

安徽省司尔特肥业股份有限公司

ANHUI SIERTE FERTILIZER INDUSTRY LTD., COMPANY

安徽省宁国经济技术开发区

ANHUI NINGGUO ECONOMIC & TECH DEVELOPMENT ZONE



二〇一四年度报告

股票简称：司尔特

股票代码：002538

披露时间：2015 年 1 月 22 日

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 296,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人金国清、主管会计工作负责人方君及会计机构负责人(会计主管人员)胡海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	30
第五节 重要事项	37
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	44
第九节 公司治理	53
第十节 内部控制	59
第十一节 财务报告	61
第十二节 备查文件目录	61

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、司尔特、上市公司	指	安徽省司尔特肥业股份有限公司
缓释肥	指	施于土壤后、养分缓慢释放出来的一类肥料
复混肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的由化学方法和（或）掺混方法制成的肥料
复合肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的仅由化学方法制成的肥料，是复混肥料的一种
NPK 复合肥	指	含有氮、磷、钾三种养分的复合肥料
氯基复合肥、Cl-NPK	指	氯离子含量大于 3%的 NPK 复合肥料
硫基复合肥、S-NPK	指	氯离子含量低于 3%的 NPK 复合肥料
MAP	指	磷酸一铵
磷复肥	指	高浓度磷肥及磷酸基 NPK 复合肥
测土配方施肥	指	以土壤测试和田间试验为基础，根据作物需肥规律、土壤供肥性能和肥料效应，在合理施用有机肥的基础上，科学确定氮、磷、钾及中微量元素等肥料的施用数量、施肥时期和施用方法
宁国农资、宁国市农资	指	安徽省宁国市农业生产资料有限公司，系公司控股股东
土壤调理剂	指	加入土壤中用于改善土壤的物理和（或）化学物质及其生物
生产勘探	指	矿山企业生产勘探是指在其矿山范围内为扩大储量（资源量），将资源量升级为储量或基础储量进行的勘探工作

重大风险提示

可能存在的宏观政策风险、产能扩张引起的市场销售风险、原料价格波动风险、管理不到位引起的安全生产风险、公司非公开发行股票事项未获中国证监会核准的风险。有关风险因素内容与应对措施已在本报告中“第四节 董事会报告 七、公司未来发展的展望”部分予以描述，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	司尔特	股票代码	002538
变更后的股票简称（如有）	--		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽省司尔特肥业股份有限公司		
公司的中文简称	司尔特		
公司的外文名称（如有）	Anhui Sierte Fertilizer industry LTD., company		
公司的外文名称缩写（如有）	--		
公司的法定代表人	金 国 清		
注册地址	安徽省宁国经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	242300		
办公地址	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区		
办公地址的邮政编码	242300		
公司网址	www.sierte.com		
电子信箱	ahsierte@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴 勇	蔡炎梁
联系地址	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区
电话	0563-4181590	0563-4181525
传真	0563-4181525	0563-4181525
电子信箱	wy3968@sina.com	setcyl@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事业部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 11 月 05 日	宁国市工商行政管理局	3425021000016	342524153443187	153443187
报告期末注册	2014 年 03 月 17 日	宁国市市场监督管理局	342500000007690	342524153443187	153443187
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层
签字会计师姓名	王郁、肖文涛

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
宏源证券股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 19 号	李强、韩志谦	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

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）	2,378,362,105.33	2,223,864,604.80	6.95%	1,854,983,137.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,068,485.50	111,603,044.25	29.09%	170,684,889.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	125,093,741.38	86,292,716.44	44.96%	156,132,043.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,840,265.83	16,131,269.08	97.38%	93,503,277.60
基本每股收益（元/股）	0.49	0.38	28.95%	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.38	28.95%	0.58
加权平均净资产收益率	8.43%	6.93%	1.50%	11.44%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,379,416,287.66	2,676,061,880.16	26.28%	2,186,324,972.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,766,758,395.79	1,652,289,910.29	6.93%	1,570,286,866.04

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	84,037.96	-9,917.61	129,852.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,043,161.58	28,009,855.55	15,671,992.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,083.53	1,504,032.61	1,046,264.56	
减：所得税影响额	3,077,371.89	4,193,642.74	2,295,263.67	
合计	18,974,744.12	25,310,327.81	14,552,846.41	--

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，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，积极推进董事会决议的实施，不断规范公司治理，全体董事认真履职、勤勉尽责，为公司董事会的科学决策和规范运作做了大量富有成效的工作。2014 年度，公司实现营业收入 2,378,362,105.33 元，同比增长 6.95%；实现净利润 144,068,485.50 元，同比增长 29.09%；基本每股收益 0.49 元。

二、主营业务分析

（一）概述

报告期内，公司依然从事国家大力支持、鼓励发展的高浓度磷复肥产品研发、生产和销售，主要产品为高浓度缓释 NPK 复合肥系列产品以及磷酸一铵，中间产品包括硫酸、磷酸等。

本报告期，公司实现主营业务收入 2,369,752,799.42 元，同比增长 7.00%；营业成本 1,964,991,383.70 元，同比增长 4.72%；销售费用 102,556,130.31 元，同比增长 1.41%；管理费用 115,915,579.05 元，同比增长 7.02 %；财务费用 44,664,158.54 万元，同比增长 44.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 144,068,485.50 万元，同比增长 29.09%。

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

1、完成公司年初制定的目标

2014 年，公司围绕主业开拓性地开展工作，通过实体经营、对外并购等多种方式的探讨和实施，顺利完成了公司第一期债券的发行工作，完成公司年初制定的目标。

2、圆满完成了 2014 年度信息披露工作

认真履行信息披露义务，提高信息披露质量，确保公司定期报告及临时公告的及时、准确、真实与完整，获得了中国证监会安徽监管局和深圳证券交易所的好评。

3、进一步加强和完善公司内控建设，实现公司管理的全面提升

2014 年，在遵照 2013 年公司建设内控管理规章制度的基础上，组织公司经营层积极贯彻执行，积极配合监管机构做好公司治理和规范运作的监管工作。同时，借助股东以及潜在投资者、监事会、独立董事及相关方的力量，加强董事会在董事履职、制度有效执行、决策程序合法合规等公司治理方面的引导和监督作用。

4、加强和防范内幕交易相关工作

根据《外部信息报送和使用管理办法》、《内幕信息及知情人管理办法》以及《重大信息内部报告管理办法》相关规定，严格按照上述办法和要求严格执行，加强管理，全年没有发现内幕信息知情人在利用内幕信息买卖公司股份的情况，有效地防范了内幕交易事件的发生。

5、较好的完成了 2014 年度投资者管理工作

2014 年，公司董事会继续加强投资者关系管理工作，密切关注政策动态和公司股票走势，1 月 2 日公司股票收盘价格为 9.81 元（市值约 29.04 亿元），截止 2014 年 12 月 31 日，股票收盘价格为 15.24 元（市值约 45.11 亿元），市值全年呈现出上升趋势（涨幅约 55.34%）。

纵观全年，公司明确了磷复肥作为公司主要的产业发展方向和公司完成战略任务支撑点，同时，化肥作为粮食的粮食，受到了国家的高度重视和大力支持，年内在市场开拓、产品研发、平台运营、外部合作等方面取得了一定的成绩。在此背景下，资本市场投资者逐步认识到了公司的投资价值，公司下半年股价持续稳步上涨，市值大幅增加，为公司全体股东带来了良好的收益和股东财富的增长。

公司董事会在 2014 年不断提升接待投资者质量的同时，并以多种形式加强与大股东、实际控制人、分析师、机构和个人投资者、新闻媒体、证券监管机构的沟通，平等对待资本市场不同利益相关者，切实地维护了资本市场形象不受损害。

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

（二）收入

说明

报告期内，公司复合肥和磷酸一铵产品销售收入均保持了一定的增长。

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
化学肥料制造业	销售量	万吨	110.14	96.36	14.30%
	生产量	万吨	132.31	116.79	13.29%
	库存量	万吨	13.51	9.66	39.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本年度库存增加系因消化上年度库存及本年度产量增加所致。

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）	501,110,888.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.07%

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	绥芬河市龙生经贸有限责任公司	156,080,470.00	6.56%
2	黑龙江倍丰国际贸易有限公司	130,599,600.00	5.49%
3	高淳县苏农农资连锁有限公司	97,438,012.50	4.10%
4	山东倍丰化肥销售有限公司	70,544,005.50	2.97%
5	南京恒康肥业有限公司	46,448,800.00	1.95%
合计	--	501,110,888.00	21.07%

（三）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	
化学肥料制造业	营业成本	1,964,991,383.70	99.92%	1,876,394,101.89	99.92%	4.72%

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	
化肥		1,964,991,383.70	99.92%	1,876,394,101.89	99.92%	4.72%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	856,531,307.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.87%

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	贵州路发钰峰贸易有限公司	254,828,474.82	11.86%
2	格尔木藏格钾肥股份有限公司	252,389,182.58	11.74%
3	贵州路发实业有限公司	169,856,265.60	7.91%

4	贵州开磷有限责任公司	118,797,899.35	5.53%
5	铜陵有色金属集团股份有限公司	60,659,485.20	2.82%
合计	--	856,531,307.55	39.87%

(四) 费用

项目	2014年度	2013年度	增减(%)	2012年度
销售费用	102,556,130.31	101,125,340.40	1.41%	60,466,484.62
管理费用	115,915,579.05	108,309,044.98	7.02%	71,428,744.52
财务费用	44,664,158.54	30,835,862.22	44.84%	20,160,004.90

(五) 研发支出

项目	研发投入金额(万元)	研发投入占净资产比例	研发投入占营业收入比例
2014年	7848.00	4.44%	3.30%

(六) 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	2,491,538,071.07	2,186,917,883.24	13.93%
经营活动现金流出小计	2,459,697,805.24	2,170,786,614.16	13.31%
经营活动产生的现金流量净额	31,840,265.83	16,131,269.08	97.38%
投资活动现金流入小计		220,490.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	228,092,400.61	259,222,027.36	-12.01%
投资活动产生的现金流量净额	-228,092,400.61	-259,001,537.36	-11.93%
筹资活动现金流入小计	1,387,600,000.00	948,986,654.55	46.22%
筹资活动现金流出小计	1,274,090,876.91	678,994,058.84	87.64%
筹资活动产生的现金流量净额	113,509,123.09	269,992,595.71	-57.96%
现金及现金等价物净增加额	-82,743,011.69	27,122,327.43	-405.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目：

- 1、货币资金较上年同期增长 88.96%，系本公司存入承兑保证金所致；
- 2、应收账款较上年同期下降 69.87%，系收紧信用政策所致；

- 3、应收利息较上年同期增长 100%，系定期存款所致；
- 4、存货较上年同期增长 94.53%，系公司加大采购原材料所致；
- 5、其他流动资产较上年同期下降 38.89%，系所得税抵缴所致；
- 6、流动资产合计较上年同期增长 43.06%，系货币资金、应收账款等综合变动所致；
- 7、在建工程较上年同期增长 84.12%，系马尾矿投建所致；
- 8、递延所得税资产较上年同期增长 31.50%，系暂时性差异所致；
- 9、其他非流动资产较上年同期增长 249.55%，系预付工程款所致；
- 10、预收款项较上年同期增长 45.97%，系预收账款增加所致；
- 11、应交税费较上年同期增长 70.06%，系 2013 年公司年末提前将土地使用税预缴所致。
- 12、应付债券系公司 2014 年度发行公司债券所致；
- 13、非流动负债合计较上年同期增长 936.37%，系非流动负债项目综合变动所致；
- 14、负债合计较上年同期增长 57.52%，系流动负债和非流动负债综合变动所致。

利润表项目：

- 1、财务费用较上年同期增长 44.84%，系贷款增加所致；
- 2、资产减值损失较上年同期下降 175.73%，系应收账款减少所致；
- 3、营业利润较上年同期增长 44.95%，系销售市场转暖，销售业绩增长所致；

现金流量表项目：

- 1、支付的各项税费较上年同期下降 62.84%，系 13 年预交税费所致；
- 2、发行债券收到的现金项目有数据，系公司发行债券所致；
- 3、偿还债务支付的现金较同期增长 92.98%，系偿还贷款增加所致。

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

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化学肥料制造业	2,369,752,799.42	1,964,991,383.70	17.08%	7.00%	4.72%	11.78%
分产品						
氯基复合肥产品	882,749,382.34	751,727,216.95	14.84%	-0.61%	0.29%	-4.92%
硫基复合肥产品	447,812,751.88	345,615,710.86	22.82%	12.40%	10.51%	6.15%

磷酸一铵	930,847,027.58	768,266,781.17	17.47%	20.67%	12.75%	49.66%
其他副产品	108,343,637.62	99,381,674.72	8.27%	-30.59%	-24.69%	-46.46%
尿素贸易				-100.00%	-100.00%	
子公司复合肥贸易				-100.00%	-100.00%	
分地区						
中国大陆地区	2,369,752,799.42	1,964,991,383.70	17.08%	7.00%	4.72%	11.78%

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

(一) 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	350,008,542.57	10.36%	185,232,975.64	6.92%	3.44%	
应收账款	15,051,239.11	0.45%	49,961,158.36	1.87%	-1.42%	
存货	768,241,650.85	22.73%	394,930,189.23	14.76%	7.97%	
投资性房地产		0.00%		0.00%		
长期股权投资		0.00%		0.00%		
固定资产	861,676,464.25	25.50%	913,817,171.56	34.15%	-8.65%	
在建工程	114,745,813.14	3.40%	62,321,886.73	2.33%	1.07%	

(二) 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	540,000,000.00	15.98%	646,500,000.00	24.16%	-8.18%	

(三) 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、专利技术

序号	专利名称	申请（授权）号	授权日	类型
----	------	---------	-----	----

1	复合肥防结剂	1134163.7	2004-02-04	发明专利
2	包装袋(SIERTE-H)	200630188503.2	2007-10-03	外观设计
3	包装袋(SIERTE-I)	200630188504.7	2007-10-03	外观设计
4	新型药肥	200620170623.4	2007-11-28	实用新型
5	山核桃专用缓释复合肥	200620170624.9	2007-11-28	实用新型
6	包装袋(SIERTE-J)	200830204739.X	2009-07-29	外观设计
7	包装袋(SIERTE-K)	200830204736.6	2009-07-29	外观设计
8	一种棉花专用配方缓释肥	200820040284.7	2009-08-19	实用新型
9	包装袋(SIERTE-L)	200930180216	2010-05-19	外观设计
10	包装袋(SIERTE-M)	200930180214.1	2010-05-19	外观设计
11	包装袋(SIERTE-N)	200930180215.6	2010-05-19	外观设计
12	包装袋(SIERTE-O)	200930180213.7	2010-06-02	外观设计
13	用于硫酸原料干燥机的抄板安装结构	201020177876	2010-12-22	实用新型
14	造粒机喷浆转鼓的改进结构	201020177877.5	2010-12-22	实用新型
15	竹笋专用复合颗粒缓释肥	201020177886.4	2010-12-22	实用新型
16	烟草专用复合颗粒缓释肥	201020177889.8	2010-12-22	实用新型
17	小麦专用复合颗粒缓释肥	201020177900	2010-12-22	实用新型
18	大豆专用复合颗粒缓释肥	201020177905.3	2010-12-22	实用新型
19	茶树专用复合颗粒缓释肥	201020177913.8	2010-12-22	实用新型
20	花生专用缓释复合肥	201120068706.3	2011-12-14	实用新型
21	桉树专用缓释复合肥	201120068708.2	2011-12-14	实用新型
22	香蕉专用缓释复合肥	201120068726	2011-12-14	实用新型
23	余热锅炉补气装置	201120410988	2012-08-01	实用新型
24	余热锅炉和焙烧炉一体排渣装置	201120410997.X	2012-08-01	实用新型
25	化肥生产用矿砂进料装置	201120411750.X	2012-08-01	实用新型
26	一种拼接式粉碎机定鄂板	201120562014.4	2012-10-10	实用新型
27	高氮硫基氮磷钾缓释新型复合肥及其生产方法	200610037736.1	2012-10-31	发明专利
28	一种三柱塞容积式料浆输送泵用填料函	201120562057.2	2013-01-09	实用新型
29	一种球磨机出料筛	201220425342.4	2013-04-03	实用新型
30	一种球磨机隔仓板支架固定螺栓护座	201220424971.5	2013-04-03	实用新型
31	一种手推搬运车	201220543276	2013-04-10	实用新型
32	一种用于桶装膏状复合肥料防结块剂的搬运装置	201220542330.X	2013-04-10	实用新型

33	一种燃烧炉的补气增氧装置	201220541940.8	2013-06-05	实用新型
34	一种皮带输送机	201320119841.5	2013-10-16	实用新型
35	一种投料装置	201320120247.8	2013-10-16	实用新型
36	一种转桶干燥机	201320120239.3	2013-10-16	实用新型
37	一种氨酸法生产高浓度复合肥工艺方法	201110170532.6	2013-11-06	发明专利
38	一种油菜专用复合颗粒缓释肥及其制备方法	201210215162.8	2013-11-06	发明专利
39	利用富钾母液与磷石膏制取硫酸钾的工艺	201010258774.6	2013-11-27	发明专利
40	一种球磨机衬板	201220425012.5	2013-12-04	实用新型
41	一种硫基复合肥生产装置	201320464853.1	2014-03-06	实用新型
42	一种腐植酸型钙镁硫土壤调理剂及其制备方法	201210197928.4	2014-03-12	发明专利
43	可移动式农林废气物料炭化炉	201320727697.3	2014-06-11	实用新型
44	一种自动码垛系统的钢制托盘	201320782961.3	2014-06-11	实用新型
45	一种土壤改良型棉花专用缓释肥及其制备方法	201310460312.6	2014-11-05	发明专利
46	一种土壤改良型水稻专用缓释肥及其制备方法	201310464568.4	2014-11-05	发明专利
47	一种土壤改良型油菜专用缓释肥及其制备方法	201310464320.8	2014-11-05	发明专利
48	一种叉车专用钩物架	201420304776.8	2014-11-05	实用新型

2、特许经营权

序号	类别	证书号	产品类别	规格	有效期至
1	生产许可证	(皖) XK13-001-00167	复混肥料	高浓度	2019-06-25
		(皖) XK13-015-00009	硫酸	工业硫酸(浓硫酸)	2018-04-07
2	安全生产许可证	(皖) WH安许证字[2013]025号	危化品	硫酸、盐酸、磷酸	2016-09-25
		(皖) WH安许证字[2013]031号	危化品	硫酸、盐酸、磷酸	2016-12-16
3	危险化学品经营许可证	皖宁安经(乙)字[2013]0036号	农药		2016-06-24
4	进出口自主经营权	3414260102			2016-09-10

