装置。

公司绵阳基地废气主要包括炉烟气和其他废气。循环硫化床锅炉的烟尘和二氧化硫等炉烟气采用煤粉添加脱硫剂和静电除尘处理方式，确保烟尘和二氧化硫达标排放；烟气排口安装有烟气在线监测系统，对锅炉烟气、二氧化硫、粉尘以及氮氧化物监测，监测设备和绵阳市环保局监控平台联网。对于其他废气，根据不同生产线不同工艺废气的性质，采用冷阱深冷回用、多级酸碱吸收和活性炭吸附等方法处理。2014 年，绵阳基地建设了 60000Nm<sup>3</sup>/h 废气蓄热氧化装置(RTO 废气处理装置)，对各车间的尾气、无组织排放气以及废水站曝气及生化系统产生的甲烷气等有机尾气进行蓄热氧化燃烧处理，尾气经过燃烧后，废气中的 VOCs 彻底氧化分解成 CO<sub>2</sub> 和 H<sub>2</sub>O，降低了污染物排放总量。江苏快达主要工业废气为光尾气（含 COCl<sub>2</sub>、HCl、Cl<sub>2</sub>、甲苯）、HCl、Cl<sub>2</sub>、NH<sub>3</sub>、甲醇、丙酮、异丙酮等，现有 9 套废气处理系统，各生产线产生的光尾气统一收集输送至造气车间处理。

公司废渣主要包括粉煤灰、生活垃圾和危险废弃物。其中，粉煤灰作为建材由相关协议单位处理，生活垃圾由环卫部门统一处理。危险废弃物公司修建有专用的储存间，防渗、防漏、防盗措施完善，统一收集后委托具备危险废弃物经营资质的单位处置，并实施五联单转移制度。

为有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力，迅速有效地控制和处置可能发生的突发环境事件，针对生产过程可能出现的突发环境事故，公司制定了较为完善的环境风险防范应急措施与安全事故应急救援预案，组建了事故应急救援队伍，针对应急救援预案，公司组织进行班组、车间和公司的三级演练，要求将预案落实到每一个环节中。2014 年，绵阳基地进行了危险化学品泄漏、燃烧爆炸的应急救援演练，江苏快达也进行了应急救援演练。这对公司有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力，迅速有效的控制和处置可能发生的突发环境事件都起到了保障作用，也有利于将突发环境事件对人员、财产和环境造成的损失降至最小程度，并最大限度地保障企业、社会和人民群众的生命财产安全及环境安全，维护社会稳定。

根据相关法律法规的要求，绵阳基地清洁生产审核于 2013 年通过了四川省环保厅的现场审核和专家评审。2014 年，清洁生产审核制定的中高费方案基本完成，已经提交验收申请。清洁生产审核方案的完成，针对性的提高了生产线防腐防渗等级，通过技改的实施，降低了吨产品废水排放总量，降低了产品制造费用。

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

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月22日	公司会议室	实地调研	机构	光大保德信基金、平安证券	公司及快达农化产品情况、公司未来发展等
2014年05月06日	公司董秘办公室	实地调研	机构	国海证券	公司及快达农化生产经营情况等
2014年05月09日	公司董秘办公室	实地调研	机构	华创证券	公司及快达农化生产经营情况等
2014年06月11日	公司董秘办公室	实地调研	机构	中证投资、方正证券	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年07月24日	公司会议室	实地调研	机构	中信产业基金、中海基金	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年08月14日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、安信证券	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年09月09日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年09月17日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年09月19日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	中海基金、摩根士丹利华鑫基金、融通基金、华泰证券	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、平安证券、青溪资产、渤海证券	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年11月14日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、泰康资产、招商基金、华商基金	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年11月18日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金、中国人寿、华创证券、光大证券、云享荟	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等
2014年11月21日	公司董秘办公室	实地调研	机构	西南证券	公司及快达农化生产经营情况、公司未来发展等



## 第五节 重要事项

### 一、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
公司原员工黄峙玮(原名:黄世伟)诉公司职务发明人奖励、报酬纠纷事项,该案被绵阳中院受理,公司于2014年8月27日披露了相关情况。	3,287.5	否	2014年11月13日,绵阳中院开庭审理了本案。2015年1月26日,公司收到绵阳中院(2014)绵知民初字第9号《民事判决书》,《民事判决书》对黄峙玮诉公司职务发明人奖励、报酬纠纷作出了一审判决。	一审结果:1、被告利尔化学股份有限公司于本判决生效十五日内向原告黄峙玮交付2012年中国第十四届专利发明奖证书;2、驳回原告黄峙玮的其他诉讼请求。案件受理费206175.00元,由原告黄峙玮承担200000.00元,被告利尔化学股份有限公司承担6175.00元。 影响:本次民事诉讼案件判决结果对公司2014年业绩没有影响,对公司2015年业绩影响极小,对公司目前的生产运营也没有影响。截至年报披露日,原告是否提起上诉未知。	目前仍在上诉期内,判决尚未生效。	2015年01月27日	巨潮网《关于诉讼事项一审判决结果的公告》(公告编号:2015-002)

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

2014年10月28日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并的议案》，会议同意公司全资子公司利尔作物吸收合并利尔作物全资子公司仁寿亿丰农药科技有限公司，相关内容刊登于2014年10月29日的证券时报、中国证券报和巨潮资讯网《第三届董事会第九次会议决议公告》。目前，本次吸收合并事宜正在有序推进中。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江油启明星氯碱化工有限责任公司	联营企业	采购商品	采购液氯、液碱、盐酸等原料	市场价格	1513.6元	2,986.18	96.98%	银行转账	1513.6元	2014年02月28日	2014-008号公告, 巨潮网
四川久远化工技术有限公司	同一控制下企业	采购设备	采购成套设备	市场价格	144957.57元	948.27	11.51%	银行转账	144957.57元	2014年02月28日	2014-008号公告, 巨潮网
合计				--	--	3,934.45	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关				从启明星氯碱购入的液氯、液碱、盐酸等产品是公司必需的基础化工原料，公司							

关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	与其发生关联交易，主要是为了保障公司获得稳定的原料供应。 从四川久远化工技术有限公司购买技改生产线所需定制的非标设备，公司与公司与其发生关联交易，主要系该公司产品能根据公司技术需求而定制。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	上述关联交易不会对公司经营产生实质性的影响
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2014 年度经公司董事会批准并公告的预计与启明星氯碱发生的采购原材料的日常关联交易总额为不超过 4,100 万元，实际发生 2986.18 万元，占预计金额的 72.83%；预计与四川久远化工技术有限公司发生的采购设备的日常关联交易总额为不超过 2,000 万元，实际发生 948.27 万元，占预计金额的 47.41%，均在控制的范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	2014 年度关联交易的价格以市场成交价为基础，未发生较大的差异。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
四川久远投资控股集团有限公司	久远集团系公司控股股东	应付关联方债务	委托贷款	否	0	5,000	5,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江油启明星氯碱化工有限责任公司	2011年07月23日	1,020	2011年09月13日	780	连带责任保证	3-5年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,020		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		780		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏快达农化股份有限公司	2012年07月20日	20,000	2013年10月08日	18,000	连带责任保证	5-7年	否	否
四川福尔森国际贸易有限公司	2014年02月28日	2,000		0	连带责任保证			否

广安利尔化学有限公司	2014 年 10 月 10 日	40,000		0	连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		42,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		13,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		62,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		18,000		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		42,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		13,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		63,020		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		18,780		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				16.20%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				启明星氯碱由于经营状况持续不好, 剩余的银行贷款存在一定的偿还风险, 若其不能按时偿还, 按照合同约定, 公司将代其偿还担保的金额, 为此, 公司已预计负债 780 万元。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人及持有公司首次公开发行股票前 5% 以上股份的发起人股东	避免同业竞争的承诺	2008 年 05 月 20 日	长期	报告期内严格履行了承诺
	久远集团、化材所	将按照持股比例以现金全额认购公司第三届董事会第八次会议审议通过的配股方案中可获配售的股份。	2014 年 10 月 09 日		该认购承诺需待配股方案获得公司股东大会及有关监管部门核准后方可履行。
	中通投资	将按照持股比例以现金全额认购公司第三届董事会第八次会议审议通过的配股方案中可获配售的股份。	2014 年 10 月 28 日		该认购承诺需待配股方案获得公司股东大会及有关监管部门核准后方可履行。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	41
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	张卓、陈清胜

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十二、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。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

为满足公司业务发展对资金的需求，公司拟以配股方式实施再融资计划，本次配股拟以公司截至2014年9月30日总股本20244.4033万股为基数，按照每10股配售不超过3股的比例向全体股东配售，配股预计募集资金总额不超过6亿元，扣除发行费用后全部用于补充流动资金。具体配股价格将依据本次配股确定的定价原则，采用市价折扣法确定，由公司董事会在发行前根据市场情况与保荐机构/主承销商协商确定。该事项尚处于国资审批过程中，有待公司股东大会及其他有关有权监管机构批准。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
配股方式再融资事宜	2014年10月10日	巨潮网《第三届董事会第八次会议决议公告》

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

1、报告期内，公司控股子公司江苏快达已完成光气及光气化产品搬迁技改项目的建设、安装及调试，进入试生产阶段。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
控股子公司江苏快达股份有限公司 光气及光气化产品搬迁技改项目	2012年06月19日	巨潮网《关于控股子公司光气及光气化产品搬迁技改的公告》
	2014年07月12日	巨潮网《关于控股子公司光气及光气化产品搬迁技改进展情况的公告》

