

# 安徽华信国际控股股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 1,198,856,538 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人李勇、主管会计工作负责人郁志高及会计机构负责人(会计主管人员)刘顺顺声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 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.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	62
第十节 内部控制.....	68
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	11855

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	安徽华信国际控股股份有限公司
华信石油	指	上海华信石油集团有限公司，公司控股股东，于 2015 年 2 月 6 日更名为“上海华信国际集团有限公司”
华信控股	指	上海市华信能源控股有限公司，于 2014 年 1 月 13 日更名为“上海市华信金融控股有限公司”。
中安联合	指	中安联合能源有限公司
年年富	指	安徽年年富现代农业有限公司，公司全资子公司
华信天然气	指	华信天然气（上海）有限公司，公司全资子公司
国能商业	指	国能商业有限公司
华星建设	指	安徽华星建设投资有限公司
华建化工	指	安徽华建化工有限公司，公司控股子公司
星诺化工	指	安徽星诺化工有限公司，公司参股公司
艾格瑞	指	艾格瑞国际有限公司，公司参股公司
科尔农业	指	安徽科尔农业生产资料有限公司，公司全资孙公司
首农控股	指	上海首农投资控股有限公司，公司参股孙公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	安徽华信国际控股股份有限公司章程
元	指	人民币元
董事会	指	安徽华信国际控股股份有限公司董事会
股东大会	指	安徽华信国际控股股份有限公司股东大会
专业术语：	指	
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入一定的助剂加工后可以直接使用的农药剂型
折百	指	按浓度 100% 计算
除草剂	指	用以防除农田杂草的农药
杀菌剂	指	用以防治植物病原微生物的农药
杀虫剂	指	用以防治有害昆虫的农药

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

## 重大风险提示

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	华信国际	股票代码	002018
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽华信国际控股股份有限公司		
公司的中文简称	华信国际		
公司的外文名称（如有）	CEFC Anhui International Holding Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李勇		
注册地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇		
注册地址的邮政编码	238251		
办公地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇		
办公地址的邮政编码	238251		
公司网址	<a href="http://www.huaxingchem.com">http://www.huaxingchem.com</a>		
电子信箱	002018@huaxingchem.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 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	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1998 年 02 月 13 日	安徽省工商行政管理局	25922219-8	国税皖字 342626705040002	70504000-2
报告期末注册	2014 年 12 月 01 日	安徽省工商行政管理局	340000000035598	国税皖字 342626705040002	70504000-2
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）	<p>1、2010 年 12 月 22 日，公司控股股东、实际控制人之一的庆祖森先生与庆光梅女士签订了《股份转让协议》，庆祖森先生将其持有的公司股份 20,207,707 股（无限售条件流通股，占公司总股本的 6.88%）全部转让给庆光梅女士。2011 年 2 月 18 日，公司收到庆祖森先生转来的由中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，确认庆祖森先生转让给庆光梅女士的公司股份 20,207,707 股已完成过户手续。庆光梅女士与庆祖森先生系父女关系，且与公司第一大股东、董事长谢平先生系夫妻关系。本次转让完成过户后，谢平先生（第一大股东）和庆光梅女士（第二大股东）分别持有公司股份为 8.63% 和 6.88%，合并持有公司 15.51% 的股份，为公司控股股东和实际控制人。</p> <p>2、2012 年 7 月 19 日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2012 年非公开发行股票方案的议案》等与本次非公开发行 A 股股票相关的议案。2012 年 9 月 3 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2012 年非公开发行股票方案的议案》等与本次非公开发行 A 股股票相关的议案。2013 年 2 月 28 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽华星化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]202 号）核准，公司 2013 年 5 月 21 日向上海华信石油集团有限公司非公开发行了人民币普通股(A 股)728,685,018 股，持有公司 60.78% 的股份，为公司的控股股东，苏卫忠、郑雄斌、孙晔为公司的实际控制人。</p> <p>3、2014 年 4 月 18 日，公司实际控制人之一孙晔先生将所持上海市华信金融控股有限公司 10% 的股权转让予中安联合能源有限公司；将所持中安联合能源有限公司 1% 的股权转让予苏卫忠先生。（上海市华信金融控股有限公司和中安联合能源有限公司系公司控股股东上海华信石油集团有限公司的股东）。孙晔先生此次转让上述股权后，不再间接持有本公司股份，不再是公司实际控制人之一。根据苏卫忠、郑雄斌和孙晔分别于 2009 年、2013 年签署的《一致行动人协议书》中第三条“本协议项下各方履行一致行动义务的期限自签署日起至协议任一方全部转让出其所持公司股权为止”的规定，该一致行动人协议自动终止。因此，孙晔不再作为其一致行动人，亦不再是公司的实际控制人之一。由于苏卫忠和郑雄斌于 2014 年 4 月 17 日签署了新的《一致行动人协议书》，苏卫忠和郑雄斌仍为公司的实际控制人。</p>				

## 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	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926
签字会计师姓名	张婕、翟大发、雷玲

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券有限责任公司	上海市浦东新区银城中路 488 号太平金融大厦 3802、 3803	李小波、赵桂荣	2013.5.21-2014.05.07
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号 安联大厦 35 楼	徐荣健、赵冬冬	2014.05.07-2014.12.31

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）	5,417,599,533.39	3,954,357,257.73	37.00%	942,656,025.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	106,685,685.51	44,034,764.70	142.28%	111,908,987.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,224,707.12	37,011,012.43	181.60%	1,711,092.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	-794,546,089.13	-283,566,155.87	-180.20%	88,894,708.86
基本每股收益（元/股）	0.09	0.05	80.00%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.05	80.00%	0.24
加权平均净资产收益率	4.03%	2.47%	1.56%	16.88%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,036,657,134.94	3,000,185,405.83	1.22%	1,505,708,552.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,698,785,469.26	2,604,685,671.49	3.61%	683,381,678.60

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	106,685,685.51	44,034,764.70	2,698,785,469.26	2,604,685,671.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 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）	-1,394,233.55	131,988.32	104,801,362.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,766,412.30	7,216,500.00	12,488,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,937.00	396,704.67	360,059.42	
减：所得税影响额	-42,862.64	721,440.72	7,452,327.53	
合计	2,460,978.39	7,023,752.27	110,197,894.30	--

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，公司围绕主营业务稳健经营，不断调整产品结构和市场营销策略，以降本增效为核心，以创新为手段，努力挖掘业务潜力；同时为推进能源业务进行多方准备，以外延式增长为重要业务开拓方式，积极拓展利润增长点；完善内控机制，强化内部管控措施，保持了公司的稳定发展。

1、经营业绩保持稳定。报告期内，公司实现营业总收入541,759.95万元，比上年同期增长37%，主要原因系公司通过利用品牌和规模优势，大力调整产品结构，不断拓展国内市场，完善国际市场，同时公司全资子公司安徽年年富现代农业有限公司本期农资贸易量大幅增长。报告期内，公司实现营业利润12,428.37万元，比上年同期增长275.43%，实现利润总额12,670.18万元，比上年同期增长210.16%，归属于上市公司股东的净利润10,668.57万元，比上年同期增长142.28%，基本每股收益0.09元，比上年同期增长80%，主要原因如下：

(1) 本报告期公司全资子公司安徽年年富现代农业有限公司自身经营业绩大幅提升，以及其获得来自参股公司上海首农投资控股有限公司的投资收益大幅增加。

(2) 本报告期与去年同期相比，公司主导产品杀虫单、杀螟丹价格上涨，导致毛利率有所提升。

2、能源业务拓展顺利。公司在2014年，按照相关工作重点的安排，积极开展从事天然气业务的前期准备工作，以全资子公司华信天然气（上海）有限公司向香港投资100万港元设立香港华信国际控股有限公司，实施了对华信天然气（上海）有限公司的5,000万人民币增资，为进入天然气业务领域，推进天然气业务的开发、经营建立组织基础。公司抓住国家能源领域市场化改革的契机，启动了收购华油天然气19.67%股权的重大资产重组项目，实现了公司进入天然气业务的实质性破局。公司同时积极开展团队组建、资质申请、项目竞标以及合作洽谈等事宜，为未来能源业务发展战略的顺利实施进行了多方面的准备和铺垫。

3、产品与技术研发取得显著成果。2014年公司继续加大资金投入，以技术创新为手段，提质增效，先后完成了十几项扩产改造和工艺革新。申报并通过安徽省高新技术企业复审、安徽省外贸促进政策资金项目、安徽省企业技术中心再评价等各类项目20多项并获得了政府资金支持。办理了涉及50多个产品的登记、续展和生产许可等工作。全年开展制剂新课题研究12项，已完成并提供生产3项。公司在产业和技术研发方面的各项成果使公司产品性能得到了优化，进一步降低了成本，增强了市场竞争力。

4、公司内控进一步完善。2014年，公司进一步完善了企业内控规范体系建设，结合企业现状全面梳理业务流程，进行风险评估，确定关键控制点，优化流程完善制度，查找缺陷落实整改，公司内部控制日益完善，风险控制和防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年，公司围绕主营业务稳健经营，不断调整产品结构和市场营销策略，以降本增效为核心，以创新为手段，努力挖掘业务潜力；同时为推进能源业务进行多方准备，以外延式

增长为重要业务开拓方式，积极拓展利润增长点；完善内控机制，强化内部管控措施，保持了公司的稳定发展。

1、经营业绩保持稳定。报告期内，公司实现营业总收入541,759.95万元，比上年同期增长37%，主要原因系公司通过利用品牌和规模优势，大力调整产品结构，不断拓展国内市场，完善国际市场，同时公司全资子公司安徽年年富现代农业有限公司本期农资贸易量大幅增长。报告期内，公司实现营业利润12,428.37万元，比上年同期增长275.43%，实现利润总额12,670.18万元，比上年同期增长210.16%，归属于上市公司股东的净利润10,668.57万元，比上年同期增长142.28%，基本每股收益0.09元，比上年同期增长80%，主要原因如下：

(1) 本报告期公司全资子公司安徽年年富现代农业有限公司自身经营业绩大幅提升，以及其获得来自参股公司上海首农投资控股有限公司的投资收益大幅增加。

(2) 本报告期与去年同期相比，公司主导产品杀虫单、杀螟丹价格上涨，导致毛利率有所提升。

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年度公司严格实施了2013年年度报告中披露的发展战略及经营工作思路和工作重点，具体如下：

### 1、以市场为导向，明确市场定位

在目前国际经济恢复较慢的情况下，公司继续加大了市场调整力度，拓宽营销渠道。加强了国内销售网络的建设，进一步调整完善年年富公司产品结构，进一步拓宽销售渠道，减少中间环节，提高经营效益。同时积极开展从事天然气业务的前期准备工作，为进入天然气业务领域，推进天然气业务的开发、经营建立组织基础。公司抓住国家能源领域市场化改革的契机，启动了收购华油天然气19.67%股权的重大资产重组项目，实现了公司进入天然气业务的实质性破局。公司同时积极开展团队组建、资质申请、项目竞标以及合作洽谈等事宜，为未来能源业务发展战略的顺利实施进行了多方面的准备和铺垫。

### 2、加快项目实施进度，加大产品结构调整

为减少运营成本，提高综合收益，加快了募投项目的建设力度，力争早竣工、早投产、早出效益；二是加大技术改造力度，增加产品产量，增加经济效益。

### 3、强化内控和品牌推广，促进公司科学发展

强化对子公司的指导和监督，提升管理效益；持续完善内部控制建设，强化内部控制监督检查；增强全员的内控意识，强化全员的法律意识和品牌意识，健全服务体系，提高服务水平，积极开展对经销商及终端农户的培训，加强客户对公司品牌的忠诚与信赖，促进公司科学发展。

### 4、坚持人才发展战略，打造专业高效团队

继续做好人力资源管理，持续完善用人机制；进一步完善绩效考核机制，打造专业高效团队，为公司快速、健康发展，提供人力资源保障。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业总收入541,759.95万元，比上年同期增长37%，主要原因系公司通过利用品牌和规模优势，大力调整产品结构，不断拓展国内市场，完善国际市场，同时公司全资子公司安徽年年富现代农业有限公司本期农资贸易量大幅增长。

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
化学原料及化学制品制造业	销售量	吨	51,689.22	19,220.96	168.92%
	生产量	吨	52,153.02	18,887.35	176.13%
	库存量	吨	5,103.32	4,639.52	10.00%
农资商贸流通业	销售量	吨	2,386,421.35	1,728,896.83	38.03%
	生产量	吨	2,385,306.13	1,729,101.55	37.95%
	库存量	吨	1,212.87	2,328.09	-47.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、化学原料及化学制品制造业产销数量上升是因为公司本年度做的两笔大单业务合计3万多吨数量影响所致。
- 2、农资商贸流通业产销数量上升是因为公司子公司年年富主营业务上升导致产销数量上升，库存量减少是合理控制库存所致。

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）	2,568,360,000.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.41%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	柳州瑞尔宝贸易有限公司	675,670,000.00	12.47%
2	山东齐鲁农业发展有限公司	592,578,000.00	10.94%
3	烟台宏丰商贸有限公司	581,607,000.00	10.74%
4	贵州开阳磷矿商贸有限责任公司	379,093,000.00	7.00%
5	成都源恒农资有限公司	339,412,000.00	6.26%
合计	--	2,568,360,000.00	47.41%

### 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	
化学原料及化学制品制造业	农药	776,019,392.06	14.95%	636,312,324.40	16.85%	21.96%
农资商贸流通业	化肥	4,210,210,839.95	81.13%	3,137,124,863.83	83.08%	34.21%
农资商贸流通业	种子	2,406,289.04	0.05%	2,647,937.41	0.07%	-9.13%
其他业务	其他	200,919,712.92	3.87%			

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	直接材料	680,025,793.26	13.10%	521,208,635.99	13.80%	30.47%
农药	直接人工	36,783,319.18	0.71%	37,189,354.32	0.99%	-1.09%
农药	制造费用	59,210,279.61	1.14%	77,914,334.09	2.06%	-24.01%
化肥	直接材料	4,210,210,839.95	81.13%	3,137,124,863.83	83.08%	34.21%
种子	直接材料	2,406,289.04	0.05%	2,647,937.41	0.07%	-9.13%
其他	直接材料	200,919,712.92	3.87%			

说明

公司本年度增加的其他业务是指外购外销业务。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,145,190,000.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.12%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	山东省农业生产资料日照有限公司	1,100,720,000.00	20.69%
2	中农集团控股四川农资有限公司	1,091,060,000.00	20.51%
3	中农集团控股股份有限公司	357,960,000.00	6.73%
4	江苏省化肥工业有限公司	349,260,000.00	6.57%
5	湖北楚丰农资进出口贸易有限公司	246,190,000.00	4.63%
合计	--	3,145,190,000.00	59.12%

#### 4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减(%)	2012年度	占2014年营业收入的比例(%)
销售费用	49,038,097.36	63,880,881.39	-23.24%	48,859,689.63	0.91%
管理费用	69,955,921.62	63,424,058.51	10.30%	52,530,233.21	1.29%
财务费用	-10,284,787.75	12,222,402.26	-184.15%	32,487,978.28	0%
所得税费用	21,131,313.34	-2,701,635.02	858.85%	7,452,439.53	0.39%

- 1、财务费用本期较上期减少184.15%，主要系汇兑收益增加，以及本期贷款减少，银行利息支出减少所致。
- 2、所得税费用增加是由于本期营业利润增加导致应纳税所得额同步增加。

#### 5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发支出总额(万元)	3,222.16	2,565.22	3,100.44
研发支出占公司最近一期经审计净资产的比重(%)	1.19	0.98	4.54
研发支出占营业收入比重(%)	0.59	0.65	3.29

公司多年来一直注重研发投入力度，公司拥有一个博士后科研工作站，一个省级企业技术中心。

#### 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	4,380,387,936.84	3,966,475,257.03	10.44%
经营活动现金流出小计	5,174,934,025.97	4,250,041,412.90	21.76%
经营活动产生的现金流量净额	-794,546,089.13	-283,566,155.87	-180.20%
投资活动现金流入小计	8,310,228.31	9,661,729.85	-13.99%
投资活动现金流出小计	254,001,734.23	166,473,813.59	52.58%
投资活动产生的现金流量净额	-245,691,505.92	-156,812,083.74	-56.68%
筹资活动现金流入小计	39,800,000.00	2,269,299,943.76	-98.25%

筹资活动现金流出小计	42,070,238.83	678,768,041.62	-93.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,270,238.83	1,590,531,902.14	-100.14%
现金及现金等价物净增加额	-1,042,626,834.64	1,150,010,528.55	-190.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量金额比同期减少,主要系本期应收账款余额较大所致;
- 2) 投资活动产生的现金流出比同期增加,主要系本期烧碱项目固定资产投资比上年增加所致;
- 3) 投资活动产生的现金流量净额比同期减少,主要系本期烧碱项目固定资产投资比上年增加所致;
- 4) 筹资活动产生的现金流入减少,主要系上年定向增发以及本期银行贷款减少所致;
- 5) 筹资活动产生的现金流出比同期减少,主要系本期归还的银行贷款及贷款利息减少所致;
- 6) 筹资活动产生的现金流量净额减少,主要系上年定向增发及本期银行贷款减少所致;
- 7) 现金及现金等价物净增加额减少,主要系上年定向增发及本年应收账款余额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期末公司经营活动产生的现金流量净额为-794,546,089.13元,是由于子公司年年富的大单业务所形成的应收账款所致。

### 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	911,503,299.02	776,019,392.06	14.86%	18.30%	21.96%	-2.56%
化肥	4,283,404,418.21	4,210,210,839.95	1.71%	35.05%	34.21%	0.62%
种子	2,395,954.38	2,406,289.04	-0.43%	-45.88%	-9.13%	-40.61%
其他	205,333,180.85	200,919,712.92	2.15%			
分产品						
除草剂	494,514,347.83	459,897,413.06	7.00%	30.68%	47.10%	-10.38%
杀虫剂	356,410,210.62	271,003,060.87	23.96%	0.25%	-7.89%	6.71%
杀菌剂	60,578,740.57	45,118,918.13	25.52%	65.65%	53.13%	6.09%
化肥	4,283,404,418.21	4,210,210,839.95	1.71%	35.05%	34.21%	0.62%
种子	2,395,954.38	2,406,289.04	-0.43%	-45.88%	-9.13%	-40.61%
其他	205,333,180.85	200,919,712.92	2.15%			
分地区						
内销	4,907,227,103.46	4,749,581,510.68	3.21%	35.98%	35.51%	0.33%

出口	262,948,863.62	213,061,027.28	18.97%	-22.19%	21.43%	-0.79%
其他	232,460,885.38	226,913,696.01	2.39%			

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	291,714,514.63	9.61%	1,334,341,349.27	44.48%	-34.87%	主要系报告期支付原材料货款和大单业务货款所致。
应收账款	979,991,117.96	32.27%	108,793,298.54	3.63%	28.64%	主要系报告期目前农药销售受季节影响资金回笼速度较慢；同时子公司年年富大单业务信用期内的应收款增加所致。
存货	292,849,345.72	9.64%	262,127,857.24	8.74%	0.90%	
长期股权投资	125,370,273.03	4.13%	113,144,544.28	3.77%	0.36%	
固定资产	512,299,682.22	16.87%	500,703,660.29	16.69%	0.18%	
在建工程	273,574,821.34	9.01%	75,825,488.41	2.53%	6.48%	