3、土地使用权

序号	地址	面积(m ²)	土地使用权证号	用途	起止日期
1	宁国经济技术开发区	76,439.00	宁国用(2008)第133号	工业	1997/10/23-2047/10/22
2	宁国经济技术开发区	63,877.20	宁国用(2008)第134号	工业	2003/12/29-2053/12/28
3	宁国经济技术开发区	66,106.50	宁国用(2008)第135号	工业	1998/05/22-2048/05/21
4	宁国经济技术开发区	34,223.60	宁国用(2008)第136号	工业	2004/01/03-2054/01/02
5	宣州区古泉镇其林村、敬亭	461,628.14	宣国用(2008)第1050号	工业	2006/08/30-2056/08/29

	山办事处巷口桥村				
6	宁国市汪溪街道办事处	132,913.90	宁国用(2010)第281号	工业	2010/05/19-2060/05/18
7	宁国市汪溪街道办事处	178,513.00	宁国用(2010)第282号	工业	2010/05/19-2060/05/18
8	宁国市汪溪街道办事处	288,828.10	宁国用(2010)第283号	工业	2010/05/19-2060/05/18
9	市区响山路以东,科技路(规划)以北	21314.00	宣国用(2013)第0698号	商服	2013/03/06-2053/03/03

4、采矿权

2014年9月9日,公司收到安徽省国土资源厅颁发的《采矿许可证》(证号:C3418022009057120025297),该《采矿许可证》最新的登记信息如下:

- (1) 采矿权人:安徽省司尔特肥业股份有限公司;
- (2) 地址:安徽省宁国市
- (3) 矿山名称:宣城市宣州区马尾巴山硫铁矿;
- (4) 经济类型:股份有限公司
- (5) 开采矿种:硫铁矿、高岭土;
- (6) 开采方式:地下开采;
- (7) 生产规模:38万吨/年;
- (8) 矿区面积:0.3160平方公里;
- (9) 有效期限:自2014年9月11日至2015年5月11日。

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
0.00	50,000,000.00	-100.00%
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
上海司尔特电子商务有限公司	化肥、饲料及添加剂、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)的销售,电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务)	100%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(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

公司报告期末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	93,966.82
报告期投入募集资金总额	801.54
已累计投入募集资金总额	91,583.95
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	

(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										
70万吨/年氨化造粒缓释复合肥搬迁扩建项目	否	64,424.25	76,424.25		66,166.41	86.58%	2013年05月	13,726.69	是	否
承诺投资项目小计	--	64,424.25	76,424.25		66,166.41	--	--	13,726.69	--	--
超募资金投向										
35万吨/年硫磺制酸项目	否	10,542.57	10,542.57	801.54	6,417.54	60.87%	2013年05月	-97.94	否	否
归还银行贷款(如有)	--	19,000	19,000		19,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	29,542.57	29,542.57	801.54	25,417.54	--	--	-97.94	--	--
合计	--	93,966.82	105,966.82	801.54	91,583.95	--	--	13,628.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	35万吨/年硫磺制酸项目实际效益低于承诺效益,系2013年后该项目生产产品硫酸价格出现大幅下降,而原材料硫磺价格大幅上涨所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011年8月25日,经公司第二届董事会第九次会议审议通过,公司将使用超募资金建设35万吨/年硫磺制酸项目,项目总投资11,323.96万元,使用超募资金10,542.57万元,其余资金由公司自筹解决。截止2014年12月31日,35万吨/年硫磺制酸项目使用超募资金6,417.54万元。2011年1月31日,经公司第二届董事会第四次会议审议通过,公司将19,000万元超募资金偿还银行借款,将9,300万元超募资金暂时补充流动资金(已于2011年7月27日归还)。截至2014年12月31日,已使用19,000万元超募资金偿还银行借款。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年1月31日,经公司第二届董事会第四次会议审议通过,公司以募集资金对预先投入的8,541.13									

	万元自筹资金进行了置换。募集资金转换事项已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）（原武汉众环会计师事务所有限责任公司）于 2011 年 1 月 31 日出具的众环专字（2011）016 号专项报告鉴证。截至 2014 年 12 月 31 日，已使用募集资金 8,541.13 万元转换预先投入资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2011 年 1 月 31 日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时补充流动资金及偿还银行贷款的议案》，批准公司将 9,300 万元超募资金用于暂时性补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。已于 2011 年 7 月 27 日全部归还并存入公司募集资金专用账户。2011 年 8 月 25 日，经公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司将 9,000 万元闲置募集资金用于暂时性补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。已于 2012 年 2 月 22 日全部归还并存入公司募集资金专用账户。2012 年 3 月 1 日，经公司第二届董事会第十五次（临时）会议审议通过，公司将 9,000 万元闲置募集资金暂时性补充流动资金，使用期限为 6 个月（已于 2012 年 8 月 24 日归还）。2012 年 9 月 7 日，经公司第二届董事会第二十次（临时）会议审议通过，公司将 9,000 万元闲置募集资金暂时性补充流动资金，使用期限为 6 个月，该款项公司已于 2013 年 1 月 10 日、2013 年 2 月 4 日、2013 年 3 月 5 日归还并存入公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司在项目建设过程中，严格控制超募资金投资项目的支出，合理降低项目成本，节约了部分项目支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存于募集资金专用账户
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
上海司尔特电子商务有限公司	子公司	流通	化肥、饲料及添加剂、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）的销售，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）	5,000 万元					

主要子公司、参股公司情况说明

上海电子商务公司目前刚设立，公司设立公告见 2014 年 12 月 3 日披露于巨潮资讯网
www.cninfo.com.cn，公告编号 2014-54

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
安徽省司尔特农业科技发展有限公司	鉴于公司的战略安排，合肥公司有关业务已纳入本公司相关部门操作，为进一步整合公司现有资源、提高管理效率，故决定注销合肥公司。	清算注销	由于目前合肥公司未实际开展经营业务，注销合肥公司不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重大影响。（详见 2014 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网公告 www.cninfo.com.cn）

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司未来发展的展望

1、公司所处化肥行业的发展趋势

(1) 产能规模迅速扩大，产销量增长较快。近年来，在国家产业政策倾斜支持下，复合肥产业不断发展壮大，产业化程度明显提高，进口量逐年减少，国内市场自给率明显上升，总产能已超过2亿吨。但由于近七成复合肥企业属规模小、能耗高、污染重的复合肥小厂，基本处于关停状态，以及规模化企业往往在淡季出于资金、仓储压力以及防范价格波动的风险考虑，适当控制生产、库存规模，全年难以达到满负荷生产，故目前复合肥实际年产量5,000万吨（实物量）左右，折纯量约1,500万吨。从产销布局来看，产地主要集中在山东、江苏、湖北、安徽、贵州、云南等磷硫资源相对充足及临近消费市场的省份，销地主要集中在东北以及山东、江苏、河南、河北、安徽、广西、湖北、江西等华东、华中等区域农业大省。经济条件较好、经济作物比重较大的省份，也是复合肥消费的主要地区。

(2) 新型产品不断涌现，生产装备、技术工艺逐渐成熟。经过多年的引进、消化、吸收、创新，复合肥产品已从起初的两种养分发展到现在的多种养分，从普通的氮磷钾复混肥到各类新型肥料，如缓控释肥、微生物肥料、有机肥等。技术研发基本能与发达国家同步进行，公共技术平台、创新服务平台建设逐步完善，生产工艺从简单的圆盘造粒、挤压造粒发展到转鼓造粒、喷浆造粒、高塔熔融造粒，复合肥颗粒更加规则光滑、养分更加均匀。新产品开发能力和生产技术工艺水平得到显著提升，为复合肥行业规模化、集约化、专业化发展奠定了坚实基础。

(3) 消费终端农民对于复合肥的认可度明显提高，化肥施肥复合化率迅速提高。较单一肥料相比，

复合肥料养分充足、物理性状好、易吸收、易施用、易储存运输，得到广大农民的认可、喜爱。特别对于经济相对发达地区，农民经济承受能力较强、经济作物比重较大，复合肥施用量和占化肥施用总量的比重快速提高。按农业部门统计，上世纪70年代复合肥料只占化肥施用总量的2.2%，80年代后期快速增长，90年代以来稳步提高。

(4) 品牌、信誉价值得到提升，行业龙头企业发展迅速。复合肥发展之初，由于技术工艺简单、行业壁垒低，一些小型只需一台搅拌机就能生产，导致各地小复合肥厂重复建设，小厂生产的产品多数养分不足、质量不达标，但因受到地方保护，可以以次充好、就地销售，严重扰乱了正常的市场竞争秩序。随着国家对假冒伪劣复合肥打击力度的不断加大，以及农民科学施肥知识的不断提高、农民自身保护意识的不断增强，小复合肥厂迅速萎缩，大半难以开工，质量优、讲信誉、服务好的行业龙头企业优质产品逐渐被农民接受、认可。

2、公司近期的发展战略及经营目标

未来2-3年，公司将继续围绕做强做大主业，深度开发利用当地丰富的硫资源，适时推进磷矿资源整合，在销售区采取收购、参股、租赁和贴牌等方式适度扩张复合肥、磷酸一铵产能规模，进一步完善公司产业链条，巩固、优化市场网络，努力提高法人治理及经营管理水平，积极推进技术创新、管理创新、市场创新、业务创新，全面提升企业参与市场竞争的核心能力，实现持续、快速、稳步发展。具体而言，公司近期的目标发展目标具体归结为“巩固、完善、提高、提升”。

一是持续改进营销模式，进一步巩固、扩大现有市场优势，加快测土配方施肥研究中心建设，整建制推进测土配方施肥工程，继续保持本公司产品在安徽、江西、湖南、河南等市场明显的竞争优势，进一步扩大在山东、江苏等周边农业大省的市场份额，积极拓展东北、华中、华南等新兴市场，争取3年内占全国复合肥市场份额提高1-2个百分点。

二是进一步延伸、完善产业链。重点是填平补齐现有硫酸生产能力，与现有硫基复合肥、磷酸一铵生产能力匹配。同时，积极推进下游副产品红粉、磷石膏的综合利用，加快推进马鞍山硫铁矿矿山建设和周边硫铁矿资源整合，增强原材料供应保障。

三是进一步提高生产技术装备、工艺水平以及扩大生产规模。按计划推进年产16万吨氯基缓释复合肥搬迁技改项目，实现现有装置全面技术升级改造，提高生产技术装备及工艺水平，项目实施达产后，老厂区不再保留32万吨物理合成复合肥生产线，按照地方政府的规划实施老厂区搬迁及土地收储工作；适时通过收购、参股、租赁和贴牌等方式在产品主销区适度扩张复合肥、磷酸一铵产能规模，降低运输半径，不断提高盈利能力。

四是进一步提升法人治理和经营管理水平。依靠管理创新、制度创新，完善内部控制，强化企业管理，提高科学决策水平。通过增发、发行公司债等方式扩大公司的资产规模，进一步提高公司在行业内的地位，

确保公司平稳、健康、快速发展。

通过2-3年的快速发展，公司达到年产高浓度NPK复合肥200万吨、磷酸一铵150万吨、硫酸150万吨实际生产能力，产值、利润相应增长，综合实力明显增强，行业地位进一步提高。

3、公司 2015 年的经营计划和主要目标

2015年，世界经济复苏的不稳定性、不确定性上升，我国经济增长下行压力明显增加。在新的一年里，董事会将组织和领导公司经营层及全体员工，围绕磷复肥主业积极拓展，不断扩大产能和市场开拓，重点加强资本运营、完善内控建设、信息披露、投资者关系管理、高级管理人员队伍建设。具体如下：

(1) 加强资本运营能力建设，更好的开展资本运营工作。2015年，将组织公司董事会和管理层根据公司发展战略和规划，加强在资本运营方式、目标公司分析、市场前景、运作手段、与监管机构沟通等多方面的能力建设，通过多种方式不断提升公司整体资产规模和盈利水平，充分发挥董事会的领导和组织能力。组织公司经营层积极推进，力争在复合肥产能扩张、新型化肥的生产与应用及与磷复肥产业相关的上下游产业等领域，通过多种渠道开展潜在收购目标公司的尽职调查、并购谈判、项目审批等工作，寻求符合公司战略及自身发展特点的目标企业，实现公司快速做大做强。

(2) 搭建司尔特农资电商线上平台。以农资信息云为架构，以测土配方施肥研究基地的大数据为支撑，通过软硬件购置、集成及系统开发，搭建以测土配方施肥为特色的司尔特农资电商线上平台，提供农资展示交易、测土施肥决策支持等个性化、主动式服务。建设4000家村级农资电商线下服务站。在安徽、江西、河南、山东、江苏等重点产粮大省，依托现有司尔特物流与经销网络，整合土肥、植保、农技推广等基层服务机构的优势资源，通过添置测土配肥仪器、信息化设备、电子显示屏等，借鉴连锁经营模式，统一产品配送、统一品牌标识、统一经营方针、统一服务规范、统一价格体系，重点建设4000家村级农资电商线下服务站。通过线下体验和口碑营销促进线上销售、服务水平。

(3) 进一步加强公司内部建设、内控管理工作，实现公司管理的全面提升。新的一年着手进行董事会的稳定和持续建设工作，将董事会的职能定位、公司的发展战略、文化，以及公司实际发展情况有机的结合起来，进一步加强董事会在发展战略的深化论证、三会运作水平、信息披露、投资者关系、资本运营等工作的建设，不断发展创新，同时加强董事会全体董事在证券、法律、财务、税务、公司治理等的知识学习和储备，在实践中不断地应用，并努力将董事会打造成为与资本市场真正接轨的上市公司投融资平台和资产证券化平台。

2015年，在遵照2014年公司建设内控管理规章制度的基础上，组织董事会和管理层积极贯彻执行。积极配合配合中国证监会、深圳证券交易所和中国证监会、安徽监管局，做好对公司的治理监管工作，为公司内控治理奠定基础。

(4) 加强高级管理人员队伍建设，强化对高管人员的约束机制面向市场拓展，加强内部人才储备，

强化当前高管人员的约束机制，努力建设高素质、职业化的企业经理人队伍，建设一支懂经营、懂管理的人才队伍，把企业经营管理者职业化、市场化充分体现出来。

(5) 加强三会运作及信息披露管理。在三会运作及信息披露管理工作中，继续发挥董事长的组织领导作用，持续规范公司三会运作水平，为公司发展提供科学决策；密切关注公司动态，组织董事会认真履行信息披露义务，提高信息披露质量，确保公司定期报告及临时公告的及时、准确、真实与完整。

(6) 加强投资者管理工作。随着监管机构对投资者接待工作提出的新的要求，公司董事会应在维护资本市场形象的同时，密切关注政策动态和公司股票走势，汇总整理相关资讯，供董事会及时掌握政策动态和公司相关信息，做好投资者关系管理工作。

总之，2015年是公司跨越式发展的关键一年，公司董事会将继续从全体股东的利益出发，从公司可持续发展出发，恪尽职守，团结一致，克服困难，以技术研发为基础，加大市场拓展，综合发挥产业运作能力，稳步推进产品结构调整和升级，努力创造良好的业绩回报股东。

4、风险分析

(1) 宏观政策风险

《化肥工业“十二五”发展规划》指出“目前化肥企业仍享受部分优惠政策（包括享受天然气、用电和铁路运输等优惠价格及免征增值税）”，随着化肥价格形成机制不断完善，优惠政策是否将逐步取消存在不确定性，可能对化肥行业和公司业绩产生一定程度上的影响。另外，国家将国产化肥出厂价格、除钾肥外的进口化肥港口交货价格由政府指导价改为市场调节价。由于化肥行业集中程度不高，在由政府限制价向完全市场价过渡期，价格混乱可能难以避免，这对公司的原料采购和产品销售均会产生影响，在很大程度上潜藏着原料成本上升和价格战风险。公司将持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学的决策。

(2) 产能扩张引起的市场销售风险

公司前次募集资金投资项目已基本建成，现已达产。2015年，公司自筹资金建设的磷酸一铵、硫酸钾和磷酸二铵技改项目将投产，这几个项目的即将建成，不仅实现主要产品产能规模扩大，更为重要的是实现产品、工艺升级换代，全面提升NPK复合肥产品核心竞争能力。项目建成达产后，尽管销售压力有所增加，但因产品质量过硬、市场信誉好、品牌认可度高，市场开发基础较好，且已针对性加强营销队伍建设、优化营销措施、全面提升营销能力，已为顺利消化新增产能打下了坚实的基础。

(3) 原料价格波动风险

公司生产复合肥的成本中有80%以上系原材料成本，因此，原材料价格的波动，对复合肥成本的影响较大，为尽量减小原材料价格波动对复合肥产品成本的不利影响，公司通过向上延伸产业链，借鉴收购马尾山矿的经验，逐步推进公司周边区域硫铁矿的整合。公司一直致力于打造的复合肥产业链，即为了规避

原材料的价格波动带来的不利影响，增强公司的抗风险能力，保证公司持续稳定的盈利，但仍不排除因原材料价格波动对公司生产成本造成影响的风险。

(4) 管理不到位引起的安全生产风险

公司磷复肥一体化项目生产过程中涉及的硫酸以及副产品盐酸具有较强腐蚀性，工艺流程中还使用了高压蒸汽。虽然公司实行严格的生产管理，制定了详细的生产操作手册、工作要求，对安全生产隐患严加防范，至今从未发生重大安全事故。但若上述工艺工段发生管理疏忽、组织不力，操作人员出现懈怠等情形，容易造成安全生产事故，进而对本公司正常生产经营及声誉产生不利的影

(5) 公司非公开发行股票事项未获中国证监会核准的风险

2015年，公司将向中国证监会提出非公开发行股票的应用。若申请得到中国证监会的核准，公司将获得强有力的建设资金的保障；若申请未获得中国证监会的核准，公司将积极拓展其他融资渠道，以保证公司的生产经营之需要。

八、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

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年，财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了**8**项具体企业会计商量。公司已于**2014年7月1日**起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。

十、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。

十一、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

1、2014年4月25日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司的议案》，同意注销公司的全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司，2014年9月24日，该公司注销完毕。