2、受宏观经济下滑的影响，加之产能过剩，氯碱行业步入低迷，公司参股子公司启明星氯碱连续多年经营困难，亏损严重，预计短期内也难以好转。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,727,792	1.34%				-1,362,996	-1,362,996	1,364,796	0.67%
其他内资持股	2,727,792	1.34%				-1,362,996	-1,362,996	1,364,796	0.67%
境内自然人持股	2,727,792	1.34%				-1,362,996	-1,362,996	1,364,796	0.67%
二、无限售条件股份	199,716,241	98.65%				1,362,996	1,362,996	201,079,237	99.33%
人民币普通股	199,716,241	98.65%				1,362,996	1,362,996	201,079,237	99.33%
三、股份总数	202,444,033	100.00%						202,444,033	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原公司高管张成显于2013年9月换届离任，其离任时被锁定的股份已于2014年3月解锁50%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,244	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	16,920	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
四川久远投资控股集团有限公司	国有法人	27.26%	55,186,206	0	0	55,186,206	冻结	3,750,636
中通投资有限公司	境外法人	25.73%	52,084,632	0	0	52,084,632		
中国工程物理研究院化工材料研究所	国有法人	9.14%	18,504,949	0	0	18,504,949		
陈学林	境内自然人	2.00%	4,057,968	0	0	4,057,968		
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.35%	2,723,300	2,723,300	0	2,723,300		
张成显	境内自然人	1.13%	2,278,792	-447,200	1,362,996	915,796		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新经济混合型证券投资基金	其他	1.08%	2,190,128	2,190,128	0	2,190,128		
张俊	境内自然人	0.85%	1,722,892	-420,000	0	1,722,892		
中国银行股份有限公司—银华领先策略股票型证券投资基金	其他	0.54%	1,099,956	1,099,956	0	1,099,956		
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	0.52%	1,054,963	1,054,963	0	1,054,963		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.久远集团为中物院出资设立的国有独资公司，化材所为中物院所属单位，存在关联关系，为一致行动人。</p> <p>2.对于其他股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
四川久远投资控股集团有限公司	55,186,206	人民币普通股	55,186,206
中通投资有限公司	52,084,632	人民币普通股	52,084,632
中国工程物理研究院化工材料研究所	18,504,949	人民币普通股	18,504,949
陈学林	4,057,968	人民币普通股	4,057,968
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	2,723,300	人民币普通股	2,723,300
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新经济混合型证券投资基金	2,190,128	人民币普通股	2,190,128
张俊	1,722,892	人民币普通股	1,722,892
中国银行股份有限公司—银华领先策略股票型证券投资基金	1,099,956	人民币普通股	1,099,956
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	1,054,963	人民币普通股	1,054,963
中国工商银行股份有限公司—申万菱信盛利精选证券投资基金	1,047,440	人民币普通股	1,047,440
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1.久远集团为中物院出资设立的国有独资公司,化材所为中物院所属单位,存在关联关系,为一致行动人。</p> <p>2.对于其他无限售条件股东,公司未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
四川久远投资控股集团有限公司	高文	1998 年 06 月 29 日	70895982-3	人民币 2 亿元	经营公司法人资本和所投资企业的法人资本;股权投资;房地产投资;经济担保、咨询和经批准的其他业务
未来发展战略	以利尔化学股份有限公司、四川久远银海软件股份有限公司为产业发展主体,拓展集团产业规模,提升集团战略地位;有效优化、管理现有设备与仪器制造、环保、新材料等公司股权,完善以“募、投、管、退”为内核的投资管理体系,持续对接优质资本,提升股权投资价值;有效投资收益性与成长性好且风险较低的新项目,形成集团新的业务增长点;以应用技术研发中心为创新载体,集成科技孵化、成果转化等核心职能,彰显集团的责任感与影响力。				
经营成果、财务状况、现	久远集团 2014 年度审计工作尚未完成。				

金流等	
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

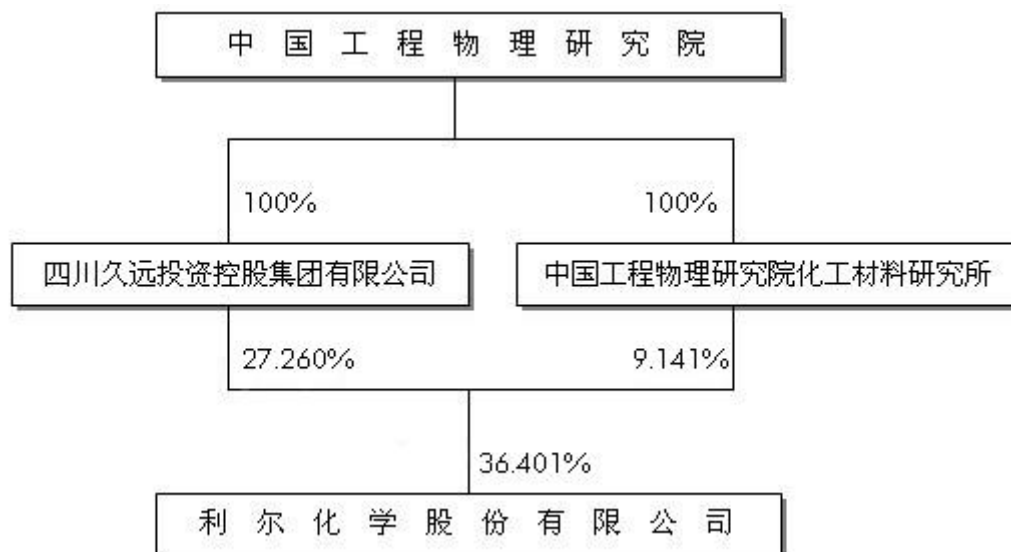
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国工程物理研究院	赵宪庚	1958年10月28日	00001831-5	30980万元	以发展国防尖端科学技术为主的集理论、实验、设计、生产为一体的综合性研究院科研生产基地，主要从事冲击波与爆轰物理、核物理、等离子体与激光技术、工程与材料科学、电子学与光电子学、化学与化工、计算机与计算数学等学科领域的研究及应用。
未来发展战略	推动国防尖端武器及其科学技术持续发展				
经营成果、财务状况、现金流等	相关内容涉及国家机密，公司无法取得。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中通投资有限公司	李静	2005年05月07日	商业登记证号 35876418	10,000.00 港元	市场开发、信息收集、产品和技术开发等

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
高文	董事长	现任	男	51	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李立群	副董事长	现任	男	55	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
杨凤翊	董事	现任	男	64	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李波涛	董事	现任	男	59	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李晓记	董事	现任	男	34	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
尹英遂	董事/总经理	现任	男	45	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
方建新	独立董事	现任	男	69	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
代明华	独立董事	现任	男	51	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
傅代国	独立董事	现任	男	51	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
李海燕	监事会主席	现任	女	41	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
肖渝	监事	现任	男	49	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
谭芬芳	监事	现任	女	39	2013年09月02日	2016年09月01日	2,400	0	0	2,400
施永平	副总经理	现任	男	53	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
范谦	副总经理	现任	男	42	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0
来红刚	副总经理	现任	男	37	2013年09月02日	2016年09月01日	0	0	0	0

刘军	副总经理/董事 会秘书	现任	男	39	2013年09 月02日	2016年09 月01日	0	0	0	0
古美华	财务总监	现任	女	52	2013年09 月02日	2016年09 月01日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,400	0	0	2,400

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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

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

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

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

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

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

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

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

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



限公司、四川川润股份有限公司独立董事等职务。

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

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

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高文	四川久远投资控股集团有限公司	董事长	2013年04月02日	/	是
李波涛	中物院化工材料研究所	副巡视员	2014年07月06日	/	是
李晓记	四川久远投资控股集团有限公司	战略管理部副部长	2014年05月05日	/	是
李海燕	四川久远投资控股集团有限公司	财务部部长	2012年10月30日	/	是
肖渝	中物院化工材料研究所	财务处处长	2011年08月01日	/	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李立群	天津金耀集团有限公司	党委书记	2013年12月12日	/	否
李立群	天津药业集团有限公司	党委书记	2013年12月12日	/	否
李立群	天津天药药业股份有限公司	董事长、党委书记	2013年11月04日	/	是

李波涛	四川浩康科技有限公司	执行董事、总经理	2013 年 12 月 02 日	/	否
代明华	华创证券有限责任公司	董事	2011 年 08 月 01 日	/	是
傅代国	西南财经大学西部商学院	副院长	2013 年 06 月 01 日	/	是
傅代国	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事	2009 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 18 日	是
傅代国	山东龙力生物科技股份有限公司	独立董事	2009 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 15 日	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。未在公司任职的董事会和监事会成员从公司领取津贴，具体额度由股东大会通过的制度确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据上述薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效进行考核领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
高文	董事长	男	51	现任	63.87	/	63.87
李立群	副董事长	男	55	现任	2	/	2
杨凤翊	董事	男	64	现任	2	/	2
李波涛	董事	男	59	现任	2	/	2
李晓记	董事	男	34	现任	2	/	2
尹英遂	董事/总经理	男	45	现任	79.96	/	79.96
方建新	独立董事	男	69	现任	6	/	6
代明华	独立董事	男	51	现任	6	/	6
傅代国	独立董事	男	51	现任	6	/	6
李海燕	监事会主席	女	41	现任	1.2	/	1.2
肖渝	监事	男	49	现任	1	/	1
谭芬芳	监事	女	39	现任	39.98	/	39.98
施永平	副总经理	男	53	现任	0	/	0
范谦	副总经理	男	42	现任	53.91	/	53.91
来红刚	副总经理	男	37	现任	58.35	/	58.35
刘军	副总经理/董事会秘书	男	39	现任	42.65	/	42.65
古美华	财务总监	女	52	现任	42.26	/	42.26

合计	--	--	--	--	409.18	/	409.18
----	----	----	----	----	--------	---	--------

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

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

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

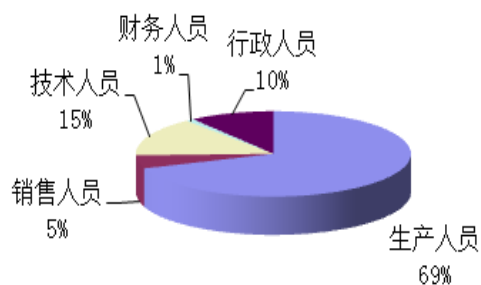
报告期核心技术团队或关键技术人员未发生变动（非董事、监事、高级管理人员）

#### 六、公司员工情况

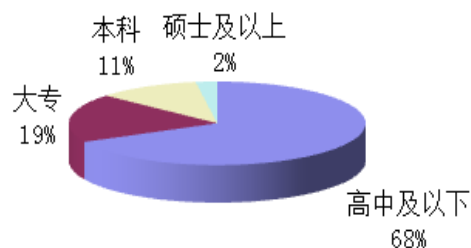
一、截至2014年12月31日，公司（含全资及控股子公司）员工情况：

在职员工的人数	2051
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1424
销售人员	103
技术人员	300
财务人员	20
行政人员	204
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1387
大专	387
本科	229
硕士及以上	48

利尔化学股份有限公司2014年员工专业构成



利尔化学股份有限公司2014年员工教育程度构成



## 二、员工薪酬政策：

公司严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，实行全员劳动合同制，并以“按劳分配”为原则，突出效益优先，实行多种薪酬分配形式，在效益增长的同时，增加员工劳动报酬，充分调动员工的劳动积极性和创造性，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，同时，通过奖惩分明的考核机制，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。公司依据当地社会平均工资和企业经济效益决定工资分配水平，不断改革完善分配制度，建立重实绩、重贡献的分配激励机制，并兼顾分配的公平性和合理性。公司依法执行最低工资保障制度。

## 三、培训计划：

公司非常重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，制定员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司把员工培训列入每年的工作内容之一，建立了制度性的培训体系，并以制度为基础夯实公司培训管理平台，落实机构和专人负责员工培训工作。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定针对性强、专业性高的培训计划，并通过内训和外训相结合的方式，对新入职、在职的员工提供企业文化建设、安全管理、质量管理、生产管理、环保管理等各层面及各专业类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供坚强保证，也实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水平。

报告期内，公司董事会依据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上市公司章程指引》（2014年修订）、《深圳证券交易所股票上市规则》（2012）、《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》及《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引》等相关规定，根据监管部门的要求，并结合公司实际修订了《章程》、《股东大会议事规则》、《证券投资内部控制制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》等制度。同时，为进一步提升子公司江苏快达的规范运作水平，公司加强了对子公司的督查、指导和监督。总体来看，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。报告期内，公司召开的2次股东大会均由董事会召集，未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