##### 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	30,000,000.00	0.99%	30,000,000.00	1.00%	-0.01%	

##### 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、广泛的资源整合能力

华信石油成为公司控股股东后，为公司引入了更为全局化的战略运筹方向、更为全球化的战略决策视角和更加专业化的战略实施团队。

以此为依托，公司对内逐步建立起了新的业务布局和组织架构，并将相关业务资源进行重新的优化配置，以公司为控股主体，以专业子公司为业务发展单元的产业布局结构逐渐清晰，为公司未来的战略实施奠定了坚实的基础；对外顺应国内外经济运行和行业发展的大势，与具有行业影响力的合作伙伴逐步建立了广泛深入的合作共赢关系。通过上述措施，公司已经逐步具备了在更广阔的视野内进行广泛资源整合的能力。

### 2、成熟的农化业务板块

公司拥有健全的农化销售网络，建立了全国性营销网络与电子商务平台。公司通过全国性的营销网络与技术服务体系能及时获得病虫草害信息，提前发现、把握市场需求，快速响应市场需求。

经过多年的农化市场开发与维护，公司农化产品主要销往美洲、东南亚、南美及非洲等二十多个国家和地区。经过多年的开拓与维护，公司逐渐拥有稳定的核心市场——国内最大的水稻主产区长江中下游地区和海外市场。

公司农化产品品种齐全、结构合理，包括除草剂、杀虫剂、杀菌剂三大系列100多个产品。公司主营业务突出，主营业务收入主要来源于农药生产与销售和化肥大单业务，主营产品为国家产业政策扶持的高效、低毒、低残留、无公害农药。同时，公司近年来积极发展杀菌剂等新品种，产品结构得以不断优化。

公司同时不断以高新技术改造传统农化生产工艺，先后运用定向催化合成、非光气法合成、液膜萃取、粘稠物专用吸附剂吸附分离、变频调控、远红外加热及微电子控制等技术优化生产工艺，大幅度提高了产品技术含量和质量，降低了生产成本。面对国际、国内市场竞争，公司通过与国内多家科研院所合作并充分利用自主开发能力，建立了行业领先、高效务实的技术研究与产品开发体系。

### 3、良好的品牌形象

公司进入农药市场较早，一直把品牌建设列入企业战略目标，坚持“三优两名”经营战略，即“产品优质，价格优惠，服务优良和名品、名牌”战略，把创品牌工程细化到各部门和各生产岗位，严格控制产品质量，杜绝不合格产品进入市场。对于新开发的品种，公司采取调研→试验→反馈→宣传推广的策略，树立新产品的品牌优势。

### 4、较强的管理和成本控制能力

公司严格按照现代企业制度建立了完善的内部管理体系和控制制度，不断推进管理的规范化、信息化和科学化。

在规范化方面，公司已通过ISO9001国际质量体系认证、ISO14001环境体系认证。在科学化、信息化方面，公司已引入了ERP管理系统，公司制定了比较完备的管理流程、管理制度和管理目标；ERP系统覆盖了公司所有的生产经营环节和所有部门，并实行严格的成本预算控制，以年度成本、预算目标的执行情况作为各部门业绩考核的重要组成部分。

同时公司还制定了一整套激励机制，调动员工的生产工作积极性，力争做到人尽其才，物尽其用，使员工工作效率最大化。公司管理水平的提升，大大提高了资金流、信息流、物流的运转速度和效率，使得各个环节的衔接更加流畅，从而降低了单位收入的各项费用，费用控制成效显著。

## 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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,200,000.00	49,000,000.00	-79.18%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
安徽年年富现代农业有限公司	农药、化肥、种子等销售	100.00%
安徽科尔农业生产资料有限公司	农药、化肥、种子等销售	100.00%
华信天然气（上海）有限公司	石油化工产品销售	100.00%
安徽华建化工有限公司	三氯化磷等化工产品生产经营	51.00%
安徽星诺化工有限公司	双甘膦等化工产品生产经营	50.00%
上海首农投资控股有限公司	农资贸易、农产品贸易和化工贸易等业务	49.00%

#### (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

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	190,995.53
报告期投入募集资金总额	29,486.25
已累计投入募集资金总额	130,759.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金 130,759.54 万元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 46,000.00 万元，累计使用募集资金 176,759.54 万元。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
30万吨/年离子膜烧碱项目	否	70,302.83	70,302.83	16,492.48	21,513.06	30.60%	2014年11月22日			否

年年富配送中心建设项目	否	30,692.7	30,692.7	12,993.77	19,246.48	62.71%	2014年 06月20 日			否
归还银行贷款项目	否	30,000	30,000		30,000	100.00%				否
补充流动资金项目	否	60,000	60,000		60,000	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	190,995.5 3	190,995.5 3	29,486.25	130,759.5 4	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	190,995.5 3	190,995.5 3	29,486.25	130,759.5 4	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>一、30万吨/年离子膜烧碱项目公司30万吨/年离子膜烧碱项目在整体规划、项目备案等方面均是按照产能30万吨/年的规模申报，但是为保证该项目运营的稳步推进、市场的逐步开拓等因素，公司决定采取分步实施即项目实行分期建设，一期按照产能10万吨/年的规模建设，待该一期工程运营正常后公司将会立即着手二期项目的建设。该项目的一期工程按照原计划应在2014年11月底前完工并投入使用，但因设备、供电等方面因素造成项目建设延期，一是项目所需的进口设备原所定货物因超期提货，需重新订货时未充分预计订货周期较长因素；二是公司所处地市发生变化，在供电方面需要既与现所辖马鞍山市又需与原所辖巢湖市两个供电部门协调，造成协调周期长。上述因素影响了项目的建设和投产进度，目前该项目已完成设备安装及电力供应协调，进入试生产阶段。</p> <p>二、年年富配送中心建设项目公司按项目建设规划的要求已在合肥、阜阳、滁州、安庆、宿州、宣城、六安、江西南昌建设了8个配送中心，且已逐步投入使用，并实际开展业务运营。该项目建设投资的实际投入与计划投入金额存在差异，主要是因市场开拓、配套服务、行业整合未达到项目规划的要求。一是在实际业务拓展、市场运营中未能有效的进一步深耕现有农资经营网络；二是农资技术服务体系建设迟缓导致未能体现公司运营的优势；三是不能有效的对现有农资连锁行业的整合。综合上述因素的影响，结合目前实际生产经营需要，公司在配送中心配送网点建设方面采用稳步推进、逐步实施的方式，将逐渐做好募投项目建设的市场开拓和农技服务，以期募投项目尽快完成。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至2013年5月8日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为1,395.54万元，华普天健会计师事务所（北京）有限公司[现更名为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）]对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了审核，并出具了会审字[2013]1563号鉴证报告。2013年5月22日本公司五届二十二次董事会审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金1,395.54</p>									

	万元。2013 年 5 月 24 日公司完成了上述 1,395.54 万元的募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	经董事会、监事会同意，公司于 2013 年 7 月 31 日至 2014 年 7 月 30 日、2014 年 7 月 31 日至 2014 年 10 月 30 日、2014 年 10 月 31 日至 2015 年 4 月 30 日，先后使用年产 30 万吨离子膜烧碱项目募集资金专户的部分闲置资金 5 亿元、5 亿元、4.6 亿元，暂时补充流动资金，同时公司独立董事、保荐机构对该暂时补充流动资金无异议。各期暂时补充的流动资金，主要用于化肥贸易，实际使用符合公司董事会的要求。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽年年富现代农业有限公司	子公司	商品流通	农药、化肥、种子等销售	10000 万元	1,219,971,129.52	383,078,271.15	4,400,956,782.09	64,741,276.93	53,201,236.74
安徽科尔农业生产资料有限公司	子公司	商品流通	农药、化肥、种子等销售	200 万元	2,010,867.35	2,010,867.35	0.00	6,860.57	6,860.57
安徽华建化工有限公司	子公司	化学原料及化学药品制造业	三氯化磷等化工产品生产经营	5000 万元	47,401,449.24	46,549,599.32		-2,275,942.43	-2,275,942.43
华信天然气(上海)有限公司	子公司	能源	石油化工产品销售	100 万元	470,924.35	-2,131,027.52		-1,759,060.53	-1,759,634.72
安徽星诺化	参股公司	化学原料及	双甘磷等化	2400 万美	133,248,668	115,026,351		-9,294,321.	-9,294,321.

工有限公司		化学药品制 造业	工产品生产 经营	元	.89	.41		02	02
上海首农投 资控股有限 公司	参股公司	商品流通	原料油、燃 料油、沥青 油大宗贸 易、农资贸 易。	10000 万元	1,335,977,5 06.46	138,483,872 .07	14,542,270, 964.41	45,951,061. 47	34,434,467. 87

主要子公司、参股公司情况说明

## 1、控股子公司的经营情况

### (1) 安徽年年富现代农业有限公司

年年富注册资本为10,000万元，为公司的全资子公司，经营范围为：生物工程、机电一体化控制产品、化工及检测专用产品（除危险品）开发、应用、技术咨询、成果转让、销售；农药、化肥、包装种子、农机具的销售，肥料生产（限分支机构经营），连锁经营；燃料油（除专项审批）、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），矿产品（除专项审批）、煤炭、金属材料、冶金燃料（除专项审批）销售（应经行政许可的凭许可证经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止经营的商品和技术除外）。报告期内年年富实现营业收入440,095.68万元，实现净利润5,320.12万元。

安徽科尔农业生产资料有限公司注册资本200万元，为年年富的全资子公司，经营范围为：农药、化肥、袋装种子、农机具、家电、日用百货的销售；生物工程，机电一体化控制产品、化工（除危险品）及其检测专用产品的开发、应用、技术咨询、成果转让、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止的除外）。目前该公司尚未运营，报告期内实现净利润 0.69万元。

### (2) 安徽华建化工有限公司

华建化工注册资本为5,000万元，为公司控股51%的子公司，经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：三氯化磷项目的筹建（筹建期间不得开展生产经营活动）。目前该公司正处于建设期，未开展相关业务。报告期内实现净利润-227.59万元。

### (3) 华信天然气（上海）有限公司

华信天然气（上海）有限公司注册资本为100万元，为公司全资子公司，经营范围为：燃气设备领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，石油天然气专业建设工程设计，管道建设工程专业施工，市政公用建设工程施工，实业投资，燃气器具、石油制品、化工产品（危险化学品详见危险化学品经营许可证），燃料油，润滑油、化肥的销售；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易；仓储服务（除危险品）。目前该公司尚未运营，报告期内实现净利润-175.96万元。

## 2、参股公司的经营情况

### (1) 安徽星诺化工有限公司

星诺化工注册资本为2,400万美元，公司持有其50%的股权，经营范围为：开发、研制、生产和销售化工产品（不含危险化学品）及其衍生产品以及上述产品的售后服务。

星诺化工拟建设年产40000吨双甘磷项目和年产10000吨2, 4-D酸原药项目。其中20000吨双甘磷项目已竣工待生产，另20000吨双甘磷项目和10000吨2, 4-D酸原药项目待建。由于公司与合作方阿根廷阿丹诺公司存在经济纠纷，对合作经营产生不利影响，导致星诺化工一直未投产。

### (2) 上海首农投资控股有限公司

上海首农投资控股有限公司注册资本为10000万元，公司全资子公司年年富持有其49%的股权，经营范围为：实业投资（除股权投资及股权投资管理），化肥，食用农产品（除生猪产品），日用百货，化工产品（危险学品按许可证经营，除监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），燃料油（除危险品）的销售，从事货物及技术的进出口业务，批发兼零售：预包装食品（含冷冻冷藏，不含熟食卤味）。报告期内首农控股实现营业收入1,454,227.10万元，实现净利润3,443.45万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 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）
年产 10 万吨三氯化磷项目	1,358.47	309.78	1,070.17	78.78%	正在建设中		
合计	1,358.47	309.78	1,070.17	--	--	--	--

## 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

2014年公司营业收入主要来自农药行业，该行业对当前公司经营业绩有着重要影响。随着公司实施加快实施发展能源业务相关战略，石油天然气等能源行业对公司未来的经营业绩将产生重大影响。

### 1、农药行业分析

农药行业的竞争主要表现为技术竞争和市场竞争。技术竞争主要体现为产品研发能力、生产工艺效率、关键中间体制造能力、环境保护及治理能力等多个方面；市场竞争主要体现为品牌、渠道、营销等利润相对较高的环节。未来我国农药行业的发展趋势主要有：

#### （1）新产品研发投入加大，产品升级换代加快

不断追求更为高效、低残留、环境友好的产品，一直是各大农药企业新产品研发工作的重中之重。《农药工业“十二五”发展规划》提出到2015年，农药创制品种累计达到50个以上，大型和科技型农药企业研发投入占销售收入的比重达到5%以上，农药全行业的研发投入占到销售收入的2%以上。

由此可预见，未来几年我国农药行业新产品研发投入将加大，国内外农业企业的研发能

力的差距将会不断缩小，产品升级换代将加快。在未来几年产品升级换代周期中，企业研发费用将增加，短期内可能会影响企业盈利水平。

### （2）环境保护和治理门槛提高

2014年环保部组织了第一批草甘膦（双甘膦）生产企业环保核查。6月13日，环保部在其官网发布《关于第一批符合环保核查要求的草甘膦（双甘膦）生产企业情况公示》。此次环保核查将给农药行业的发展带来积极深远的影响。随着环保成本提高、执法加强，技术落后、环保不达标企业将逐渐退出农药行业，行业集中度将不断提高，有利于改变我国农药行业数年以来“多、小、散”的顽疾。

2015年1月1日新《环境保护法》的实施将使农药企业面临的更大的环保压力，环保成本将进一步提高。此外，农产品质量安全问题的日益严重加大了国家对农药的使用限制。这些政策和法规已成为农药行业发展的重要影响因素。

未来对农药企业环境保护和治理的要求将会进一步提高，并将在环保成本和环保技术要求上逐渐形成农药行业的新门槛。不能达到环保门槛的企业将被挤出市场。在此过程中，具有规模优势和技术优势的企业将通过产业整合逐步形成大型的企业集团，行业集中度将逐步提高。这将进一步促进行业的良性发展。

### （3）农药行业发展仍面临严峻的市场环境

2005年至2008年期间，大量外部资金的涌入导致农药行业出现明显的产能过剩，行业盈利能力明显下滑，2009年之后由于受全球金融危机的影响，行业状况更加严峻。与此同时，欧盟和WTO成员国的非贸易壁垒不断增加对行业出口带来不利影响，生物转基因技术对种业带来的巨大冲击也将间接影响农药市场，跨国公司也日益加大抢滩国内市场的力度。我国农药行业企业普遍缺乏拥有核心技术和自主知识产权的品种，技术创新能力不强。因此，我国农药行业整体向上的基础尚不稳固，仍将面临严峻的市场环境。

### （4）公司面临业绩增长乏力和业绩波动加大的风险，有必要优化、拓宽主营业务结构。

公司农药产品主要包括杀虫剂、除草剂和杀菌剂三大系列，其中除草剂和杀虫剂是主营产品。2011年度、2012年度、2013年度和2014年度，公司农药业务收入分别为84,139.27万元、87,509.53万元、77,051.52万元和91,150.33万元，农药产品综合毛利率分别为5.86%、14.62%、17.42%和14.86%，收入基本保持平稳，但农药产品综合毛利率已经出现下滑的趋势。

根据《农药工业“十二五”发展规划》，当前我国农药行业的发展重点是提高产业集中度、优化产业布局、调整产品结构以及加快技术改造和淘汰落后产能，而新增农药厂点和新增产能将受到严格控制。

在不断安全环保要求和农药产品结构调整的严峻挑战下，公司近年来持续加大环保和研发投入，但由于农药产品的研发周期和市场推广周期较长，在推进农药领域产品创新的同时，公司有必要优化、拓宽主营业务结构，开辟新的利润增长点，形成更具抗风险能力的产业布局，提升公司盈利能力、增强股东回报以及应对业绩波动风险。

## 2、石油天然气行业分析

### （1）行业竞争格局

能源是现代社会的基础和动力，是国际政治、经济、安全博弈的焦点。能源供应和安全事关我国现代化建设全局。当今世界，政治和经济格局深刻调整，科技发展日新月异，世界能源行业正在发生着较大的变化，但石油和天然气仍然占据着绝对主导地位。从一次能源消费方面看，石油、天然气、煤炭等传统化石能源在一次能源消费中的占比超过80%，其中石油和天然气占比超过50%。

世界石油天然气行业产业链主要包括勘探、开采、贸易、储运、销售等环节。上游勘探开采、贸易储运等环节对技术、资金等要求较高，市场参与者主要包括跨国能源公司、国家

能源公司等大型能源企业。跨国能源公司是世界石油天然气行业的主要力量，在全球石油天然气行业中具有重要地位。国家能源公司一般为国家资本控制，积极参与本国石油天然气等能源行业的发展，国家能源公司正在成为世界石油天然气行业的新兴力量。

随着经济全球化和石油天然气行业上下游一体化的发展，世界石油天然气行业呈现出明显的全球化趋势。从能源生产和消费方面看，全球能源生产和消费在地域分布上很不均衡，中东、俄罗斯等几个主要地区石油和天然气储量和产量较大，但北美、欧洲、东亚等地区石油和天然气消费量较大，国际石油和天然气等能源勘探、开采、贸易、储运等相关行业已成为世界经济的重要组成部分，行业竞争也主要体现为企业在全球范围内获取油气资源和销售市场的竞争。

国际上，过去很长时间，世界石油和天然气生产、贸易、储运、定价等环节仍主要由西方发达国家的大型能源公司控制。目前，部分油气生产国已经将油气开采权从西方发达国家的能源公司收归国有，但西方发达国家的大型能源公司在石油和天然气行业仍具有很强的影响力。近年来，我国能源企业大力实施“走出去”战略，通过投资、并购、合作等多种方式积极参与到世界石油和天然气产业链的各个环节，在国际石油和天然气行业的影响力日趋增强，对保障我国能源供应和安全起到了重要作用。

## （2）石油天然气行业发展趋势

目前，世界能源行业正在发生着较大的变化，但石油和天然气仍然占据着绝对主导地位。由于石油能量密度较大，便于运输（与天然气和煤炭相比），作为交通运输能源被广泛使用，目前石油约占全球能源消费的三分之一，预计未来很长一段时间，世界石油需求和消费总量仍将增长；天然气则具有清洁、方便、热效率高等优点，世界天然气的需求和消费呈现加快增长的趋势。预计在未来的10-20年里，石油在一次能源消费中的比重会有所下降，天然气的比重会逐步上升。

虽然世界主要机构对全球能源需求做出了不同的预测，但总体上对未来全球能源需求的趋势仍将是增长态势。国际能源署预测，2010年—2035年间，全球对能源的需求将增加35%。能源需求增加的主要因素是，第一，人口数量的增加，据联合国的预测，到2035年，全球人口数量将达到90亿；第二，以中国、印度和巴西为代表的发展中国家经济的快速增长。随着对能源需求的整体增加，对石油的需求也随之扩大。目前全球的石油产量为8600万桶/天，国际能源署预测，2035年石油产量将增加到9970万桶/天，欧佩克预测2035年石油产量将增加到1.073亿桶/天。根据预测，经济合作和发展组织国家（由34个国家组成，其中大部分为欧盟国家）对石油的需求将逐步减少，而以中国和印度为代表的发展中国家的需求则相对增加，在世界需求中所占的比重将由40%增加到60%。

同时，世界能源格局正发生深刻调整，非常规资源开发取得突破。全球气候变化、国际金融危机、欧洲主权债务危机、地缘政治等因素对国际能源形势产生了重要影响。世界主要国家竞相加大能源科技研发投入，加快发展战略性新兴产业，抢占新一轮全球能源变革和经济科技竞争的制高点。日本福岛核电站核泄漏事故不仅影响了世界核电发展进程，而且对全球能源开发利用方式产生了深远影响。欧盟制定了2020年能源战略，启动战略性能源技术计划。世界能源生产供应及利益格局正在发生深刻调整和变化。与此同时，美国和加拿大在页岩气、页岩油等非常规资源开发方面取得重大突破，推动全球化石能源结构的调整。在此形势下，高效、清洁、低碳已经成为世界能源发展的主流方向，天然气和非化石能源在能源结构中的比重越来越大，世界能源将逐步跨入石油、天然气、煤炭、可再生能源和核能并驾齐驱的新时代。