2、第三届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司的议案》，2014年12月25日，该公司获准工商登记，纳入合并范围。

十二、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

本公司2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本296,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.900000元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

【^a注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.150000元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.050000元；持股超过1年的，不需补缴税款。】

本次权益分派股权登记日为：2014年4月21日，除权除息日为：2014年4月22日。

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

2012年度，以公司股本296,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送股，亦不以公积金转增股本；

2013年度，以公司股本296,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送股，亦不以公积金转增股本；

2014年度，以公司股本296,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送股，以公积金每10股转增10股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	29,600,000.00	144,068,485.50	20.55%		

2013 年	29,600,000.00	111,603,044.25	26.52%		
2012 年	29,600,000.00	170,684,889.53	17.34%		

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

十三、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)	1.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	296,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	29,600,000.00
可分配利润 (元)	517,175,770.05
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长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 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
(1) 以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币 (含税), 派发现金股利 29,600,000.00 元 (含税), 不送股。剩余未分配利润结转下一年度。	
(2) 公司累计资本公积余额为 767,930,609.64 元。提请董事会研究, 拟以现有公司总股本 296,000,000 股为基数, 向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股, 转增后公司总股本将为 592,000,000 股。	

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 08 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	申银万国	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014 年 08 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	利红丰国际	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014 年 08 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	东海创新投资	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014 年 08 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	上海道亨投资咨询公司	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014 年 08 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	广东金百合投资公司	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014 年 08 月 27 日	公司接待室	实地调研	机构	东海证券	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014 年 12 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	中信证券	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014 年 12 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	海富通基金	公司经营情况及发展, 未提供资料

2014年12月08日	公司接待室	实地调研	机构	富国基金	公司经营情况及发展, 未提供资料
2014年12月08日	公司接待室	实地调研	机构	华夏基金	公司经营情况及发展, 未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014年3月初在中国经济网上出现了涉及到公司的相关传闻。经公司核实,2014年3月14日针对上述传闻公司发布了澄清公告,具体详见公告。	2014年03月14日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号:2014-17

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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	控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司、董事、监事、高级管理人员金国清先生、董事、监事、高级管理人员	<p>控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与实际控制人金国清先生承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。</p> <p>其他股东承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与实际控制人金国清先生承诺：保证其自身</p>	2010年09月13日	限售 36 个月，其他长期有效	按照承诺履行。

		及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。			
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	2012 年 8 月 14 日, 公司第二届董事会第十九次(临时)会议审议通过了《关于修订公司利润分配政策及制定未来三年股东回报计划的议案》, 并相应修订了《公司章程》。《公司利润分配政策及制定未来三年股东回报的规划(2012-2014)》。	2012 年 08 月 14 日	长期有效	按照承诺履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	王郁、肖文涛

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

2014 年度, 聘请宏源证券股份有限公司为公司持续督导保荐机构。

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

1、2014年2月18日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于取消设立全资子公司拟设立司尔特宣城市宣州区马尾巴山硫铁矿分公司的议案》，2014年3月19日，安徽省司尔特肥业股份有限公司宣城市宣州区马尾巴山硫铁矿获宣城市工商行政管理局登记，营业执照号：341800000133991，经营范围：硫铁矿、高岭土的开采。

2、发行公司债

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可【2014】820号”文核准，公司公开发行不超过人民币6亿元公司债券，采用分期发行方式，其中首期发行面值不少于总发行面值的50%，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成，其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。本期债券名称为“安徽省司尔特肥业股份有限公司2014年公司债券（第一期）”，本期债券发行金额为3亿元，每张面值为人民币100元，共计300万张，发行价格为每张人民币100元。本次公开发行公司债券发行工作于2014年10月24日结束，发行规模为3亿元，实际发行规模为人民币3亿。具体发行情况如下：1、网上发行本期债券网上预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为3.33%，即0.1亿元；最终网上实际发行数量为0.1亿元，占本期债券发行规模的3.33%。2、网下发行本期债券网下预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为96.67%，即2.9亿元；最终网下实际发行数量为2.9亿元，占本期债券发行规模的96.67%，扣除发行费用之后的净募集资金2.976亿元已于2014年10月27日汇入发行人指定的银行账户。

3、投资建设年产38万吨硫铁矿采选工程项目

2014年2月18日，为进一步优化调整公司产品结构，延伸公司产业链，培植新的经济增长点，提高市场综合竞争力和抗风险能力。结合公司实际，拟投资建设年产38万吨硫铁矿采选工程项目。拟投资项目，根据《公司章程》及《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，此事项不需要提交股东大会审议。本次投资不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。投资主体：本项目由公司安徽省司尔特肥业股份有限公司宣城市宣州区马尾巴山硫铁矿分公司（名称暂定，以工商登记机关核准为准）负责实施。1.投资主体：安徽省司尔特肥业股份有限公司；2.投资地点：宣城市宣州区朱桥乡；3.采选工程内容：硫铁矿、高岭土的开采、加工；投资标的基本情况：投资建设年产38万吨硫铁矿采选工程项目已经安徽省经济和信息化委员会（皖经信非煤函[2013]411号）批复。项目总投资约1.6亿元，一年建成。项目建成后预计新增年销售收入1.5亿元。

4、注销全资子公司

2014年4月25日，第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司的议案》，同意注销安徽省司尔特农业科技发展有限公司（以下称“合肥公司”）。2014年9月18日，合肥公司清算完毕，办理了工商注销手续。截止2014年9月18日，合肥公司净资产48,810,046.78

元。

5、股东减持股份情况

2014年11月10日，公司收到控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司（以下简称“宁国农资”）及实际控制人金国清先生减持股份的告知函，宁国农资于2014年11月6日至2014年11月7日期间通过大宗交易减持本公司无限售条件流通股股份1,450万股，占公司总股本的4.90%；金国清先生于2014年11月7日通过大宗交易减持本公司无限售条件流通股股份400万股，占公司总股本的1.35%。

6、成立子公司

2014年12月2日，本公司第三届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司的议案》，董事会同意公司自筹资金5,000万元在上海自贸区设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司。2014年12月25日，上海司尔特电子商务有限公司已办理工商登记手续，取得上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局颁发的《营业执照》（注册号：310141000121324）。截止2014年12月31日，本公司尚未支付投资款，上海司尔特电子商务有限公司尚未开始经营。

7、2014年度利润分配预案

公司控股股东宁国农资和实际控制人金国清先生于2014年12月22日向公司董事会提交了《关于安徽省司尔特肥业股份有限公司2014年度利润分配预案的提议及承诺》：1、鉴于公司2014年实际经营情况，为了积极回报股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司控股股东宁国农资和实际控制人金国清先生提议公司2014年度利润分配预案为：以截至2014年12月31日公司总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

1、2014年4月25日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司的议案》，同意注销公司的全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司，2014年9月24日，该公司注销完毕。

2、第三届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司的议案》，2014年12月25日，该公司获准工商登记，纳入合并范围。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可【2014】820号”文核准，公司公开发

行不超过人民币6亿元公司债券，采用分期发行方式，其中首期发行面值不少于总发行面值的50%，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成，其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。本期债券名称为“安徽省司尔特肥业股份有限公司2014年公司债券（第一期）”，本期债券发行金额为3亿元，每张面值为人民币100元，共计300万张，发行价格为每张人民币100元。本次公开发行公司债券发行工作于2014年10月24日结束，发行规模为3亿元，实际发行规模为人民币3亿.具体发行情况如下：1、网上发行本期债券网上预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为3.33%，即0.1亿元；最终网上实际发行数量为0.1亿元，占本期债券发行规模的3.33%。2、网下发行本期债券网下预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为96.67%，即2.9亿元；最终网下实际发行数量为2.9亿元，占本期债券发行规模的96.67%，扣除发行费用之后的净募集资金已于2014年10月27日汇入公司指定的银行账户。

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	12,210,000	4.13%						12,210,000	4.13%
3、其他内资持股	12,210,000	4.13%						12,210,000	4.13%
境内自然人持股	12,210,000	4.13%						12,210,000	4.13%
二、无限售条件股份	283,790,000	95.88%						283,790,000	95.88%
1、人民币普通股	283,790,000	95.88%						283,790,000	95.88%
三、股份总数	296,000,000	100.00%						296,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份降低，系本期公司实际控制人、董事长金国清先生减持其所持有的股份，高管股解限所致。

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
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2014年10月22日	6.5%	3,000,000	2014年11月21日	3,000,000	

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（以下简称“中国证监会”）“证监许可【2014】820号”文核准，公司公开发行不超过人民币6亿元公司债券，采用分期发行方式，其中首期发行面值不少于总发行面值的50%，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成，其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。本期债券名称为“安徽省司尔特肥业股份有限公司2014年公司债券（第一期）”，本期债券发行金额为3亿元，每张面值为人民币100元，共计300万张，发行价格为每张人民币100元。本次公开发行公司债券发行工作于2014年10月24日结束，发行规模为3亿元，实际发行规模为人民币3亿。具体发行情况如下：1、网上发行本期债券网上预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为3.33%，即0.1亿元；最终网上实际发行数量为0.1亿元，占本期债券发行规模的3.33%。2、网下发行本期债券网下预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为96.67%，即2.9亿元；最终网下实际发行数量为2.9亿元，占本期债券发行规模的96.67%，扣除发行费用之后的净募集资金已于2014年10月27日汇入公司指定的银行账户。

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	17,411	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	17,584	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
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	境内非国有法人	42.30%	125,200,000				质押	14,500,000
金国清	境内自然人	4.15%	12,280,000		12,210,000	70,000		
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	其他	2.17%	6,420,000			6,420,000		

-018L-FH002 深								
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	其他	1.48%	4,377,244			4,377,244		
汤涛	境内自然人	1.38%	4,080,000			4,080,000		
徐克伟	境内自然人	1.11%	3,278,430			3,278,430		
徐浩然	境内自然人	0.98%	2,911,879			2,911,879		
华宝信托有限责任公司—时节好雨 38 号集合资金信托	其他	0.90%	2,673,686			2,673,686		
徐永祥	境内自然人	0.86%	2,539,253			2,539,253		
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	其他	0.77%	2,266,000			2,266,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、金国清先生直接持有安徽省宁国市农业生产资料有限公司 30.38%的股权，为该公司第一大股东；金国清先生还直接持有公司 4.15%的股份，并通过宁国农资控制公司 42.30%的股权，且自 2003 年 9 月开始一直担任公司董事长，为公司实际控制人。由此，安徽省宁国市农业生产资料有限公司和金国清先生构成一致行动关系；</p> <p>2、未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	125,200,000	人民币普通股	125,200,000					
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	6,420,000	人民币普通股	6,420,000					
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	4,377,244	人民币普通股	4,377,244					
汤涛	4,080,000	人民币普通股	4,080,000					
徐克伟	3,278,430	人民币普通股	3,278,430					
徐浩然	2,911,879	人民币普通股	2,911,879					
华宝信托有限责任公司—时节好雨 38 号集合资金信托	2,673,686	人民币普通股	2,673,686					

徐永祥	2,539,253	人民币普通股	2,539,253
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	2,266,000	人民币普通股	2,266,000
王世忱	1,910,700	人民币普通股	1,910,700
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、金国清先生直接持有安徽省宁国市农业生产资料有限公司 30.38%的股权,为该公司第一大股东;金国清先生还直接持有公司 4.15%的股份,并通过宁国农资控制公司 42.30%的股权,且自 2003 年 9 月开始一直担任公司董事长,为公司实际控制人。由此,安徽省宁国市农业生产资料有限公司和金国清先生构成一致行动关系;2、未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	金国清	1982 年 09 月 10 日	153420057	89,926,567.00	以企业自有资金进行项目投资、投资管理、投资咨询(除证券、期货、金融及其他限制项目)、市场营销策划,机械设备、日用百货、纺织品、家居用品、建筑材料、装潢材料、计算机及配件销售。
未来发展战略	未来主要从事项目投资、投资管理投资咨询及市场营销策划等业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	该公司本身无实质性经营项目,主要收入来源于控股本公司、宁国国际大酒店有限公司、参股宁国融鑫小额贷款有限公司和宁国鑫泰典当有限公司取得的收益。该公司财务状况良好,现金充足。				
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

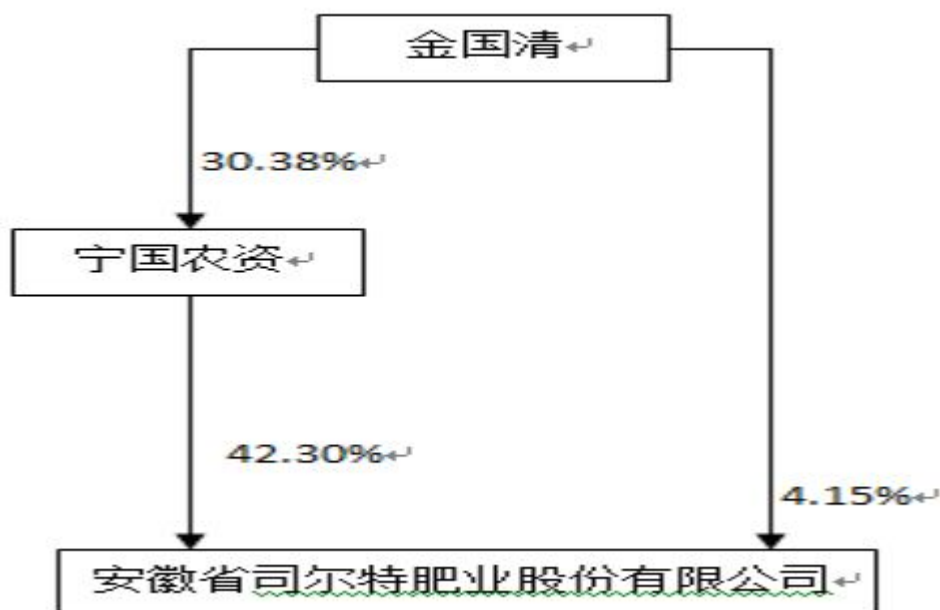
实际控制人名称	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金国清	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	安徽省司尔特肥业股份有限公司、安徽省宁国市农业生产资料有限公司、宁国国际大酒店有限公司、宁国融鑫小额贷款有限公司董事长，宁国鑫泰典当有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
金国清	董事长	现任	男	67	2013年10月01日	2016年09月30日	16,280,000	0	4,000,000	12,280,000
金政辉	董事;总经理	现任	男	41	2013年10月01日	2016年09月30日				
金平辉	董事	现任	女	43	2013年10月01日	2016年09月30日				
俞绍斌	董事;副总经理	现任	男	64	2013年10月01日	2016年09月30日				
李世舵	董事;副总经理	现任	男	51	2013年10月01日	2016年09月30日				
方君	董事;财务总监	现任	女	33	2013年10月01日	2016年09月30日				
武希彦	独立董事	现任	男	71	2013年10月01日	2016年09月30日				
夏成才	独立董事	现任	男	66	2013年10月01日	2016年09月30日				
程贤权	独立董事	现任	男	40	2013年10月01日	2016年09月30日				
桂芳娥	监事	现任	女	47	2013年10月01日	2016年09月30日				
刘波	监事	现任	女	39	2013年10月01日	2016年09月30日				
李卫华	监事	现任	男	46	2013年10月01日	2016年09月30日				
吴勇	副总经理;董事会秘书	现任	男	44	2013年10月01日	2016年09月30日				
胡春燕	副总经理	现任	女	43	2013年10月01日	2016年09月30日				
张道银	副总经理	离任	男	58	2013年10月01日	2014年07月04日				
合计	--	--	--	--	--	--	16,280,000	0	4,000,000	12,280,000

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、董事主要工作经历

金国清先生：中国国籍，无境外永久居留权，1947年9月出生，汉族，大学本科学历，中共党员，高级政工师。曾任宁国港口矿区商业局人事科长、宁国港口供销社副主任、宁国栗园香食品厂厂长、宁国河沥供销社主任、宁国市供销社主任。1997年11月-2003年9月担任宁国市中化司尔特化肥有限公司总经理，2003年9月至2013年4月担任安徽省宁国司尔特化肥有限公司、本公司董事长兼总经理，2013年4月至今担任公司董事长。现任本公司董事长，宁国农资公司董事长，宁国国际大酒店董事长、宁国融鑫小额贷款有限公司董事长、宁国鑫泰典当有限公司董事。系宣城市第二届、第三届人大代表，安徽省第十一届、第十二届人大代表，中共安徽省第七次、第八次人大代表。

金政辉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年1月出生，汉族，中共党员，研究生学历。金政辉先生系本公司实际控制人金国清先生之子，与董事金平辉女士系姐弟关系。1995-1997年，任宁国化肥厂（司尔特公司前身）财务科长；1998-2001年，历任宁国市经贸委职教科科长、宁国市梅林镇副镇长；2002-2010年，历任团省委科技文化发展中心和安徽省幼儿智力开发中心宣传科长、主任助理、副主任、主任（其中：2006-2008年，挂职任安徽省环保厅环境监察局副局长）；2010-2012年，任安徽省环保厅信息中心副主任；现任本公司董事、总经理，宁国鑫泰典当有限公司董事。

金平辉女士：中国国籍，无境外永久居留权，1972年11月出生，汉族，大专学历，中共党员，政工师。曾任宁国农资公司副总经理、总经理，宁国司尔特大酒店有限公司总经理以及本公司副总经理。现任本公司董事、宁国农资董事、宁国国际大酒店董事兼总经理、融鑫小贷副董事长、宁国鑫泰典当有限公司董事长。

俞绍斌先生：中国国籍，无境外永久居留权，1951年6月出生，汉族，大专学历，中共党员，经济师。曾任宁国县化肥厂车间主任、复合肥分厂厂长，现任本公司董事、副总经理，宁国融鑫小额贷款有限公司董事。

李世舵先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964年10月出生，汉族，大专学历，中共党员，人力资源经济师，化工工艺工程师，工商管理经济师。曾任铜陵化工集团华兴化工有限公司董事长、总经理、党委书记，现任本公司董事、副总经理。

方君女士：中国国籍，无境外永久居留权，1982年4月出生，汉族，本科学历，中共党员，中国注册会计师。曾任湖北华远医疗器械有限公司主管会计，武汉华中新世纪人才开发交流有限公司财务经理，众环海华会计师事务所有限公司项目经理等。现任公司董事、财务总监。