自公司2014年第1次临时股东大会起，公司召开股东大会除设置会场以现场会议形式召开外，还按照法律、行政法规、中国证监会或公司章程的规定，采用安全、经济、便捷的网络和其他方式为股东参加股东大会提供便利。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，这也切实维护中小投资者权益。

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

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，设董事9名，其中独立董事3名。公司董事会职责清晰，各位董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，为董事会科学决策、提高决策效益和质量发挥了重要作用。

4、关于监事和监事会：公司现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事会职责清晰，各

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

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理层的绩效评价标准和激励约束机制，报告期内，公司制定了《核心骨干员工中长期激励基金计划》，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，积极践行环境保护、依法纳税等社会责任，实现各方可持续发展。

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

为进一步做好内幕信息保密工作，防范内幕交易，2014年11月，公司组织部分董监高及相关人员参加了由证监会、公安部、国资委三部委特联合举办了“内幕交易警示教育展”，通过现场参观及讲解员讲解，董监高及相关人员更为深刻认识到了内幕交易的危害性，学习了关于内幕信息、内幕交易的基础知识与我国关于内幕交易的法制建设，深入剖析了有关案例，对防范内幕交易违规行为的发生，进一步提升各相关主体的规范意识起到了积极作用。同时，公司还在内网上发布本次内幕交易警示网络展的链接，并要求财务、审计、销售等易接触内幕信息的人员加强学习，引以为鉴，切实防范违规风险，以保障全体股东尤其是中小股东的权益。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 03 月 20 日	《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修订〈对外担保决策制度〉的议案》、《关于签订〈精细化学品制造基地项目投资协议〉的议案》、《2000 吨/年草铵膦生产线及配套设施技改扩能的议案》、《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告（含 2014 度预算方案）》、《公司 2013 年度分配预案》、《公司 2013 年年度报告及其摘要》、《公司董事长 2013 年度薪酬考核方案》、《关于申请综合授信的议案》、《公司核心骨干员工中长期激励基金计划》	审议通过	2014 年 03 月 21 日	巨潮网上的“2013 年年度股东大会决议公告”（公告编号：2014-015）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第 1 次临时股东大会	2014 年 10 月 28 日	《关于聘任 2014 年度审计机构的议案》、《关于控股子公司向银行申请授信贷款的议案》、《关于修订〈章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈证券投资内部控制制度〉的议案》、《关于修订〈董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》、《关于广安利尔化学有限公司申请综合授信的议案》、《关于为全资子公司广安利尔化学有限公司提供授信担保的议案》	审议通过	2014 年 10 月 29 日	巨潮网上的“2014 年第 1 次临时股东大会决议公告”（公告编号：2014-035）

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
方建新	6	4	1	1	0	否
代明华	6	4	2	0	0	否
傅代国	6	3	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》和公司《独立董事工作制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，同时，通过多次对公司现场的实地考察以及对主要子公司江苏快达的现场调研，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况、重大项目建设情况以及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况等进行了监督和核查。独立董事还通过邮件、电话、会议等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注了公司运行状态、所处行业动态、有关公司的舆情报道、监管精神与动态及再融资情况等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

报告期内，独立董事就公司借助资本市场再融资事宜、核心骨干员工中长期激励基金计划、草铵膦项目建设、防范财务风险、加强审计监察以及关联交易等方面提出了富有针对性的建议和意见，对促进董事会科学决策、公司稳健经营起到了积极的作用，也为公司未来发展、规范化运作和防范风险作出了贡献。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

### 1、战略委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会战略委员会未召开专门会议，但各战略委员会委员依照相关法规以及《公司章程》、《公司战略委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、研讨会的时间，就公司战略规划、行业状况、未来发展等方面积极建言献策，尤其对公司借助资本市场再融资事宜以及核心骨干员工中长期激励基金计划进行了积极的讨论和分析，提出了富有针对性意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

### 2、提名委员会履职情况报告



报告期内，公司董事会提名委员会未召开专门会议，该委员会主要负责对公司董事和高级管理人员进行选择；对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。

### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，依照《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，组织实施了公司高管2013年度及任期绩效考核工作。

### 4、董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由专业会计人士担任。报告期内，共召开六次审计委员会会议，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会工作制度》，认真勤勉地履行职责：

(1) 根据《审计委员会年报工作规程》，与公司审计机构就公司2013年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间、工作计划等安排进行沟通后，制定了关于审计公司年度报告的时间安排；在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具意见；年审注册会计师进场后，在事前、事中、事后分别与公司年审注册会计师就审计过程的相关事项进行了沟通和交流，其中，年报事中、事后沟通由审计委员会委员、独立董事、年审会计师及公司内部管理人员面对面的沟通，以确保公司财务决算报告的真实性及准确性，同时就公司财务决算报告、公司2013年度内部控制的自我评价报告等议案形成决议。

(2) 报告期内，审计委员会会议对季度报告、半年度报告、年度报告等进行了审议，并形成决议，各位委员认为公司已严格按照相关规定，较好的完成季度及半年度财务会计报告的编制工作，财务报表能充分反映公司2014年季度、半年度的财务状况、经营状况和现金流量情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

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

3、资产：公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

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

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东

及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

另外，经公司2013年年度股东大会批准，公司制定了《核心骨干员工中长期激励基金计划》，这将充分调动公司核心骨干员工的积极性，确保公司持续健康发展。报告期内，由于公司业绩指标未满足提取条件，本年度未提取激励基金。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《公司2014年度内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现可持续发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
不适用	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年01月31日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮网《利尔化学股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
-----------------

利尔化学公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 01 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮网《利尔化学股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 01 月 29 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2015】51040002 号
注册会计师姓名	张卓、陈清胜

审计报告正文

#### 利尔化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利尔化学股份有限公司（以下简称“利尔化学公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是利尔化学公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利尔化学股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,541,121.20	89,628,500.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,558,209.16	39,128,385.63
应收账款	201,523,016.76	245,764,944.00
预付款项	17,633,347.99	15,405,107.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,730,834.29	8,279,338.29
买入返售金融资产		
存货	379,001,283.28	330,818,256.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		20,000,000.00
流动资产合计	763,987,812.68	749,024,532.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	16,660,074.87	18,645,887.06
投资性房地产		
固定资产	870,273,507.30	565,619,530.40
在建工程	169,010,913.17	291,874,623.20
工程物资	33,212,491.03	24,168,611.28
固定资产清理	1,508,755.39	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	125,868,047.43	114,598,410.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,926,816.32	11,688,754.54
其他非流动资产	50,682,626.44	24,478,660.03
非流动资产合计	1,278,143,231.95	1,051,074,477.36
资产总计	2,042,131,044.63	1,800,099,010.02
流动负债：		
短期借款	150,512,612.48	109,304,438.14
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,043,826.67	54,691,063.20
应付账款	128,222,605.28	158,113,879.76
预收款项	31,732,109.93	28,166,312.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,173,548.66	28,449,265.45
应交税费	-27,415,596.86	-29,046,478.07
应付利息	288,114.61	1,036,592.04
应付股利		
其他应付款	11,079,399.58	10,259,000.55
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	
其他流动负债	7,304,846.00	4,810,000.00
流动负债合计	406,941,466.35	365,784,073.18
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	7,800,000.00	
递延收益	50,719,498.99	50,465,857.66
递延所得税负债	1,769,704.02	2,001,120.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	230,289,203.01	102,466,977.71
负债合计	637,230,669.36	468,251,050.89
所有者权益：		
股本	202,444,033.00	202,444,033.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	425,367,978.29	425,367,978.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,645,112.26	8,279,034.02
盈余公积	78,482,797.26	69,603,186.32
一般风险准备		
未分配利润	445,116,307.56	381,828,264.48
归属于母公司所有者权益合计	1,159,056,228.37	1,087,522,496.11



少数股东权益	245,844,146.90	244,325,463.02
所有者权益合计	1,404,900,375.27	1,331,847,959.13
负债和所有者权益总计	2,042,131,044.63	1,800,099,010.02

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,812,690.77	38,193,852.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,527,125.60	440,000.00
应收账款	134,372,085.70	166,869,759.57
预付款项	7,132,714.28	6,462,483.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	85,390.04	6,191,204.61
存货	221,187,320.56	163,058,118.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	415,117,326.95	381,215,418.49
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	222,660,074.87	204,645,887.06
投资性房地产		
固定资产	519,041,602.26	481,562,509.18
在建工程	97,647,515.05	37,919,131.35
工程物资	30,531,588.65	11,483,555.11
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	35,953,607.98	36,953,229.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,839,749.42	7,538,974.13
其他非流动资产	26,427,726.34	7,137,490.43
非流动资产合计	940,101,864.57	787,240,776.60
资产总计	1,355,219,191.52	1,168,456,195.09
流动负债：		
短期借款	89,313,490.23	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,043,826.67	52,523,063.20
应付账款	43,931,884.08	41,260,877.63
预收款项	1,040,430.87	5,502,631.61
应付职工薪酬	20,996,323.11	18,662,865.50
应交税费	-465,242.95	-8,577,210.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,600,602.44	12,584,511.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,594,000.00	4,810,000.00
流动负债合计	237,055,314.45	126,766,738.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	7,800,000.00	

递延收益	38,765,666.66	39,323,666.66
递延所得税负债	241,475.25	241,475.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,807,141.91	39,565,141.91
负债合计	283,862,456.36	166,331,880.63
所有者权益：		
股本	202,444,033.00	202,444,033.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	424,602,566.76	424,602,566.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,551,677.55	4,870,962.99
盈余公积	78,482,797.26	69,603,186.32
未分配利润	360,275,660.59	300,603,565.39
所有者权益合计	1,071,356,735.16	1,002,124,314.46
负债和所有者权益总计	1,355,219,191.52	1,168,456,195.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,317,389,551.39	1,440,423,046.77
其中：营业收入	1,317,389,551.39	1,440,423,046.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,205,204,234.13	1,292,064,206.90
其中：营业成本	1,027,514,421.78	1,119,651,005.54
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	62,866.09	327,073.95
销售费用	47,133,413.43	40,112,338.76
管理费用	115,337,571.59	105,493,743.13
财务费用	8,603,784.78	14,168,543.92
资产减值损失	6,552,176.46	12,311,501.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,136,324.82	-5,456,297.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,179,475.50	-5,969,302.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,048,992.44	142,902,542.61
加：营业外收入	21,070,204.73	17,736,434.34
其中：非流动资产处置利得	344,036.65	2,241,641.51
减：营业外支出	17,538,656.18	26,367,942.55
其中：非流动资产处置损失	8,031,551.26	24,262,958.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,580,540.99	134,271,034.40
减：所得税费用	18,386,717.86	19,444,107.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,193,823.13	114,826,927.04
归属于母公司所有者的净利润	92,412,057.32	104,088,602.21
少数股东损益	2,781,765.81	10,738,324.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	95,193,823.13	114,826,927.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,412,057.32	104,088,602.21
归属于少数股东的综合收益总额	2,781,765.81	10,738,324.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.51
（二）稀释每股收益	0.46	0.51