世界政治、经济仍将处于深刻调整中，世界经济将持续复苏态势。随着我国全面深化改革的不断推进，中国经济将保持平稳增长，预计我国能源总需求量仍将进一步增长，并且石油、天然气、煤炭等传统能源的比重仍将较大，同时，我国石油和天然气的对外依存度仍呈

上升态势，2014年我国石油和天然气的对外依存度分别达到60%和32%。未来几年，预计我国石油和天然气需求继续快速增长，我国能源企业加大“走出去”力度，更广泛和深入地参与到国际石油和天然气产业链，是保障我国能源供应和安全的客观要求。

### （3）中国石油天然气行业发展趋势

改革开放以来，我国能源发展成就显著，供应能力稳步增长，能源结构不断优化，科技进步迈出新步伐，国际合作取得新突破，建成世界最大的能源供应体系，有效保障了经济社会持续发展。但同时，我国能源资源约束日益加剧，生态环境问题突出，调整结构、提高能效和保障能源安全的压力进一步加大。因此，大力发展清洁能源、增强我国石油天然气储运能力、我国能源企业更多“走出去”参与国际石油天然气的勘探开采、贸易储运等，将是我国石油天然气行业发展的必然趋势。

我国石油和天然气消费需求快速增长，对外依存度不断提高。随着我国经济快速增长，我国对石油和天然气的消费需求不断走高，估计2014年我国石油和天然气的表观消费量分别达到5.18亿吨和1830亿立方。自从1993年我国首度成为石油净进口国以来，原油对外依存度由当年的6%一路攀升，2012年，我国原油对外依存度为56.4%，首次出现下降，2013年回升至57.4%，2014年攀升至59.6%，鉴于中国在石油生产方面面临的极限，“十三五”期间，预计我国石油的对外依存度依然维持在60%以上。我国《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》提出扩大石油储备规模，建成国家石油储备二期工程，启动三期工程，鼓励民间资本参与储备建设，建立企业义务储备，鼓励发展商业储备。

国内资源和环境约束凸显，迫切需要发展天然气等清洁资源。在严峻的环境状况下，绿色发展迫在眉睫。提高天然气在一次能源消费中的比重，对我国调整能源结构、提高人民生活水平、促进节能减排、应对气候变化具有重要的战略意义。根据《天然气发展“十二五”规划》预计，如果2015年天然气消费量达到2,300亿立方米，比2010年增加约1,200亿立方米，同增加等量热值的煤炭相比，每年可减排二氧化碳5.2亿吨、二氧化硫580万吨。

我国将加快建立和完善现代能源市场体系，保障我国能源供应和安全。近年来，《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》提出深化投资体制改革，确立企业投资主体地位的指导思想；国家发展改革委员会《关于2014年深化经济体制改革重点任务的意见》明确提出有序推进石油、天然气等行业改革，加快发展混合所有制经济等指导意见；我国《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》中提出，建立统一开放、竞争有序的现代能源市场体系，推动能源投资主体多元化、深化国有能源企业改革等目标。在我国全面深化改革的大背景下，石油和天然气行业的投资体制、价格改革等领域必将积极推进，未来几年将是我国能源企业快速发展重要机遇期。

## 3、公司未来发展战略和目标

### （1）公司发展战略

公司将秉承“由力而起，由善而终”为核心的文化观，贯彻包含“天合、地合、人合、己合”四个维度，以“顺势而为、博学包容、平等相待、勇于担当”为内涵的企业精神，立足于国内资源禀赋的实际情况，顺应国家发展战略构筑顶层设计，放眼全球重要战略资源的运筹整合，借助世界经济发展潮流实现战略布局，以投资并购的外延式增长为战略拓展的重要手段，以高效运营的内生式增长作为挺进战略纵深的长效措施，建立连接国际国内两个市场的协同产业链条，打造兼具本土特色和国际格局的现代化企业集团。

### （2）公司经营目标

根据公司发展战略，公司将继续实施“优化农资和化工板块效益，加快发展能源业务板块”的经营方针。

对农资和化工业务板块公司将继续“优化结构、提升效益”的经营思路，从业务单位划分和

业务资源集中的角度优化产业布局；对能源业务板块公司将根据公司发展战略的要求，综合运用各项优势资源，着力实现能源业务的战略拓展，逐步积累战略纵深。

公司将建立覆盖产业链的综合运营服务实力，打造负责高效专业的行业形象，实现业绩高质量持续增长。

### （3）公司未来三年的具体发展规划

公司制定了以下发展规划以保障公司总体经营目标的实现：

#### ①优化产业布局和业务资源配置

公司将根据未来发展战略的总体部署，对公司现有业务板块进行统筹调整和布局优化。将公司母体打造成具有资本运作优势，法人隔离保护，可实现管理能力输出，组织和业务资源高效调配的控股型管理实体，将不同业务板块划归相应子公司，形成具有运营专业，协同有力，执行高效的专门业务单元。

对于农药和化工业务，公司将根据实际情况，进行组织结构、管理体制以及运营方式上的优化调整，通过对资产负债、业务关系、人员和相关资源的系统化梳理和优化组合，形成更为高效的业务单元。

对于能源业务，公司将在现有的组织架构上继续进行战略拓展和资源配置，并根据未来业务发展进一步扩充细分业务管理体系，利用公司的各项优势资源，统筹现有业务和未来发展方向，以具体业务内容为基础，从组织架构、内部资源调配、运行制度等方面打造具有具体战略运筹职能和战略实施能力的若干前端业务单元。

#### ②加快实现能源业务的战略拓展

公司将利用国际能源市场由卖方市场向买方市场转变以及主要能源主导势力进行广泛博弈的窗口期，抓住“一带一路”国家战略推动下能源产业在国内和国际两个市场间将建立更紧密关联的重要战略机遇期，以及国企深化改革的时机，积极通过并购、对外投资、与优势方战略合作等方式开拓能源相关业务资源。

公司一方面将主动寻求与国内石油天然气行业的具有较好市场地位和成熟业务模式的规模型企业构建深度战略同盟，另一方面在国际市场上与具有丰富资源储备、良好地缘优势和行业话语权的合作伙伴进行深度合作，争取使公司能源战略在实施之初就占据具有标杆意义的制高点和具有控制力的桥头堡。同时，公司将适时对集团体内具有协同效应的商业资源进行整合。

公司拟以中东、北美、中美洲、以及前苏联等传统天然气输出地区作为目标气源地，以非洲等的地区作为石油业务拓展重心，积极获取上游资源，同时与国际石油和天然气供应商洽谈建立长期稳定的天然气采购关系；争取与国内大型国有能源、电力企业建立战略合作，从而打通国际、国内两大市场，开展石油贸易，液化天然气海外转口业务和进口业务；并逐步介入海外石油和天然气上游资源的开采和开发；拟涉足大型天然气液化工厂，液化天然气接收站和石油及天然气储备库，稳步扩大天然气分销业务，最终形成上下游一体化的石油天然气全产业链。

#### ③逐步积累能源业务的战略纵深

公司将根据未来具体能源业务的产业类型和业务模式，集中精力打造高效运营的团队，以公司文化优势和制度优势为依托，以专业力量和资源优化配置为重要实现手段，以具体项目为和业务单元为战略基点，实现重要战略基点的稳步发展和纵深整合。

同时，公司还将以能源产业全产业链综合运营和服务为目标，既充分尊重能源产业自身规律并以此为战略布局的重要线索，同时积极利用的公司各项优势资源和“一带一路”国家战略实施的重大战略机遇期进行创造性的产业布局和跨越式发展，实现向产业链各相关环节的纵深布局。

#### ④继续推行科技创新与引进人才

公司确定了以市场为导向，以“质量和效益”为中心的技术创新战略。未来三年内公司将继续加大技术开发、自主创新、人才引进和产学研合作的力度，致力于新技术、新工艺研发和新产品开发，推进原始创新和引进吸收再创新，从人、财、物和管理机制等方面确保公司的持续创新能力，不断提高企业技术核心竞争力。

#### ⑤加强公司治理和管理体系建设

公司将进一步完善法人治理结构，提高公司治理、风险管理和财务管理能力，建立健全公司组织管理职能，合理分工，明确责任，优化流程，提升效率。公司管理遵循效益型、精细化的原则。公司将进一步建立健全各项管理制度和业务操作手册，积极引进国内外先进管理技术和管理载体，建立国内先进水准的科学管理体系。同时完善人才激励机制和员工考核制度，充分调动员工的劳动积极性。

#### 4、2015年工作思路及工作重点

2015年，仍然是中国经济结构调整、发展方式转型的关键期，也是中国实施“一带一路”国家战略的重要开局之年，公司将继续围绕未来发展战略目标和近三年具体发展规划，不断调整产品结构和产业布局，加快石油天然气等能源业务发展。具体，公司将重点做好以下工作：

##### (1) 优化农药板块业务布局，提升效益

通过产品结构调整，对资产负债、业务关系、人员和相关资源的系统化梳理和优化组合，实现农药板块业务的布局优化和管理优化。

##### (2) 优化项目实施，实现效益最大化

为减少运营成本，提高综合收益，一是优化募投项目的建设，力争募投资金效益最大；二是加大技术改造力度，降低相关成本，增加经济效益。

##### (3) 加快石油天然气项目投资，增进公司经营效益

加快华油天然气股权收购重大资产重组的进程和后续业务整合工作，按照“一带一路”的国家战略规划，积极开拓境外石油天然气业务，全力推进石油天然气业务板块的组织结构搭建和优势资源整合，完成能源产业的开局部署。

##### (4) 多渠道融资，保障各项业务的稳定推进

公司将根据各项业务对资金的实际需求以及公司整体财务结构，合理利用债务融资，提高公司财务杠杆调整公司资本结构，并适时考虑启动股权融资，进一步增强公司抵御风险的能力。此外公司还计划与并购基金等专业金融机构进行深度合作，实现共赢。

##### (5) 坚持人才发展战略，打造专业高效团队

继续做好人力资源管理，持续完善用人机制；进一步完善绩效考核机制，打造专业高效团队，为公司快速、健康发展，提供人力资源保障。

##### (6) 强化公司治理和内部控制，促进公司科学发展

强化对子公司的指导和监督，提升管理效益；持续完善内部控制建设，强化内部控制监督检查；增强全员的内控意识，强化全员的法律意识和品牌意识，健全服务体系，提高服务水平，积极开展对经销商及终端农户的培训，加强客户对公司品牌的忠诚与信赖，促进公司科学发展。

#### 5、公司面临的风险分析及相应的风险控制措施

##### (1) 投资风险

公司确立了加快发展石油天然气等能源板块的发展思路，未来几年公司将主要采取对外投资，兼并收购等外延式增长实施相应的发展战略。能源相关投资项目的前期执行，涉及国内相关行政主管部门的行政审批；对于境外能源项目，还需要通过当地政府部门的审查批准，

存在较多的不确定性因素。能源市场瞬息万变，供求基本面变化，金融投机和地缘政治影响会导致难以预料的市场和价格风险。在项目后期管理中，公司还需要解决内部组织重构、制度建设、人员任免、业务重组乃至环保安全等重要问题。对于境外投资和并购项目，还存在文化认同，法律环境适应等问题。这些问题如不能妥善解决，都可能成为阻碍投资目实现的风险因素。

为应对上述投资风险，公司将进一步完善投资项目决策制度，通过聘请专业机构进行尽职调查，建立投资项目专家论证机制等措施形成科学的决策机制；在项目执行过程中，公司将组建专业的项目执行团队，并积极主动与包括政府机关在内各利益相关方进行充分的沟通，严格按照相关法律法规的要求，谨慎高效的推进项目实施工作；在项目后期管理过程中，公司将建立专业的管理团队，以“人”为核心，以企业文化和企业精神为重要载体，以科学的项目考评和激励机制为保证，对投资项目形成完善的“闭环”式管理体系。

## （2）市场竞争风险

国内农药行业基本上以生产仿制农药产品为主，竞争激烈，农药企业数量众多，企业规模较小，生产集中度不高。同时，基于对我国农药市场长期看好的预期，国际农药行业巨头进入国内市场，导致行业竞争日趋加剧。公司是国内最大的杀虫单、杀虫双生产基地和出口基地，国内重要的草甘膦出口厂商。虽然公司目前已经在行业内形成了一定的规模和技术优势，但行业内的其他企业通过整合也在不断提升自身的市场竞争力，因此公司面临市场竞争加剧的风险。

能源行业在国内已经存在中石油、中石化以及中海油等具有实际市场控制力地位的大型中央所属企业，有在一定区域年相当有影响力的地方国有能源集团，同时以广汇能源为代表的多家地方性的民营能源企业也已具有了广泛的市场优势地位。公司作为市场的新兴进入者，必然会直接面临上述企业的价格竞争，市场份额，资源分配等方面的直接竞争。公司将采取合作共赢的方式，通过灵活多样的合作模式，实施差异化的竞争策略。

## （3）主要产品价格波动风险

农药行业近年来受产品市场需求情况变化、行业竞争和农民收入增长变化等诸多因素的影响，公司各主要农药产品的销售价格呈波动态势，如主导产品草甘膦的价格近年来波动较大：2008年上半年最高突破10万元/吨，2009年至2011年持续下跌并最终维持在2~2.5万元/吨间波动，2012年市场开始复苏并逐步上涨至4万元/吨，2013年维持在3~3.5万元/吨间波动。公司产品销售价格的变化将对公司的营业收入和利润水平造成较大的影响。此外，农药产品的销售价格随着农业生产规模的变化还具有一定的价格周期性，价格的周期变化也将对公司的营业收入和利润水平形成一定的影响。

能源行业近年来，以美国页岩气为代表的非常规能源开采技术的突破和产业化的兴起，引发了全球范围内新一轮的能源革命，以OPEC为代表的石油供应端基于各方面的考虑拒绝减产进一步催化了以石油价格为基础的全球能源价格波动。2014年下半年开始，全球能源市场出现了剧烈价格下跌，以北海布伦特石油价格为例，6月份原油期货价格在100美元/桶左右，但2014年年底已跌至约50美元/桶，跌幅近50%。预计未来，能源价格还将在一段时间内保持低位运行。能源行业价格低谷既是公司进入的重要机遇，也对公司在短期内创造价值并保持盈利水平提出了挑战。

## （4）重要原料价格变动风险

公司农药生产所需的主要原材料有二乙醇胺、亚氨基二乙腈、三氯化磷、氯丙烯、二甲胺、大苏打等，原材料成本占农药生产成本的比例约为82%，二乙醇胺、氯丙烯、二甲胺等原材料价格与原油价格关联较大。原材料价格波动对公司影响较大，原材料价格的上涨将加大公司的生产成本，从而可能引致公司毛利率指标下降，进而影响公司的盈利能力。

## （5）环保风险

公司为农药生产企业，在生产过程中会产生“三废”。公司环保方面严格遵守国家的相关政策和规定，历年环保投入较大。能源生产的各个环节，都有存在因运行不当而污染环境的风险，也面临极其严格的环保要求。随着各个国家对环保问题的日益重视和环保政策要求的不断提高，人们的环保意识逐渐增强，环境污染治理标准日趋严格，存在进一步加大公司环保投入成本，进而影响公司经营效益的风险。

## 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

### (1) 重要会计政策变更

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《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》等 8 项会计准则。除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）在 2014 年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

经本公司第六届董事会第二十三次会议决议通过，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，前述会计准则未对当期和列报前期财务报表项目及金额产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期内本公司重要会计估计变更如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
大单业务形成的应收账款余额其账龄在6个月以内（含6个月）的坏账准备计提比例由原来的5%变更为0%	董事会	2014年3月18日	应收账款、资产减值损失	4,384.79万元

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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

公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、稳定的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。公司历年现金分红情况均超过连续三年现金分红占三年实现的年均可分配利润30%的比例。

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) 2012年度利润分配方案：公司向全体股东以资本公积金每10股转增1.5股；以未分配利润每10股送4.5股并派发现金股利人民币1.20元（含税）。

(2) 2013年度利润分配预案：公司拟以2013年末总股本1,198,856,538股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币0.10元（含税）。

(2) 2014年度利润分配预案：公司拟以2014年末总股本1,198,856,538股为基数，以未分

配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币0.10元（含税）。

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	11,988,565.38	106,685,685.51	11.24%		
2013年	11,988,565.38	44,034,764.70	27.23%		
2012年	35,262,864.00	111,908,987.19	31.51%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,198,856,538
现金分红总额（元）（含税）	11,988,565.38
可分配利润（元）	201,315,978.37
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（会审字[2015]0031 号），公司 2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 106,685,685.51 元；截止 2014 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润（未分配利润）为 201,315,978.37 元，资本公积金为 1,194,382,173.14 元。根据公司第六届董事会第二十三次会议决议，公司拟以 2014 年末总股本 1,198,856,538 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税）。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

2014年公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《安徽华信国际控股股份有限公司2014年度社会责任报告》，该报告详细介绍了公司在公司治理、诚信经营、

安全生产、职工权益、环境保护、节能减排及社会公益等方面的工作。详细内容见2015年3月10日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《安徽华信国际控股股份有限公司2014年度社会责任报告》。

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

本报告期内，公司未发生重大环境问题，公司环保治理的具体情况内容详见2015年3月10日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《安徽华信国际控股股份有限公司2014年度社会责任报告》中的“环境保护与节能减排”章节。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、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
<p>2009年6月2日 阿根廷阿丹诺公司向本公司定购双甘 麟 1710 吨, 双方签订了号码为 2009HXA9007Z 国际货物买卖合同, 之后阿根廷阿丹诺公司又追加购买 2504 吨, 合同货款总计 807.768 万美元, 双方约定如阿根廷阿丹诺公司延期付款 将按 0.8% 的月利息支付利息。经双方 协商, 本公司按实际 装运条件, 调整合同约定数量, 并如期于 2010 年 12 月 28 日前分批向阿根廷 阿丹诺公司交清了全部货物 4230 吨, 实际货款总计 864.792 万美元。双方最初约定付款索 单, 后约定为阿根廷 阿丹诺公司应于提单签发后 150 天</p>	2,619.28	否	<p>公司于 2013 年 9 月 2 日 向安徽省 马鞍山市 中级人民 法院提出 申请, 要 求冻结阿 根廷阿丹 诺公司拥 有安徽星 诺 化工 有限公司 50% 股权中 价值 900 万美元股 份。本公司 以自己拥 有的同 等份额的 股份作为 对阿根廷 阿丹诺公 司财 产保 全的担保。 安徽省 马 鞍山市中 级人民法 院 经审 查认为, 本 公司的申 请符合法 律规定, 依</p>	<p>1、本次仲裁最终 裁决中国 国际 经济贸易仲裁委 员会 仲裁庭于 2014 年 6 月 30 日做出以下 裁决: (一) 裁 决被申请人向申 请人支付 欠款 194,400 美元及 以此 欠款为本 金, 0.8%/月为利 率, 从 2010 年 1 月 1 日开 始计算至实际支 付之日止的迟延 利息(暂计算至 2013 年 6 月 30 日为 65,318.40 美 元); (二) 驳 回 申请人的其他仲 裁申 请; (三) 本案仲裁费为人 民币 403,582 元, 由申 请 人 承担 90%, 即人 民币 363,223.80 元; 被申请人 承担 10%, 即人民币 40,358.20 元。该 笔费用与 申请 人预缴至仲裁委</p>	<p>2014 年 7 月 22 日公司收到 阿丹诺支 付 欠款本金 194,400 美 元 以及此本金产 生的延迟支付 利息。</p>	2014 年 07 月 12 日	<p>详见 2013 年 8 月 14 日刊登 在《证券时 报》及巨潮 资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的 公司 2013-040 号公告、2013 年 9 月 6 日刊登在《证 券时报》及 巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的 公司 2013-045 号公告、 2014 年 7 月 12 日刊登 在《证券时 报》及巨潮 资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的 公司 2014-034 号 公告</p>