武希彦先生：中国国籍，无境外永久居留权，1943年11月出生，汉族，1967年毕业于大连理工大学化工系，本科学历，中共党员，高级工程师。曾在燃化部、石化部、化工部化肥司从事管理工作；曾任中国磷肥协会秘书长、中国硫酸工业协会秘书长、中国磷肥工业协会常务副理事长、理事长；现任本公司独立

董事、中国磷肥工业协会名誉理事长、中国硫酸工业协会名誉理事长、成都市新都化工股份有限公司独立董事。

夏成才先生：中国国籍，无境外永久居留权，1949年7月出生，汉族，大学本科学历，中南财经政法大学会计学教授，博士生导师，中国注册会计师非执业会员。1982年毕业于中国人民大学财务与会计专业，获经济学学士学位。曾先后在湖北财经学院、中南财经大学、中南财经政法大学工作，历任会计系副主任、会计学院副院长、学校教务处处长等职位。现任本公司独立董事、中南财经政法大学现代成本管理研究中心主任，兼任中国金融会计学会常务理事、湖北省会计学会理事、武汉市会计学会理事、湖北省会计专业技术职务高级评委会成员、《会计研究》特邀编辑、中国会计准则委员会咨询专家以及武汉东湖高新集团股份有限公司、湖北能源集团股份有限公司、安琪酵母股份有限公司独立董事等职。

程贤权先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年6月出生，汉族，中南财经政法大学法学学士、中国人民大学民商法硕士，律师。曾执业于中银律师事务所、天银律师事务所；历任五矿证券业务董事、西部证券投资银行部创新业务副总经理、内核委员。现任本公司独立董事、国浩律师（北京）事务所合伙人以及内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司、深圳市安车检测股份有限公司、楚天科技股份有限公司独立董事。

2、监事主要工作经历

桂芳娥女士：中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生，汉族，大专学历，会计师。曾任司尔特财务科副科长、宁国司尔特大酒店有限公司财务部经理。现任本公司监事会主席，宁国国际大酒店财务部经理及监事、安徽省宁国市农业生产资料有限公司财务总监。

刘波女士：中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月出生，汉族，专科学历，中共党员，高级职业经理人，国际金钥匙组织成员。2003-2008年历任宁国司尔特大酒店有限公司领班、经理、副总经理，现任本公司监事、宁国国际大酒店有限公司副总经理。

李卫华先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，汉族，中共党员。1995年至今历任公司车间主任、司尔特宁国老厂区生产负责人，现任本公司监事，宁国老厂区生产负责人，为职工监事。

3、高级管理人员主要工作经历

金政辉先生：现任本公司总经理，详见现任董事主要工作经历；

俞绍斌先生：现任本公司副总经理，详见董事主要工作经历；

李世舵先生：现任本公司副总经理，详见董事主要工作经历；

方君女士：现任公司财务总监，详见董事主要工作经历；

吴勇先生：中国国籍，无境外永久居留权，1971年10月出生，汉族，大专学历，中共党员，政工师。曾任职于安徽宁国机械工业总公司，现任本公司副总经理、董事会秘书。

胡春燕女士：中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，汉族，中专学历。中国人民政治协商会议宁国市第八届委员会委员、宣州区第十四届人民代表大会代表。曾任职于安徽省宁国市农业生产资料有限公司，现任本公司副总经理、宁国农资董事、宁国融鑫小额贷款有限公司董事、宁国鑫泰典当有限公司董事。

张道银先生：中国国籍，无境外永久居留权，1955年1月出生，汉族，中共党员，毕业于安徽农业大学经济管理专业。曾任职于宣城市宣州区敬亭山农场、西林办事处、敬亭山办事处、峰山乡、新田镇以及宣州区粮食局；现任公司副总经理，宣城分公司总经理，已离任。

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
金国清	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事长			否
金平辉	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事、总经理			是
桂芳娥	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	财务总监			是
胡春燕	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事			否
在股东单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位兼职的情况。				

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
金国清	宁国国际大酒店有限公司	董事长	2009年01月12日		否
	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事长			否
	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
金政辉	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
金平辉	宁国国际大酒店有限公司	董事、总经理	2009年01月12日		是
	宁国鑫泰典当有限公司	董事长			是
	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事			是
俞绍斌	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事			否
桂芳娥	宁国国际大酒店有限公司	财务科长	2009年01月12日		是

夏成才	中南财经政法大学	教授, 博士生导师			是
	中国金融会计学会	常务理事			是
	湖北能源集团股份有限公司	独立董事			是
	安琪酵母股份有限公司	独立董事			是
	武汉东湖高新集团股份有限公司	独立董事			是
武希彦	中国磷肥工业协会	名誉理事长			是
	中国硫酸工业协会	名誉理事长			是
	成都市新都化工股份有限公司	独立董事			是
程贤权	国浩律师（北京）事务所	合伙人			是
	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	独立董事			是
	深圳市安车检测股份有限公司	独立董事			是
	楚天科技股份有限公司	独立董事			是
胡春燕	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事			否
	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。				

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

（一）决策程序

1、董事和高级管理人员的报酬的决策程序：

- （1）本公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会作述职和自我评价；
- （2）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；
- （3）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报本公司董事会。高级管理人员报酬由董事会审批；董事报酬经董事会审议通过后，报股东大会一般决议审批。

2、监事报酬由薪酬与考核委员会提出，报股东大会一般决议审批。

（二）确定依据

董事、监事报酬依据《董事、监事薪酬管理制度》支付，高级管理人员报酬依据《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》支付。

（三）实际支付情况

本公司2014年度年内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为374.96万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。

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
金国清	董事长	男	67	现任	94.84	0	94.84
金政辉	董事;总经理	男	41	现任	53.97	0	53.97
金平辉	董事	女	43	现任	5	30	35
俞绍斌	董事;副总经理	男	64	现任	33.01	0	33.01
李世舵	董事;副总经理	男	51	现任	33.01	0	33.01
方君	董事;财务总监	女	33	现任	33	0	33
武希彦	独立董事	男	71	现任	5	0	5
夏成才	独立董事	男	66	现任	5	0	5
程贤权	独立董事	男	40	现任	5	0	5
桂芳娥	监事	女	47	现任	0	20	20
刘波	监事	女	39	现任	0	20	20
李卫华	监事	男	46	现任	23.23	0	23.23
吴勇	副总经理;董秘	男	44	现任	33.01	0	33.01
胡春燕	副总经理	女	43	现任	33.01	0	33.01
张道银	副总经理	男	58	离任	17.88	0	17.88
合计	--	--	--	--	374.96	70	444.96

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
张道银	副总经理	离任	2014年07月04日	因个人原因辞去职务。

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）

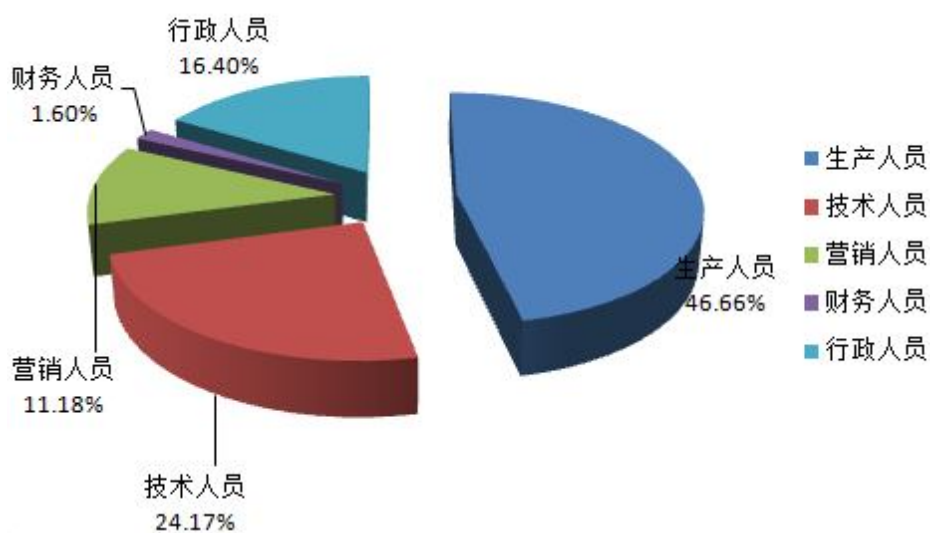
适用 不适用

六、公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司员工总数为 2317 人，公司人员结构具体情况如下：

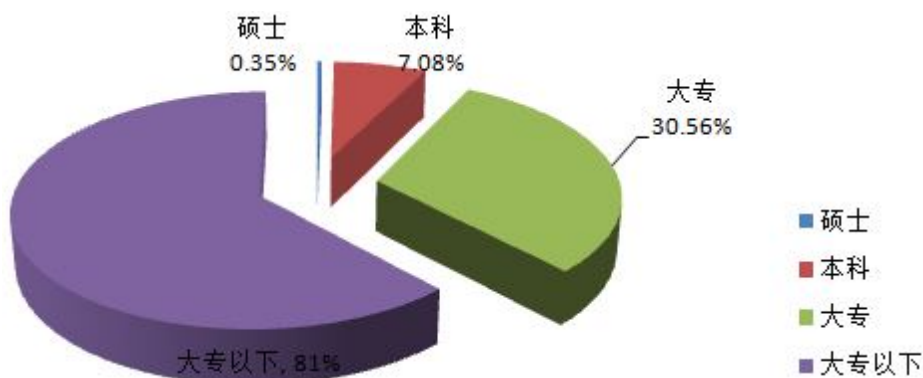
1、专业构成

专业构成	人数	比例 (%)
生产人员	1081	46.66%
技术人员	560	24.17%
营销人员	259	11.18%
财务人员	37	1.60%
行政人员	380	16.40%
合计	2317	100.00%



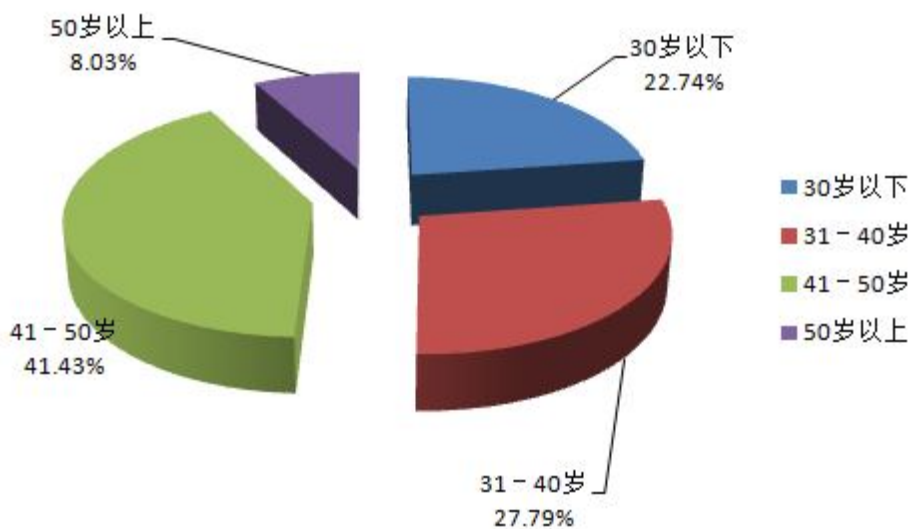
2、受教育程度

类别	人数	比例
硕士	8	0.35%
本科	164	7.08%
大专	708	30.56%
大专以下	1437	62.02%
合计	2317	100.00%



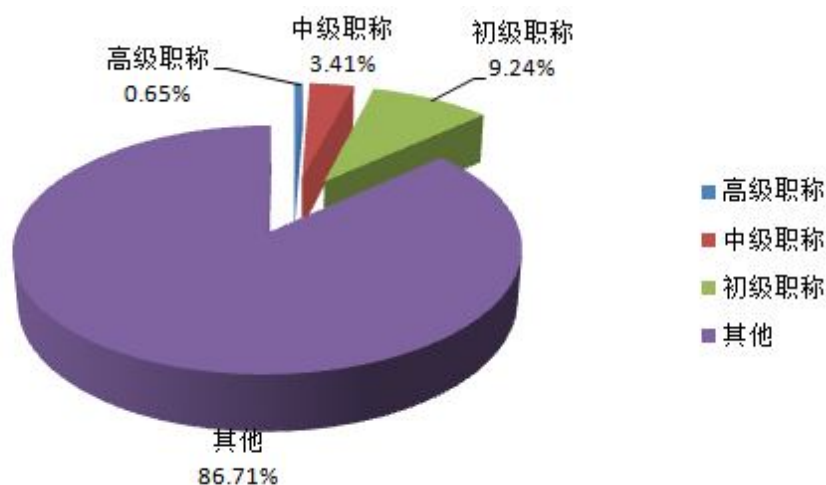
3、年龄分布

年龄分布	人数	比例
30岁以下	527	22.74%
31-40岁	644	27.79%
41-50岁	960	41.43%
50岁以上	186	8.03%
合计	2317	100.00%



4、职称分布

职称分布	人数	比例
高级职称	15	0.65%
中级职称	79	3.41%
初级职称	214	9.24%
其他	2009	86.71%
合计	2317	100.00%



公司劳动用工实行合同制，员工一经聘用即签订劳动合同，并报地方劳动和社会保障部门备案。根据国家及省市有关规定，公司为员工建立起健全的基本社会保障体系，目前已为全部员工办理了包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险在内的社会保险以及住房公积金。公司不存在需承担费用的离退休职工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》以及公司制订的《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，对重要事项进行表决时，均与各股东单位充分沟通，确保所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请公司首发上市保荐机构人员参与。公司不断完善股东大会召集、召开以及表决的全过程，为企业上市后，给各股东特别是中小股东能充分行使权利提供了保障。

2、关于公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，选举董事实行累积投票制度，建立了《独立董事制度》。截止到报告期末，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名(会计、法律及行业专家各 1 名)，董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，独立董事占多数并担任召集人。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，勤勉、尽责地履行权利、义务和责任。报告期内，公司独立董事均已获有关部门颁发的独立董事资格证书，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

4、关于监事和监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事，目前，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，符合法律、法规的要求；公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职务的合法、合规性进行有效监督并发表独立意见。

5、关于信息披露与透明度

公司已建立《信息披露管理制度》，公司上市后将严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，并指定《证券时报》、《中国证券报》《上海证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保公司上市后所有投资者公平获取公司信息；同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，对投资者的提问均能及时和蔼给予回复。

6、关于相关利益者

公司重视社会责任，关注福利、重大灾难、环保等社会公益事业，重视与金融部门的沟通与交流，充分尊重和维持相关利益者的合法权益。以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

7、公司治理专项活动情况

报告期内，持续推进上市公司治理专项活动，严格按照中国证监会和深圳证券交易所等监管部门颁布的法律法规，及时修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实，取得了较好的成效。公司治理是一项长期而系统的工作，今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持之以恒地完善公司法人治理结构，进一步建立健全公司治理的长效机制，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维持中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，并积极营造与时俱进、因事而变的内部环境，防范和杜绝违规行为的发生，促进公司的可持续发展。

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

2011年3月16日，经第二届董事会第五次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，公司严格按照本制度执行。2011年9月28日，经2011年第四次临时董事会会议审议通过了《内部控制规则落实情况整改计划》，公司严格按照相关要求自行整改。公司在披露重大事项或者定期报告时均按照《内幕信息知情人登记管理制度》，对相关内幕信息知情人实施了登记，并及时提交到深圳证券交易所和中国证监会安徽监管局。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年03月13日	1、审议《2013年度董事会工作报告》； 2、审议《2013年度监事会工作报告》； 3、审议《公司2013年度报告及摘要》； 4、审议《2013年度财务决算报告》；5、 审议《关于公司2013年度利润分配预案》；6、审议《2013年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；7、审议《关于续聘2014年度审计机构的议案》；8、 审议《关于投资建设年产16万吨氯基缓释复合肥搬迁技改项目的议案》；9、审议《关于修改<公司章程>的议案》。	本次股东大会无新增、否决、修改提案的情况。会议以现场书面记名投票方式逐项审议（详见2014年3月14日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告）	2014年03月14日	详见2014年3月14日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号2014-16

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01月10日	1、关于公司符合发行公司债券条件议案。2、关于发行公司债券方案的议案： 2.1 发行规模；2.2 向公司原有股东配售安排；2.3 关于本次发行公司债券的品种及债券期限；2.4 债券利率及确定方式； 2.5 发行方式；2.6 募集资金的用途；2.7 发行债券的上市；2.8 本决议的有效期。 3、关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案。4、关于提请公司股东大会授权董事会 在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取偿还保障措施的议案	本次股东大会无否决提案的情况，无修改提案的情况，也无新提案提交表决。会议以现场记名投票网络投票的表决方式逐项审议（详见2014年1月11日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告）	2014年01月11日	详见2014年1月11日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号2014-2

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
武希彦	5	1	4	0	0	否
夏成才	5	1	4	0	0	否
程贤权	5	0	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会通过召开会议，结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持；

2、薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。薪酬与考核委员会认为，2014 年度，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司绩效考核指标；

3、审计委员会根据《上市公司治理准则》和公司《章程》、《审计委员会议事规则》的相关规定，认真审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。

4、提名委员会根据公司《章程》和《提名委员会议事规则》等的有关规定，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。报告期内，提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进了公司管理团队的稳定，公司管理层未发生重大变化。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，公司严格按照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立的业务及面向市场自主开发经营的能力，拥有完整的供、产、销系统。

1、业务独立情况

公司主要从事复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，已建立起从硫铁矿制酸至最终产品各种高浓度缓释 NPK 复合肥、磷酸一铵一体化生产体系，并拥有独立完整的研发、供应、销售及配套农化服务体系，具有独立的业务和面向市场自主经营的能力。公司股东目前亦不存在影响公司业务独立性的情形。公司控股股东宁国市农资公司目前从事投资管理，下属全资子公司宁国国际大酒店从事中式餐饮、住宿、棋牌室经营，与公司业务不相关。其他主要股东也未从事与公司相同或相近业务。

2、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的全部生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在与股东单位共用的情形，也不存在以企业资产、权益或信誉为关联方债务提供担保的情形。

3、人员独立情况

公司依据《公司法》、《劳动法》等法律法规及公司章程，建立起独立完整的人事用工制度，完全独立于股东单位。公司董事会成员、监事会成员和高级经营管理人员均通过合法程序产生，高级经营管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼任除董事、监事以外的其它职务。公司股东未曾违规干预公司股东大会和董事会作出的人事任免决定。公司其它生产、经营、管理人员，根据用工需要一律实行聘任制，签订劳动合同，并按照公司相关劳动、人事及工资管理等规章制度进行管理。