法定代表人：高文

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：陈俊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	741,848,534.50	775,491,809.77
减：营业成本	530,106,584.98	547,653,637.03
营业税金及附加		53,572.73
销售费用	21,169,724.34	21,774,802.74
管理费用	74,528,335.80	69,331,817.27
财务费用	-402,486.00	10,351,290.88
资产减值损失	4,880,121.95	1,956,367.09
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）	-3,605,887.98	-5,456,297.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,179,475.50	-5,969,302.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,960,365.45	118,914,024.77
加：营业外收入	10,180,082.52	10,905,884.26
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	13,586,761.27	24,748,470.41
其中：非流动资产处置损失	5,635,799.16	23,745,169.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,553,686.70	105,071,438.62
减：所得税费用	15,757,577.26	16,034,844.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,796,109.44	89,036,594.17
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		

综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	88,796,109.44	89,036,594.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.44
（二）稀释每股收益	0.44	0.44

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,106,813,695.27	1,188,336,353.40
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	61,684,147.74	65,373,113.54
收到其他与经营活动有关的现金	28,187,043.40	31,480,710.03
经营活动现金流入小计	1,196,684,886.41	1,285,190,176.97
购买商品、接受劳务支付的现金	836,369,076.53	927,786,819.91
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	147,584,687.61	134,117,050.24
支付的各项税费	25,976,008.24	41,559,221.04
支付其他与经营活动有关的现金	46,419,767.26	72,827,713.84
经营活动现金流出小计	1,056,349,539.64	1,176,290,805.03
经营活动产生的现金流量净额	140,335,346.77	108,899,371.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	43,150.68	513,005.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,062,291.03	3,482,526.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		95,000,000.00
投资活动现金流入小计	32,105,441.71	98,995,531.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,731,550.60	302,474,166.58
投资支付的现金	10,000,000.00	2,980,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		999,759.37
支付其他与投资活动有关的现金		95,000,000.00
投资活动现金流出小计	305,731,550.60	401,453,925.95
投资活动产生的现金流量净额	-273,626,108.89	-302,458,394.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	346,324,213.44	244,304,438.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		9,540,000.00
筹资活动现金流入小计	346,324,213.44	253,844,438.14
偿还债务支付的现金	175,116,039.10	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,570,407.76	29,722,451.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,569,400.14
支付其他与筹资活动有关的现金		3,569,400.14

筹资活动现金流出小计	210,686,446.86	118,291,851.68
筹资活动产生的现金流量净额	135,637,766.58	135,552,586.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,145,151.15	-6,463,264.24
五、现金及现金等价物净增加额	3,492,155.61	-64,469,699.84
加：期初现金及现金等价物余额	88,301,957.82	152,771,657.66
六、期末现金及现金等价物余额	91,794,113.43	88,301,957.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	684,269,332.66	779,831,296.68
收到的税费返还	52,985,295.35	53,025,259.20
收到其他与经营活动有关的现金	18,621,264.93	18,549,064.34
经营活动现金流入小计	755,875,892.94	851,405,620.22
购买商品、接受劳务支付的现金	472,098,886.86	539,624,824.27
支付给职工以及为职工支付的现金	86,989,831.28	77,332,728.20
支付的各项税费	17,176,434.68	21,227,292.26
支付其他与经营活动有关的现金	25,770,895.58	46,279,217.82
经营活动现金流出小计	602,036,048.40	684,464,062.55
经营活动产生的现金流量净额	153,839,844.54	166,941,557.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,200,436.84	
取得投资收益收到的现金	43,150.68	513,005.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,307,118.74	765,040.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		95,000,000.00
投资活动现金流入小计	11,550,706.26	96,278,046.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,064,844.53	202,882,084.11
投资支付的现金	35,000,000.00	7,980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		75,000,000.00
投资活动现金流出小计	229,064,844.53	285,862,084.11
投资活动产生的现金流量净额	-217,514,138.27	-189,584,037.94



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	89,313,490.23	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		9,540,000.00
筹资活动现金流入小计	89,313,490.23	9,540,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,069,632.68	26,317,724.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,069,632.68	26,317,724.29
筹资活动产生的现金流量净额	68,243,857.55	-16,777,724.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,049,274.44	-5,729,649.09
五、现金及现金等价物净增加额	5,618,838.26	-45,149,853.65
加：期初现金及现金等价物余额	38,193,852.51	83,343,706.16
六、期末现金及现金等价物余额	43,812,690.77	38,193,852.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	202,444,033.00				425,367,978.29			8,279,034.02	69,603,186.32		381,828,264.48	244,325,463.02	1,331,847,959.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,444,033.00				425,367,978.29			8,279,034.02	69,603,186.32		381,828,264.48	244,325,463.02	1,331,847,959.13

	00											13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-633,921.76	8,879,610.94		63,288,043.08	1,518,683.88	73,052,416.14
(一)综合收益总额										92,412,057.32	2,781,765.81	95,193,823.13
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								8,879,610.94		-29,124,014.24		-20,244,403.30
1. 提取盈余公积								8,879,610.94		-8,879,610.94		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,244,403.30		-20,244,403.30
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备							-633,921.76				-1,263,081.93	-1,897,003.69
1. 本期提取							8,352,717.83				2,480,356.48	10,833,074.31

2. 本期使用								8,986,639.59				3,743,438.41	12,730,078.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	202,444,033.00				425,367,978.29			7,645,112.26	78,482,797.26		445,116,307.56	245,844,146.90	1,404,900,375.27

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	202,444,033.00				424,602,566.76			7,208,821.56	60,699,526.90		312,961,045.98	240,550,915.08	1,248,466,909.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,444,033.00				424,602,566.76			7,208,821.56	60,699,526.90		312,961,045.98	240,550,915.08	1,248,466,909.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					765,411.53			1,070,212.46	8,903,659.42		68,867,218.50	3,774,547.94	83,381,049.85
(一) 综合收益总额											104,088,602.21	10,738,324.83	114,826,927.04
(二) 所有者投入和减少资本					765,411.53							-4,334,811.67	-3,569,400.14
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

所有者权益的金 额														
4. 其他					765,411 .53							-4,334, 811.67	-3,569,4 00.14	
(三) 利润分配								8,903,6 59.42		-35,221, 383.71		-477,50 5.05	-26,795, 229.34	
1. 提取盈余公积								8,903,6 59.42		-8,903,6 59.42				
2. 提取一般风险 准备														
3. 对所有者（或 股东）的分配										-26,317, 724.29		-477,50 5.05	-26,795, 229.34	
4. 其他														
(四) 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														
(五) 专项储备								1,070,2 12.46				-2,151, 460.17	-1,081,2 47.71	
1. 本期提取								7,744,9 91.25				2,311,7 02.57	10,056, 693.82	
2. 本期使用								6,674,7 78.79				4,463,1 62.74	11,137, 941.53	
(六) 其他														
四、本期期末余额	202,44 4,033. 00				425,367 ,978.29			8,279,0 34.02	69,603, 186.32			381,828 ,264.48	244,325 ,463.02	1,331,8 47,959. 13

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	202,444,033.00				424,602,566.76			4,870,962.99	69,603,186.32	300,603,565.39	1,002,124,314.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,444,033.00				424,602,566.76			4,870,962.99	69,603,186.32	300,603,565.39	1,002,124,314.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								680,714.56	8,879,610.94	59,672,095.20	69,232,420.70
（一）综合收益总额										88,796,109.44	88,796,109.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,879,610.94	-29,124,014.24	-20,244,403.30
1. 提取盈余公积									8,879,610.94	-8,879,610.94	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,244,403.30	-20,244,403.30
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备							680,714.56				680,714.56
1. 本期提取							5,771,122.31				5,771,122.31
2. 本期使用							5,090,407.75				5,090,407.75
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,444,033.00				424,602,566.76		5,551,677.55	78,482,797.26	360,275,660.59		1,071,356,735.16

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,444,033.00				424,602,566.76			1,561,475.66	60,699,526.90	246,788,354.93	936,095,957.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,444,033.00				424,602,566.76			1,561,475.66	60,699,526.90	246,788,354.93	936,095,957.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,309,487.33	8,903,659.42	53,815,210.46	66,028,357.21
(一) 综合收益总额										89,036,594.17	89,036,594.17
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配								8,903,659 .42	-35,221, 383.71	-26,317,7 24.29		
1. 提取盈余公积								8,903,659 .42	-8,903,6 59.42			
2. 对所有者（或 股东）的分配									-26,317, 724.29	-26,317,7 24.29		
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备							3,309,487 .33				3,309,487 .33	
1. 本期提取							5,338,933 .48				5,338,933 .48	
2. 本期使用							2,029,446 .15				2,029,446 .15	
(六) 其他												
四、本期期末余额	202,444, 033.00				424,602,5 66.76		4,870,962 .99	69,603,18 6.32	300,603 ,565.39	1,002,124 ,314.46		

### 三、公司基本情况

利尔化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是经财政部财防[2007]88号《财政部关于整体变更设立利尔化学股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》和中华人民共和国商务部商资批[2007]1227号《商务部关于同意利尔化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，由四川久远投资控股集团有限公司（以下简称“久远集团”）、中通投资有限公司（香港）（以下简称“中通公司”）、中国工程物理研究院化工材料研究所、陈学林、张成显、张俊、蒋勇、黄世伟、魏平、宋剑安、何勇作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司（台港澳与境内合资）。本公司控股股东为久远集团，实际控制人是中国工程物理研究院。本公司成立时注册资本为10,096.2689万元，注册地为四川省绵阳经济技术开发区，企业法人营业执照号为510700400000030。

2007年8月1日，根据《财政部关于整体变更设立利尔化学股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》（财政部财防[2007]88号），以及《商务部关于同意利尔化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（中华人民共和国商务部商资批[2007]1227号），由久远集团、中通公司、中国工程物理研究院化工材料研究所、陈学林、张成显、张俊、蒋勇、黄世伟、魏平、宋剑安、何勇以发起设立方式，由原来的利尔化学有限公司整体变更设立为股份有限公司。本公司以截止2006年9月30日经审计后的净资产10,096.268949万元，折合为10,096.2689万股份，每股面值1元。

2008年6月25日至26日根据中国证券监督管理委员会《关于核准利尔化学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]791号）核准，公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400.00万股份，每股面值1元。增加注册资本人民币34,000,000.00元，变更后注册资本为人民币13,496.2689万元。

2009年8月18日公司2009年第一次临时股东大会决议通过，公司以2009年8月18日的总股本134,962,689股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增5股。转增后公司的注册资本变更为人民币20,244.4033万元。

截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数20,244.4033万股，详见附注七、28“股本”。

本公司属农药化工行业，经营范围主要包括：农药原药、制剂、化工材料及化工产品的研发、生产、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的加工贸易业务；技术转让、技术检测及咨询；投资管理及咨询。公司法定代表人为高文。

本财务报表业经本公司董事会于2015年1月29日决议批准报出。

合并的通过设立或投资的子公司有：四川福尔森国际贸易有限公司、广安利尔化学有限公司、四川利尔作物科学有限公司。

通过非同一控制下企业合并的子公司有：江苏快达农化股份有限公司、上海天隆国际贸易有限公司、如东银海彩印包装有限责任公司、仁寿亿丰农药科技有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司具备自报告期末起12个月的持续经营能力。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事农药的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 一、收入：