<p>内付款，阿根廷阿丹诺公司收货后分批支付了部分货款，对于余款 3,911,040 美元以资金困难为由长期拖延不付。2013 年 3 月 25 日，在本公司和阿根廷阿丹诺公司的母公司 Albaugh inc 的多次敦促下，阿根廷阿丹诺公司出具了还款计划一份，确认欠款 3,911,040 美元并于之后分三次归还了 789,120 美元，目前尚欠申请人本金 3,121,920 美元，关于资金占用利息和汇兑损失，阿根廷阿丹诺公司拒绝承担。2013 年 8 月，本公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会的编号为 (2013) 中国贸仲京字第 017668 号《G20130584 号买卖合同争议案仲裁通知》，本公司作申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，中国国际经济贸易仲裁委员会已经受理本案，受理日期为 2013 年 8 月 7 日。</p>			<p>据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百七十二条之规定，裁定准许本公司的财产保全申请。并于 2013 年 9 月 3 日出具了民事裁定书【(2013)马诉保字第 00001 号】。根据【(2013)马诉保字第 00001 号】裁定书，安徽省工商行政管理局于 2013 年 9 月 5 日协助执行了冻结阿根廷阿丹诺公司拥有安徽星诺化工有限公司 50% 股权中价值 900 万美元股份。</p>	<p>员会的仲裁预付金相冲抵，被申请人还应向申请人支付人民币 40,358.20 元以偿付申请人代其垫付的仲裁费用。本案实际费用为 3,200 元，全部由申请人承担，该笔费用与申请人预缴至本会的预付实际费用人民币 15,000 元相冲抵后，余额人民币 11,800 元将由仲裁委员会退还至申请人。上述裁决项(一)、(三)中，被申请人向申请人支付的款项应在本裁决作出之日起 15 个工作日内支付完毕。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。2、本公司对此次仲裁结果的后续安排：本次仲裁结果中的第(一)款仅对 501790 订单所涉及合同做出了裁决，未支持公司在仲裁申请中的 501932、501935 和 501941 叁个订单的追款申请，仲裁庭以上述</p>			
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

				<p>叁个订单非本案</p> <p>2009HXA9007Z 合同项下的订单为理由而不予审理，仲裁庭认为仲裁必须依据相关合同中或另行签署或达成的仲裁协议进行。公司经研究决定将继续对上述叁个订单单独进行追诉，包括但不限于重新提出仲裁申请或进行法院起诉。3、有关事项对公司本期利润或期后利润可能的影响：本次仲裁结果对公司的财务及生产经营无重大影响。本公司将根据继续追诉的进展情况及时公告。</p>			
<p>2014年8月,本公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会的编号为(2014)中国贸仲京字第022394号《G20140797号国际货物买卖合同争议案仲裁通知》;编号为(2014)中国贸仲京字第022396号《R20140796号国际货物买卖合同争议案仲裁通知》;编号为</p>	2,414.33	否	<p>中国国际经济贸易仲裁委员会尚未确定仲裁开庭时间。</p>	<p>中国国际经济贸易仲裁委员会尚未确定仲裁开庭时间,案件对本公司的影响尚无法预测。本公司将根据进展情况及时公告。</p>	<p>中国国际经济贸易仲裁委员会尚未确定仲裁开庭时间,案件对本公司的影响尚无法预测。本公司将根据进展情况及时公告。</p>	2014年09月03日	<p>详见2014年9月3日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)上的公司2014-048号公告</p>

(2014)中国贸仲京字第 022416 号《R20140798 号买卖合同争议案仲裁通知》。本公司作为申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请,现中国国际经济贸易仲裁委员会已经受理本案,受理日期为 2014 年 8 月 28 日。							
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

## 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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
金帝联合控股集团	华油天然气股份有	64,667	截止本报告披露日,	公司全资子公司华	无	0.00%	否		2014 年 08 月 30 日	详见 2014 年 8 月 30

有限公司	有限公司 12%的股份		该股份未 过户;所涉 及的债权 债务未转 移。	信天然气 (上海)有 限公司本 次收购华 油天然气 股份有限 公司 12% 的股份及 其对应的 全部权益, 对公司财 务及经营 状况不会 产生不利 影响,不存 在损害本 公司及全 体股东利 益的情形。						日刊登在 《证券时 报》及巨 潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的公司 2014-046 号公告。
------	----------------	--	-------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

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
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
安徽年年富现代农 业有限公司	2013 年 03 月 18 日	8,000	2013 年 07 月 31 日	250	连带责任保 证	六个月	是	否
安徽年年富现代农 业有限公司	2013 年 03 月 18 日	8,000	2013 年 08 月 01 日	340	连带责任保 证	六个月	是	否
安徽年年富现代农 业有限公司	2013 年 03 月 18 日	8,000	2013 年 08 月 05 日	25	连带责任保 证	六个月	是	否
安徽年年富现代农 业有限公司	2013 年 03 月 18 日	8,000	2013 年 08 月 12 日	50	连带责任保 证	六个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			8,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				665
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			8,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			8,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				665
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			8,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

### （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	华信石油	华信石油本次认购的上市公司新增股份，自本次发行结束并完成股权登记之日起三十六个月内不转让。	2012年09月11日	三十六个月	严格履行了承诺。
	华信石油及其控股股东华信控股	本次发行完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动。	2012年09月11日	长期	严格履行了承诺。
	华信石油及其控股股东华信控股 以及实际控制人 苏卫忠先生、郑 雄斌	1、本次发行完成后，本承诺人以及本承诺人实际控制或施加重大影响的	2012年12月28日	长期	严格履行了承诺。

	先生	公司与上市公司之间不会产生经常性关联交易。2、承诺人将尽量避免承诺人以及承诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间产生偶发性关联交易事项，对于不可避免发生的偶发性关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。			
	华信石油	本次发行完成后，本公司将谨慎对待上市公司股权质押事宜；如确实需要对本公司所持上市公司股权进行质押的，本公司保证本次发行完成后五年内，不会因股权质押所带来的后续影响（包括但不限于未及时清偿相关债务）导致上市公司实际控制人发生变化。	2013年01月11日	2013年5月21日至2018年5月20日	严格履行了承诺。

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 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	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	张婕、翟大发

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请安信证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费100万元。

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

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 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	751,461,454	62.68%				-22,776,436	-22,776,436	728,685,018	60.78%
3、其他内资持股	751,461,454	62.68%				-22,776,436	-22,776,436	728,685,018	60.78%
其中：境内法人持股	728,685,018	60.78%						728,685,018	60.78%
境内自然人持股	22,776,436	1.90%				-22,776,436	-22,776,436	0	0.00%
二、无限售条件股份	447,395,084	37.32%				22,776,436	22,776,436	470,171,520	39.22%
1、人民币普通股	447,395,084	37.32%				22,776,436	22,776,436	470,171,520	39.22%
三、股份总数	1,198,856,538	100.00%				0	0	1,198,856,538	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

### 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2013年05月13日	2.65	728,685,018	2013年05月21日	728,685,018	2016年05月20日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

## 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]202号《关于核准安徽华星化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，安徽华星化工股份有限公司以非公开发行方式，发行 728,685,018股人民币普通股（A 股），发行价格为每股2.65元，募集资金净额为人民币 1,909,955,300.00元，发行对象是上海华信石油集团有限公司。募集资金净额主要用于以下四个项目：

序号	项目名称	投资总额	单位：万元
			本次募集资金
1	30万吨/年离子膜烧碱项目	82,470.99	70,302.83
2	“年年富”配送中心建设项目	30,692.70	30,692.70
3	偿还银行贷款	30,000.00	30,000.00
4	补充流动资金	60,000.00	60,000.00
	合计	203,163.69	190,995.53

## 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	18,098	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	18,098	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

上海华信石油集团有限公司	境内非国有法人	60.78%	728,685,018		728,685,018		质押	728,685,018
谢平	境内自然人	1.69%	20,289,736			20,289,736		
中国工商银行-汇添富美丽30股票型证券投资基金	其他	1.54%	18,471,488			18,471,488		
中国工商银行-汇添富民营活力股票型证券投资基金	其他	1.33%	16,000,711			16,000,711		
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.23%	14,748,375			14,748,375		
中国建设银行股份有限公司-汇添富消费行业股票型证券投资基金	其他	1.07%	12,800,000			12,800,000		
中国工商银行-汇添富优势精选混合股票型证券投资基金	其他	1.01%	12,067,353			12,067,353		
中国建设银行股份有限公司-汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	1.00%	12,033,586			12,033,586		
汇添富基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托汇添富基金公司股票型基金	其他	0.89%	10,631,742			10,631,742		
全国社保基金-七组合	其他	0.88%	10,529,592			10,529,592		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述所有股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
谢平	20,289,736	人民币普通股	
中国工商银行-汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	18,471,488	人民币普通股	
中国工商银行-汇添富民营活力股票型证券投资基金	16,000,711	人民币普通股	
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	14,748,375	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司-汇添富消费行业股票型证券投资基金	12,800,000	人民币普通股	
中国工商银行-汇添富优势精选混合股票型证券投资基金	12,067,353	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司-汇添富环保行业股票型证券投资基金	12,033,586	人民币普通股	
汇添富基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托汇添富基金公司股票型基金	10,631,742	人民币普通股	
全国社保基金-七组合	10,529,592	人民币普通股	
安徽国富产业投资基金管理有限公司	10,377,038	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述所有股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司前 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
上海华信石油集团有限公司	李勇	2003 年 02 月 22 日	74729803-6	7500000000 元	石油化工产品贸易
未来发展战略	上海华信石油集团有限公司以拓展国家海外能源经济利益为战略，积极配合国家获取稳定的海外油气资源，通过技术研发及自主勘探能力，参与中东、中亚等地区油气资源的投资与开发，开拓上游油气资源。同时将根据国家能源战略需要，在国内大力推动能源战略储备与大型商业石油化工储备				

	项目建设，还将在海南洋浦、上海自贸区筹建石化、天然气交易中心，建立价格指数，争取行业话语权。公司通过自身经营利润的积累和本金的不断增加，发展供应链金融业务。利用自身控制的国内外上市公司，进行资本融资，同时集团获得国家信用评级，发行中长期债券及票据，降低融资成本，对海外上游油气资源进行产业并购。
经营成果、财务状况、现金流等	1、经营成果：2014 年度实现营业收入 1714.06 亿元，利润总额 41.40 亿元； 2、财务状况：2014 年度末资产总计 427.31 亿元，负债总计 294.35 亿元，所有者权益总计 132.96 亿元； 3、现金流状况：2014 年度末货币资金余额为 32.96 亿元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
苏卫忠	中国	否
郑雄斌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>2014 年 4 月 18 日，公司实际控制人之一孙晔先生将所持上海市华信金融控股有限公司 10% 的股权转让予中安联合能源有限公司；将所持中安联合能源有限公司 1% 的股权转让予苏卫忠先生。（上海市华信金融控股有限公司和中安联合能源有限公司系公司控股股东上海华信石油集团有限公司的股东，孙晔先生此次转让上述股权后，不再间接持有本公司股份，不再是公司实际控制人之一。所以公司实际控制人为苏卫忠、郑雄斌。（1）苏卫忠，男，中国国籍，1968 年 9 月生，本科学历，高级会计师职称；曾任华信控股董事局成员、上海华信董事、海南华信石油基地有限公司董事长、华信青岛（储备）有限公司董事长、福建华信能源进出口有限公司董事长、大大置业（上海）有限公司董事长兼总经理；现任中国华信能源有限公司独立董事、山东华信国际控股有限公司执行董事、中华能源基金委员会常务理事。（2）郑雄斌，男，中国国籍，1976 年 11 月生，大专学历；曾任北京首信股份有限公司福建省区域总经理、福建省华信石油有限公司副总经理、总经理、华信控股董事局成员；现任上海华信资产经营有限公司总经理。</p>	

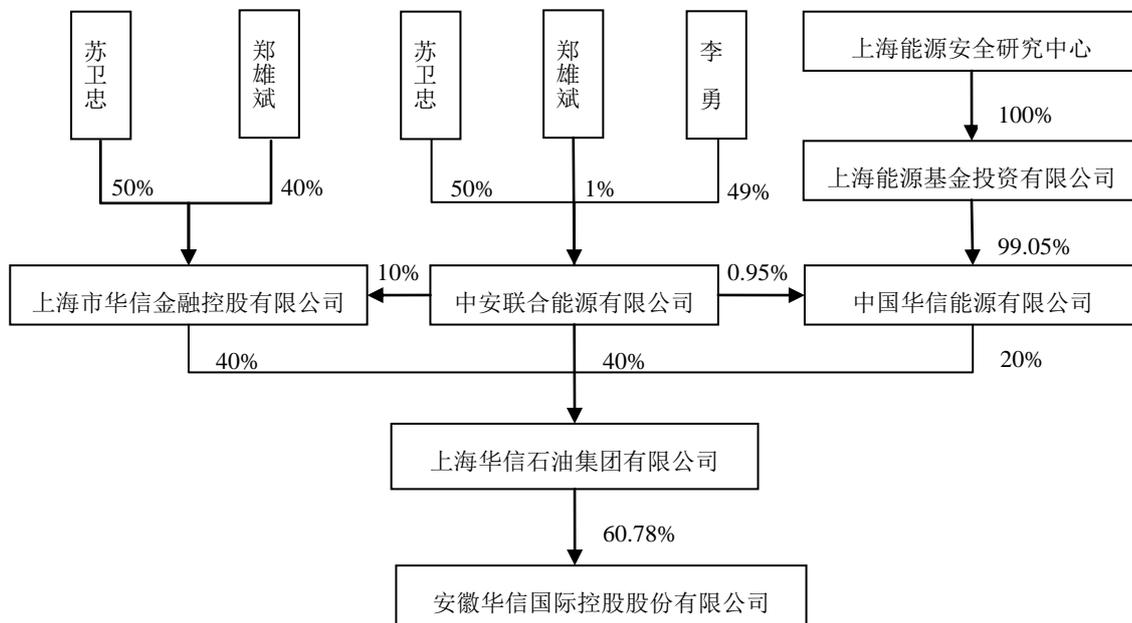
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	苏卫忠、郑雄斌
变更日期	2014 年 04 月 18 日

指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2014 年 04 月 19 日

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

#### 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

### 一、报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、公司优先股的利润分配情况

适用  不适用

### 四、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 五、报告期内优先股表决权恢复情况

#### 1、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

#### 2、优先股表决权恢复涉及的股东和实际控制人情况

适用  不适用

### 六、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李勇	董事长	现任	男	38	2014年04月08日	2016年06月20日	0	0	0	0
陈斌	总经理	现任	男	59	2013年06月21日	2016年06月20日	0	0	0	0
陈斌	董事	现任	男	59	2013年07月31日	2016年06月19日	0	0	0	0
王海亮	董事	现任	男	61	2014年04月08日	2016年06月20日	0	0	0	0
唐啸波	董事	现任	男	57	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
尹本友	董事	现任	男	40	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
尹本友	副总经理	现任	男	40	2013年06月20日	2016年06月21日	0	0	0	0
徐柏林	董事	现任	男	37	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
徐柏林	副总经理	现任	男	37	2013年06月20日	2016年06月20日	0	0	0	0
林燕	独立董事	现任	女	51	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
庄建中	独立董事	现任	男	73	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
杨达卿	独立董事	现任	男	35	2013年06月30日	2016年06月19日	0	0	0	0
熊凤生	监事会主席	现任	男	58	2013年06月21日	2016年06月19日	0	0	0	0
胡江来	监事	现任	男	52	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
李文明	监事	现任	男	34	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0

赵克斌	副总经理 兼董事会 秘书	现任	男	40	2014年11 月12日	2016年06 月20日	0	0	0	0
郁志高	副总经理、 财务负责 人	现任	男	61	2013年06 月21日	2016年06 月20日	0	0	0	0
刘元声	副总经理	现任	男	52	2013年06 月21日	2016年06 月20日	0	0	0	0
谢永清	副总经理	现任	男	49	2013年06 月21日	2016年06 月20日	0	0	0	0
赵永军	副总经理	现任	男	50	2013年06 月21日	2016年06 月20日	0	0	0	0
邹建华	副总经理 兼董事会 秘书	离任	男	34	2013年06 月21日	2014年11 月12日	0	0	0	0
孙晔	董事长	离任	男	44	2013年06 月21日	2014年04 月08日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事

李勇，男，中国国籍，1977年4月出生，硕士研究生学历。2002年至2004年在上海复旦渊通创业投资管理有限公司担任投资经理；2005年至2007年在华为科技 有限公司担任高级融资经理；2007年至2010年在上海骏骏投资发展有限公司担任融资总监；2012年3月至今任上海华信财务有限公司总经理；2013年1月至今任中国 华信能源有限公司执行董事；2013年5月至今任新华国际投资控股有限公司执行董事；2013年12月至今任上海华信石油集团有限公司总经理。李勇先生与公司董事王海亮、监事熊凤生先生同属于公司控股股东上海华信石油集团有限公司委派，与公司其他董监高之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

唐啸波，男，中国国籍，1958年12月出生，工学硕士，高级工程师。1989年至1992年任安徽省机械情报研究所技术经济情报室副主任，1992年至1997年任安徽省机械技术信 息服务公司副总经理，1997年至1999年任安徽省机械情报研究所所长助理，1999年至今历任安徽省科技产业投资有限公司高级投资经理、项目部副经理、副总经理；2010年6月兼任 安徽省创投资本基金有限公司、誉华投资管理有限公司副董事长、总经理；2007年4月至今任本公司董事。唐啸波先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处 罚和证券交易所惩戒。

陈斌，男，中国国籍，1956年2月出生，本科学历，工程师。2008年1月至2011年6月历任 中国石油大连销售公司投资处长、加油站管理处处长，中国石油大连销售配送分公司党委书记兼总经理，2011年6月至2013年6月历任山东华信石油有限公司副总经理、华信(新疆)新能 源有限公司总经理，华信石油(新疆)有限公司总经理，现任本公司董事、总经理。陈斌先 生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

尹本友，男，中国国籍，1975年9月出生，大专学历。1998年至2011年历任本公司国内销 售部业务经理、原药部经理、国内销售部经理。2011年至今任本公司国内销售总监。2013年6 月至今任本公司董事、副总经理。尹本友先生与公司其他

董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

徐柏林，男，中国国籍，1978年11月出生，大专学历，中级会计师。2001年至2010年历任本公司财务科科长、财务部副经理、经理。2010年4月至2013年6月任本公司财务负责人。2013年6月至今任本公司董事、副总经理。徐柏林先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王海亮，男，中国国籍，1954年9月出生，大学本科学历。1984年2月-1988年11月任武警河南省总队三支队政治处主任、副政委；1988年12月-1991年10月先后任武警海南省总队一支队副政委、政委；1991年11月-2007年6月任武警海南省总队政治部副主任、主任、副政委；2007年7月-2007年11月任武警天津指挥学院副政委；2007年12月-2012年10月武警云南省总队政委。现任上海华信石油集团有限公司常务副总经理。王海亮先生与公司董事李勇先生、监事熊凤生先生同属于公司控股股东上海华信石油集团有限公司委派，与公司其他董监高之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