4、机构独立情况

公司在机构设置、运行上完全独立，已建立起包括股东大会、董事会、监事会以及总经理负责的经营管理层在内健全的法人治理结构，并根据生产经营需要建立起高效运行的内部组织机构，办公机构和经营

场所完全与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司具有独立完整的财务系统，设立独立的财务部门，配备专职财务人员；拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形；依法独立纳税，不存在与股东混合纳税的情况；建立了规范、完整、独立的财务会计制度和会计核算体系，以及对下属分公司实施行之有效的财务控制管理，不存在股东单位对公司财务进行干预的情形。

七、同业竞争情况

适用 不适用

公司与控股股东、持股 5%以上的股东、实际控制人之间不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。各项制度在具体运行过程中，根据监管规则的变化作了相应的调整。目前公司在治理方面的规章制度主要有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、《内部审计制度》、《内部控制制度》、《对外担保管理办法》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

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	
无	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 01 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 2015 年 1 月 22 日公告

五、内部控制审计报告或鉴证报告

适用 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《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司目前尚未发现在过去年度报告中存在重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 01 月 21 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2015）010010 号
注册会计师姓名	王郁、肖文涛

审 计 报 告

众环审字（2015）010010号

安徽省司尔特肥业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“司尔特公司”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注（以下统称“财务报表”）。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，司尔特公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了司尔特公司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。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王郁

中国注册会计师：肖文涛

中国 武汉

2015年1月21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：安徽省司尔特肥业股份有限公司

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	350,008,542.57	185,232,975.64
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	259,212,655.30	219,102,212.37
应收账款	15,051,239.11	49,961,158.36
预付款项	648,106,592.89	536,362,214.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,730,136.99	
应收股利		
其他应收款	40,133,546.07	41,373,695.60
买入返售金融资产		
存货	768,241,650.85	394,930,189.23
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	35,106,592.04	57,452,187.15
流动资产合计	2,123,590,955.82	1,484,414,633.26
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		
投资性房地产		
固定资产	861,676,464.25	913,817,171.56
在建工程	114,745,813.14	62,321,886.73
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	179,694,759.47	182,607,788.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,614,999.97	1,829,999.97
递延所得税资产	6,339,465.81	4,821,015.61
其他非流动资产	91,753,829.20	26,249,384.77
非流动资产合计	1,255,825,331.84	1,191,647,246.90
资产总计	3,379,416,287.66	2,676,061,880.16
流动负债：		
短期借款	540,000,000.00	646,500,000.00
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	350,000,000.00	
应付账款	94,371,173.33	125,182,839.46
预收款项	190,355,296.49	130,405,840.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,872,449.39	19,501,372.41
应交税费	4,802,968.51	2,824,319.43
应付利息	4,150,000.00	1,250,135.05
应付股利		

其他应付款	65,929,625.77	62,005,552.37
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		3,061,116.99
流动负债合计	1,273,481,513.49	990,731,176.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	297,669,976.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	41,506,402.38	33,040,793.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,176,378.38	33,040,793.29
负债合计	1,612,657,891.87	1,023,771,969.87
所有者权益：		
股本	296,000,000.00	296,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	767,930,609.64	767,930,609.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	85,485,079.78	71,183,530.60
一般风险准备		

未分配利润	617,342,706.37	517,175,770.05
归属于母公司所有者权益合计	1,766,758,395.79	1,652,289,910.29
少数股东权益		
所有者权益合计	1,766,758,395.79	1,652,289,910.29
负债和所有者权益总计	3,379,416,287.66	2,676,061,880.16

法定代表人：金 国 清

主管会计工作负责人：方 君

会计机构负责人：胡 海

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	350,008,542.57	185,105,716.29
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	259,212,655.30	219,102,212.37
应收账款	15,051,239.11	49,961,158.36
预付款项	648,106,592.89	536,362,214.91
应收利息	7,730,136.99	
应收股利		
其他应收款	40,133,546.07	41,373,695.60
存货	768,241,650.85	394,930,189.23
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	35,106,592.04	57,452,187.15
流动资产合计	2,123,590,955.82	1,484,287,373.91
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		50,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	861,676,464.25	913,794,391.67
在建工程	114,745,813.14	62,321,886.73

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	179,694,759.47	182,607,788.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,614,999.97	1,829,999.97
递延所得税资产	6,339,465.81	4,821,015.61
其他非流动资产	91,753,829.20	26,249,384.77
非流动资产合计	1,255,825,331.84	1,241,624,467.01
资产总计	3,379,416,287.66	2,725,911,840.92
流动负债：		
短期借款	540,000,000.00	646,500,000.00
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	350,000,000.00	
应付账款	94,371,173.33	125,176,291.46
预收款项	190,355,296.49	130,405,840.87
应付职工薪酬	23,872,449.39	19,501,372.41
应交税费	4,802,968.51	2,824,319.61
应付利息	4,150,000.00	1,250,135.05
应付股利		
其他应付款	65,929,625.77	110,809,067.20
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		3,061,116.99
流动负债合计	1,273,481,513.49	1,039,528,143.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	297,669,976.00	
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	41,506,402.38	33,040,793.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,176,378.38	33,040,793.29
负债合计	1,612,657,891.87	1,072,568,936.88
所有者权益：		
股本	296,000,000.00	296,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	767,930,609.64	767,930,609.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	85,485,079.78	71,183,530.60
未分配利润	617,342,706.37	518,228,763.80
所有者权益合计	1,766,758,395.79	1,653,342,904.04
负债和所有者权益总计	3,379,416,287.66	2,725,911,840.92

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	2,378,362,105.33	2,223,864,604.80
其中：营业收入	2,378,362,105.33	2,223,864,604.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,230,488,383.35	2,121,848,125.37
其中：营业成本	1,966,595,493.58	1,877,895,285.45
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,099,009.46	1,910,422.69
销售费用	102,556,130.31	101,125,340.40
管理费用	115,915,579.05	108,309,044.98
财务费用	44,664,158.54	30,835,862.22
资产减值损失	-1,341,987.59	1,772,169.63
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	147,873,721.98	102,016,479.43
加：营业外收入	22,377,164.90	29,920,524.66
其中：非流动资产处置利得	84,037.96	
减：营业外支出	325,048.89	416,554.11
其中：非流动资产处置损失	10,048.89	9,917.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	169,925,837.99	131,520,449.98
减：所得税费用	25,857,352.49	19,917,405.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	144,068,485.50	111,603,044.25
归属于母公司所有者的净利润	144,068,485.50	111,603,044.25
少数股东损益		
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	144,068,485.50	111,603,044.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,068,485.50	111,603,044.25
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.49	0.38
(二)稀释每股收益	0.49	0.38

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：金 国 清

主管会计工作负责人：方 君

会计机构负责人：胡 海

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	2,378,362,105.33	2,222,981,939.00
减：营业成本	1,966,595,493.58	1,877,060,717.83
营业税金及附加	2,099,009.46	1,909,893.09
销售费用	102,556,130.31	101,097,105.00
管理费用	115,788,707.89	108,145,842.14
财务费用	44,664,119.12	30,837,353.37

资产减值损失	-1,341,987.59	1,772,419.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,189,953.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	146,810,679.34	102,158,607.94
加：营业外收入	22,377,164.90	29,920,524.66
其中：非流动资产处置利得	84,037.96	
减：营业外支出	315,000.00	416,554.11
其中：非流动资产处置损失		9,917.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	168,872,844.24	131,662,578.49
减：所得税费用	25,857,352.49	19,917,405.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	143,015,491.75	111,745,172.76
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	143,015,491.75	111,745,172.76
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	2,454,244,194.84	2,124,220,114.81
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		
收到其他与经营活动有关的现金	37,293,876.23	62,697,768.43
经营活动现金流入小计	2,491,538,071.07	2,186,917,883.24
购买商品、接受劳务支付的现金	2,147,545,924.74	1,849,303,587.97
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	165,618,525.71	134,375,256.26

支付的各项税费	31,073,988.08	83,617,408.34
支付其他与经营活动有关的现金	115,459,366.71	103,490,361.59
经营活动现金流出小计	2,459,697,805.24	2,170,786,614.16
经营活动产生的现金流量净额	31,840,265.83	16,131,269.08
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		220,490.00
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		
投资活动现金流入小计		220,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,092,400.61	259,222,027.36
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	228,092,400.61	259,222,027.36
投资活动产生的现金流量净额	-228,092,400.61	-259,001,537.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,090,000,000.00	946,500,000.00
发行债券收到的现金	297,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,486,654.55
筹资活动现金流入小计	1,387,600,000.00	948,986,654.55
偿还债务支付的现金	1,196,500,000.00	620,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,590,876.91	58,994,058.84
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		

筹资活动现金流出小计	1,274,090,876.91	678,994,058.84
筹资活动产生的现金流量净额	113,509,123.09	269,992,595.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-82,743,011.69	27,122,327.43
加：期初现金及现金等价物余额	182,225,357.15	155,103,029.72
六、期末现金及现金等价物余额	99,482,345.46	182,225,357.15

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	2,454,244,194.84	2,123,287,449.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	37,293,714.37	63,016,038.33
经营活动现金流入小计	2,491,537,909.21	2,186,303,487.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,147,545,924.74	1,848,630,149.27
支付给职工以及为职工支付的现金	165,553,652.01	134,258,844.44
支付的各项税费	31,034,503.77	83,580,961.59
支付其他与经营活动有关的现金	115,436,303.51	103,368,758.55
经营活动现金流出小计	2,459,570,384.03	2,169,838,713.85
经营活动产生的现金流量净额	31,967,525.18	16,464,773.49
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		220,490.00
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		
投资活动现金流入小计		220,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,092,400.61	259,222,027.36
投资支付的现金		

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	228,092,400.61	259,222,027.36
投资活动产生的现金流量净额	-228,092,400.61	-259,001,537.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,090,000,000.00	946,500,000.00
发行债券收到的现金	297,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,486,654.55
筹资活动现金流入小计	1,387,600,000.00	948,986,654.55
偿还债务支付的现金	1,196,500,000.00	620,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,590,876.91	58,994,058.84
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,274,090,876.91	678,994,058.84
筹资活动产生的现金流量净额	113,509,123.09	269,992,595.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-82,615,752.34	27,455,831.84
加：期初现金及现金等价物余额	182,098,097.80	154,642,265.96
六、期末现金及现金等价物余额	99,482,345.46	182,098,097.80

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	296,000,000.00				767,930,609.64				71,183,530.60		517,175,770.05		1,652,289,910.29
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	296,000,000.00				767,930,609.64			71,183,530.60		517,175,770.05		1,652,289,910.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								14,301,549.18		100,166,936.32		114,468,485.50
(一)综合收益总额										144,068,485.50		144,068,485.50
(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								14,301,549.18		-43,901,549.18		-29,600,000.00
1. 提取盈余公积								14,301,549.18		-14,301,549.18		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,600,000.00		-29,600,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	296,000,000.00				767,930,609.64				85,485,079.78		617,342,706.37		1,766,758,395.79

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	296,000,000.00				767,930,609.64				60,009,013.32		446,347,243.08		1,570,286,866.04	
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	296,000,000.00				767,930,609.64				60,009,013.32		446,347,243.08		1,570,286,866.04	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,174,517.28		70,828,526.97		82,003,044.25	
（一）综合收益总额											111,603,044.25		111,603,044.25	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普														

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								11,174,517.28		-40,774,517.28		-29,600,000.00	
1. 提取盈余公积								11,174,517.28		-11,174,517.28			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,600,000.00		-29,600,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	296,000,000.				767,930,609.64			71,183,530.60		517,175,770.05		1,652,289,910.29	

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	296,000,000.00				767,930,609.64				71,183,530.60	518,228,763.80	1,653,342,904.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	296,000,000.00				767,930,609.64				71,183,530.60	518,228,763.80	1,653,342,904.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									14,301,549.18	99,113,942.57	113,415,491.75
（一）综合收益总额										143,015,491.75	143,015,491.75
（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									14,301,549.18	-43,901,549.18	-29,600,000.00
1. 提取盈余公积									14,301,549.18	-14,301,549.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,600,000.00	-29,600,000.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	296,000,000.00				767,930,609.64				85,485,079.78	617,342,706.37	1,766,758,395.79

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	296,000,000.00				767,930,609.64				60,009,013.32	447,258,108.32	1,571,197,731.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	296,000,000.00				767,930,609.64				60,009,013.32	447,258,108.32	1,571,197,731.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,174,517.28	70,970,655.48	82,145,172.76
（一）综合收益总额										111,745,172.76	111,745,172.76
（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									11,174,517.28	-40,774,517.28	-29,600,000.00
1. 提取盈余公积									11,174,517.28	-11,174,517.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,600,000.00	-29,600,000.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	296,000,000.00				767,930,609.64				71,183,530.60	518,228,763.80	1,653,342,904.04

三、公司基本情况

（一）公司的基本情况

1. 公司历史沿革

安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1997 年 11 月由中化国际化肥贸易公司、安徽省农业生产资料公司及安徽省宁国市农业生产资料有限公司共同出资组建。2007 年 10 月 9 日，经安徽省工商行政管理局（皖）名变核内字（2007）第 10198 号《企业（企业集团）名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为安徽省司尔特肥业股份有限公司，并在宣城市工商行政管理局领取《企业法人营业执照》，注册号：342500000007690。2010 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1839 号文核准，公司首次公开发行 3,800 万股，公开发行后公司总股本为 14,800 万股。2012 年 3 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，以公司总股本 14,800 万为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本为 29,600 万股。

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 29,600 万元，股本为人民币 29,600 万元。

3. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：公司系股份有限公司

本公司注册地址：安徽省宁国经济技术开发区

本公司总部办公地址：安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区

4. 本公司的业务性质和主要经营活动：本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营化肥、农地膜、农机具的购销业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计、制作、发布本企业形象及产品广告；硫铁矿、高岭土矿地下开采（凭有限许可证经营）。从事化肥、饲料及添加剂、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）的销售，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

5. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为安徽省宁国市农业生产资料有限公司,安徽省宁国市农业生产资料有限公司的最终控制人为金国清。

6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2015年1月21日经公司第三届董事会第十次会议批准报出。

（二） 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计一家，详见本附注（八）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2014年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本集团已于本报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则，对财务报表产生的重大影响详见本附注（五）26。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五）重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的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的初

始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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投资收益。本集团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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前与丧失控制权时,按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款;现金等价物包括本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因,将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一,金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产:该项指定

可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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资产。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，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。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 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因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- 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。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时

按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团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。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。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：本集团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；本集团计划以净额结算，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、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项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	本集团将应收款项前五名作为单项金额重大的应收款项。
------------------	---------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 本集团对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减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
组合1	公司向政府支付的各项保证金。
组合2	已单独计提坏账准备的应收款项、组合1应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合1	采用余额百分比法计提坏账准备
组合2	采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合1	不适用	5%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年（含2年）	20%	20%
2-3年（含3年）	50%	50%
3年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
-------------	--

坏账准备的计提方法 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

9、 存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为产成品、库存商品、原材料、半成品、包装物、备品备件等。

(2) 存货的确认: 本集团存货同时满足下列条件的, 予以确认:

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 本集团取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量: 资产负债表日, 存货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。

① 可变现净值的确定方法:

确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 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。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

10、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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初始投资成本。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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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集团不一致的，按照本集团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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

11、固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	7-20	5%	13.57%-4.75%
机器设备	5-10	5%	19%-9.5%
运输工具	3-10	5%	31.67%-9.5%

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
其他设备	3-10	5%	31.67%-9.5%

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本集团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。

本集团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。

本集团融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

12、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

13、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

14、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出为开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团主要系开发阶段支出：开发阶段支出是指项目立项后，产品或技术正是使用前的可直接归属的支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

15、长期待摊费用的核算方法

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

16、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本集团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) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团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。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

18、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在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真实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。

19、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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，在授予日按照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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本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，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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) 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，本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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司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,则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

20、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业时,确认销售商品收入。具体如下:1)收到客户申请要货单,2)公司发出产品,3)第三方物流公司托运签收时确认收入实现。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业时,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本集团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:

A、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。

B、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

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时,确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象,除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外,本集团将其划分为与收益相关的

政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本集团作为承租人，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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市

场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团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。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前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。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，才可以使用不可观察输入值。

本集团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。本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

25、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

26、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2014年，财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计计量。本集团已于2014年7月1日起执行	经本公司董事会第三届第七次会议于2014年10月28日批准。	2013年12月31日 其他非流动负债	减少 33,040,793.29
		2013年12月31日 递延收益	增加 33,040,793.29

了这些新发布或修订的企业会计准则。			
-------------------	--	--	--

2014年1至3月，财政部新制定了《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》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行。2014年6月20日，修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

2014年10月28日，经本公司第三届董事会第七次会议决议，本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本集团相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本集团已进行了相应追溯调整。本集团追溯调整的主要事项有：

原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目。

(2) 会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1. 主要税种及税率：

- (1) 增值税：销项税率分别为复合肥产品免税；副产品红粉、盐酸等执行 17% 的税率，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 营业税：提供劳务收入的 5%。
- (3) 城市维护建设税：应纳流转税额的 7%。
- (4) 教育费附加：应纳流转税额的 3%。
- (5) 地方教育费附加：应纳流转税额的 2%。
- (6) 水利建设基金：按上年营业收入的 0.06% 计缴。
- (7) 价格调节基金：应纳流转税额的 0.5%。
- (8) 企业所得税：

A、本公司 2014 年度企业所得税税率为 15%；

B、子公司上海司尔特电子商务有限公司的所得税税率为 25%。

2. 税收优惠：

(1) 2014 年 7 月 2 日，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201434000076，有效期三年，企业所得税税率为 15%。

(2) 根据财政部、国家税务总局 2001 年 7 月 20 日颁发的《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》财税（2001）113 号的规定，本公司所经营复合肥产品享受免征增值税的优惠政策。

（七） 合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2014 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2013 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	288,875.87	121,354.51
银行存款	99,193,469.59	182,104,002.64
其他货币资金	250,526,197.11	3,007,618.49
合计	350,008,542.57	185,232,975.64

注1：其他货币资金期末余额中票据保证金250,000,000.00元、环境治理恢复保证金526,197.11元。

注2：货币资金期末余额较上年上升88.96%，主要系本公司存入承兑保证金所致。

2. 应收票据

（1）应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑票据	259,212,655.30	219,102,212.37
合计	259,212,655.30	219,102,212.37