#### （1）商品销售收入

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

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 二、关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明：

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

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

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

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计

的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (4) 折旧和摊销

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

#### (5) 递延所得税资产

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

#### (6) 所得税

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

#### (7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金、对外担保等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于

管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

三、其他事项请参照会计报表附注。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表

中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

## （3）金融资产减值

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

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表



明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

### ③财务担保合同

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

### （6）金融负债的终止确认

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

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

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
6 个月以内	账龄分析法
7-12 个月	账龄分析法
1-2 年	账龄分析法
2-3 年	账龄分析法
3-5 年	账龄分析法
5 年以上	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：6 个月以内	0.50%	0.50%
7~12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏
-------------	--

	账准备
坏账准备的计提方法	单项测试计提法

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方东权益在最终控制方合并财务报表中的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方东权益在最终控制方合并财务报表中的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分辨是否

属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分辨是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后

的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5.00%	9.50-23.75

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法与“长期资产减值”规定相同。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；



②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法与“长期资产减值”相同。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

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

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

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

## 22、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利

益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 23、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿

以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳

税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	
---------------------	--

### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	50,465,857.66
		其他非流动负债	-50,465,857.66

本次因会计准则变动而导致的会计政策变更，仅对上述财务报表项目列报产生影响，对公司2013年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。除此外公司本年度无其他会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 27、其他

### 安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件第八条规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①上年度销售收入不超过1000万元的，按照4%提取；②上年度销售收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③上年度销售收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④上年度销售收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预

定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 或 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。出口销售按免、抵、退税收管理办法执行。	17%/13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 或 5% 计缴。	7%/5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 或 15% 计缴。	25%/15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏快达农化股份有限公司	15%
四川利尔作物科学有限公司	25%
四川福尔森国际贸易有限公司	25%
广安利尔化学有限公司	25%
如东银海彩印包装有限责任公司	25%
上海天隆国际贸易有限公司	25%

### 2、税收优惠

公司依据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告【2012】第12号）的规定，继续享受西部大开发税收优惠政策已向主管税务机关备案，2014年度企业所得税实际按15%计缴。

江苏快达农化股份有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书有效期为2014年6月30日至2017年6月30日，2014年度企业所得税按15%计缴。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,593.19	75,461.19
银行存款	91,682,520.24	88,226,496.63

其他货币资金	1,747,007.77	1,326,542.26
合计	93,541,121.20	89,628,500.08

其他说明

注：含使用权受限的银行承兑汇票保证金1,747,007.77元

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	67,558,209.16	39,128,385.63
合计	67,558,209.16	39,128,385.63

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	141,124,783.50	0.00
商业承兑票据		0.00
合计	141,124,783.50	0.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明



## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,096,214.00	1.49%	3,096,214.00	100.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,266,031.29	98.51%	3,743,014.53	1.82%	201,523,016.76	248,374,336.66	99.92%	2,609,392.66	1.05%	245,764,944.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						192,191.82	0.08%	192,191.82	100.00%	
合计	208,362,245.29	100.00%	6,839,228.53	3.28%	201,523,016.76	248,566,528.48	100.00%	2,801,584.48	1.13%	245,764,944.00

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DEMETER AGROCHEMICALS LIMITED	3,096,214.00	3,096,214.00	100.00%	购买方违约，多次催收仍无法收回
合计	3,096,214.00	3,096,214.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	179,922,806.66	899,614.03	0.50%
7-12 个月	16,176,329.61	808,816.49	5.00%
1 年以内小计	196,099,136.27	1,708,430.52	0.87%
1 至 2 年	8,690,050.31	1,738,010.06	20.00%
2 至 3 年	289,018.30	144,509.15	50.00%

3 至 4 年	117,872.69	94,298.15	80.00%
4 至 5 年	60,935.34	48,748.27	80.00%
5 年以上	9,018.38	9,018.38	100.00%
合计	205,266,031.29	3,743,014.53	

确定该组合依据的说明：

依据本公司会计政策

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,281,855.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	244,211.57

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
IVORYCHEM	销货款	192,191.82	子公司注销，无法收回的应收款款项核销		否
合计	--	192,191.82	--	--	--

应收账款核销说明：

因子公司注销，无法收回的应收款项核销192,191.82元

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为86,834,801.82元，占应收账款年末余额合计数的比例为41.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为434,174.01元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,523,791.28	99.38%	15,366,107.88	99.75%
1 至 2 年	83,556.71	0.47%	23,000.00	0.15%
2 至 3 年	26,000.00	0.15%	16,000.00	0.10%
合计	17,633,347.99	--	15,405,107.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为10,759,175.86元，占预付账款年末余额合计数的比例为61.02%。

其他说明：

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,023,172.79	100.00%	292,338.50	5.82%	4,730,834.29	8,545,840.60	100.00%	266,502.31	3.12%	8,279,338.29
合计	5,023,172.79	100.00%	292,338.50	5.82%	4,730,834.29	8,545,840.60	100.00%	266,502.31	3.12%	8,279,338.29

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	3,912,364.94	19,561.82	0.50%
7-12 个月	25,128.47	1,256.42	5.00%
1 年以内小计	3,937,493.41	20,818.24	0.53%
1 至 2 年	1,008,190.90	201,638.18	20.00%
2 至 3 年	15,212.80	7,606.40	50.00%
5 年以上	62,275.68	62,275.68	100.00%
合计	5,023,172.79	292,338.50	

确定该组合依据的说明：

依据本公司会计政策

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,502.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	666.40

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,581,139.30	1,801,598.58
出口退税	1,843,338.54	5,944,960.48
其他	598,694.95	799,281.54
合计	5,023,172.79	8,545,840.60

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
如东县财政局	农民工工资保证金	2,165,974.00	6个月以内、1-2年	43.12%	262,487.90
如东县国税局	应收出口退税	1,843,338.54	6个月内	36.70%	9,216.69
如东县新天地投资发展有限公司	房屋租赁保证金	150,722.95	6个月内	3.00%	753.61
陈建	备用金	140,000.00	6个月内	2.79%	700.00
冯艳	备用金	59,096.67	6个月内	1.18%	295.48
合计	--	4,359,132.16	--	86.79%	273,453.68

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
		0.00		

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	132,882,299.15		132,882,299.15	97,872,624.26		97,872,624.26
在产品	33,802,578.41		33,802,578.41	33,054,479.80		33,054,479.80
库存商品	176,494,904.60	999,164.67	175,495,739.93	145,901,228.32	1,631,110.97	144,270,117.35
包装物	1,940,909.45		1,940,909.45	1,865,466.80		1,865,466.80
低值易耗品	57,505.40		57,505.40	63,114.55		63,114.55
发出商品	34,822,250.94		34,822,250.94	53,692,454.02		53,692,454.02
合计	380,000,447.95	999,164.67	379,001,283.28	332,449,367.75	1,631,110.97	330,818,256.78

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,631,110.97	999,164.67		1,631,110.97		999,164.67
合计	1,631,110.97	999,164.67		1,631,110.97		999,164.67

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
产成品	市价下跌导致可变现净值低于账面成本		已计提存货跌价准备的产成品对外销售

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江油启明星氯碱化工有限责任公司	18,645,887.06			-2,179,475.50		193,663.31				16,660,074.87	
小计	18,645,887.06			-2,179,475.50		193,663.31				16,660,074.87	
合计	18,645,887.06			-2,179,475.50		193,663.31				16,660,074.87	

其他说明

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	306,668,589.16	531,747,275.25	6,210,400.38	6,104,947.63		850,731,212.42
2.本期增加金额	125,577,711.47	268,235,466.92	1,487,797.47	501,346.33		395,802,322.19
(1) 购置	2,122,949.85	9,348,482.31	1,409,989.79	501,346.33		13,382,768.28
(2) 在建工程转入	123,454,761.62	258,886,984.61	77,807.68			382,419,553.91
3.本期减少金额	4,729,806.68	62,286,747.95	286,154.04	416,203.20		67,718,911.87
(1) 处置或报废	4,729,806.68	62,286,747.95	286,154.04	416,203.20		67,718,911.87
4.期末余额	427,516,493.95	737,695,994.22	7,412,043.81	6,190,090.76		1,178,814,622.74
1.期初余额	67,080,889.24	199,383,312.25	4,482,367.56	3,503,546.95		274,450,116.00
2.本期增加金额	12,042,513.78	65,868,800.20	823,821.40	643,346.65		79,378,482.03
(1) 计提	12,042,513.78	65,868,800.20	823,821.40	643,346.65		79,378,482.03
3.本期减少金额	3,277,324.10	49,783,468.87	204,380.21	293,119.90		53,558,293.08
(1) 处置或报废	3,277,324.10	49,783,468.87	204,380.21	293,119.90		53,558,293.08
4.期末余额	75,846,078.92	215,468,643.58	5,101,808.75	3,853,773.70		300,270,304.95
1.期初余额	4,961,011.31	5,700,554.71				10,661,566.02

2.本期增加金额		1,244,653.58				1,244,653.58
(1) 计提		1,244,653.58				1,244,653.58
3.本期减少金额	417,398.50	3,218,010.61				3,635,409.11
(1) 处置或报废	417,398.50	3,218,010.61				3,635,409.11
4.期末余额	4,543,612.81	3,727,197.68				8,270,810.49
1.期末账面价值	347,126,802.22	518,500,152.96	2,310,235.06	2,336,317.06		870,273,507.30
2.期初账面价值	234,626,688.61	326,663,408.29	1,728,032.82	2,601,400.68		565,619,530.40

## (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	账面价值	备注
房屋及建筑物	16,647,896.72	11,159,077.55	3,419,056.37	2,069,762.80	
机器设备	19,292,691.45	9,614,473.59	2,739,498.61	6,938,719.25	
运输工具					
合计	35,940,588.17	20,773,551.14	6,158,554.98	9,008,482.05	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
43#库房	1,737,223.06	到房管局备案中
成盐水剂厂房	1,671,042.37	到房管局备案中
洋口二期	111,091,025.53	到房管局备案中
合计	114,499,290.96	

其他说明



## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5800T 农药生产线及配套设施建设	4,462,586.30		4,462,586.30	32,569,409.00		32,569,409.00
8500T 农药、解毒剂生产线及配套设施建设	90,821,322.85		90,821,322.85			
洋口二期生产基地项目	66,387,140.47		66,387,140.47	253,667,653.33		253,667,653.33
广安利尔年产 10000 吨氨基腈项目(一期工程 2900 吨/年)	378,460.51		378,460.51			
600 吨/年草铵膦原药技改				1,906,676.74		1,906,676.74
其他项目	6,961,403.04		6,961,403.04	3,730,884.13		3,730,884.13
合计	169,010,913.17		169,010,913.17	291,874,623.20		291,874,623.20

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
5800T 农药生产线及配套设施建设	180,000,000.00	32,569,409.00	3,241,445.53	31,348,268.23		4,462,586.30	103.04%	部分建成投产				其他
8500T 农药、解毒剂生产线及配套设施	195,000,000.00		148,779,281.22	57,957,958.37		90,821,322.85	76.30%	部分建成投产				其他