林燕，女，加拿大籍，1964年4月出生，厦门大学会计学博士研究生，加拿大皇后大学（Queen's University）工商管理硕士(MBA)、长江商学院EMBA、加拿大注册通用会计师(CGA)。曾任 Investors Bank & Trust Company, Toronto共同基金托管与会计经理，Rabobank Hong Kong Branch合规总监，Assante Advisory Services财务总监，大鹏证券有限责任公司助理首席财务执行官。现任德邦证券有限责任公司常务副总裁，中国证券业协会行业自律监察专业委员会委员，海峡石油化工控股有限公司独立董事，上海新梅置业股份有限公司独立董事，德邦基金有限责任公司董事，本公司独立董事。林燕女士与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

庄建中，男，中国国籍，1942年10月出生，教授。2006至今任伦敦国际战略研究所资深研究员，2008至今任兰德公司亚洲理事会理事，2001至今任上海交通大学国家战略研究中心常务副主任、国际与公共事务学院教授，2004至今任上海市太平洋区域经济发展研究会秘书长，现任本公司独立董事。庄建中先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

杨达卿，男，中国国籍，1980年6月出生，人民大学商学院MBA，物流专家。“前沿讲座”电视节目特约专家、东北亚煤炭交易中心特约专家，著有《羊圈困境》、《供应链为王》。2005年6月至今任《现代物流报》专题部主任、执行副主编、常务副主编、副总编兼北京新闻中心主编，现任本公司独立董事。杨达卿先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 2、监事

熊凤生，男，中国国籍，1957年2月出生，本科学历，主任医师、兼职教授、硕士生导师。1999年11月-2006年4月担任解放军461医院副院长、院长，2006年5月至2011年8月任上海仁爱投资管理有限公司常务副总裁，2011年9月至2012年10月任上海华信石油集团有限公司副总经理，2012年11月至今任中国华信能源有限公司内审督导委员会总经理、纪委书记，现任本公司监事会主席。熊凤生先生与公司董事李勇先生、王海亮先生同属于公司控股股东上海华信石油集团有限公司委派，与公司其他董监高之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

胡江来，男，中国国籍，1963年11月出生，大学本科，经济师。曾担任安徽省军区教官，后于安徽省财政厅人事处、社保处工作，2000年7月至2005年11月在安徽省担保中心任综合部经理，2005年11月至今先后任安徽省科技产业投资有限公司副总经理、总经理，2007年4月至今担任本公司监事。胡江来先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

李文明，男，中国国籍，1981年9月出生，大专学历，高级工程师。2001年至2013年历任本公司环保科科长、安全环保科副科长、技术项目办经理、产品开发办经理、技术中心副主任、行政人事部经理、行政人事总监，现任本公司综

合计划处处长、监事会监事。李文明先生与公司董事、监事及与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

### 3、高级管理人员

郁志高，男，中国国籍，1954年12月出生，本科学历，中级会计师。1999年8月至2009年5月任上海良友（集团）有限公司财务总监；2009年5月至2011年10月任大山合集团有限公司财务中心总经理。2011年10月至2013年6月任上海华信石油集团有限公司副总经理兼财务总监，现任本公司副总经理兼财务负责人。郁志高先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

刘元声，男，中国国籍，1963年1月出生，大学文化，教授级高工。历任安徽氯碱集团(原 合肥化工厂)车间主任、研究院设计院副院长、技术质量部部长。2010年4月至2013年6月任本公司董事、副总裁。现任本公司副总经理。刘元声先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

赵永军，男，中国国籍，1965年11月出生，大专学历，中级会计师。历任江苏省灌南县 五交化公司会计，中国银行灌南县支行会计，苏宁电器财务管理中心综合管理部经理、安徽大区财务部总监。2009年3月-2013年6月任本公司总裁助理，现任本公司副总经理。赵永军先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

谢永清，男，中国国籍，1966年11月出生，硕士学历，高级工程师。历任皖维高新材料股份有限公司技术员、分厂副厂长、分厂厂长。2006年1月加盟本公司，现任本公司副总经理。谢永清先生与公司其他董监高人员及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

赵克斌，男，中国国籍，1975年4月出生，博士研究生学历。2001年6月至2007年8月历任申银万国证券股份有限公司投资银行部高级项目经理、副总裁秘书、股权转让总部总经理助理；2007年9月至2014年10月任浙商证券股份有限公司投资银行业务总部执行董事、总经理。现任本公司副总经理、董事会秘书。赵克斌先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李勇	上海华信石油集团有限公司	总经理	2013年12月01日		否
王海亮	上海华信石油集团有限公司	常务副总经理	2012年10月01日		是
唐啸波	安徽省科技产业投资有限公司	副总经理			否
胡江来	安徽省科技产业投资有限公司	总经理			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
李勇	上海华信财务有限公司	总经理	2012年03月		否

			01 日		
李勇	中国华信能源有限公司	执行董事	2013 年 01 月 01 日		否
李勇	新华国际投资控股有限公司	执行董事	2013 年 05 月 01 日		否
林燕	德邦证券有限责任公司	常务副总裁 兼首席财务 执行官			是
林燕	上海新梅置业股份有限公司	独立董事			是
林燕	海峡石油化工控股有限公司	独立非执行 董事			否
林燕	德邦基金有限责任公司	董事			否
杨达卿	《现代物流报》	专题部主任、 执行副主编			是
熊凤生	华信天然气（上海）有限公司	监事	2013 年 06 月 19 日		否
熊凤生	上海首农投资控股有限公司	监事	2013 年 10 月 29 日		否
熊凤生	大大置业（上海）有限公司	副总经理			否
胡江来	安徽科创投资管理咨询有限公司	董事长			否
胡江来	安徽省科园产业发展有限公司	董事长			否
胡江来	安徽省合肥市宝集科技小额贷款有限公司	董事长			否
郁志高	安徽星诺化工有限公司	董事	2013 年 09 月 11 日		否
郁志高	上海首农投资控股有限公司	董事	2013 年 10 月 29 日		否
赵永军	安徽华建化工有限公司	监事	2010 年 05 月 08 日		否
刘元声	安徽华建化工有限公司	董事	2010 年 05 月 08 日		否

### 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责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。
---------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李勇	董事长	男	38	现任			
陈斌	董事、总经理	男	59	现任	42.93		42.93
王海亮	董事	男	61	现任		5	5
唐啸波	董事	男	57	现任			
尹本友	董事、副总经理	男	40	现任	33.45		33.45
徐柏林	董事、副总经理	男	37	现任	33.6		33.6
林燕	独立董事	女	51	现任	8		8
庄建中	独立董事	男	73	现任	8		8
杨达卿	独立董事	男	35	现任	8		8
熊凤生	监事会主席	男	58	现任			
胡江来	监事	男	52	现任		25	25
李文明	监事	男	34	现任	18		18
郁志高	副总经理、财务负责人	男	61	现任	42.93		42.93
刘元声	副总经理	男	52	现任	33.6		33.6
谢永清	副总经理	男	49	现任	33.45		33.45
赵永军	副总经理	男	50	现任	33.6		33.6
赵克斌	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	4		4
孙晔	董事长	男	44	离任		7	7
邹建华	副总经理兼董事会秘书	男	34	离任	33.6		33.6
合计	--	--	--	--	333.16	37	370.16

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
孙晔	董事长	离任	2014年04月08日	个人原因辞职
邹建华	副总经理兼董事会秘书	离任	2014年11月12日	工作变动离职
王海亮	董事	被选举	2014年04月08日	董事会补选
赵克斌	副总经理兼董事会秘书	被选举	2014年11月12日	董事会聘任
李勇	董事长	被选举	2014年04月08日	董事会选举产生
李勇	董事	被选举	2014年04月08日	董事会补选

#### 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）

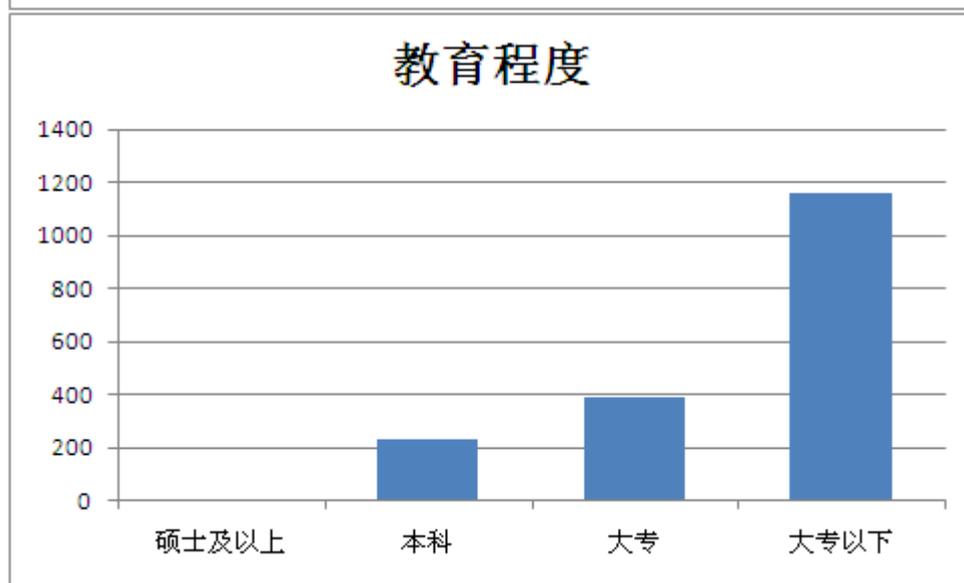
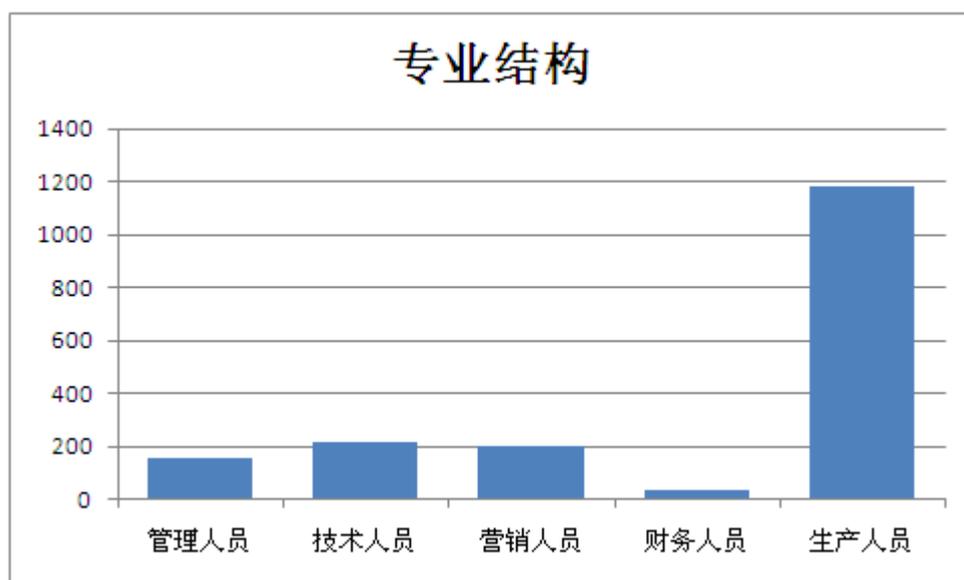
无。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总人数 1860 人，其中生产基地 1692 人，合肥办公168人，安徽年年富现代农业有限公司62人，华信天然气12人。公司没有需要承担的离退休员工。

公司员工薪酬政策：本着内部具有公平性，外部具有竞争性，充分发挥激励作用，调动员工积极性，以进一步拓展员工职业上升通道为原则，根据内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、员工岗位价值（对企业的影响、解决问题、责任范围、监督、知识经验、沟通、环境风险等要素）及员工职业发展生涯等因素，制定适应公司发展的员工薪酬政策。

公司员工培训将按照“高级补新、中级补能、基层补缺”的培训思路，多层次、多形式、多渠道地开展，为公司的可持续发展提供人力资源保障。通过进一步加强部门内训，建立更为有效的内部学习机制，全面提升管理人员的管理创新能力和自身综合素质，创建学习型企业、提高员工工作效率，促进公司持续发展和经营效益的提升。



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司建立和修订的治理制度：

序号	制度名称	最新披露时间	信息披露载体
1	《公司章程》	2014年4月9日	《巨潮资讯网》
2	《公司章程》	2014年11月13日	《巨潮资讯网》

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

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

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

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》规定的监事选举程序选举，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事认真履行诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

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

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

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

8、关于相关利益者：公司重视社会责任，关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和

交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

公司于 2007 年开展公司治理专项活动，具体情况详见 2007 年 11 月 7 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于加强公司治理专项活动的整改报告》（公告编号：2007-034）为规范公司内幕信息知情人管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，2010 年 3 月 16 日，公司四届二十七次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，详细内容见 2010 年 3 月 17 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《安徽华星化工股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。公司严格执行上述制度，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 08 日	审议《公司 2013 年度董事会工作报告》；审议《公司 2013 年度监事会工作报告》；审议《公司 2013 年度财务决算报告》；审议《公司 2013 年度利润分配预案》；审议《公司 2013 年年度报告及摘要》；审议《公司 2013 年募集资金存放与使用情况的专项报告》；审议《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》；审议《关于 2014 年度向银行申请综合授信的议案》；审议《关于为全资子公司安徽年年富现代农业有限	股东大会审议通过全部上会的议案	2014 年 04 月 09 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的《安徽华星化工股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-017）。

		公司综合授信提供担保的议案》;以累积投票制的方式审议《关于第六届董事会增补董事候选人提名的议案》;审议《关于续聘公司 2014 年财务审计机构的议案》.			
--	--	------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 24 日	审议《关于修改〈公司章程〉的议案》; 审议《关于利润分配政策及未来三年股东分红回报规划(2014-2016)的议案》。	股东大会审议通过全部上会的议案	2014 年 04 月 25 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华星化工股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-025)。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 28 日	审议《关于变更公司名称及证券简称的议案》; 审议《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》。	股东大会审议通过全部上会的议案	2014 年 11 月 29 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华星化工股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-067)。

## 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
林燕	14	6	8	0	0	否

庄建中	14	6	8	0	0	否
杨达卿	14	6	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）战略决策委员会

公司战略决策委员会一直研究国家宏观经济结构调整政策对公司发展的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展规划，向公司董事会提出有关公司产品结构调整、资本运作、未来发展等事项的建议，对促进公司产品结构调整，规避市场风险，起到积极作用。

报告期内，公司战略决策委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略决策委员会实施细则》等有关规定，审议了《公司关于筹划重大资产重组事项的议案》。

### （二）审计委员会

#### 1、日常工作

审计委员会按照《董事会审计委员会实施细则》规范运作，定期召开会议，审议审计部提交的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。2014年，审计委员会未发现重大问题。

#### 2、召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会审议了公司财务报表、续聘财务审计机构情况、审计部各季度工作报告及年度工作总结及下年度工作计划等，并将相关议案形成决议。

#### 3、对财务报告的两次审议意见

根据《董事会审计委员会实施细则》和监管部门相关规定，公司审计委员会勤勉尽责，在年审注册会计师进场前召开了会审计委员会工作会议，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司2014年12月31日财务状况及2014年度的经营成果和现金流量情况，通知会计师事务所就上述报表开展年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司2014年12月31日财务状况及2014年度的经营成果和

现金流量情况。

#### 4、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照2014年度审计工作时间安排表对华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行督促，关注审计进度，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时间内提交公司2014年度审计报告。

5、向董事会提交《关于华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）2014年度审计工作的总结报告》。

本年度审计中，华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。注册会计师基于对审计证据得出的结论，对公司财务报表发表了标准无保留审计意见。我们认为注册会计师发表的审计意见是恰当的。

为保证公司2015年审计工作的顺利开展，董事会审计委员会同意续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年财务审计机构。

#### （三）薪酬与考核委员会

报告期内公司薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，依据公司《年度经营业绩考核及薪酬管理办法》和2014年公司生产经营情况对内部董事、高管人员进行年度考核。

#### （四）提名委员会

报告期内公司提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》对公司第六届董事会增补董事候选人和聘任公司高管候选人资格进行了审查。

## 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

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面公司具有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营的能力，控股股东及其他股东均未在股份公司外从事相同或相近的业务，不存在同业竞争。

2、资产完整方面公司资产独立于股东，拥有生产经营场所和农药生产经营相关的全部经营性资产，包括土地、房产、生产设备、商标、专利及非专利技术完整资产。

3、人员方面公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东干预高管人员任免的情形，高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均不在股东单位兼职和领取报酬，也没有在关联公司兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离；制订了严格的《员工管理制度》，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务方面公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务会计人员，建立了独立的会

计核算体系，根据《会计法》和《企业会计准则》等有关法律法规的要求，制定了内部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策。公司设立了审计部，制定了内部审计制度，并配备了专职内部审计人员。公司独立开设银行账户，依法独立纳税。

5、机构独立情况的说明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。

## 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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。根据年度目标责任完成情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对各高管的职责、能力和工作业绩进行考评，并以工作及相關任务完成情况兑现相应的薪酬。2014年度公司总经理及其他高级管理人员经考评，认真履行了工作职责，工作业绩良好，基本完成了年初所确定的各项工作任务。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，并不断补充、修订和完善，予以严格执行。具体如下：1、生产经营控制：公司制定了各职能部门的工作权限与职责，规定了生产、采购、销售及安全管理等的职责要求与工作流程，建立了质量管理体系，实施了职业健康及安全管理体系OHSAS18001。通过了ISO9001、ISO14001国际环境管理等体系认证。上述体系与管理程序的建立使得公司的生产经营运作得到有效控制。2、财务管理控制：公司依据《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法律法规的规定，建立了完善的财务管理制度及相关管理办法，具体包括《财务管理体制》、《成本、费用管理制度》、《财产清查盘点制度》、《会计档案管理制度》、《内部稽核制度》、《应收账款及应收票据管理办法》、《财务审批制度》、《预算管理制度》等均得到有效执行，有效降低了财务风险，保障了财务信息的及时性、真实性、准确性和完整性，保证了公司资产的安全与完整。3、重大投资管理控制：公司制定了《重大投资决策制度》，对公司的重大投资决策程序和规则作了明确规定。公司的重大投资行为，均事前进行了市场调研、可行性论证，经过战略决策委员会讨论，根据投资额大小提交董事会、股东大会审议通过。报告期内，公司未发生需要履行重大投资决策的行为。4、对外担保管理控制：公司《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》对公司发生对外担保行为时对担保对象的审查、审批权限和决策程序等作了详细规定，并明确公司对外担保（含对控股子公司的担保）必须经董事会或股东大会审议批准。应由董事会审批的对外担保，必须经出席董事会的三分之二以上董事同意并经全体独立董事三分之二以上同意，同时还得经全体董事过半数通过。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。报告期内，公司为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司10亿元人民币银行综合授信提供了担保，未发生对外担保行为。5、关联交易管理控制：公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与披露均作了明确规定，规范与关联方的交易行为。6、信息披露管理控制：公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，分别对信息披露的基本原则，信息披露的内容、信息披露程序与传递、信息披露的责任划分、信息披露的方式、档案管理、内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究做了明确规定，按要求履行了信息披露义务，未发生违规行为。7、子公司管理控制：公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《子公司管理制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于子公司的规范运作、人事管理、财务管理、投资管理、信息管理、审计监督、考核奖惩等方面。8、财务报告控制：公司以《企业内部控制基本规范》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。9、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作作了明确的规定和要求。审计部对董事会负责，在董事会审计委员会的直接领导下，根据年度审计工作计划，实施日常或专题内部控制检查，独立开展审计工作，独立行使审计监督职权，不受其他任何单位、部门或个人的干涉。通过内部审计及时发现生产经营活动中存在的问题，提出整改建议，审查落实整改措施，提升内部控制管理的有效性，进一步规避和防范经营风险和财务风险。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司已经根据《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规规定的要求，结合自身具体情况，建立健全了较为完善的内部控制体系，该体系涵盖公司生产经营管理活动的主要环节，能够满足公司当前发展需要，各项内部控制管理制度均得到了有效执行。截至2014年12月31日，公司内部控制的设计与运行是有效的。《关于公司2014年度内部控制自我评价报告》刊登在2015年3月10日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月10日
内部控制评价报告全文披露索引	《关于公司2013年度内部控制自我评价报告》详见2015年3月10日的巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 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 03 月 06 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	会审字[2015]0031 号
注册会计师姓名	张婕 翟大发、雷玲