（2）期末已背书但尚未到期的应收票据

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	65,668,440.06	193,544,215.24
合计	65,668,440.06	193,544,215.24

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1:					
组合2:	16,635,970.90	100.00%	1,584,731.79	9.53%	15,051,239.11
组合小计	16,635,970.90	100.00%	1,584,731.79	9.53%	15,051,239.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,635,970.90	100.00%	1,584,731.79	9.53%	15,051,239.11

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1:					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
组合2:	52,891,677.22	100.00%	2,930,518.86	5.54%	49,961,158.36
组合小计	52,891,677.22	100.00%	2,930,518.86	5.54%	49,961,158.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	52,891,677.22	100.00%	2,930,518.86	5.54%	49,961,158.36

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (组合 2):

账龄结构	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	15,015,855.90	750,792.79	5.00
1年-2年 (含2年)	150.00	30.00	20.00
2年-3年 (含3年)	1,572,112.00	786,056.00	50.00
3年以上	47,853.00	47,853.00	100.00
合计	16,635,970.90	1,584,731.79	9.53

账龄结构	年初余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	51,266,809.22	2,563,340.46	5.00
1年-2年 (含2年)	1,572,112.00	314,422.40	20.00
3年以上	52,756.00	52,756.00	100.00
合计	52,891,677.22	2,930,518.86	5.54

确定该组合的依据详见附注 (五) 8。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,617,955.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,238,348.17 元。

(4) 应收账款期末余额较年初余额下降 68.55%，主要系公司加大收款力度，同时采取票据结算所致。

4. 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1 年以内 (含 1 年)	582,378,097.76	89.86%	507,908,551.46	94.70%
1 年-2 年 (含 2 年)	63,229,453.69	9.75%	28,370,316.31	5.28%
2 年-3 年 (含 3 年)	2,450,872.72	0.38%	29,415.64	0.01%
3 年以上	48,168.72	0.01%	53,931.50	0.01%
合计	648,106,592.89	100.00%	536,362,214.91	100.00%

注：1 年以上的预付账款系尚未结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 509,189,809.83 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 78.57%。

5. 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	7,730,136.99	
合计	7,730,136.99	

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1:	40,000,000.00	94.23%	2,000,000.00	5.00%	38,000,000.00
组合2:	2,449,646.66	5.77%	316,100.59	12.90%	2,133,546.07
组合小计	42,449,646.66	100.00%	2,316,100.59	5.46%	40,133,546.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,449,646.66	100.00%	2,316,100.59	5.46%	40,133,546.07

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1:	40,100,000.00	91.79%	2,005,000.00	5.00%	38,095,000.00
组合2:	3,585,996.71	8.21%	307,301.11	8.57%	3,278,695.60
组合小计	43,685,996.71	100.00%	2,312,301.11	5.29%	41,373,695.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,685,996.71	100.00%	2,312,301.11	5.29%	41,373,695.60

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（组合 2）:

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内（含1年）	2,052,723.80	102,636.20	5.00
1年-2年（含2年）	225,645.91	45,129.18	20.00
2年-3年（含3年）	5,883.48	2,941.74	50.00
3年以上	165,393.47	165,393.47	100.00
合计	2,449,646.66	316,100.59	12.90

账龄结构	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,326,135.81	166,306.79	5.00
1年-2年（含2年）	63,819.43	12,763.89	20.00
2年-3年（含3年）	135,622.09	67,811.05	50.00
3年以上	60,419.38	60,419.38	100.00
合计	3,585,996.71	307,301.11	8.57

确定该组合的依据详见附注（五）8。

（3）组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款（组合1）：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合1	40,000,000.00	2,000,000.00	5.00
合计	40,000,000.00	2,000,000.00	5.00

确定该组合的依据详见附注（五）8。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	40,718,000.00	40,471,143.00
备用金借支	813,692.82	462,974.56
代垫款	528,287.50	523,361.21

对非关联企业的应收款项	157,713.08	2,187,139.13
其他	231,953.26	41,378.81
合计	42,449,646.66	43,685,996.71

(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
宣州经济开发区管理委员会	土地保证金	40,000,000.00	3 年以上	94.23	2,000,000.00
华诚博远(北京)投资顾问有限公司安徽分公司	保证金	570,000.00	1 年以内	1.34	28,500.00
张佩瑶	备用金	160,624.74	1 年以内	0.38	8,031.24
安徽省化肥联合开发公司	往来款	120,000.00	1 年以内	0.28	6,000.00
张明钱	备用金	100,000.00	1 年以内	0.24	5,000.00
合计		40,950,624.74		96.47	2,047,531.24

7. 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	240,360,961.42		240,360,961.42	188,758,549.77		188,758,549.77
原材料	506,736,931.71		506,736,931.71	185,556,488.19		185,556,488.19
包装物	4,438,975.36		4,438,975.36	4,284,067.95		4,284,067.95
半成品	4,814,307.45		4,814,307.45	5,920,583.93		5,920,583.93
备品备件	11,890,474.91		11,890,474.91	10,410,499.39		10,410,499.39
合计	768,241,650.85		768,241,650.85	394,930,189.23		394,930,189.23

注 1: 存货期末未发现减值迹象。

注 2：存货期末余额较年初余额上升 94.53%，系公司加大采购原材料所致。

8. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	31,133,568.61	52,192,218.46
待抵扣的应交增值税进项税额	3,973,023.43	5,259,968.69
合计	35,106,592.04	57,452,187.15

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	509,594,922.54	628,502,036.53	21,484,467.07	59,043,173.90	1,218,624,600.04
2. 本期增加金额	26,877,969.96	5,524,197.63	5,083,722.14	2,802,483.29	40,288,373.02
(1) 购置	1,241,935.90	4,356,904.42	5,083,722.14	1,007,379.43	11,689,941.89
(2) 在建工程转入	25,636,034.06	1,167,293.21		1,795,103.86	28,598,431.13
3. 本期减少金额		1,571,934.49	1,372,241.00	109,484.00	3,053,659.49
(1) 处置或报废		1,571,934.49	1,372,241.00	109,484.00	3,053,659.49
4. 期末余额	536,472,892.50	632,454,299.67	25,195,948.21	61,736,173.19	1,255,859,313.57
二、累计折旧					
1. 年初余额	64,109,568.88	185,137,841.03	8,910,528.56	46,649,490.01	304,807,428.48
2. 本期增加金额	24,446,723.00	59,361,914.31	3,725,383.45	2,960,513.56	90,494,534.32

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 计提	24,446,723.00	59,361,914.33	3,725,383.45	2,960,513.56	90,494,534.34
3. 本期减少金额		77,076.56	1,008,198.56	33,838.36	1,119,113.48
(1) 处置或报废		77,076.56	1,008,198.56	33,838.36	1,119,113.48
4. 期末余额	88,556,291.88	244,422,678.78	11,627,713.45	49,576,165.21	394,182,849.32
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	447,916,600.62	388,031,620.89	13,568,234.76	12,160,007.98	861,676,464.25
2. 期初账面价值	445,485,353.66	443,364,195.50	12,573,938.51	12,393,683.89	913,817,171.56

(2) 本期折旧额 90,494,534.32 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 28,598,431.13 元。

(4) 公司期末无暂时闲置的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	194,997,841.51	因属于首次公开发行 A 股股票的募投项目，整个项目工程庞大，最终竣工决算尚未完成

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
70 万吨氨化造粒搬迁 扩建工程				18,856,332.59		18,856,332.59
马尾山硫铁矿项目	79,150,015.38		79,150,015.38	34,303,925.00		34,303,925.00
信息系统				1,322,708.11		1,322,708.11
磷酸沉降槽	280,000.00		280,000.00	280,000.00		280,000.00
16 万吨氯基缓释复合肥技改 项目	380,920.75		380,920.75	320,920.75		320,920.75
硫基复合肥车间技改	5,082,753.16		5,082,753.16			
硫酸钾生产线	8,106,984.56		8,106,984.56			
20 万吨/年粉状一铵生产线	2,898,953.14		2,898,953.14			
磷酸生产线	3,750,999.60		3,750,999.60			
其他工程	14,823,304.89		14,823,304.89			
新建及改造装置设备管道安 装工程	271,881.66		271,881.66			
6 号仓库项目				3,897,292.64		3,897,292.64
7 号仓库项目				3,340,707.64		3,340,707.64

合计	114,745,813.14		114,745,813.14	62,321,886.73		62,321,886.73
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息 资本化率 (%)
70 万吨氨化造粒搬迁 扩建工程	18,856,332.59	5,831,127.46	16,991,784.05	7,695,676.00		
马尾山硫铁矿	34,303,925.00	44,846,090.38			79,150,015.38	
信息系统	1,322,708.11	472,395.75	1,795,103.86			
磷酸沉降槽	280,000.00				280,000.00	
16 万吨氯基缓释复合 肥技改项目	320,920.75	60,000.00			380,920.75	
硫基复合肥车间技改		5,082,753.16			5,082,753.16	
硫酸钾生产线		8,106,984.56			8,106,984.56	
20 万吨/年粉状一铵生 产线		2,898,953.14			2,898,953.14	
磷酸生产线		3,750,999.60			3,750,999.60	
其他工程		17,171,388.89	2,348,084.00		14,823,304.89	
新建及改造装置设备 管道安装工程		271,881.66			271,881.66	
6 号仓库项目	3,897,292.64		3,897,292.64			
7 号仓库项目	3,340,707.64	225,458.94	3,566,166.58			
合计	62,321,886.73	88,718,033.54	28,598,431.13	7,695,676.00	114,745,813.14	

(续表)

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预 算的比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额
70 万吨氨化造粒搬迁 扩建工程	76,424.25 万元	募集 资金及自有资 金	98.67%	100.00%		

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
马尾山硫铁矿	16,000 万元	自有资金	49.47%	82%		
信息系统	200 万元	自有资金	100%	100.00%		
磷酸沉降槽	200 万元	自有资金	14%	15%		
16 万吨氨基缓释复合肥技改项目	5,000 万元	自有资金	0.76%	10%		
硫基复合肥车间技改	800 万元	自有资金	63.53%	80%		
硫酸钾生产线	5,000 万元	自有资金	16.21%	40%		
20 万吨/年粉状一铵生产线和磷酸生产线	9,199.98 万元	自有资金	7.23%	40%		
新建及改造装置设备管道安装工程	200 万	自有资金	13.59%	40%		
6 号仓库项目	400 万	自有资金	97.43%	100.00%		
7 号仓库项目	350 万	自有资金	101.89%	100.00%		

(3) 在建工程期末未发现减值迹象。

11. 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	宁国开发区土地使用权	宣城巷口桥土地使用权	汪河路（汪溪段）北侧土地使用权	宣城市区响山路以东、科技路以北土地使用权	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	85,572,949.37	22,061,193.86	1,684,425.60	29,238,050.00	56,866,800.00	195,423,418.83
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	85,572,949.37	22,061,193.86	1,684,425.60	29,238,050.00	56,866,800.00	195,423,418.83

项目	宁国开发区土地 使用权	宣城巷口桥土 地使用权	汪河路（汪溪 段）北侧土地 使用权	宣城市区响山 路以东、科技路 以北土地使 用权	采矿权	合计
二、累计摊销						
1. 年初余额	8,385,689.99	3,418,843.04	36,495.94	974,601.60		12,815,630.57
2. 本期增加金额	1,711,458.95	436,930.08	33,688.56	730,951.20		2,913,028.79
摊销						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	10,097,148.94	3,855,773.12	70,184.50	1,705,552.80		15,728,659.36
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	75,475,800.43	18,205,420.74	1,614,241.10	27,532,497.20	56,866,800.00	179,694,759.47
2. 期初账面价值	77,187,259.38	18,642,350.82	1,647,929.66	28,263,448.40	56,866,800.00	182,607,788.26

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无形资产期末余额无未办妥产权证书的土地使用权情况。

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少 额	期末余额	其他减少 的原因
宁国站7道延	1,170,000.00		135,000.00		1,035,000.00	

伸改造费					
经营租赁固定 资产租金	659,999.97		80,000.00		579,999.97
合计	1,829,999.97		215,000.00		1,614,999.97

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	3,900,832.38	585,124.86	5,242,819.97	786,423.00
应付职工薪酬	22,137,850.23	3,320,677.53	17,623,705.60	2,643,555.84
递延收益	16,224,422.83	2,433,663.42	9,273,578.44	1,391,036.77
合计	42,263,105.44	6,339,465.81	32,140,104.01	4,821,015.61

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		1,052,648.15
合计		1,052,648.15

注：年初余额系公司子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有将可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认为递延所得税资产。2014年4月25日，本公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司的议案》，同意注销安徽省司尔特农业科技发展有限公司。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2017年		910,615.24	
2018年		142,032.91	
合计		1,052,648.15	

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程设备款	91,753,829.20	26,249,384.77
合计	91,753,829.20	26,249,384.77

注：其他非流动资产期末余额较年初余额上升 249.55%，系本期新增项目工程尚未结算所致。

15. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	250,526,197.11	票据、环境治理恢复保证金
合计	250,526,197.11	

16. 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	540,000,000.00	646,500,000.00
合计	540,000,000.00	646,500,000.00

(2) 公司无已逾期未偿还的短期借款。

17. 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	350,000,000.00	
合计	350,000,000.00	

注 1：公司无已到期未支付的应付票据。

注 2：应付票据期末余额较年初余额上升，主要系公司本期采购采取票据方式结算所致。

18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付材料货款	80,481,191.44	44,288,162.65
应付设备款	8,392,119.81	23,193,517.74
应付工程款	5,497,862.08	57,701,159.07
合计	94,371,173.33	125,182,839.46

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

19. 预收账款

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	年初余额
预收货款	190,355,296.49	130,405,840.87
合计	190,355,296.49	130,405,840.87

注：预收账款期末余额较年初余额上升 45.97%，系公司预收款方式销售增加所致。

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,501,372.41	156,892,663.80	152,573,125.87	23,820,910.34
二、离职后福利—设定提存计划		15,235,803.41	15,184,264.36	51,539.05
合计	19,501,372.41	172,128,467.21	167,757,390.23	23,872,449.39

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,623,705.60	143,875,889.67	139,361,745.04	22,137,850.23
二、职工福利费		3,326,367.43	3,326,367.43	
三、社会保险费		6,521,210.10	6,500,649.34	20,560.76

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：1. 医疗保险费		4,890,314.22	4,874,006.33	16,307.89
2. 工伤保险费		1,171,932.24	1,169,066.79	2,865.45
3. 生育保险费		458,963.64	457,576.22	1,387.42
四、住房公积金		2,958,110.00	2,948,557.46	9,552.54
五、工会经费和职工教育经费	1,877,666.81	211,086.60	435,806.60	1,652,946.81
合计	19,501,372.41	156,892,663.80	152,573,125.87	23,820,910.34

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		14,088,097.74	14,040,027.99	48,069.75
2、失业保险费		1,147,705.67	1,144,236.37	3,469.30
合计		15,235,803.41	15,184,264.36	51,539.05

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

21. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	129,896.57	
营业税	1,023.00	916.80
教育费附加	4,216.38	16.12
地方教育附加	2,810.91	10.75
城市维护建设税	9,838.23	37.61
价格调节基金	655.21	2.69
个人所得税	119,404.40	138,415.42
土地使用税	3,492,835.67	1,811,033.10
房产税	794,433.63	528,771.22
水利建设基金	145,575.61	220,943.62

税费项目	期末余额	年初余额
其他	102,278.90	124,172.10
合计	4,802,968.51	2,824,319.43

注：应交税费期末余额较年初余额上升70.06%，主要系2013年公司年末提前将土地使用税预缴所致。

22. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	900,000.00	1,250,135.05
应付债券应付利息	3,250,000.00	
合计	4,150,000.00	1,250,135.05

注 1：短期借款应付利息为银行结息日至 2014 年 12 月 31 日的应计利息。

注 2：应付债券应付利息为债券发行之日至 2014 年 12 月 31 日的应计利息。

注 3：应付利息中无已逾期未支付的利息情况。

23. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	48,708,356.32	47,746,830.21
往来款	3,633,365.78	6,889,568.22
其他	13,587,903.67	7,369,153.94
合计	65,929,625.77	62,005,552.37

(2) 本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

24. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益		3,061,116.99

其中：硫铁矿余热发电		691,764.70
拆迁补偿款		1,546,352.29
氨化造粒缓释复合肥		823,000.00
合计		3,061,116.99

注：其他流动负债期末余额较年初余额下降100%，系与资产相关的政府补助在2014年转入营业外收入所致。

25. 应付债券

(1) 应付债券分类：

项目	期末余额	年初余额
企业债券	297,669,976.00	
合计	297,669,976.00	

(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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
14 司尔 01	300,000,000.00	2014 年 10 月 21 日	2019 年 10 月 22 日	300,000,000.00
合计	300,000,000.00			300,000,000.00

债券名称	年初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期 偿还	期末余额
14 司尔 01		297,600,000.00		69,976.00		297,669,976.00
合计		297,600,000.00		69,976.00		297,669,976.00

注：本集团发行的金融工具的详细情况详见附注（十五）3。

26. 递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	33,040,793.29	8,741,734.50	276,125.41	41,506,402.38	
合计	33,040,793.29	8,741,734.50	276,125.41	41,506,402.38	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

负债项目	年初余额	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
一、与资产相关的政府补助					
1.硫铁矿余热发电	1,037,647.07				1,037,647.07
2.拆迁补偿款	25,281,979.55				25,281,979.55
3.氨化造粒缓释复合肥	6,721,166.67				6,721,166.67
4.边界处山体治理工程补偿		6,024,554.50	276,125.41		5,748,429.09
5.基础设施建设补助		2,717,180.00			2,717,180.00
合计	33,040,793.29	8,741,734.50	276,125.41		41,506,402.38

注 1：根据国家发展和改革委员会（发改环资〔2007〕2500 号）文件，本公司硫铁矿制酸余热发电项目分别在 2008 年 1 月 28 日、2009 年 1 月 6 日收到节能技术改造建设资金 5,480,000.00 元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