建设												
广安利尔年产10000吨氨基腈项目(一期工程2900吨/年)	463,980,000.00		378,460.51			378,460.51	0.08%	尚未开工				其他
洋口二期光气化生产基地	384,740,000.00	253,667,653.33	98,933,246.43	286,213,759.29		66,387,140.47	91.65%	部分建成投产	6,104,682.20	3,563,971.01	6.40%	金融机构贷款
合计	1,223,720,000.00	286,237,062.33	251,332,433.69	375,519,985.89		162,049,510.13	--	--	6,104,682.20	3,563,971.01	6.40%	--

## 11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,680,902.38	12,685,056.17
专用设备	30,531,588.65	11,483,555.11
合计	33,212,491.03	24,168,611.28

其他说明：

## 12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
马塘厂区部分待清理资产	1,508,755.39	
合计	1,508,755.39	

其他说明：

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	124,744,494.83			1,679,423.12	126,423,917.95

2.本期增加金额	14,365,044.14				14,365,044.14
(1) 购置	14,365,044.14				14,365,044.14
4.期末余额	139,109,538.97			1,679,423.12	140,788,962.09
1.期初余额	11,432,437.21			393,069.89	11,825,507.10
2.本期增加金额	2,878,940.88			216,466.68	3,095,407.56
(1) 计提	2,878,940.88			216,466.68	3,095,407.56
4.期末余额	14,311,378.09			609,536.57	14,920,914.66
1.期末账面价值	124,798,160.88			1,069,886.55	125,868,047.43
2.期初账面价值	113,312,057.62			1,286,353.23	114,598,410.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,709,705.97	2,223,164.57	10,876,063.51	1,651,359.26
递延收益	58,024,344.99	8,703,651.75	55,275,857.66	8,291,378.65
应付职工薪酬			11,640,110.84	1,746,016.63
合计	72,734,050.96	10,926,816.32	77,792,032.01	11,688,754.54

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,554,536.00	1,528,228.77	11,061,188.30	1,759,644.80
取得联营企业投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,609,835.00	241,475.25	1,609,835.00	241,475.25
合计	11,164,371.00	1,769,704.02	12,671,023.30	2,001,120.05

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		10,926,816.32		11,688,754.54
递延所得税负债		1,769,704.02		2,001,120.05

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**15、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	32,068,668.00	12,936,000.00
预付的工程款、设备款	18,613,958.44	11,542,660.03
合计	50,682,626.44	24,478,660.03

其他说明：

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,512,612.48	
抵押借款	50,000,000.00	69,304,438.14
保证借款		20,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	20,000,000.00
合计	150,512,612.48	109,304,438.14

短期借款分类的说明：

注1：抵押借款的抵押资产类别与金额详见附注“六、45所有权或使用权受限制的资产”。

注2：本公司以价值1,991,825.50美元的出口订单作质押，取得银行短期借款10,512,612.48元。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本年末无已逾期未偿还的短期借款。

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,043,826.67	54,691,063.20
合计	63,043,826.67	54,691,063.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款	55,812,562.59	36,971,110.57
工程及设备款	70,417,064.96	118,984,798.69
其他款项	1,992,977.73	2,157,970.50
合计	128,222,605.28	158,113,879.76

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都龙潭裕都实业有限公司	2,238,965.00	未到合同约定付款条件
绵阳市全景市政工程有限公司	1,161,940.92	工程尚未结算
四川尚高建设有限公司	1,110,628.21	工程尚未结算
沈阳东方钛业股份有限公司	624,000.00	设备尾款
合计	5,135,534.13	--

其他说明：

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	31,732,109.93	28,166,312.11
合计	31,732,109.93	28,166,312.11

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,449,166.43	137,472,869.48	133,748,487.25	32,173,548.66
二、离职后福利-设定提存计划	99.02	12,706,311.90	12,706,410.92	
合计	28,449,265.45	150,179,181.38	146,454,898.17	32,173,548.66

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,041,167.26	119,108,488.50	117,567,852.67	23,581,803.09
2、职工福利费		5,952,195.16	5,952,195.16	
3、社会保险费	110.90	7,091,679.89	7,091,790.79	
其中：医疗保险费	110.90	5,560,276.39	5,560,387.29	
工伤保险费		1,120,722.16	1,120,722.16	
生育保险费		410,681.34	410,681.34	
4、住房公积金	240.00	852,147.78	852,387.78	
5、工会经费和职工教育经费	6,196,008.27	4,468,358.15	2,284,260.85	8,380,105.57
8.其他短期薪酬	211,640.00			211,640.00

合计	28,449,166.43	137,472,869.48	133,748,487.25	32,173,548.66
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	99.02	11,751,664.45	11,751,763.47	
2、失业保险费		954,647.45	954,647.45	
合计	99.02	12,706,311.90	12,706,410.92	

其他说明：

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-31,340,939.42	-33,456,053.75
营业税	1,500.00	435.50
企业所得税	2,224,209.61	3,283,547.59
个人所得税	126,724.29	126,588.71
城市维护建设税	3,156.79	668.33
土地使用税	579,664.51	523,705.76
房产税	371,379.80	164,923.66
代扣建安税	26,004.37	26,004.37
教育费附加	1,894.08	400.99
地方教育费附加	1,262.72	267.32
其他	589,546.39	283,033.45
合计	-27,415,596.86	-29,046,478.07

其他说明：

**22、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	212,222.26	97,777.78
短期借款应付利息	75,892.35	938,814.26
合计	288,114.61	1,036,592.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,573,984.61	2,182,083.55
预提费用	4,639,093.08	4,613,455.72
运保费	1,269,913.75	1,451,788.06
押金	1,278,266.62	1,104,200.00
其他	1,318,141.52	907,473.22
合计	11,079,399.58	10,259,000.55

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绵阳市天源物流有限公司	500,000.00	物流公司押金
四川君仁物流有限公司	500,000.00	物流公司押金
江苏天目建设集团有限公司	400,000.00	合同尚未履行完成，保证金暂不退还
中国建银投资有限责任公司	300,000.00	合同尚未履行完成，保证金暂不退还
南通万通建设工程有限公司	106,695.00	合同尚未履行完成，保证金暂不退还
合计	1,806,695.00	--

其他说明

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、25）	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明：



## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	7,304,846.00	4,810,000.00
合计	7,304,846.00	4,810,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

项目	年末数	年初数
与收益相关的政府补助		
3,6-二氯吡啶甲酸清洁生产新工艺开发		2,200,000.00
植物激活剂甲噻诱胺的创制开发	2,680,000.00	1,850,000.00
600吨/年高效广谱杀菌剂丙环唑研发		700,000.00
高效低毒除草剂炔草酯中试开发		60,000.00
小计	2,680,000.00	
与资产相关的政府补助		
洋口一期土地款优惠款补助	1,310,846.00	
工业产业转型引导资金	400,000.00	
100吨绿草定及500吨五氯吡啶生产线贴息资金	75,000.00	
市财政拨2007年省级环境保护专项资金	130,000.00	
多氯代吡啶系列农药原药及制剂产品生产线建设项目资金	25,000.00	
工业企业重点技术改造项目补贴资金	35,000.00	
500吨氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目资金	324,000.00	
500吨高效低毒除草剂氟草烟原药高技术产业化示范工程资金	1,500,000.00	
工业企业重点技术改造项目补贴资金	35,000.00	
600吨/年丙环唑原药技术改造发展专项资金	80,000.00	
除草剂炔草酯开发与产业化	60,000.00	
除草剂炔草酯中试开发项目资金	90,000.00	
吡啶类农药废水综合治理技术研发及示范装置	300,000.00	
废水综合治理技术和能力提升改造工程	184,000.00	
收经开区财政局续拨省级环保专项资金	76,000.00	
小计	4,624,846.00	
合计	7,304,846.00	4,810,000.00

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

113

项目	期末余额	期初余额
保证借款	180,000,000.00	50,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、23）	-10,000,000.00	
合计	170,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司控股子公司江苏快达农化股份有限公司与中国建设银行股份有限公司如东支行签订固定资产项目借款合同，合同约定借款金额总计18,000万元，分三次提取，借款期限为2013年12月2日至2018年9月30日，借款年利率为6.40%（浮动利率），本期江苏快达公司实际提取借款金额为13,000万元，本公司对借款提供了连带责任保证。

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	7,800,000.00		注 1
合计	7,800,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2011年9月，本公司按持股比例为联营企业江油启明星氯碱化工有限责任公司在绵阳市商业银行借款提供连带责任担保1020万元。截止2014年12月31日，本公司担保余额为7,800,000.00元。鉴于被担保方流动性紧张，已出现到期债务未及时归还的情况，公司本年度对此笔担保计提预计负债7,800,000.00元。

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,465,857.66	7,709,154.00	7,455,512.67	50,719,498.99	
合计	50,465,857.66	7,709,154.00	7,455,512.67	50,719,498.99	--

涉及政府补助的项目：

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
100吨绿草定及500吨五氯吡啶生产线贴息资金	450,000.00		75,000.00	75,000.00	300,000.00	与资产相关
市财政拨2007年省级环境保护专项资金	780,000.00		130,000.00	130,000.00	520,000.00	与资产相关
多氯代吡啶系列农药原药及制剂产品生产线建设项目资金	150,000.00		25,000.00	25,000.00	100,000.00	与资产相关
工业企业重点技术改造项目补贴	280,000.00		35,000.00	35,000.00	210,000.00	与资产相关

资金						
500吨氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目资金	2,592,000.00		324,000.00	324,000.00	1,944,000.00	与资产相关
500吨高效低毒除草剂氟草烟原药高技术产业化示范工程资金	13,250,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	10,250,000.00	与资产相关
工业企业重点技术改造项目补贴资金	280,000.00		35,000.00	35,000.00	210,000.00	与资产相关
600吨/年丙环唑原药技术改造发展专项资金	606,666.66		80,000.00	80,000.00	446,666.66	与资产相关
除草剂炔草酯开发与产业化	490,000.00		60,000.00	60,000.00	370,000.00	与资产相关
除草剂炔草酯中试开发项目资金	735,000.00		90,000.00	90,000.00	555,000.00	与资产相关
高氮氮农药废水处理装置改造	570,000.00				570,000.00	与资产相关
吡啶类农药废水综合治理技术研发及示范装置	3,000,000.00		50,000.00	300,000.00	2,650,000.00	与资产相关
600吨/年草铵磷原药技术改造	7,500,000.00				7,500,000.00	与资产相关
废水综合治理技术和能力提升改造工程	1,840,000.00		184,000.00	184,000.00	1,472,000.00	与资产相关
600吨/年除草剂草铵磷原药及配套制剂技术改造项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
年产1200吨电解法合成除草剂二氯吡啶酸清洁化生产技术改造项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
收经开区财政局续拨省级环保专项资金		760,000.00	76,000.00	76,000.00	608,000.00	与资产相关
功能杂环化合物工程研究中心收到拨款		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
洋口一期土地款优惠款补助	11,142,191.00		1,310,846.00		9,831,345.00	与资产相关
工业产业转型引导资金		2,289,154.00	166,666.67		2,122,487.33	与资产相关
3,6二氯吡啶甲酸清洁生产新工艺开发		2,200,000.00	200,000.00		2,000,000.00	与收益相关
600吨/年高效广谱杀菌剂丙环唑研发		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
高效低毒除草剂炔草酯中试开发		60,000.00			60,000.00	与收益相关
收2013年经开区技术研究及开发项目专项资金		100,000.00			100,000.00	与收益相关
收到除草剂氨基吡啶酸专利技术成果应用资金		300,000.00	200,000.00		100,000.00	与收益相关
合计	50,465,857.66	7,709,154.00	4,541,512.67	2,914,000.00	50,719,498.99	--