审计报告正文

安徽华信国际控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽华信国际控股股份有限公司（以下简称华信国际）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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华信国际管理层的责任，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，华信国际财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华信国际2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：张婕

中国注册会计师：翟大发

中国注册会计师：雷玲

二〇一五年三月六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽华信国际控股股份有限公司

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	291,714,514.63	1,334,341,349.27
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	96,019,684.95	7,286,432.00
应收账款	979,991,117.96	108,793,298.54
预付款项	125,499,999.66	362,646,255.38

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,940,617.59	2,549,151.96
买入返售金融资产		
存货	292,849,345.72	262,127,857.24
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	84,927,907.69	43,502,098.95
流动资产合计	1,873,943,188.20	2,121,246,443.34
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	125,370,273.03	113,144,544.28
投资性房地产		
固定资产	512,299,682.22	500,703,660.29
在建工程	273,574,821.34	75,825,488.41
工程物资	9,766,616.70	12,660,599.01
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	165,609,459.04	169,125,982.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		997,033.55
递延所得税资产	7,021,656.06	6,481,654.15
其他非流动资产	69,071,438.35	
非流动资产合计	1,162,713,946.74	878,938,962.49
资产总计	3,036,657,134.94	3,000,185,405.83
流动负债：		

短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
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		59,701,540.21
应付账款	111,819,248.87	97,225,743.25
预收款项	75,922,253.88	93,277,520.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,579,290.03	10,003,981.57
应交税费	18,315,894.45	8,665,961.53
应付利息		456,466.67
应付股利		
其他应付款	9,582,651.90	14,362,304.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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		
流动负债合计	255,219,339.13	313,693,518.39
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	6,420,000.00	6,420,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	33,657,689.56	39,191,367.17
预计负债		

递延收益	19,765,333.33	22,070,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,843,022.89	67,681,700.50
负债合计	315,062,362.02	381,375,218.89
所有者权益：		
股本	1,198,856,538.00	1,198,856,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,194,382,173.14	1,194,382,173.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	42,097,896.02	42,695,218.38
盈余公积	62,132,883.73	56,555,713.09
一般风险准备		
未分配利润	201,315,978.37	112,196,028.88
归属于母公司所有者权益合计	2,698,785,469.26	2,604,685,671.49
少数股东权益	22,809,303.66	14,124,515.45
所有者权益合计	2,721,594,772.92	2,618,810,186.94
负债和所有者权益总计	3,036,657,134.94	3,000,185,405.83

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	154,611,381.69	960,901,739.10
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	89,353,138.06	9,584,891.79
应收账款	85,997,713.60	87,995,245.52
预付款项	33,171,301.22	66,927,117.76

应收利息		
应收股利		
其他应收款	825,267,072.11	412,578,293.17
存货	276,547,694.45	242,180,044.04
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	84,001,365.46	43,499,581.87
流动资产合计	1,548,949,666.59	1,823,666,913.25
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	391,838,999.13	386,286,159.64
投资性房地产		
固定资产	497,021,692.33	484,981,900.17
在建工程	262,873,152.01	73,469,004.45
工程物资	9,705,622.94	12,660,599.01
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	147,244,950.40	150,328,622.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,213,573.29	6,481,654.15
其他非流动资产	62,922,589.40	
非流动资产合计	1,377,820,579.50	1,114,207,939.42
资产总计	2,926,770,246.09	2,937,874,852.67
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
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		49,000,000.00

应付账款	108,627,561.27	95,059,513.53
预收款项	70,546,700.43	80,284,774.42
应付职工薪酬	8,933,939.46	7,970,853.36
应交税费	12,062,252.04	8,489,441.25
应付利息		456,466.67
应付股利		
其他应付款	7,952,170.84	13,313,322.45
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		
流动负债合计	238,122,624.04	284,574,371.68
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	6,420,000.00	6,420,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	33,657,689.56	39,191,367.17
预计负债		
递延收益	19,765,333.33	22,070,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,843,022.89	67,681,700.50
负债合计	297,965,646.93	352,256,072.18
所有者权益：		
股本	1,198,856,538.00	1,198,856,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,194,382,173.14	1,194,382,173.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	42,097,896.02	42,695,218.38

盈余公积	62,132,883.73	56,555,713.09
未分配利润	131,335,108.27	93,129,137.88
所有者权益合计	2,628,804,599.16	2,585,618,780.49
负债和所有者权益总计	2,926,770,246.09	2,937,874,852.67

### 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	5,417,599,533.39	3,954,357,257.73
其中：营业收入	5,417,599,533.39	3,954,357,257.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,305,541,590.83	3,921,119,924.65
其中：营业成本	5,192,369,339.96	3,777,753,796.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,686,396.44	1,064,284.73
销售费用	49,038,097.36	63,880,881.39
管理费用	69,955,921.62	63,424,058.51
财务费用	-10,284,787.75	12,222,402.26
资产减值损失	2,776,623.20	2,774,501.02
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）	12,225,728.75	-132,569.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,225,728.75	-132,569.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,283,671.31	33,104,763.74
加：营业外收入	4,188,202.34	7,845,228.20
其中：非流动资产处置利得	4,903.85	232,023.53
减：营业外支出	1,770,086.59	100,035.21
其中：非流动资产处置损失	1,399,137.40	100,035.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,701,787.06	40,849,956.73
减：所得税费用	21,131,313.34	-2,701,635.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,570,473.72	43,551,591.75
归属于母公司所有者的净利润	106,685,685.51	44,034,764.70
少数股东损益	-1,115,211.79	-483,172.95
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	105,570,473.72	43,551,591.75

归属于母公司所有者的综合收益总额	106,685,685.51	44,034,764.70
归属于少数股东的综合收益总额	-1,115,211.79	-483,172.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.05
（二）稀释每股收益	0.09	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：郁志高

会计机构负责人：刘顺顺

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,067,066,751.17	755,192,683.17
减：营业成本	902,722,833.06	615,410,444.83
营业税金及附加	1,686,396.44	1,062,639.93
销售费用	36,985,318.37	52,054,590.09
管理费用	60,924,078.64	53,425,880.52
财务费用	-4,312,092.59	14,290,705.57
资产减值损失	1,468,767.12	2,556,837.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,647,160.51	-2,116,777.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,647,160.51	-2,116,777.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,944,289.62	14,274,807.60
加：营业外收入	4,188,202.34	7,360,859.36
其中：非流动资产处置利得	4,903.85	355,454.69
减：营业外支出	1,170,351.08	1,340.72
其中：非流动资产处置损失	1,170,351.08	1,340.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,962,140.88	21,634,326.24
减：所得税费用	10,190,434.47	-2,701,635.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,771,706.41	24,335,961.26
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	55,771,706.41	24,335,961.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	4,354,563,595.43	3,896,736,360.28
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	16,385,360.61	22,418,817.35
收到其他与经营活动有关的现金	9,438,980.80	47,320,079.40
经营活动现金流入小计	4,380,387,936.84	3,966,475,257.03
购买商品、接受劳务支付的现金	4,990,526,272.91	4,070,048,724.64
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	96,279,992.95	76,464,541.14
支付的各项税费	33,191,624.17	33,903,355.95
支付其他与经营活动有关的现金	54,936,135.94	69,624,791.17
经营活动现金流出小计	5,174,934,025.97	4,250,041,412.90
经营活动产生的现金流量净额	-794,546,089.13	-283,566,155.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	464,351.93	274,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,845,876.38	9,387,569.85
投资活动现金流入小计	8,310,228.31	9,661,729.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,001,734.23	117,473,813.59
投资支付的现金		49,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	254,001,734.23	166,473,813.59
投资活动产生的现金流量净额	-245,691,505.92	-156,812,083.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	1,909,955,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,800,000.00	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	359,344,643.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	39,800,000.00	2,269,299,943.76
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	634,427,802.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,070,238.83	43,280,239.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,060,000.00
筹资活动现金流出小计	42,070,238.83	678,768,041.62
筹资活动产生的现金流量净额	-2,270,238.83	1,590,531,902.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,000.76	-143,133.98
五、现金及现金等价物净增加额	-1,042,626,834.64	1,150,010,528.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,334,341,349.27	184,330,820.72
六、期末现金及现金等价物余额	291,714,514.63	1,334,341,349.27

## 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	886,885,127.20	684,903,646.45
收到的税费返还	16,385,360.61	22,418,817.35
收到其他与经营活动有关的现金	23,376,698.49	4,700,404.67
经营活动现金流入小计	926,647,186.30	712,022,868.47
购买商品、接受劳务支付的现金	893,233,191.32	584,905,618.20

支付给职工以及为职工支付的现金	88,663,344.24	68,675,141.00
支付的各项税费	25,988,017.16	32,596,093.21
支付其他与经营活动有关的现金	469,552,570.06	429,117,564.18
经营活动现金流出小计	1,477,437,122.78	1,115,294,416.59
经营活动产生的现金流量净额	-550,789,936.48	-403,271,548.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,063.47	157,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,111,855.58	6,226,535.76
投资活动现金流入小计	4,123,919.05	6,383,695.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,235,100.39	115,798,643.21
投资支付的现金	10,200,000.00	306,927,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	247,435,100.39	422,725,643.21
投资活动产生的现金流量净额	-243,311,181.34	-416,341,947.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,909,955,300.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	359,344,643.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	2,269,299,943.76
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	604,427,802.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,070,238.83	41,982,793.33
支付其他与筹资活动有关的现金		1,060,000.00
筹资活动现金流出小计	42,070,238.83	647,470,595.95
筹资活动产生的现金流量净额	-12,070,238.83	1,621,829,347.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-119,000.76	-143,133.98

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-806,290,357.41	802,072,718.26
加：期初现金及现金等价物余额	960,901,739.10	158,829,020.84
六、期末现金及现金等价物余额	154,611,381.69	960,901,739.10

## 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	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,695,218.38	56,555,713.09		112,196,028.88	14,124,515.45	2,618,810,186.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,695,218.38	56,555,713.09		112,196,028.88	14,124,515.45	2,618,810,186.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-597,322.36	5,577,170.64		89,119,949.49	8,684,788.21	102,784,585.98
(一)综合收益总额											106,685,685.51	-1,115,211.79	105,570,473.72
(二)所有者投入和减少资本												9,800,000.00	9,800,000.00
1. 股东投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00
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								5,577,170.64		-17,565,736.02			-11,988,565.38	
1. 提取盈余公积								5,577,170.64		-5,577,170.64				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,988,565.38			-11,988,565.38	
4. 其他														
(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								-597,322.36						-597,322.36
1. 本期提取														
2. 本期使用								597,322.36						597,322.36
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,097,896.02	62,132,883.73		201,315,978.37	22,809,303.66		2,721,594,772.92

上期金额

单位：元

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	293,857,200.00				56,904,509.77			40,404,387.56	54,122,116.96		238,093,464.31	14,607,688.40	697,989,367.00
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	293,857,200.00				56,904,509.77			40,404,387.56	54,122,116.96		238,093,464.31	14,607,688.40	697,989,367.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	904,999,338.00				1,137,477,663.37			2,290,830.82	2,433,596.13		-125,897,435.43	-483,172.95	1,920,820,819.94
(一)综合收益总额											44,034,764.70	-483,172.95	43,551,591.75
(二)所有者投入和减少资本	728,685,018.00				1,181,270,282.00								1,909,955,300.00
1. 股东投入的普通股	728,685,018.00				1,181,270,282.00								1,909,955,300.00
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	132,235,740.00								2,433,596.13		-169,932,200.13		-35,262,864.00
1. 提取盈余公积									2,433,596.13		-2,433,596.13		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	132,235,740.00										-167,498,604.00		-35,262,864.00

	00										0	
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	44,078,580.00				-44,078,580.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,078,580.00				-44,078,580.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							2,290,830.82					2,290,830.82
1. 本期提取							2,655,954.14					2,655,954.14
2. 本期使用							365,123.32					365,123.32
(六)其他					285,961.37							285,961.37
四、本期期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09		112,196,028.88	14,124,515.45	2,618,810,186.94

## 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	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09	93,129,137.88	2,585,618,780.49	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,695,218.38	56,555,713.09	93,129,137.88	2,585,618,780.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-597,322.36	5,577,170.64	38,205,970.39	43,185,818.67
(一)综合收益总额										55,771,706.41	55,771,706.41
(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									5,577,170.64	-17,565,736.02	-11,988,565.38
1. 提取盈余公积									5,577,170.64	-5,577,170.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,988,565.38	-11,988,565.38
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								-597,322.36			-597,322.36
1. 本期提取											
2. 本期使用								597,322.36			597,322.36

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,097,896.02	62,132,883.73	131,335,108.27	2,628,804,599.16

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	293,857,200.00				56,904,509.77			40,404,387.56	54,122,116.96	238,725,376.75	684,013,591.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,857,200.00				56,904,509.77			40,404,387.56	54,122,116.96	238,725,376.75	684,013,591.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	904,999,338.00				1,137,477,663.37			2,290,830.82	2,433,596.13	-145,596,238.87	1,901,605,189.45
(一) 综合收益总额										24,335,961.26	24,335,961.26
(二) 所有者投入和减少资本	728,685,018.00				1,181,270,282.00						1,909,955,300.00
1. 股东投入的普通股	728,685,018.00				1,181,270,282.00						1,909,955,300.00
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	132,235,740.00							2,433,596.13	-169,932,200.13	-35,262,864.00	
1. 提取盈余公积								2,433,596.13	-2,433,596.13		
2. 对所有者(或	132,235,									-167,49	-35,262,8

股东)的分配	740.00									8,604.00	64.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	44,078,580.00				-44,078,580.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,078,580.00				-44,078,580.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							2,290,830.82				2,290,830.82
1. 本期提取							2,655,954.14				2,655,954.14
2. 本期使用							365,123.32				365,123.32
(六) 其他					285,961.37						285,961.37
四、本期期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14		42,695,218.38	56,555,713.09	93,129,137.88		2,585,618,780.49

### 三、公司基本情况

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

公司2007年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为16,325.40万元。2009年4月根据公司2008年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为24,488.10万元。2010年4月根据公司2009年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为29,385.72万元。2013年4月根据2013年度股东大会决议，用资本公积转增股本及送红股，变更后的公司股本为47,017.15万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】202号文核准，公司2013年5月21日向上海华信石油集团有限公司（现更名为上海华信国际集团有限公司）非公开发行人民币普通股(A股)72,868.50万股，变更后公司股本为119,885.65万元。

公司的经营地址：安徽省和县乌江镇。法定代表人：李勇。

公司经营范围：农药生产、销售，能源产业投资，自营和代理各类商品进出口业务及相关技术（法律限禁或许可可除外），化工产品（不含危险品）生产、销售，本企业自产产品及相关技术出口，本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术进口，项目投资，仓储服务。（以上涉及前置许可项目的，凭许可证经营）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司第六届董事会第二十三次会议于2015年3月6日决议批准报出。

#### （1）本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽年年富现代农业有限公司	年年富	100%	—
2	安徽华建化工有限公司	华建化工	51%	—
3	华信天然气（上海）有限公司	华信天然气	100%	—
4	安徽科尔农业生产资料有限公司	科尔农业	100%	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

#### （2）本公司本期合并财务报表范围变化

本公司本期合并范围与上期比较未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计

量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量

纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买

少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、

其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司的承兑汇票保证金作为现金计算。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### (3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④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即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

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

#### ②持有至到期投资

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

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

### ③应收款项

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

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### **(5) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### **① 终止确认所转移的金融资产**

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分的账面价值；

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

#### **② 继续涉入所转移的金融资产**

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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

金融负债全部或部分终止确认的，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) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

### B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

## （9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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 300 万元以上应收账款, 300 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的, 在确定相关减值损失时, 可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (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
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%

其中：大单业务 6 个月以内（含 6 个月）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法、个别计价法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用

于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

## **14、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 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	10-30	3.00%	9.70-3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70
其他	年限平均法	5	3.00%	19.40

已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

- ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

*资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。*

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

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

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关

资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

##### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

## （2）预计负债的计量方法

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

### （1）销售商品收入

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

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

### （3）让渡资产使用权收入

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

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

## 29、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

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

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权

益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、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
--------------	------	----

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《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》等8项会计准则。

除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

经本公司第六届董事会第二十三次会议决议通过，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，前述会计准则未对当期和列报前期财务报表项目及金额产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
大单业务形成的应收账款余额其账龄在6个月以内（含6个月）的坏账准备计提比例由原来的5%变更为0%	董事会	2014年03月18日	受影响的报表项目：应收账款、资产减值损失；受影响金额4,384.79万元

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

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
安徽年年富现代农业有限公司	25%
安徽华建化工有限公司	25%
华信天然气（上海）有限公司	25%
安徽科尔农业生产资料有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 本公司于2008年12月5日被认定为高新技术企业。根据2009年2月25日安徽省和县地方税务局发文《关于安徽华星化工股份有限公司享受国家高新技术企业优惠税率的通知》(和地税函[2009]13号), 本公司自2008年1月1日起企业所得税税率按15%执行。根据《关于公布安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》(科高[2012]12号), 本公司自2011年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据《关于公布安徽省2014年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2014]43号), 本公司自2014年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。

(2) 根据2001年7月20日财政部、国家税务总局发布《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税【2001】113号), 本公司经营化肥、农药、种子的销售收入免征增值税。

### 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	85,235.85	95,845.01
银行存款	291,629,278.78	1,334,245,504.26
合计	291,714,514.63	1,334,341,349.27

其他说明

(1) 货币资金期末余额中无因质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额中无存放在境外的款项。

(3) 货币资金期末余额较期初余额减少78.14%，主要系本期大单业务量增加以及工程项目投入增加所致。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、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	31,399,784.95	7,286,432.00
商业承兑票据	64,619,900.00	
合计	96,019,684.95	7,286,432.00

#### (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

#### (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	48,987,681.32	
合计	48,987,681.32	

#### (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

其他说明

应收票据期末余额较期初余额增加1217.79%，主要系采用票据结算增加所致。

### 5、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	25,731,495.21	2.58%	7,795,904.55	30.30%	17,935,590.66	26,823,797.96	21.17%	7,767,748.07	28.96%	19,056,049.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	973,234,595.01	97.39%	11,309,827.04	1.16%	961,924,767.97	99,186,495.30	78.30%	9,654,056.36	9.73%	89,532,438.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	325,444.60	0.03%	194,685.27	59.82%	130,759.33	665,915.80	0.53%	461,106.09	69.24%	204,809.71
合计	999,291,534.82	100.00%	19,300,416.86	1.93%	979,991,117.96	126,676,209.06	100.00%	17,882,910.52	14.12%	108,793,298.54