注 2：根据宣城市人民政府宣政秘〔2008〕135 号《关于同意《宣城市区北门危旧房综合改造工程国有建设用地使用权公开出让方案》的批复》以及宣城市建设委员会房屋拆迁公告（房拆字【2008】25 号），2009 年 10 月 30 日，公司与宣城市北门危旧房改造综合办公室、宣城市大唐万安置业有限公司签署《拆迁补偿协议》。协议约定，公司将原合成氨车间交由宣城市北门危旧房改造综合办公室、宣城市大唐万安置业有限公司拆迁、开发建设。拆迁补偿总价款 51,380,900.00 元，结转合成氨车间拆迁损失 18,624,884.38 元；同时由于合成氨车间拆迁，公司拟使用拆迁补偿款新建原材料贮存罐、氨罐、氨车等项目，拆迁补偿结余款 32,756,015.62 元转入递延收益核算。2010 年公司已利用结余拆迁补偿款 15,463,522.93 元新建原材料贮存罐，并于 2010 年 2 月交付使用，此项递延收益按资产预计使用年限予以摊销。

注 3：2012 年 8 月 10 日，公司与宁国市科技局签订《安徽省自主创新专项资金项目合同书》，项目预算金额 2,500,000.00 元。2012 年 8 月 29 日，公司收到宁国市科技局关于氨化造粒缓释复合肥关键技术研究及产业化资助 2,500,000.00 元；根据皖发改投资[2013]522 号、宣发改工高[2013]436 号、发改投资

[2013]1120 号文件，公司于 2013 年 10 月 12 日收到氨化造粒缓释复合肥技改项目资金 5,730,000.00 元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

注 4：依据宁国市经济技术开发区管委会 2014 年 1 月 28 日宁国技术开发区主任办公会议纪要第 1 号文件，2014 年 3 月 18 日，本集团收到宁国市经济技术开发区管委会委托宁国经济技术开发区建设投资有限公司支付给本集团边界处山体治理工程补偿款 6,024,554.50 元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

注 5：本集团与宣州区朱桥乡人民政府 2013 年 12 月 2 日签署的《项目投资补充协议》，按宣州区招商引资优惠政策的规定，向本集团补助基础设施建设款。2014 年 8 月 12 日，本集团收到宣州区朱桥乡人民政府支付的企业基础设施补助款 2,717,180.00 元，作为与资产构建相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。

27. 股本

单位：股

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	296,000,000.00						296,000,000.00

注：2014 年 11 月 10 日，公司收到控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司（以下简称“宁国农资”）及实际控制人金国清先生减持股份的告知函，宁国农资于 2014 年 11 月 6 日至 2014 年 11 月 7 日期间通过大宗交易减持本公司无限售条件流通股股份 1,450 万股，占公司总股本的 4.90%；金国清先生于 2014 年 11 月 7 日通过大宗交易减持本公司无限售条件流通股股份 400 万股，占公司总股本的 1.35%。

28. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	767,930,609.64			767,930,609.64
合计	767,930,609.64			767,930,609.64

29. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

法定盈余公积	71,183,530.60	14,301,549.18		85,485,079.78
合计	71,183,530.60	14,301,549.18		85,485,079.78

注：盈余公积变动详见附注（七）30。

30. 未分配利润

项目	分配政策	金额
年初未分配利润		517,175,770.05
加：本期净利润转入		144,068,485.50
减：提取法定盈余公积	按母公司净利润的 10%	14,301,549.18
应付普通股股利		29,600,000.00
期末未分配利润		617,342,706.37

注：经公司 2013 年年度股东大会审议通过，2013 年度利润分配方案为：以公司总股本 296,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1 元（含税），合计分配现金 29,600,000.00 元。

31. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,369,752,799.42	1,964,991,383.70	2,214,905,513.05	1,876,394,101.89
其他业务	8,609,305.91	1,604,109.88	8,959,091.75	1,501,183.56
合计	2,378,362,105.33	1,966,595,493.58	2,223,864,604.80	1,877,895,285.45

32. 营业税金及附加

项目	2014 年度	2013 年度
城市维护建设税	413,631.68	487,203.47
教育费附加	177,270.73	208,801.51
营业税	29,952.96	14,750.25

项目	2014 年度	2013 年度
价格调节基金	29,497.60	35,048.51
地方教育费附加	118,180.50	139,201.06
水利建设基金	1,330,475.99	1,025,417.89
合计	2,099,009.46	1,910,422.69

33. 销售费用

主要项目	2014 年度	2013 年度
运杂费	30,584,086.47	29,403,844.23
广告及业务宣传费	31,970,046.41	40,426,365.40
工资及福利	20,858,714.64	19,349,126.20
差旅费	7,250,588.18	3,250,793.14
业务招待费	1,705,409.36	1,735,650.17
促销费	6,206,000.00	6,082,000.00
其他费用	3,981,285.25	877,561.26
合计	102,556,130.31	101,125,340.40

34. 管理费用

主要项目	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	56,809,561.75	52,475,608.48
折旧费及摊销费用	12,902,975.80	12,241,618.73
环保绿化支出	1,677,233.15	3,250,794.72
费用性税金	18,811,923.67	16,517,323.12
修理费	1,702,046.30	1,213,213.08
招待费	3,828,583.20	4,863,216.63

主要项目	2014 年度	2013 年度
交通费	2,018,902.15	1,660,685.57
办公费	2,614,778.11	3,106,748.46
差旅费	1,697,982.08	1,159,146.50
其他费用	13,851,592.84	11,820,689.69
合计	115,915,579.05	108,309,044.98

35. 财务费用

主要项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	46,205,529.61	30,124,748.89
利息收入	9,468,401.21	5,646,741.84
票据贴现利息	7,583,333.35	6,026,594.15
手续费	343,696.79	331,261.02
合计	44,664,158.54	30,835,862.22

注：财务费用本期发生额较上期发生额上升 44.84%，系 2013 年借款主要为下半年形成所致。

36. 资产减值损失

项目	2014 年度	2013 年度
坏账损失	-1,341,987.59	1,772,169.63
合计	-1,341,987.59	1,772,169.63

37. 营业外收入

(1) 营业外收入分项目：

项目	2014 年度	2013 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	94,086.85		94,086.85
其中：固定资产处置利得	94,086.85		94,086.85

政府补助	22,043,161.58	28,009,855.55	22,043,161.58
其他	239,916.47	1,910,669.11	239,916.47
合计	22,377,164.90	29,920,524.66	22,377,164.90

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1.硫铁矿余热发电	691,764.72	691,764.72	与资产相关
2.拆迁补偿款	1,546,352.29	1,546,352.29	与资产相关
3.氨化造粒缓释复合肥	823,000.00	685,833.33	与资产相关
4.边界处山体治理工程补偿	276,125.41		与资产相关
5.工业经济发展奖励	4,278,000.00	3,597,200.00	与收益相关
6.财政贴息	2,480,200.00	900,000.00	与收益相关
7.企业普惠制岗位补贴	175,900.00		与收益相关
8.失业保险岗位补贴	276,500.00	3,357,000.00	与收益相关
8.高校毕业生见习补贴	126,000.00	66,000.00	与收益相关
9.自主创新综合奖励		1,638,000.00	与收益相关
10.公租房补贴		2,828,000.00	与收益相关
11.财政补助		4,224,523.64	与收益相关
12.污染物减排、建设补助		59,000.00	与收益相关
13.技能培训补贴	67,600.00	76,800.00	与收益相关
14.化肥淡储贴息		2,278,400.00	与收益相关
15.社会保险费缓降及岗位补贴		400,000.00	与收益相关
16.个税代征手续费返还	62,919.16	40,081.57	与收益相关
17.财政补贴资金	2,390,000.00	5,597,100.00	与收益相关
18.专利资助	44,400.00	23,800.00	与收益相关
19.中小企业财政扶持基金	8,171,400.00		与收益相关

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
20. 企业发展资金	400,000.00		与收益相关
21. 财政科技奖励	30,000.00		与收益相关
22. 企业奖励	150,000.00		与收益相关
23. 环境保护奖励	37,000.00		与收益相关
24. 技能型人才就业补助	16,000.00		与收益相关
合计	22,043,161.58	28,009,855.55	

注：与资产相关的政府补助详见附注（七）25。

1、根据 2012 年 11 月 22 日宁国市开发区财政局按照《关于印发进一步加强工业经济运行工作的实施意见通知》“宁政办【2012】132 号”文件。2014 年 9 月 25 日，本集团收到宁国市经济技术开发区财政局拨付的工业经济发展奖励 4,278,000.00 元。该奖励认定为与收益相关的政府补助，公司在收到奖励时确认营业外收入。

2、经宁国市经济技术开发区财政局确认，2014 年 9 月 25 日，本集团收到宁国市经济技术开发区财政局拨付的财政贴息 2,480,200.00 元。该贴息认定为与收益相关的政府补助，公司在收到贴息时确认营业外收入。

3、根据宣城市人力资源和社会保障局“宣人社秘【2014】248 号”文件的相关内容，2014 年 11 月 10 日本集团收到劳动就业管理中心失业保险支付 2014 年企业普惠制岗位补贴款 175,900.00 元。该补贴认定为与收益相关的政府补助，公司在收到补贴时确认营业外收入。

4、根据 2014 年 9 月 3 日宁国市人力资源和社会保障局《关于企业申请岗位补贴有关工作的通知》“宁社就【2014】126 号”文件相关内容，2014 年 10 月 31 日，本集团收到宁国市就业管理局事业保险基金支付的失业保险岗位补贴 276,500.00 元。该补贴认定为与收益相关的政府补助，公司在收到补贴时确认营业外收入。

5、根据 2013 年 9 月 2 日宁国市人才交流中心《关于开展 2013 年高校毕业生见习岗位申报的通知》。2014 年 4、10、12 月，本集团分批收到宁国市会计核算中心拨付大学毕业生见习补贴合计 126,000.00 元。该补贴认定为与收益相关的政府补助，公司在收到补贴时确认营业外收入。

6、2014 年 12 月，本集团收到宣城市财政局拨付技能培训补贴 67,600.00 元。该项补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到补助时确认营业外收入。

7、2014 年 4 月，本集团收到宁国市地税局拨付的个税代征手续费返还 62,919.16 元。该返还款认定为与收益相关的政府补助，公司在收到该返还款时确认营业外收入。

8、2014 年 3、4 月，本集团收到由宁国市会计核算中心拨付宁国市财政局专利补助 44,400.00 元。该

补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到该补助时确认营业外收入。

9、根据 2012 年 4 月 26 日宣城市财政局按照宣城市人民政府《关于促进工业经济平稳运行的意见》“宣政【2012】44 号”文件，2014 年 2 月 24 日，本集团收到宣城市财政局返还的财政补贴资金 2,390,000.00 元。该补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到该补助时确认营业外收入。

10、经宁国市开发区财政局确认，2014 年 4 月，本集团收到宁国市开发区财政局会计核算中心拨付的其他支持中小企业扶持基金款 1,700,000.00 元。2014 年 12 月，本集团收到宁国市开发区财政局拨付的其他支持中小企业扶持基金款 1,092,500.00 元。2014 年 1 月 22 日，本集团收到宁国市经济技术开发区财政局拨付的其他支持中小企业财政扶持基金 2,688,000.00 元；2014 年 12 月 26 日，本集团收到宁国市经济技术开发区财政局拨付的其他支持中小企业财政扶持基金 2,690,900.00 元。本年度合计收到该项补贴 8,171,400.00 元。该项补贴认定为与收益相关的政府补助，公司在收到该项补贴时确认营业外收入。

11、根据安徽省财政厅、安徽省经济和信息化委员会《关于下达 2014 年度省企业发展专项资金的通知》“财企【2014】1262 号”文。2014 年 12 月，本集团收到宁国市财政专项资金拨付企业发展资金 400,000.00 元。该补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到该补助时确认营业外收入。

12、2014 年 8 月，本集团收到宁国市财政局拨付财政科技奖励 30,000.00 元。该补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到该补助时确认营业外收入。

13、2014 年 11 月 26 日，本集团收到宁国市财政专项资金拨付企业奖励 150,000.00 元，该补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到该补助时确认营业外收入。

14、根据 2013 年 12 月 11 日宣城市环境保护局《关于下发 2012 年第一、二季度重点污染源自动监控设施运行和联网费用补助的通知》“宣环察【2013】131 号”文。2014 年 3 月、4 月，本集团收到宣城市环境保护局环保补助款 37,000.00 元。该项补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到补助时确认营业外收入。

15、2014 年 12 月，本集团收到宣城市财政局拨付技能型人才就业补助 16,000.00 元。该项补助认定为与收益相关的政府补助，公司在收到补助时确认营业外收入。

38. 营业外支出

项目	2014 年度	2013 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,048.89	9,917.61	10,048.89
其中：固定资产处置损失	10,048.89	9,917.61	10,048.89
对外捐赠	315,000.00	334,400.00	315,000.00
其他		72,236.50	
合计	325,048.89	416,554.11	325,048.89

39. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,375,802.69	21,097,902.83
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,518,450.20	-1,180,497.10
所得税费用	25,857,352.49	19,917,405.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	169,925,837.99
按适用税率计算的所得税费用	25,488,875.70
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	391,642.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,783.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-157,949.06
所得税费用	25,857,352.49

40. 基本每股收益和稀释每股收益

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.49	0.38
稀释每股收益	0.49	0.38

本年相关计算过程如下：

基本每股收益=144,068,485.50 ÷ 296,000,000.00=0.49

稀释每股收益=144,068,485.50 ÷ 296,000,000.00=0.49

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益= $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；MO报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

B. 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] /$

$(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告年末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告年末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 × 期初至购买日所处当月的累计月数 ÷ 报告期月份数

购买日起次月至报告期末的加权平均股数 = 被购买方（法律上母公司）加权平均股数 × 购买日起次月到报告期末的累计月数 ÷ 报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例。

41. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	37,293,876.23	62,697,768.43
其中：利息收入	1,738,264.12	8,777,297.39
政府补助	27,447,653.68	30,815,905.21
大额往来款	4,860,423.47	16,499,520.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	115,459,366.71	103,490,361.59
其中：销售费用及管理费用	112,297,412.43	102,326,013.65

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,486,654.55
其中：借款保证金		2,486,654.55

42. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	144,068,485.50	111,603,044.25
加：资产减值准备	-1,341,987.59	1,772,169.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,494,534.34	67,261,393.34
无形资产摊销	2,913,028.79	2,913,028.80
长期待摊费用摊销	215,000.00	215,000.03
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）	-84,037.96	9,917.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本年发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	46,058,725.97	30,124,748.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,518,450.20	-1,180,497.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-373,311,461.62	-5,113,641.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,331,069.06	-109,872,675.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,015,359.54	-81,601,219.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,840,265.83	16,131,269.08
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	99,482,345.46	182,225,357.15
减：现金的年初余额	182,225,357.15	155,103,029.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-82,743,011.69	27,122,327.43

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
其中：流动资产		

项目	本年金额	上期金额
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	48,810,046.78	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	48,810,046.78	
其中：流动资产	48,810,046.78	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物：

项目	本年金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	288,875.87	121,354.51
可随时用于支付的银行存款	99,193,469.59	182,104,002.64
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	99,482,345.46	182,225,357.15

(八) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海司尔特电子商务有限公司	一人有限责任公司	上海	电子商务	5,000 万元	化肥、饲料及添加剂、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）的销售，电子商务（不得从事

					增值电信、金融业务) [依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]。
--	--	--	--	--	---

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
上海司尔特电子商务有限公司			100	100	是		

2、其他合并范围的变更

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
上海司尔特电子商务有限公司	2014 年 12 月 25 日	0.00	0.00

2014年12月2日, 本公司第三届董事会第八次(临时)会议审议通过了《关于设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司的议案》, 董事会同意公司自筹资金5,000万元在上海自贸区设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司。2014年12月25日, 上海司尔特电子商务有限公司已办理工商登记手续, 取得上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局颁发的《营业执照》(注册号: 310141000121324)。截止2014年12月31日, 本公司尚未支付投资款, 上海司尔特电子商务有限公司尚未开始经营。

(2) 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
安徽省司尔特农业科技发展有限公司	2014 年 10 月 1 日

2014年4月25日, 本公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司的议案》, 同意注销安徽省司尔特农业科技发展有限公司。并于2014年9月18日办理了工商注销手续。处置日净资产48,810,046.78 元, 期初至处置日净利润-136,959.47元。

(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	注册资本	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
上海司尔特电子商务	上海	上海	电子商务	5,000 万元	100		100	设立

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

(十) 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、金融工具分类信息

期末余额：

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			350,008,542.57		350,008,542.57
应收票据			259,212,655.30		259,212,655.30
应收账款			16,635,970.90		16,635,970.90
应收利息			7,730,136.99		7,730,136.99
其他应收款			42,749,646.66		42,749,646.66
小计			676,336,952.42		676,336,952.42

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
合计			676,336,952.42		676,336,952.42

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
以成本或摊销成本计量			
短期借款		540,000,000.00	540,000,000.00
应付票据		350,000,000.00	350,000,000.00
应付账款		94,371,173.33	94,371,173.33
应付利息		900,000.00	900,000.00
其他应付款		65,929,625.79	65,929,625.79
应付债券		297,669,976.00	297,669,976.00
小计		1,348,870,775.12	1,348,870,775.12
合计		1,348,870,775.12	1,348,870,775.12

年初余额:

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			185,232,975.64		185,232,975.64
应收票据			219,102,212.37		219,102,212.37
应收账款			52,891,677.22		52,891,677.22

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
其他应收款			43,685,996.71		43,685,996.71
小计			500,912,861.94		500,912,861.94
合计			500,912,861.94		500,912,861.94

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
以成本或摊销成本计量			
短期借款		646,500,000.00	646,500,000.00
应付账款		125,182,839.46	125,182,839.46
应付利息		1,250,135.05	1,250,135.05
其他应付款		62,005,552.37	62,005,552.37
小计		834,938,526.88	834,938,526.88
合计		834,938,526.88	834,938,526.88

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团无因提供财务担保而面临信用风险。

本集团与客户间的贸易条款以预付款或采取货到付款方式为主，信用交易为辅。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的客户较为分散，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表

中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占63.83%(上年末为41.62%)，应收账款账面价值占营业收入的比重为0.63%，本集团并未面临重大信用风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）5的披露。

3、流动风险

流动风险，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。

本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融资产					合计
	1个月以内(含1个月)	1-3个月(含3个月)	3个月至1年(含1年)	1-5年(含5年)	5年以上	
货币资金	314,173,243.84	35,309,101.62		526,197.11		350,008,542.57
应收票据	8,500,000.00	26,110,000.00	224,602,655.30			259,212,655.30
应收账款	3,145,619.09	11,870,236.81		1,620,115.00		16,635,970.90
应收利息	7,730,136.99					7,730,136.99
其他应收款	231,953.26	2,046,416.45	40,000,000.00	171,276.95		42,449,646.66
合计	333,780,953.18	75,335,754.88	264,602,655.30	2,317,589.06	0.00	676,026,952.42