其他说明：

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,444,033.00						202,444,033.00

其他说明：

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	424,367,978.29			424,367,978.29
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	425,367,978.29			425,367,978.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,279,034.02	8,352,717.83	8,986,639.59	7,645,112.26
合计	8,279,034.02	8,352,717.83	8,986,639.59	7,645,112.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期增加的原因：根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件第八条规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①上年度销售收入不超过1000万元的，按照4%提取；②上年度销售收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③上年度销售收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④上年度销售收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

2、本期减少的原因：根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,603,186.32	8,879,610.94		78,482,797.26
合计	69,603,186.32	8,879,610.94		78,482,797.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	381,828,264.48	312,961,045.98
调整后期初未分配利润	381,828,264.48	312,961,045.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,412,057.32	104,088,602.21
减：提取法定盈余公积	8,879,610.94	8,903,659.42
应付普通股股利	20,244,403.30	26,317,724.29
期末未分配利润	445,116,307.56	381,828,264.48

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,313,486,605.20	1,026,081,264.20	1,388,624,398.11	1,068,530,789.97
其他业务	3,902,946.19	1,433,157.58	51,798,648.66	51,120,215.57
合计	1,317,389,551.39	1,027,514,421.78	1,440,423,046.77	1,119,651,005.54

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		13,007.07
城市维护建设税	31,510.82	161,712.38

教育费附加	18,906.50	91,104.06
地方教育费附加	12,448.77	61,250.44
合计	62,866.09	327,073.95

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,115,754.88	15,645,223.53
职工薪酬	13,677,482.37	10,200,735.58
出口费用	3,377,753.12	4,208,018.01
差旅费	5,138,811.77	3,376,491.27
广告宣传费	3,489,365.13	2,258,222.70
办公费	826,804.92	589,017.31
业务招待费	954,705.58	483,370.73
会务费	522,023.22	722,722.92
咨询费	357,123.45	159,327.20
包装费	165,738.26	116,356.37
其他	1,507,850.73	2,352,853.14
合计	47,133,413.43	40,112,338.76

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,149,275.76	41,184,633.06
技术开发费	15,021,605.94	16,326,030.48
折旧与摊销	13,934,507.18	12,609,802.20
试验检验费	7,936,003.46	2,223,536.98
税费	7,096,557.07	6,106,191.84
车辆使用费	4,908,603.18	3,098,850.57
环保费用	4,111,435.53	3,188,474.90
安全生产费	3,497,914.86	3,675,117.32
审计咨询费	3,472,112.87	2,069,603.89
维修费	2,181,012.83	2,096,495.06

其他	11,028,542.91	12,915,006.83
合计	115,337,571.59	105,493,743.13

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,575,440.20	3,963,814.24
减：利息收入	1,154,695.04	2,249,079.99
减：利息资本化金额	3,563,971.01	2,540,711.19
汇兑损益	-1,663,706.18	14,247,259.26
减：汇兑损益资本化金额		
其他	410,716.81	747,261.60
合计	8,603,784.78	14,168,543.92

其他说明：

其他为办理银行承兑及汇款手续费

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,308,358.21	1,009,185.81
二、存货跌价损失	999,164.67	1,308,573.50
七、固定资产减值损失	1,244,653.58	9,993,742.29
合计	6,552,176.46	12,311,501.60

其他说明：

### 40、投资收益

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	-2,179,475.50	-5,969,302.72
其他	43,150.68	513,005.46
合计	-2,136,324.82	-5,456,297.26

其他说明：

## 41、营业外收入

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	344,036.65	2,241,641.51	344,036.65
其中：固定资产处置利得	344,036.65	2,241,641.51	344,036.65
政府补助	19,092,400.67	12,389,549.12	19,092,400.67
其他	1,633,767.41	3,105,243.71	1,633,767.41
合计	21,070,204.73	17,736,434.34	21,070,204.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
洋口化学工业园管理委员会生产扶持资金	5,811,100.00		与收益相关
绵阳经开区财政局拨付扶持企业发展资金	2,100,000.00		与收益相关
县财政局环境保护引导资金	1,610,000.00		与收益相关
县财政局拨科技进步奖及重点科研和工业性实验项目补助款	254,000.00		与收益相关
洋口一期项目建设款补助	1,310,846.00	1,310,846.00	与资产相关
3000 吨毒死蜱、500 吨氯氟吡氧乙酸酯原药及配套技改项目资金	359,000.00	359,000.00	与资产相关
500 吨高效低毒除草剂氟草烟原药高技术产业示范工程资金	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
保险清算资金	1,516,688.00	2,318,812.00	与收益相关
促进外贸发展资金	2,310,000.00	1,845,000.00	与收益相关
解毒啉中试开发款		500,000.00	与收益相关
制定标准化奖金		1,200,000.00	与收益相关
地方特色产业中小企业发展资金		820,000.00	与收益相关
专利资助资金	192,100.00		与收益相关
其他小额补助	2,128,666.67	2,535,891.12	
合计	19,092,400.67	12,389,549.12	--

其他说明：

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,031,551.26	24,262,958.97	8,031,551.26
其中：固定资产处置损失	8,031,551.26	24,262,958.97	8,031,551.26



对外捐赠	60,000.00	7,000.00	60,000.00
其他	9,447,104.92	2,097,983.58	9,447,104.92
合计	17,538,656.18	26,367,942.55	17,538,656.18

其他说明：

本公司按持股比例为联营企业江油启明星氯碱化工有限责任公司银行借款提供连带责任担保。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司担保余额为 7,800,000.00 元。鉴于被担保方流动性紧张，已出现到期债务未及时归还的情况，本年度对此笔担保计提预计负债 7,800,000.00 元。

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,856,195.67	22,774,453.85
递延所得税费用	530,522.19	-3,330,346.49
合计	18,386,717.86	19,444,107.36

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	113,580,540.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,037,081.15
子公司适用不同税率的影响	208,824.26
调整以前期间所得税的影响	-762,809.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,248,952.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,934.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-349,264.57
所得税费用	18,386,717.86

其他说明

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的废旧物资收入及其他		3,588,782.55
收回保证金、押金等	2,185,101.69	2,390,000.00
收到的利息收入	1,154,695.04	2,249,079.99
收到的政府补助	24,847,246.67	8,486,369.78
收回的票据保证金		14,766,477.71
合计	28,187,043.40	31,480,710.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的差旅费、广告费及宣传费等销售费用	16,346,201.75	22,213,585.04
支付的车辆使用费、办公费、环保费等管理费用	28,905,838.40	21,327,162.88
代客户支付的运输保险费		19,882,591.16
支付的其他	1,167,727.11	9,404,374.76
合计	46,419,767.26	72,827,713.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		95,000,000.00
合计		95,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		95,000,000.00
合计		95,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的各项拨款		9,540,000.00
合计		9,540,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权		3,569,400.14
合计		3,569,400.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 45、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	95,193,823.13	114,826,927.04
加：资产减值准备	6,552,176.46	12,311,501.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,378,482.03	56,379,721.38
无形资产摊销	3,095,407.56	2,748,106.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,687,514.61	22,021,317.46
财务费用（收益以“-”号填列）	11,011,469.19	7,886,367.29
投资损失（收益以“-”号填列）	2,136,324.82	5,456,297.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	761,938.22	-2,367,762.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-231,416.03	-962,583.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,551,080.20	-55,601,167.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,493,882.23	-102,399,486.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,691,592.91	51,633,272.23
其他	-1,897,003.70	-3,033,139.15
经营活动产生的现金流量净额	140,335,346.77	108,899,371.94
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	91,794,113.43	88,301,957.82

减：现金的期初余额	88,301,957.82	152,771,657.66
现金及现金等价物净增加额	3,492,155.61	-64,469,699.84

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	91,794,113.43	88,301,957.82
其中：库存现金	111,593.19	75,461.19
可随时用于支付的银行存款	91,682,520.24	88,226,496.63
三、期末现金及现金等价物余额	91,794,113.43	88,301,957.82

其他说明：

**46、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**47、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	1,747,007.77	保证金
固定资产	22,648,987.66	借款抵押
无形资产	44,492,817.00	借款抵押
在建工程	66,387,140.47	借款抵押
合计	135,275,952.90	--

其他说明:

#### 48、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,364,066.56	6.1190	8,346,723.30
其中：美元	21,211,874.20	6.1190	129,795,458.23
预收账款	141,495.32	6.1190	865,809.87
其中：美元	141,495.32	6.1190	865,809.87
应付账款	235,200.00	6.1190	1,439,188.80
其中：美元	235,200.00	6.1190	1,439,188.80

其他说明:

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明:

## (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

全资子公司成都福尔森国际贸易有限公司于2014年度6月清算后注销。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏快达农化股份有限公司	江苏南通	江苏南通	生产、销售	51.00%		非同一控制下合并
四川利尔作物科学有限公司	四川绵阳	四川绵阳	销售、技术开发	100.00%		投资设立
仁寿亿丰农药科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	农药生产、销售		100.00%	非同一控制下合并
四川福尔森国际贸易有限公司	四川绵阳	四川绵阳	商贸	100.00%		投资设立
广安利尔化学有限公司	四川广安	四川广安	生产、销售	100.00%		投资设立
如东银海彩印包装有限责任公司	江苏南通	江苏南通	生产、销售		51.00%	非同一控制下合并
上海天隆国际贸易有限公司	江苏南通	江苏南通	商贸		51.00%	投资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏快达农化股份有限公司	49.00%	2,781,765.81		245,844,146.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏快达农 化股份有限 公司	332,754,910.38	524,626,869.51	857,381,779.89	172,176,970.04	183,482,061.10	355,659,031.14	358,777,962.50	449,182,940.99	807,960,903.49	246,435,673.77	62,901,835.80	309,337,509.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏快达农 化股份有限 公司	586,637,921.27	5,677,073.09	5,677,073.09	-6,412,096.47	650,786,016.12	25,607,684.87	25,607,684.87	-44,727,752.42

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江油启明星氯碱化	四川江油	四川江油	生产销售	35.50%		权益法



工有限责任公司					
---------	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	12,806,107.10	26,354,185.02
其中：现金和现金等价物	3,224,756.23	17,287,264.97
非流动资产	103,512,203.64	106,388,665.71
资产合计	116,318,310.74	132,742,850.73
流动负债	43,474,439.04	42,184,391.87
非流动负债	25,914,083.33	38,034,833.33
负债合计	69,388,522.37	80,219,225.20
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	46,929,788.37	52,523,625.53
按持股比例计算的净资产份额	16,660,074.87	18,645,887.06
调整事项		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	16,660,074.87	18,645,887.06
营业收入	68,163,771.74	67,124,859.45
财务费用	2,296,918.06	2,154,950.35
所得税费用		
净利润	-6,139,367.61	-18,400,733.19
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,139,367.61	-18,400,733.19
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