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
阿根廷 ATANOR S.A.	17,935,590.66			截至 2014 年 12 月 31 日止，阿根廷 ATANORS.C.A.（以下简称阿丹诺）因财务危机拖欠本公司货款 17,935,590.66 元。本公司作为仲裁申请人已向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称仲裁委）提交仲裁申请，仲裁委已于 2013 年 8 月 7 日受理本案，并下发编号为（2013）中国贸仲京字第 017668 号《G20130584 号买卖合同争议案仲裁通知》。同时本公司于 2013 年 9 月 2 日向安徽省马鞍山市中级人民法院提出申请，要求冻结阿丹诺拥有星诺化工 50% 股权中价值 900 万美元股份，

				且以本公司自己拥有的同等份额的股份作为对阿丹诺财产保全的担保。根据安徽省马鞍山市中级人民法院于 2013 年 9 月 3 日下发的编号为 (2013) 马诉保字第 00001 号《安徽省马鞍山市中级人民法院民事裁定书》，以及安徽省工商行政管理局于 2013 年 9 月 5 日下发的《安徽省马鞍山市中级人民法院协助执行通知书（回执）》，阿丹诺拥有星诺化工 50% 股权中价值 900 万美元股份已被冻结。仲裁委员会提起仲裁申请，中国国际经济贸易仲裁委员会已于 2014 年 8 月 28 日正式受理，目前正在开庭审理中。本公司认为有证据证明该应收款项能全额收回，拟不计提坏账准备。
巴基斯坦 TRADEINTERNATLON AL（巴坦国际贸易有限公司）	7,795,904.55	7,795,904.55	100.00%	该公司经营困难，预计难以收回
合计	25,731,495.21	7,795,904.55	--	--

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：大单业务 0-6 个月	876,958,000.00		
1 年以内小计	954,403,686.89	3,872,284.34	0.41%
1 至 2 年	6,875,827.34	687,582.73	10.00%
2 至 3 年	3,722,727.44	1,116,818.24	30.00%

3 年以上	5,198,423.24	2,599,211.63	50.00%
5 年以上	3,033,930.10	3,033,930.10	100.00%
合计	973,234,595.01	11,309,827.04	1.16%

确定该组合依据的说明：

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 1,417,506.34 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
----	------

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
柳州瑞尔宝贸易有限公司	220,885,000.00	22.10	—
贵州开阳磷矿商贸有限责任公司	219,656,000.00	21.98	—
云南晋宁黄磷有限公司	181,332,000.00	18.15	—
山东齐鲁农业发展有限公司	168,245,000.00	16.84	—
烟台宏丰商贸有限公司	86,840,000.00	8.69	—
合计	876,958,000.00	87.76	—

## (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：

应收账款期末余额较期初余额增加 800.78%，主要系大单业务形成的应收账款 876,958,000.00 元。

## 6、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	120,620,294.72	96.11%	348,511,578.26	96.10%
1 至 2 年	2,188,135.92	1.74%	4,567,598.65	1.26%
2 至 3 年	1,368,493.64	1.09%	4,254,172.86	1.17%
3 年以上	1,323,075.38	1.06%	5,312,905.61	1.47%
合计	125,499,999.66	--	362,646,255.38	--

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

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
山东省农业生产资料日照有限公司	86,000,000.00	68.53
巨鑫国际进出口(上海)有限公司	18,402,480.04	14.66
Biesterfeld Asia Pacific limited	2,847,496.73	2.27
淮南矿业(集团)有限责任公司	1,597,072.11	1.27
马鞍山创兴投资发展(集团)有限公司	1,146,000.00	0.91
合计	109,993,048.88	87.64

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额减少 65.39%，主要系期末大单业务采购减少所致。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、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	3,384,354.47	38.90%	443,736.88	13.11%	2,940,617.59	2,828,816.14	37.03%	279,664.18	9.89%	2,549,151.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备	5,315,572.73	61.10%	5,315,572.73	100.00%		4,811,430.27	62.97%	4,811,430.27	100.00%	

的其他应收款										
合计	8,699,927.20	100.00%	5,759,309.61	66.20%	2,940,617.59	7,640,246.41	100.00%	5,091,094.45	66.64%	2,549,151.96

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			
1 年以内小计	2,297,570.56	114,878.53	5.00%
1 至 2 年	416,093.26	41,609.33	10.00%
2 至 3 年	293,871.53	88,161.46	30.00%
3 年以上	355,463.12	177,731.56	50.00%
5 年以上	21,356.00	21,356.00	100.00%
合计	3,384,354.47	443,736.88	13.11%

确定该组合依据的说明：

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 668,215.16 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
备用金	1,835,640.14	2,288,126.82
押金及保证金	1,213,396.67	390,374.50
其他	5,650,890.39	4,961,745.09
合计	8,699,927.20	7,640,246.41

#### (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
震旦国际大楼（上海）有限公司	押金	715,674.00	1 年以内	8.23	35,783.70
庆增厚	其他	492,858.23	5 年以上	5.66	492,858.23
庆增峰	其他	250,133.91	4-5 年	2.87	250,133.91
周美义	其他	230,172.97	4-5 年	2.65	230,172.97
项正斌	其他	229,243.80	4-5 年	2.64	229,243.80
合计		1,918,082.91		22.05	1,238,192.61

#### (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：

## 10、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	79,354,712.34		79,354,712.34	72,594,911.50		72,594,911.50
在产品	5,738,494.04		5,738,494.04	4,202,907.17		4,202,907.17
库存商品	218,424,564.66	18,315,606.54	200,108,958.12	194,301,096.44	18,547,521.25	175,753,575.19
周转材料	7,647,181.22		7,647,181.22	9,576,463.38		9,576,463.38
合计	311,164,952.26	18,315,606.54	292,849,345.72	280,675,378.49	18,547,521.25	262,127,857.24

### (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	18,547,521.25	690,901.70		922,816.41		18,315,606.54
合计	18,547,521.25	690,901.70		922,816.41		18,315,606.54

#### 计提存货跌价准备依据及本期转回或转销存货跌价准备原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于成本	已实现销售

### (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：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	84,927,907.69	43,502,098.95
合计	84,927,907.69	43,502,098.95

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初余额增加95.23%，主要系本期设备及物资采购增加，待抵扣进项税增加所致。

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			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

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、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											
安徽星诺化工有限公司	62,160,33 6.22			-4,647,16 0.51						57,513,17 5.71	
艾格瑞国际有限公司	545,859.0 6									545,859.0 6	545,859.0 6
小计	62,706,19 5.28			-4,647,16 0.51						58,059,03 4.77	545,859.0 6
二、联营企业											
上海首农投资控股有限公司	50,984,20 8.06			16,872,88 9.26						67,857,09 7.32	
小计	50,984,20 8.06			16,872,88 9.26						67,857,09 7.32	
合计	113,690,4 03.34			12,225,72 8.75						125,916,1 32.09	545,859.0 6

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、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	448,429,232.12	239,546,536.84			21,370,015.39	709,345,784.35
2.本期增加金额	958,778.08	50,228,049.53			3,048,910.60	54,235,738.21
(1) 购置	581.20	13,121,802.94			3,048,910.60	16,171,294.74
(2) 在建工程转入	958,196.88	37,106,246.59				38,064,443.47
3.本期减少金额		6,758,858.33			1,568,145.12	8,327,003.45
(1) 处置或报废		6,758,858.33			1,568,145.12	8,327,003.45
4.期末余额	449,388,010.20	283,015,728.04			22,850,780.87	755,254,519.11
1.期初余额	81,492,784.78	111,127,119.61			16,022,219.67	208,642,124.06
2.本期增加金额	14,593,983.06	22,235,753.91			2,298,334.12	39,128,071.09
(1) 计提	14,593,983.06	22,235,753.91			2,298,334.12	39,128,071.09
3.本期减少金额		3,936,940.38			878,417.88	4,815,358.26
(1) 处置或报废		3,936,940.38			878,417.88	4,815,358.26
4.期末余额	96,086,767.84	129,425,933.14			17,442,135.91	242,954,836.89
1.期末账面价值	353,301,242.36	153,589,794.90			5,408,644.96	512,299,682.22
2.期初账面价值	366,936,447.34	128,419,417.23			5,347,795.72	500,703,660.29

## (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
老厂搬迁资产	69,413,310.41	34,203,344.82		35,209,965.59	

## (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
无				

## (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

无	
---	--

## (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
无		

其他说明

## 20、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
年产 30 万吨离子膜烧碱项目	262,291,803.66		262,291,803.66	73,469,004.45		73,469,004.45
年产 10 万吨三氯化磷项目	10,701,669.33		10,701,669.33	2,356,483.96		2,356,483.96
零星工程	581,348.35		581,348.35			
合计	273,574,821.34		273,574,821.34	75,825,488.41		75,825,488.41

## (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
年产 30 万吨离子膜烧碱项目	73,033.77	73,469,004.45	188,822,799.21			262,291,803.66	35.91%	35.91				募股资金
年产 10 万吨三氯化磷项目	1,358.47	2,356,483.96	9,303,382.25	958,196.88		10,701,669.33	78.78%	78.78				其他
扩产技改工程			19,138,402.10	19,138,402.10								其他

老厂搬迁项目			13,033,008.78	13,033,008.78							其他
零星工程			5,516,184.06	4,934,835.71		581,348.35					其他
合计	74,392.24	75,825,488.41	235,813,776.40	38,064,443.47		273,574,821.34	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程期末余额较期初余额增加260.80%，主要系本期工程项目投入增加所致。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	7,527,902.82	11,994,167.46
专用材料	2,238,713.88	666,431.55
合计	9,766,616.70	12,660,599.01

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、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	173,227,094.16		6,265,601.75		179,492,695.91
2.本期增加金额			318,863.26		318,863.26
(1) 购置			318,863.26		318,863.26
4.期末余额	173,227,094.16		6,584,465.01		179,811,559.17
1.期初余额	7,423,643.47		2,943,069.64		10,366,713.11
2.本期增加金额	3,346,960.88		488,426.14		3,835,387.02
(1) 计提	3,346,960.88		488,426.14		3,835,387.02
4.期末余额	10,770,604.35		3,431,495.78		14,202,100.13
1.期末账面价值	162,456,489.81		3,152,969.23		165,609,459.04
2.期初账面价值	165,803,450.69		3,322,532.11		169,125,982.80

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。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

截至2014年12月31日止，无形资产期末余额中无未办妥产权证书的土地使用权。

## 26、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购恒大（年年 富前身）	350,919.80					350,919.80
合计	350,919.80					350,919.80

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购恒大（年年 富前身）	350,919.80					350,919.80
合计	350,919.80					350,919.80

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	997,033.55		997,033.55		
合计	997,033.55		997,033.55		

其他说明

## 29、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	17,263,821.92	2,859,260.63	13,281,781.94	1,992,267.29

存货跌价准备	7,626,997.71	1,197,595.43	7,858,912.42	1,178,836.86
递延收益	19,765,333.33	2,964,800.00	22,070,333.33	3,310,550.00
合计	44,656,152.96	7,021,656.06	43,211,027.69	6,481,654.15

## (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

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

## (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
可抵扣暂时性差异	18,484,513.38	20,380,831.86
可抵扣亏损	6,581,428.20	11,025,958.64
合计	25,065,941.58	31,406,790.50

## (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
2015 年度			
2016 年度	188,391.00	188,391.00	
2017 年度	474,339.21	8,954,446.80	
2018 年度	1,883,120.84	1,883,120.84	
2019 年度	4,035,577.15		
合计	6,581,428.20	11,025,958.64	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购华油股权定金	50,000,000.00	
预付工程设备款	19,071,438.35	
合计	69,071,438.35	

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		59,701,540.21
合计		59,701,540.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	79,002,881.98	77,503,013.06
应付工程款	30,195,630.31	14,218,067.93
应付运费	388,065.46	1,031,046.48
其他	2,232,671.12	4,473,615.78
合计	111,819,248.87	97,225,743.25

#### (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

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要（单个供应商余额300万元以上）应付账款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	75,922,253.88	93,277,520.58
合计	75,922,253.88	93,277,520.58

#### (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：

期末无账龄超过1年的重要（单个客户300万元以上）预收款项。

## 37、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	9,477,435.15	88,814,975.98	89,255,481.21	9,036,929.92
二、离职后福利-设定提存计划	526,546.42	6,981,510.32	6,965,696.63	542,360.11
合计	10,003,981.57	95,796,486.30	96,221,177.84	9,579,290.03

## (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	7,409,213.99	79,323,739.87	79,456,999.38	7,275,954.48
2、职工福利费		5,184,061.80	5,184,061.80	
3、社会保险费	134,667.36	3,420,174.26	3,395,838.06	159,003.56
其中：医疗保险费	112,112.00	2,712,476.81	2,706,310.37	118,278.44
工伤保险费	16,761.12	497,446.07	483,385.05	30,822.14
生育保险费	5,794.24	210,251.38	206,142.64	9,902.98
4、住房公积金	255,724.28	456,972.00	466,102.00	246,594.28
5、工会经费和职工教育经费	1,677,829.52	430,028.05	752,479.97	1,355,377.60
合计	9,477,435.15	88,814,975.98	89,255,481.21	9,036,929.92

## (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	495,835.30	6,464,583.56	6,449,684.33	510,734.53

2、失业保险费	30,711.12	516,926.76	516,012.30	31,625.58
合计	526,546.42	6,981,510.32	6,965,696.63	542,360.11

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	15,707,746.63	3,125,777.85
土地使用税	1,451,786.03	3,759,107.63
房产税	794,834.23	1,302,669.46
其他税费	361,527.56	478,406.59
合计	18,315,894.45	8,665,961.53

其他说明：

应交税费期末余额较期初余增加额111.35%，主要系本期利润上升计提企业所得税增加所致。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		456,466.67
合计		456,466.67

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：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、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
押金及保证金	1,220,875.34	3,107,585.68
预提费用	6,271,728.05	7,867,046.87
其他	2,090,048.51	3,387,672.03
合计	9,582,651.90	14,362,304.58

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
国债项目贴息转贷地方部分	15年	6,420,000.00	无	无	6,420,000.00	信用

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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
搬迁补偿	39,191,367.17		5,533,677.61	33,657,689.56	老厂区搬迁补偿款
合计	39,191,367.17		5,533,677.61	33,657,689.56	--

其他说明：

截至2014年12月31日止，本公司共收到老厂区整体搬迁补偿款6,353.50万元，已累计用于补偿已搬迁的固定资产损失2,987.73万元。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	22,070,333.33		2,305,000.00	19,765,333.33	政府补助
合计	22,070,333.33		2,305,000.00	19,765,333.33	--

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
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目贴息	964,000.00		241,000.00		723,000.00	与资产相关
烟嘧、精喹、草甘膦和吡虫啉项目专项补助资金	6,924,500.00		1,259,000.00		5,665,500.00	与资产相关
啶虫咪、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金	954,000.00		318,000.00		636,000.00	与资产相关
高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	3,327,833.33		487,000.00		2,840,833.33	与资产相关
污水深度处理	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
400t 氟硅唑原药项目补助资金	5,400,000.00				5,400,000.00	与资产相关
合计	22,070,333.33		2,305,000.00		19,765,333.33	--

其他说明：

1. 根据国家发展和改革委员会发改投资【2007】2695号文《国家发展改革委关于下达2007年重点行业结构调整专项（第八批）中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，安徽省和县财政局划转了中央财政拨入200吨/年烟嘧磺隆原药、500吨/年精喹禾灵原药、10000吨/年草甘膦原药和800吨/年吡虫啉原药项目专项补助资金1,259.00万元。
2. 根据安徽省财政厅财建【2011】1504号文《关于下达2011年重点产业振兴和技术改造等项目建设资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政重点产业振兴和技术改

造等建设资金540.00万元。

3. 根据安徽省财政厅、环境保护厅财建【2011】1063号文《关于下达第一批巢湖、淮河流域水污染防治财政专项资金（指标）的通知》，和县财政国库支付中心拨付省财政水污染防治财政专项资金450.00万元。
4. 根据财政部财建【2009】320号文《关于下达2009年“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金预算的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金487.00万元。
5. 年产150吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目2008年已投入使用，按10年使用期将此递延收益平均分摊计入损益，每年241,000.00元。
6. 根据财政部财建【2009】532号文《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，安徽省财政厅划转了中央财政拨入年产300吨啉虫咪原药、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金318.00万元。
7. 上述款项属于与资产相关的政府补助，收到时计入“递延收益”。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	1,198,856,538.00						1,198,856,538.00

其他说明：

	期初余额	本次增减变动（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股	—	—	—	—	—	—	—
2.国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
3.其他内资持股	751,461,454	—	—	—	-22,776,436	-22,776,436	728,685,018
其中：境内法人持股	728,685,018	—	—	—	—	—	728,685,018

境内自然人持股	22,776,436	—	—	—	-22,776,436	-22,776,436	—
有限售条件股份合计	751,461,454	—	—	—	-22,776,436	-22,776,436	728,685,018
二、无限售条件流通股股份							
1.人民币普通股	447,395,084	—	—	—	22,776,436	22,776,436	470,171,520
无限售条件流通股股份合计	447,395,084	—	—	—	22,776,436	22,776,436	470,171,520
三、股份总数	1,198,856,538	—	—	—	—	—	1,198,856,538

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	1,185,661,956.20			1,185,661,956.20
其他资本公积	8,720,216.94			8,720,216.94
合计	1,194,382,173.14			1,194,382,173.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积期末余额主要是本公司首期股票期权激励计划在前期确认的期权费用，2012年该计划已终止。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、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	42,695,218.38		597,322.36	42,097,896.02
合计	42,695,218.38		597,322.36	42,097,896.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司截止 2014 年 12 月 31 日账面安全生产经费余额已达到上年营业收入的 5%，经和县安全生产监督管理局同意可以暂缓计提。

## 59、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	56,555,713.09	5,577,170.64		62,132,883.73
合计	56,555,713.09	5,577,170.64		62,132,883.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系母公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

## 60、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	112,196,028.88	238,093,464.31
调整后期初未分配利润	112,196,028.88	238,093,464.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,685,685.51	44,034,764.70
减：提取法定盈余公积	5,577,170.64	2,433,596.13

对所有者分配	11,988,565.38	167,498,604.00
期末未分配利润	201,315,978.37	112,196,028.88

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	5,402,636,852.46	5,189,556,233.97	3,946,701,920.03	3,776,085,125.64
其他业务	14,962,680.93	2,813,105.99	7,655,337.70	1,668,671.10
合计	5,417,599,533.39	5,192,369,339.96	3,954,357,257.73	3,777,753,796.74

## 62、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	1,074,920.00	205,415.67
城市维护建设税	305,738.22	429,381.63
教育费附加	305,738.22	429,487.43
合计	1,686,396.44	1,064,284.73

其他说明:

营业税金及附加本期度较上年度增长58.45%, 主要系本期营业税增加所致。

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,753,042.50	24,035,935.96
职工薪酬	11,995,948.29	13,513,884.76
推广费	9,941,351.83	11,395,404.94

差旅及会议费	4,351,935.47	6,205,442.26
广告宣传费	1,476,972.06	2,136,482.30
业务招待费	589,442.83	1,270,230.97
药效试验费	458,799.26	958,733.91
其它	2,470,605.12	4,364,766.29
合计	49,038,097.36	63,880,881.39

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,230,546.46	22,702,216.45
税费	13,661,455.12	7,817,991.90
折旧与摊销费	10,349,077.36	11,307,748.87
差旅汽车费用等	4,365,956.72	4,715,978.87
咨询服务费	2,697,073.80	1,488,077.29
业务招待费	1,904,219.92	2,786,161.27
农药登记及试验费	1,901,798.30	4,159,840.52
安全生产费		2,655,954.14
其它	5,845,793.94	5,790,089.20
合计	69,955,921.62	63,424,058.51