项目	金融负债					合计
	1个月以内(含1个月)	1-3个月(含3个月)	3个月至1年(含1年)	1-5年(含5年)	5年以上	
短期借款		20,000,000.00	520,000,000.00			540,000,000.00
应付票据	250,000,000.00		100,000,000.00			350,000,000.00
应付账款	21,963,437.84	28,238,705.80	44,169,029.69			94,371,173.33

项目	金融负债					
	1 个月以内(含 1 个月)	1-3 个月 (含 3 个月)	3 个月至 1 年(含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
应付利息	4,150,000.00					4,150,000.00
其他应付款	2,565,103.21	19,895,868.09	33,494,314.43	9,974,340.04		65,929,625.77
应付债券				297,669,976.00		297,669,976.00
合计	278,678,541.05	68,134,573.89	697,663,344.12	314,144,316.04		1,352,120,775.10

年初余额:

项目	金融资产					
	1 个月以内(含 1 个月)	1-3 个月 (含 3 个月)	3 个月至 1 年(含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
货币资金	133,779,095.11	17,783,480.36	33,178,000.17	492,400.00		185,232,975.64
应收票据	33,739,265.00	18,916,767.15	166,446,180.22			219,102,212.37
应收账款	18,649,699.93	21,635,790.51	10,986,071.78	1,620,115.00		52,891,677.22
其他应收款	63,819.43	3,326,135.81	40,100,000.00	196,041.47		43,685,996.71
合计	186,231,879.47	61,662,173.83	250,710,252.17	2,308,556.47		500,912,861.94

项目	金融负债					
	1 个月以内(含 1 个月)	1-3 个月 (含 3 个月)	3 个月至 1 年(含 1 年)	1-5 年(含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款			646,500,000.00			646,500,000.00
应付账款	12,400,685.54	31,887,477.11	80,894,676.81			125,182,839.46

项目	金融负债					合计
	1 个月以内(含 1 个月)	1-3 个月(含 3 个月)	3 个月至 1 年(含 1 年)	1-5 年(含 5 年)	5 年以上	
应付利息	1,250,135.05					1,250,135.05
其他应付款	1,287,926.34	20,347,256.58	24,811,718.41	15,558,651.04		62,005,552.37
合计	14,938,746.93	52,234,733.69	752,206,395.22	15,558,651.04	-	834,938,526.88

4、市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

无

B、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。

因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无。

5、金融资产转移

无

(十一) 公允价值的披露

本集团报告期无以公允价值计量的资产和负债。

(十二) 关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司有关信息

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 (%)
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	宁国市宁阳西路62号	项目投资、投资管理、投资咨询及市场营销策划(涉及行政许可的凭有效的许可证经营)	89,926,567.00	42.30%	42.30%

本企业最终控制方为金国清先生。

2. 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3. 关联方交易

关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	374.96 万元	358.71 万元

4. 关联方应收应付款项余额

本公司期末无关联方应收应付款项。

（十三）承诺及或有事项

截至2014年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

（十四）资产负债表日后事项

1. 控股股东股权解押

2015年1月5日，安徽省宁国市农业生产资料有限公司将质押给宏源证券股份有限公司的1,800万股股份进行回购交易，占公司股本总数的6.08%，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续。

2. 利润分配预案

2015年1月21日，经本公司第三届董事会第十次会议通过，决定2014年度利润分配预案为：拟以2014年年末总股本296,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利总额为29,600,000.00元，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

3. 非公开发行股票事项

2015年1月21日，经本公司第三届董事会第十次会议决议，公司根据战略发展规划，拟进一步扩大生产规模，为此计划非公开发行股票募集生产建设资金。本次非公开发行股票发行价格不低于定价基准日（即公司第三届董事会第十次会议决议公告日）前二十个交易日公司股票均价的90%，即不低于14.51元/股。本次非公开发行A股股票不超过7,500万股，扣除发行费用后的募集资金净额不超过102,753万元。

4. 成立子公司

2015年1月21日，经本公司第三届董事会第十次会议决议，公司拟以自筹资金出资5,000万元在亳州市谯城区内设立全

资子公司“亳州司尔特生态肥业有限公司”。

5. 使用结余募集资金永久补充流动资金

鉴于公司募投项目已经全部建设完毕，为提高资金使用效益，公司拟将结余募集资金永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营及市场开拓等所需的流动资金。

6. 章程修订预案

为进一步完善和健全科学、持续的分红机制，增强分红决策和执行的透明度，切实保护社会公众股东的合法权益，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，根据中国证监会《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）和中国证监会安徽监管局的要求，结合公司实际情况，拟对《公司章程》的相关条款进行修订完善。

（十五）其他重大事项

1、分部报告

（1）经营分部基本情况

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、安徽省司尔特肥业股份有限公司化肥生产分部：主要经营复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产、加工、销售（其中：硫酸、磷酸一铵、合成氨、碳铵及副盐酸、红粉、磷石膏生产与加工由分公司经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化肥、农地膜、农机具的购销业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计、制作、发布本企业形象及产品广告；硫铁矿、高岭土矿地下开采（凭有限许可证经营）。公司主要产品：氯基复合肥、硫基复合肥、磷酸一铵。

B、上海司尔特电子商务有限公司电子商务分部：化肥、饲料及添加剂、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）的销售，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

截止2014年12月31日，公司仅存在安徽省司尔特肥业股份有限公司化肥生产分部。

（2）经营分部的财务信息

不适用。

(3) 对外交易收入信息

A、每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本年金额	上期金额
氯基复合肥产品	882,749,382.34	888,199,498.54
硫基复合肥产品	447,812,751.88	398,399,206.43
磷酸一铵	930,847,027.58	771,404,289.70
其他副产品	108,343,637.62	156,082,402.38
尿素贸易		220.00
子公司复合肥贸易		819,896.00
其他业务收入	8,609,305.91	8,959,091.75
合计	2,378,362,105.33	2,223,864,604.80

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	2,378,362,105.33	2,223,864,604.80
合计	2,378,362,105.33	2,223,864,604.80

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

项目	期末余额	年初余额
中国大陆地区	1,163,916,257.34	1,165,397,862.13
合计	1,163,916,257.34	1,165,397,862.13

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

C、主要客户信息

2014年度

客户名称	2014年度	占公司全部营业收入的比例
绥芬河市龙生经贸有限责任公司	156,080,470.00	6.56%
黑龙江倍丰国际贸易有限公司	130,599,600.00	5.49%

高淳县苏农农资连锁有限公司	97,438,012.50	4.10%
山东倍丰化肥销售有限公司	70,544,005.50	2.97%
南京恒康肥业有限公司	46,448,800.00	1.95%
合计	501,110,888.00	21.07%

2013年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
高淳县苏农农资连锁有限公司	97,893,080.00	4.41%
绥芬河市龙生经贸有限责任公司	87,398,460.00	3.93%
安徽省海港化肥有限公司	51,835,610.00	2.33%
马鞍山市信盛实业有限公司	50,310,383.78	2.26%
南京恒康肥业有限公司	49,866,100.00	2.24%
合计	337,303,633.78	15.17%

2、终止经营

如附注（八）2所述，本集团注销了子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司。报告期来自于已终止经营业务的经营成果如下：

项目	本年发生额	上期发生额
一、营业收入		882,665.80
减：成本及费用	127,456.66	1,025,044.31
加：营业外收支净额	-9,502.81	
二、来自于已终止经营业务的利润总额	-136,959.47	-142,128.51
减：所得税费用		
三、终止经营净利润	-136,959.47	-142,128.51
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润	-136,959.47	-142,128.51
四、来自于已终止经营业务的净利润总计		
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计		

3、发行公司债

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可【2014】820号”文核准，公司

公开发行不超过人民币6亿元公司债券，采用分期发行方式，其中首期发行面值不少于总发行面值的50%，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成，其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。本期债券名称为“安徽省司尔特肥业股份有限公司2014年公司债券（第一期）”，本期债券发行金额为3亿元，每张面值为人民币100元，共计300万张，发行价格为每张人民币100元。本次公开发行公司债券发行工作于2014年10月24日结束，发行规模为3亿元，实际发行规模为人民币3亿。具体发行情况如下：1、网上发行本期债券网上预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为3.33%，即0.1亿元；最终网上实际发行数量为0.1亿元，占本期债券发行规模的3.33%。2、网下发行本期债券网下预设的发行数量占本期债券发行规模的比例为96.67%，即2.9亿元；最终网下实际发行数量为2.9亿元，占本期债券发行规模的96.67%，扣除发行费用之后的净募集资金2.976亿元已于2014年10月27日汇入发行人指定的银行账户。

4、控股股东进行股票质押式回购交易

本公司接到公司控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司（以下简称“宁国农资”）通知，宁国农资通过深圳证券交易所与宏源证券股份有限公司进行股票质押式回购交易（以下简称“股票质押回购”）：1、宁国农资将其持有的本公司股票1,800万股无限售条件流通股与宏源证券股份有限公司进行期限为365天的股票质押式回购交易，初始交易日为2014年1月29日，购回交易日为2015年1月28日。2、宁国农资持有的本公司股票1,800万股股份质押期限自2014年1月29日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

5、投资建设年产38万吨硫铁矿采选工程项目

2014年2月18日，为进一步优化调整公司产品结构，延伸公司产业链，培植新的经济增长点，提高市场综合竞争力和抗风险能力。结合公司实际，拟投资建设年产38万吨硫铁矿采选工程项目。拟投资项目，根据《公司章程》及《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，此事项不需要提交股东大会审议。本次投资不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。投资主体：本项目由公司安徽省司尔特肥业股份有限公司宣城市宣州区马尾巴硫铁矿分公司（名称暂定，以工商登记机关核准为准）负责实施。1.投资主体：安徽省司尔特肥业股份有限公司；2.投资地点：宣城市宣州区朱桥乡；3.采选工程内容：硫铁矿、高岭土的开采、加工；投资标的基本情况：投资建设年产38万吨硫铁矿采选工程项目已经安徽省经济和信息化委员会（皖经信非煤函[2013]411号）批复。项目总投资约1.6亿元，一年建成。项目建成后预计新增年销售收入1.5亿元。

6、注销全资子公司

2014年4月25日，第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司安徽省司尔特农业科技发展有限公司的议案》，同意注销安徽省司尔特农业科技发展有限公司（以下称“合肥公司”）。2014年9月18日，合肥公司清算完毕，办理了工商注销手续。截止2014年9月18日，合肥公司净资产48,810,046.78

元。

7、控股股东股权质押情况

1) 解押

A、2014年4月28日，安徽省宁国市农业生产资料有限公司（以下简称“宁国农资”）将质押于江苏吴江农村商业银行股份有限公司宁国支行总计1,050万股解除质押，占公司股本总数的3.55%，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续。

B、2014年8月21日，宁国农资将质押于安徽国元信托有限责任公司的27,000,000股解除质押，占公司股本总数的9.12%，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续。

C、2014年11月10日，宁国农资将质押给江苏吴江农村商业银行股份有限公司宁国支行的7,000,000股解除质押，占公司股本总数的2.36%，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续。

2) 质押

A、2014年6月12日，公司接到公司控股股东宁国农资通知，为增加贷款用于补充流动资金，该股东将其持有的10,000,000股公司无限售条件流通股质押给江苏吴江农村商业银行股份有限公司宁国支行，质押期限为2014年6月12日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。安徽省宁国市农业生产资料有限公司已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权质押登记手续。

B、2014年8月12日，公司接到公司控股股东宁国农资通知：该股东为增加贷款用于补充流动资金，将其持有的4,500,000股公司无限售条件流通股质押给江苏吴江农村商业银行股份有限公司宁国支行，质押期限为2014年8月12日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。宁国农资已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权质押登记手续。

8、股东减持股份情况

2014年11月10日，公司收到控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司（以下简称“宁国农资”）及实际控制人金国清先生减持股份的告知函，宁国农资于2014年11月6日至2014年11月7日期间通过大宗交易减持本公司无限售条件流通股股份1,450万股，占公司总股本的4.90%；金国清先生于2014年11月7日通过大宗交易减持本公司无限售条件流通股股份400万股，占公司总股本的1.35%。

9、成立子公司

2014年12月2日，本公司第三届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司的议案》，董事会同意公司自筹资金5,000万元在上海自贸区设立全资子公司上海司尔特电子商务有限公司。2014年12月25日，上海司尔特电子商务有限公司已办理工商登记手续，取得上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局颁发的《营业执照》（注册号：310141000121324）。截止2014年

12月31日，本公司尚未支付投资款，上海司尔特电子商务有限公司尚未开始经营。

10、2014年12月26日，安徽省宣州经济开发区管理委员会（以下简称“甲方”）、安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“乙方”）、宣城市宣州区国有资产运营有限公司（以下简称“丙方”）签订协议：2011年9月7日，甲方与乙方签订了《项目投资协议》，乙方按约定向甲方支付了土地出让金4000万元，后因政策调整甲方未能为乙方办理土地使用权证。现甲方、乙方、丙方三方报宣州区人民政府同意就土地出让金及其利息退还达成协议：甲方承诺于2015年12月31日前向乙方退还上述土地出让金本金及利息。

11、2014年度利润分配预案

公司控股股东宁国农资和实际控制人金国清先生于2014年12月22日向公司董事会提交了《关于安徽省司尔特肥业股份有限公司2014年度利润分配预案的提议及承诺》：1、鉴于公司2014年实际经营情况，为了积极回报股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司控股股东宁国农资和实际控制人金国清先生提议公司2014年度利润分配预案为：以截至2014年12月31日公司总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元(含税)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

（十六）母公司会计报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）应收账款按种分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1:					
组合2:	16,635,970.90	100.00	1,584,731.79	9.53%	15,051,239.11
组合小计	16,635,970.90	100.00	1,584,731.79	9.53%	15,051,239.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
合计	16,635,970.90	100.00	1,584,731.79	9.53%	15,051,239.11

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1:					
组合2:	52,891,677.22	100.00%	2,930,518.86	5.54%	49,961,158.36
组合小计	52,891,677.22	100.00%	2,930,518.86	5.54%	49,961,158.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	52,891,677.22	100.00%	2,930,518.86	5.54%	49,961,158.36

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (组合 2):

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	15,015,855.90	750,792.79	5.00
1年-2年 (含2年)	150.00	30.00	20.00
2年-3年 (含3年)	1,572,112.00	786,056.00	50.00
3年以上	47,853.00	47,853.00	100.00
合计	16,635,970.90	1,584,731.79	9.53

账龄结构	年初余额		
------	------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	51,266,809.22	2,563,340.46	5.00
1年-2年（含2年）	1,572,112.00	314,422.40	20.00
3年以上	52,756.00	52,756.00	100.00
合计	52,891,677.22	2,930,518.86	5.54

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,617,955.27 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 63.83%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,238,348.17 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1:	40,000,000.00	94.23%	2,000,000.00	5.00%	38,000,000.00
组合2:	2,449,646.66	5.77%	316,100.59	12.90%	2,133,546.07
组合小计	42,449,646.66	100.00%	2,316,100.59	6.53%	40,133,546.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,449,646.66	100.00%	2,316,100.59	6.53%	40,133,546.07

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1:	40,100,000.00	91.79%	2,005,000.00	5.00%	38,095,000.00
组合2:	3,585,996.71	8.21%	307,301.11	8.57%	3,278,695.60
组合小计	43,685,996.71	100.00%	2,312,301.11	5.29%	41,373,695.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,685,996.71	100.00%	2,312,301.11	5.29%	41,373,695.60

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 (组合 2):

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	2,052,723.80	102,636.19	5.00
1年-2年 (含2年)	225,645.91	45,129.18	20.00
2年-3年 (含3年)	5,883.48	2,941.74	50.00
3年以上	165,393.47	165,393.47	100.00
合计	2,449,646.66	316,100.59	12.90

账龄结构	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	3,326,135.81	166,306.79	5.00
1年-2年 (含2年)	63,819.43	12,763.89	20.00
2年-3年 (含3年)	135,622.09	67,811.05	50.00
3年以上	60,419.38	60,419.38	100.00
合计	3,585,996.71	307,301.11	8.57

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款（组合1）：

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
组合1	40,000,000.00	5.00%	2,000,000.00
合计	40,000,000.00	5.00%	2,000,000.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	40,718,000.00	40,471,143.00
备用金借支	813,692.82	462,974.56
代垫款	528,287.50	523,361.21
对非关联企业的应收款项	157,713.08	2,187,139.13
其他	231,953.26	41,378.81
合计	42,449,646.66	43,685,996.71

(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
宣州经济开发区管理委员会	土地保证金	40,000,000.00	3年以上	94.23	2,000,000.00
华诚博远（北京）投资顾问有限公司 安徽分公司	保证金	570,000.00	1年以内	1.34	28,500.00
张佩瑶	备用金	160,624.74	1年以内	0.38	8,031.24
安徽省化肥联合开发公司	往来款	120,000.00	1年以内	0.28	6,000.00
张明钱	备用金	100,000.00	1年以内	0.24	5,000.00
合计		40,950,624.74		96.47	2,047,531.24

3、长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、权益法核算的长期股权投资						
二、成本法核算的长期股权投资						
安徽省司尔特农业科技发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00			
上海司尔特电子商务有限公司						
合计	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00			

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,369,752,799.42	1,964,991,383.70	2,214,022,847.25	1,875,559,534.27
其他业务	8,609,305.91	1,604,109.88	8,959,091.75	1,501,183.56
合计	2,378,362,105.33	1,966,595,493.58	2,222,981,939.00	1,877,060,717.83

5、 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资损益（损失“-”）	-1,189,953.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-1,189,953.22	

注：本年处置的长期股权投资详见附注（十五）5。

（十七） 补充资料

1. 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	本年发生数	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	84,037.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,043,161.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	本年发生数	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,083.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	22,052,116.01	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,077,371.89	
少数股东损益的影响数		
合计	18,974,744.12	

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.43%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.32%	0.42	0.42

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：方君

会计机构负责人：胡海

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长金国清先生签名的 2014 年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师王郁和肖文涛签名并盖章的公司 2014 年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券事业部。

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

董事长：金国清

二〇一五年一月二十一日