2011年9月，本公司按持股比例为联营企业江油启明星氯碱化工有限责任公司银行借款提供连带责任担保。截止2014年12月31日，本公司担保余额为7,800,000.00元。鉴于被担保方流动性紧张，已出现到期债务未及时归还的情况，公司本年度对此笔担保计提预计负债7,800,000.00元。

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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

四川久远投资控股集团有限公司	四川绵阳	股权投资；房地产投资；经济担保、咨询和批准的其他业务。	20,000 万元	27.26%	27.26%
----------------	------	-----------------------------	-----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国工程物理研究院。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节第九、1、。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节第九、3、。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江油启明星氯碱化工有限责任公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国工程物理研究院化工材料研究所	本公司第三大股东，持有本公司 9.14% 股权
中通投资有限公司（香港）	本公司第二大股东，持有本公司 25.73% 股权
四川久远化工技术有限公司	受同一母公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江油启明星氯碱化工有限责任公司	购买原料	25,525,567.35	35,232,679.70
四川久远化工技术有限公司	购买设备	8,301,111.11	4,277,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
江油启明星氯碱化工有限责任公司	7,800,000.00	2011年09月03日	2018年05月18日	否
江苏快达农化股份有限公司	180,000,000.00	2013年10月08日	2018年10月07日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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

- 1、公司2011年9月13日为参股公司启明星氯碱化工有限责任公司向绵阳市商业银行股份有限公司江油支行申请的固定资产项目贷款1020万元提供连带责任担保,截止2014年12月31日实际担保金额为780万元
- 2、公司于2013年10月8日与中国建设银行股份有限公司如东支行(以下简称建行如东支行)签订了最高额

保证合同，为控股子公司江苏快达农化股份有限公司向建行如东支行在2013年10月8日至2018年10月7日签订的借款合同形成的债务提供连带责任保证，保证期间为：单笔授信业务的主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年止，最高额保证金额为2亿元，本期江苏快达农化股份有限公司向建行如东支行取得了借款13,000万元。

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

### （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				
四川久远投资控股集团有限公司	30,000,000.00	2014年08月25日	2015年08月24日	委托贷款
四川久远投资控股集团有限公司	20,000,000.00	2014年11月11日	2015年11月10日	委托贷款
拆出				

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,953,600.00	9,748,600.00

### （8）其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	四川久远化工技术有限公司		830,740.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司已开具未到期的信用证余额91.36万美元，除此外无其他需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 未决诉讼

公司于2014年8月27日披露了四川省绵阳市中级人民法院（以下简称“绵阳中院”）受理黄峙玮（原名：黄世伟）诉公司职务发明人奖励、报酬纠纷事项，公司原员工黄峙玮要求本公司支付其任职期间职务发明专利报酬3,271.50万元、专利奖励10万元以及专利产业化奖励6万元，诉讼标的金额合计3,287.50万元。2014年11月13日，绵阳中院开庭审理了本案。2015年1月26日，公司收到绵阳中院（2014）绵知民初字第9号《民事判决书》，《民事判决书》对黄峙玮诉公司职务发明人奖励、报酬纠纷作出了一审判决，判决结果为：绵阳中院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十二条“法庭辩论终结，应当依法作出判决”之规定，案经审判委员会讨论并作出决定，判决如下：（1）被告利尔化学股份有限公司于本判决生效十五日内向原告黄峙玮交付2012年中国第十四届专利发明奖证书；（2）驳回原告黄峙玮的其他诉讼请求。案件受理费206175.00元，由原告黄峙玮承担200000.00元，被告利尔化学股份有限公司承担6175.00元。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于四川省高级人民法院。截至本报告报出日，原告是否提起上诉未知。

除上述未决诉讼事项外，截至2014年12月31日本公司无其他需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十二、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十三、其他重要事项

## 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,096,214.00	2.22%	3,096,214.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,440,995.90	97.78%	2,068,910.20	1.52%	134,372,085.70	168,414,030.20	100.00%	1,544,270.63	0.92%	166,869,759.57

合计	139,537,209.90	100.00%	5,165,124.20	3.7%	134,372,085.70	168,414,030.20	100.00%	1,544,270.63	0.92%	166,869,759.57
----	----------------	---------	--------------	------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DEMETER AGROCHEMICALS LIMITED	3,096,214.00	3,096,214.00	100.00%	购买方违约，多次催收仍无法收回
合计	3,096,214.00	3,096,214.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：6个月以内	123,137,422.90	615,687.11	0.50%
7-12个月	8,049,943.40	402,497.17	5.00%
1年以内小计	131,187,366.30	1,018,184.28	0.78%
1至2年	5,253,629.60	1,050,725.92	20.00%
合计	136,440,995.90	2,068,910.20	1.52%

确定该组合依据的说明：

依据本公司会计政策确定

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：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,672,873.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额



实际核销的应收账款	52,019.75
-----------	-----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额86,052,408.32元，占应收账款年末余额合计数的比例61.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额430,262.04元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,096.67	100.00%	706.63	0.82%	85,390.04	6,229,316.19	100.00%	38,111.58	0.61%	6,191,204.61
合计	86,096.67	100.00%	706.63	0.82%	85,390.04	6,229,316.19	100.00%	38,111.58	0.61%	6,191,204.61

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

其中：6 个月以内	79,960.00	399.80	0.50%
7-12 个月	6,136.67	306.83	5.00%
1 年以内小计	86,096.67	706.63	0.82%
合计	86,096.67	706.63	0.82%

确定该组合依据的说明：

依据公司会计政策进行

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-37,404.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	14,000.00	7,000.00
备用金		
出口退税		5,944,960.48
其他	72,096.67	277,355.71
合计	86,096.67	6,229,316.19

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
冯艳	备用金	59,096.67	6 个月内	0.69%	571.63
绵阳柜族活动房有限公司	押金	14,000.00	6 个月内	0.16%	70.00
孙红政	押金	4,000.00	6 个月内	0.05%	20.00
任兴国	备用金	3,000.00	6 个月内	0.03%	15.00
蒲春明	备用金	3,000.00	6 个月内	0.03%	15.00
合计	--	83,096.67	--	0.97%	691.63

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	206,000,000.00		206,000,000.00	186,000,000.00		186,000,000.00
对联营、合营企业投资	16,660,074.87		16,660,074.87	18,645,887.06		18,645,887.06
合计	222,660,074.87		222,660,074.87	204,645,887.06		204,645,887.06

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都福尔森国际贸易有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00			

四川利尔作物科学 有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
四川福尔森国际贸 易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江苏快达农化股份 有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
广安利尔化学有限 公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
合计	186,000,000.00	25,000,000.00	5,000,000.00	206,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江油启明 星氯碱化 工有限责 任公司	18,645,88 7.06			-2,179,47 5.50		193,663.3 1				16,660,07 4.87	
小计	18,645,88 7.06			-2,179,47 5.50		193,663.3 1				16,660,07 4.87	
合计	18,645,88 7.06			-2,179,47 5.50		193,663.3 1				16,660,07 4.87	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	740,293,531.72	530,106,584.98	775,254,392.23	547,653,637.03
其他业务	1,555,002.78		237,417.54	
合计	741,848,534.50	530,106,584.98	775,491,809.77	547,653,637.03

其他说明：

## 5、投资收益

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	-2,179,475.50	-5,969,302.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,469,563.16	
其他	43,150.68	513,005.46
合计	-3,605,887.98	-5,456,297.26

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,687,514.61	主要系处置报废固定资产
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）	19,092,400.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,873,337.51	主要系预计负债 780 万元
减：所得税影响额	1,686,856.03	
少数股东权益影响额	2,862,401.50	
合计	-1,017,708.98	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.26%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.46	0.51

### 3、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

#### (2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	168,864,677.63	89,628,500.08	93,541,121.20
应收票据	44,499,728.45	39,128,385.63	67,558,209.16
应收账款	218,438,434.11	245,764,944.00	201,523,016.76
预付款项	28,659,356.57	15,405,107.88	17,633,347.99
其他应收款	2,146,994.56	8,279,338.29	4,730,834.29
存货	276,235,057.42	330,818,256.78	379,001,283.28
其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
流动资产合计	758,844,248.74	749,024,532.66	763,987,812.68
非流动资产：			
长期股权投资	19,683,298.34	18,645,887.06	16,660,074.87
固定资产	440,381,055.78	565,619,530.40	870,273,507.30
在建工程	133,160,651.32	291,874,623.20	169,010,913.17
工程物资	37,603.86	24,168,611.28	33,212,491.03
固定资产清理	916,154.75		1,508,755.39
无形资产	116,746,517.46	114,598,410.85	125,868,047.43
递延所得税资产	9,320,991.91	11,688,754.54	10,926,816.32
其他非流动资产	12,936,000.00	24,478,660.03	50,682,626.44

非流动资产合计	733,182,273.42	1,051,074,477.36	1,278,143,231.95
资产总计	1,492,026,522.16	1,800,099,010.02	2,042,131,044.63
流动负债：			
短期借款		109,304,438.14	150,512,612.48
应付票据	45,400,406.00	54,691,063.20	63,043,826.67
应付账款	105,247,401.09	158,113,879.76	128,222,605.28
预收款项	23,565,243.77	28,166,312.11	31,732,109.93
应付职工薪酬	20,936,140.91	28,449,265.45	32,173,548.66
应交税费	-9,649,678.66	-29,046,478.07	-27,415,596.86
应付利息		1,036,592.04	288,114.61
其他应付款	5,657,358.86	10,259,000.55	11,079,399.58
一年内到期的非流动 负债			10,000,000.00
其他流动负债	36,986,000.00	4,810,000.00	7,304,846.00
流动负债合计	228,142,871.97	365,784,073.18	406,941,466.35
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	170,000,000.00
预计负债			7,800,000.00
递延收益	12,453,037.00	50,465,857.66	50,719,498.99
递延所得税负债	2,963,703.91	2,001,120.05	1,769,704.02
非流动负债合计	15,416,740.91	102,466,977.71	230,289,203.01
负债合计	243,559,612.88	468,251,050.89	637,230,669.36
所有者权益：			
股本	202,444,033.00	202,444,033.00	202,444,033.00
资本公积	424,602,566.76	425,367,978.29	425,367,978.29
专项储备	7,208,821.56	8,279,034.02	7,645,112.26
盈余公积	60,699,526.90	69,603,186.32	78,482,797.26
未分配利润	312,961,045.98	381,828,264.48	445,116,307.56
归属于母公司所有者权益 合计	1,007,915,994.20		1,159,056,228.37
少数股东权益	240,550,915.08	244,325,463.02	245,844,146.90
所有者权益合计	1,248,466,909.28	1,331,847,959.13	1,404,900,375.27
负债和所有者权益总计	1,492,026,522.16	1,800,099,010.02	2,042,131,044.63

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利尔化学股份有限公司

董事长：高文

二〇一五年一月二十九日