其他说明：

本期安全生产费已提足。

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-332,525.77	13,632,294.16
减：利息收入	7,845,876.38	9,107,219.02
利息净支出	-8,178,402.15	4,525,075.14
汇兑损失	3,461,710.74	7,534,506.42
减：汇兑收益	6,412,840.37	380,339.19
汇兑净损失	-2,951,129.63	7,154,167.23

银行手续费	844,744.03	543,159.89
合计	-10,284,787.75	12,222,402.26

其他说明：

财务费用本期度较上期减少184.15%，主要系汇兑收益增加，以及本期贷款减少，银行利息支出减少所致。

## 66、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	2,085,721.50	-3,282,306.21
二、存货跌价损失	690,901.70	6,056,807.23
合计	2,776,623.20	2,774,501.02

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、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	12,225,728.75	-132,569.34
合计	12,225,728.75	-132,569.34

其他说明：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
首农投资	16,872,889.26	1,984,208.06
星诺化工	-4,647,160.51	-2,116,777.40
合计	12,225,728.75	-132,569.34

## 69、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	4,903.85	232,023.53	4,903.85
其中：固定资产处置利得	4,903.85	232,023.53	4,903.85
政府补助	3,766,412.30	7,216,500.00	3,766,412.30
其他	416,886.19	396,704.67	416,886.19
合计	4,188,202.34	7,845,228.20	4,188,202.34

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
一、与资产相关的政府补助			
烟嘧、精喹、草甘膦和吡虫啉项目	1,259,000.00	1,259,000.00	与资产相关
高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	487,000.00	487,000.00	与资产相关
啶虫咪、高效氯氟氰菊酯原药项目	318,000.00	318,000.00	与资产相关
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目	241,000.00	241,000.00	与资产相关
二、与收益相关的政府补助			
企业政策兑现资金	675,500.00		与收益相关
代征手续费返还	246,912.30		与收益相关
职业技能鉴定补贴	164,000.00		与收益相关
出口信用险保费补贴	137,000.00		与收益相关
再就业补贴款	60,000.00		与收益相关
其他	178,000.00	118,500.00	与收益相关
市外贸奖励资金		1,923,200.00	与收益相关
省级外贸鼓励政策资金		1,113,000.00	与收益相关
2013 年外贸促进资金		600,000.00	与收益相关
就业专项资金		505,800.00	与收益相关
就业技能提升培训款		245,000.00	与收益相关
奖励资金		160,000.00	与收益相关
2012 年 6-10 月出口信用险保费补贴资金		144,000.00	与收益相关
企业发展专项资金		102,000.00	与收益相关
合计	3,766,412.30	7,216,500.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,399,137.40	100,035.21	1,399,137.40
其中：固定资产处置损失	1,399,137.40	100,035.21	1,399,137.40
其他	370,949.19		370,949.19
合计	1,770,086.59	100,035.21	1,770,086.59

其他说明：

## 71、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	21,671,315.25	3,780,019.13
递延所得税费用	-540,001.91	-6,481,654.15
合计	21,131,313.34	-2,701,635.02

### (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	126,701,787.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,005,268.06
子公司适用不同税率的影响	7,138,935.81
调整以前期间所得税的影响	6,756.58
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,812,961.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-666,683.73
本期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	-540,001.91
所得税费用	21,131,313.34

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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
政府补助	1,461,412.30	4,911,500.00
往来净额	7,560,682.31	42,011,874.73
其他	416,886.19	396,704.67
合计	9,438,980.80	47,320,079.40

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
运输费	19,545,138.82	25,197,571.24
推广费	9,266,589.07	10,873,823.82
差旅汽车及会议费	8,717,892.19	10,921,421.13
农药登记及试验费	3,794,020.90	5,917,034.56
业务招待费	2,493,662.75	4,056,392.24
咨询服务费	2,697,073.80	3,174,622.95
广告宣传费	1,476,972.06	2,136,482.30
银行手续费	844,744.03	543,159.89
其他	6,100,042.32	6,804,283.04
合计	54,936,135.94	69,624,791.17

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
利息收入	7,845,876.38	9,107,219.02
取得子公司持有的现金		280,350.83

合计	7,845,876.38	9,387,569.85
----	--------------	--------------

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

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
发行中介费		1,060,000.00
合计		1,060,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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	105,570,473.72	43,551,591.75
加：资产减值准备	2,776,623.20	2,774,501.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,128,071.09	36,158,357.07
无形资产摊销	3,835,387.02	3,564,825.61
长期待摊费用摊销	997,033.55	57,456.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,394,233.55	-131,988.32
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,178,402.15	4,668,209.12

投资损失（收益以“-”号填列）	-12,225,728.75	132,569.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-540,001.91	-6,481,654.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,489,573.77	-41,811,284.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-781,461,489.58	-166,668,577.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,755,392.74	-161,670,992.27
其他	-597,322.36	2,290,830.82
经营活动产生的现金流量净额	-794,546,089.13	-283,566,155.87
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	291,714,514.63	1,334,341,349.27
减：现金的期初余额	1,334,341,349.27	184,330,820.72
现金及现金等价物净增加额	-1,042,626,834.64	1,150,010,528.55

## （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	291,714,514.63	1,334,341,349.27
其中：库存现金	85,235.85	95,845.01
可随时用于支付的银行存款	291,629,278.78	1,334,245,504.26
三、期末现金及现金等价物余额	291,714,514.63	1,334,341,349.27

其他说明：

## 75、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：

## 76、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
----	--------	------

其他说明：

## 77、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	1,242,008.44	6.1190	7,599,849.64
其中：美元	9,726,545.22	6.1190	59,516,730.20
欧元	37,249.64	7.4556	277,718.42

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

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 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：

无

## (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	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净
--------	------------	------------	-----	----------	------------	------------	------------	------------

	比例	并的依据			被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	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：

## 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	
年年富	安徽合肥	安徽合肥	农药化肥销售	100.00%		非同一控制下企业合并
华信天然气	上海市	上海市	石油化工产品销售	100.00%		出资设立

			售			
华建化工	安徽和县	安徽和县	化工原料生产经营	51.00%		出资设立
科尔农业	安徽合肥	安徽合肥	农药化肥等销售	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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
华建化工	49.00%	-1,115,211.79		22,809,303.66

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
华建化工	10,421,102.67	36,980,346.57	47,401,449.24	851,849.92		851,849.92	7,004,496.67	22,029,008.18	29,033,504.85	207,963.10		207,963.10

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
华建化工		-2,275,942.43	-2,275,942.43	-1,398,866.30		-986,067.25	-986,067.25	-431,203.83

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	
合营企业						
星诺化工	安徽和县	安徽和县	化工原料生产经营	50.00%		权益法
联营企业						
首农投资	上海市	上海市	化工产品销售	49.00%		权益法

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

### 重要合营企业——星诺化工的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	320,559.85	3,335,584.35
其中：现金和现金等价物	61,413.17	930,652.67
非流动资产	132,928,109.04	126,720,869.75
资产合计	133,248,668.89	130,056,454.10
流动负债	18,222,317.48	5,735,781.67
非流动负债	—	—
负债合计	18,222,317.48	5,735,781.67
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	115,026,351.41	124,320,672.43

按持股比例计算的净资产份额	57,513,175.71	62,160,336.22
调整事项	—	—
对合营企业权益投资的账面价值	57,513,175.71	62,160,336.22
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	—	—
财务费用	26,009.74	124.02
所得税费用		
净利润	-9,294,321.02	-4,233,554.81
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-9,294,321.02	-4,233,554.81
本期收到的来自合营企业的股利	—	—

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

首农投资的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	1,335,175,305.04	1,353,445,514.80
其中：现金和现金等价物	44,315,661.98	97,032,375.22
非流动资产	802,201.42	372,630.67
资产合计	1,335,977,506.46	1,353,818,145.47
流动负债	1,197,493,634.39	1,249,768,741.27
非流动负债	—	—
负债合计	1,197,493,634.39	1,249,768,741.27

少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	138,483,872.07	104,049,404.20
按持股比例计算的净资产份额	67,857,097.32	50,984,208.06
调整事项	—	—
对合营企业权益投资的账面价值	67,857,097.32	50,984,208.06
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	14,542,270,964.41	1,924,245,853.58
财务费用	16,120,952.22	-170,860.80
所得税费用	11,516,593.60	1,380,313.44
净利润	34,434,467.87	4,049,404.20
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	34,434,467.87	4,049,404.20
本期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

## 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、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

## (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，对每一客户均设置了赊销限额。本公司的大单业务由子公司完成，相应的赊销风险由母公司控制。本公司无因提供财务担保而面临的信用风险。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生

波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

### 2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，因期末余额较小，无重大外汇风险。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、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
上海华信国际集团有限公司	上海市	贸易	750,000 万元	60.78%	60.78%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏卫忠、郑雄斌。

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九、。

### 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九。

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
星诺化工	合营公司
首农投资	联营公司

## 其他说明

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
星诺化工	有限公司	安徽和县	陈斌	化工原料生产经营	2,400万美元	50%	50%	合营公司	79356744-4
二、联营企业									
首农投资	有限公司	上海市	王涛	化工产品销售	10,000万元	49%	49%	联营公司	08008656-0

## 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
上海华信财务有限公司	母公司的参股公司
福建华信控股有限公司	母公司的参股公司
海南华信国际控股有限公司	母公司的子公司
海南华信石油基地有限公司	母公司的子公司
海口华信国际商业有限公司	母公司的子公司
华信商业（上海）有限公司	母公司的子公司
上海职业经理人事务所有限公司	母公司的子公司
华信（福建）石油有限公司	母公司的子公司
香港华信石油有限公司	母公司的子公司
华信（青岛）储备有限公司	母公司的子公司
中国华信石油有限公司	母公司的子公司
中国华信基金有限公司	母公司的子公司
中华社有限公司	母公司的子公司
华元国际有限公司	母公司的子公司
尔来有限公司	母公司的子公司
大大置业(上海)有限公司	母公司的子公司
华信能源英国有限公司	母公司的子公司
上海华信燃料有限公司	母公司的子公司
华信石油（广东）有限公司	母公司的子公司
辽宁华信能源有限公司	母公司的子公司

广州华信石油有限公司	母公司的子公司
深圳市华信能源开发有限公司	母公司的子公司
广州市锦恒置业有限公司	母公司的子公司
上海华信石油集团国际贸易有限公司	母公司的子公司

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

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

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

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	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

**(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
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、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，本公司无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**

2009年6月2日阿根廷ATANORS.C.A.（以下简称阿丹诺）向本公司定购双甘膦1710吨，双方签订了号码为2009HXA9007Z国际货物买卖合同，之后阿丹诺又追加购买2504吨，合同货款总计807.768万美元，双方约定如阿丹诺延期付款将按0.8%的月利息支付利息。经双方协商，本公司按实际装运条件，调整合同约定数量，并如期于2010年12月28日前分批向阿丹诺交清了全部货物4230吨，实际货款总计864.792万美元。双方最初约定付款索单，后约定为阿

丹诺应于提单签发后150天内付款，阿丹诺收货后分批支付了部分货款，对于余款3,911,040美元以资金困难为由长期拖延不付。2013年3月25日，在本公司和阿丹诺的母公司Albaugh inc的多次敦促下，阿丹诺出具了一份还款计划，确认欠款3,911,040美元并于之后分三次归还了789,120美元，目前尚欠本公司本金3,121,920美元。

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

2013年8月7日中国国际贸易仲裁委员会已经受理本案，本公司收到中国国际贸易仲裁委员会的编号为（2013）中国贸仲京字第017668号《G20130584号买卖合同争议案仲裁通知》。同时本公司于2013年9月2日向安徽省马鞍山市中级人民法院提出申请，要求冻结阿丹诺拥有星诺化工50%股权中价值900万美元股份，且以本公司自己拥有的同等份额的股份作为对阿丹诺财产保全的担保。根据安徽省马鞍山市中级人民法院于2013年9月3日下发的编号为（2013）马诉保字第00001号《安徽省马鞍山市中级人民法院民事裁定书》，以及安徽省工商行政管理局于2013年9月5日下发的《安徽省马鞍山市中级人民法院协助执行通知书（回执）》，阿丹诺拥有星诺化工50%股权中价值900万美元股份已被冻结。2014年7月公司收到仲裁委的裁决书（【2014】中国贸仲京裁字第0047号），仲裁委仲裁庭于2014年6月30日做出裁决，裁决阿丹诺支付欠款本金194,400美元以及此本金产生的延迟支付利息，驳回本公司提出的其他仲裁申请。2014年7月22日公司收到阿丹诺支付的上述本金及利息。阿丹诺尚拖欠本公司货款为2,927,520美元。

2014年7月30日，本公司对未获得仲裁支持的三个订单继续向中国国际贸易仲裁委员会提起仲裁申请，中国国际贸易仲裁委员会已于2014年8月28日正式受理，目前正在开庭审理中。

除上述事项外，截至2014年12月31日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## （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

截至2014年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、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	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	11,988,565.38
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,988,565.38

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

1. 本公司于2015年1月6日注册登记了全资子公司安徽华星化工有限公司, 注册资本8000万元, 注册号: 340523000041935, 法定代表人: 陈斌。目前公司注册资本尚未投入, 也无经营活动。

2. 根据本公司第六届董事会第二十二次会议决议, 公司拟使用自有资金 5.00 亿元人民币对全资子公司华信天然气增资。同时, 通过全资子公司华信天然气以现金方式收购金帝联合控股集团有限公司持有的华油天然气股份有限公司 19.67% 的股份, 交易价款8.60亿元。其次, 公司为进一步实现主营业务的多元性, 优化产品结构和市场布局, 决定以自有资金 1.00 亿元人民币设立全资子公司: 上海华信国际石油开发有限公司 (暂定名, 最终以工商行政管理部门核准登记的为准)。另外, 公司拟通过商业银行取得公司控股股东上海华信国际集团有限公司预计不超过6.00 亿元的委托贷款。

3. 根据本公司第六届董事会第二十三次会议决议, 公司拟收购上海华信持有的华信 (福建) 石油有限公司100% 股权。2015年3月6日, 公司与上海华信签署了《关于华信 (福建) 石油有限公司的股权转让协议》, 确定股权转让价款为21,977.07万元。公司将以自有资金支付该股权转让款。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、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

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	25,731,495.21	25.01%	7,795,904.55	30.30%	17,935,590.66	26,823,797.96	25.76%	7,767,748.07	28.96%	19,056,049.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,838,186.54	74.68%	8,906,822.93	11.59%	67,931,363.61	76,653,047.08	73.60%	7,918,661.16	10.33%	68,734,385.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	325,444.60	0.31%	194,685.27	59.82%	130,759.33	665,915.80	0.64%	461,106.09	69.24%	204,809.71
合计	102,895,126.35	100.00%	16,897,412.75	16.42%	85,997,713.60	104,142,760.84	100.00%	16,147,515.32	15.51%	87,995,245.52

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

阿根廷 ATANOR S.A.	17,935,590.66			见本附注五、3
巴基斯坦 TRADEINTERNATLON AL (巴坦国际贸易有限 公司)	7,795,904.55	7,795,904.55	100.00%	该公司经营困难, 预计 难以收回
合计	25,731,495.21	7,795,904.55	--	--

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			
1 年以内小计	65,724,755.82	3,286,237.79	5.00%
1 至 2 年	2,818,579.20	281,857.92	10.00%
2 至 3 年	1,605,932.75	481,779.83	30.00%
3 年以上	3,663,942.77	1,831,971.39	50.00%
5 年以上	3,024,976.00	3,024,976.00	100.00%
合计	76,838,186.54	8,906,822.93	11.59%

确定该组合依据的说明:

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 749,897.43 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

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

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数比例	坏账准备 期末余额
阿根廷 ATANOR S.A.	17,935,590.66	17.43	—
巴基斯坦 TRADE INTERNATLONAL (巴坦国 际贸易有限公司)	7,795,904.55	7.58	7,795,904.55
SUNDAT(S) PTE LTD	6,956,890.53	6.76	347,844.53
FMC UNITED PRIVATE LIMITED (巴基斯坦 FMC 公司)	4,833,011.11	4.70	241,650.56
Agracity Crop & Nutrition Ltd	3,122,771.82	3.03	156,138.59
合 计	40,644,168.67	39.50	8,541,538.23

#### (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	821,049,945.07	98.83%			821,049,945.07	411,048,820.97	98.46%			411,048,820.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,166,994.69	0.26%	149,867.65	6.92%	2,017,127.04	1,620,056.62	0.39%	90,584.42	5.59%	1,529,472.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,515,572.73	0.91%	5,315,572.73	70.73%	2,200,000.00	4,811,430.27	1.15%	4,811,430.27	100.00%	

合计	830,732, 512.49	100.00%	5,465,44 0.38	0.66%	825,267,0 72.11	417,480 ,307.86	100.00%	4,902,014 .69	1.17%	412,578,29 3.17
----	--------------------	---------	------------------	-------	--------------------	--------------------	---------	------------------	-------	--------------------

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			
1 年以内小计	1,829,419.91	91,471.00	5.00%
1 至 2 年	214,378.95	21,437.90	10.00%
2 至 3 年	123,195.83	36,958.75	30.00%
合计	2,166,994.69	149,867.65	6.92%

确定该组合依据的说明：

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 563,425.69 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
单项金额重大并单独计提坏账准备	821,049,945.07	411,048,820.97
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,166,994.69	1,620,056.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备	7,515,572.73	4,811,430.27
合计	830,732,512.49	417,480,307.86

## (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
安徽年年富现代农业有限公司	往来款	821,049,945.07	1 年以内	98.83%	
华信天然气(上海)有限公司	往来款	2,200,000.00	1 年以内	0.26%	
震旦国际大楼(上海)有限公司	押金	715,674.00	1 年以内	0.09%	35,783.70
庆增厚	其他	492,858.23	5 年以上	0.06%	492,858.23
庆增峰	其他	250,133.91	4-5 年	0.03%	250,133.91
合计	--	824,708,611.21	--	99.27%	778,775.84

## (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	363,632,961.37	29,307,137.95	334,325,823.42	353,432,961.37	29,307,137.95	324,125,823.42
对联营、合营企业投资	58,059,034.77	545,859.06	57,513,175.71	62,706,195.28	545,859.06	62,160,336.22
合计	421,691,996.14	29,852,997.01	391,838,999.13	416,139,156.65	29,852,997.01	386,286,159.64

## (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
年年富	337,847,000.00			337,847,000.00		29,307,137.95
华建化工	15,300,000.00	10,200,000.00		25,500,000.00		
华信天然气	285,961.37			285,961.37		
合计	353,432,961.37	10,200,000.00		363,632,961.37		29,307,137.95

## (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											
星诺化工	62,160,336.22			-4,647,160.51						57,513,175.71	
艾格瑞	545,859.06									545,859.06	545,859.06
小计	62,706,195.28			-4,647,160.51						58,059,036.77	545,859.06
二、联营企业											
合计	62,706,195.28			-4,647,160.51						58,059,036.77	545,859.06

## (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	1,030,610,503.57	899,909,727.07	747,590,846.77	613,741,773.73
其他业务	36,456,247.60	2,813,105.99	7,601,836.40	1,668,671.10
合计	1,067,066,751.17	902,722,833.06	755,192,683.17	615,410,444.83

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	-4,647,160.51	-2,116,777.40
合计	-4,647,160.51	-2,116,777.40

## 6、其他

## 十八、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	-1,394,233.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,766,412.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,937.00	
减：所得税影响额	-42,862.64	
合计	2,460,978.39	--

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	4.03%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.09	0.09

### 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	106,685,685.51	44,034,764.70	2,698,785,469.26	2,604,685,671.49
按国际会计准则调整的项目及金额：				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按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

### 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

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

安徽华信国际控股股份有限公司

董事长：李勇

2015年3月10日