

贵州赤天化股份有限公司

600227

2013 年年度报告

重要提示

一、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。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	张建华	因公务未能出席	刘志德

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人周俊生、主管会计工作负责人王贵昌及会计机构负责人（会计主管人员）吴善华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经立信会计师事务所审计，公司 2013 年度实现归属于母公司的净利润为 1,107.50 万元，2013 年度提取法定盈余公积金 1,501.99 万元，加上年初未分配利润 89,210.95 万元及其他因素增加未分配利润 101.25 万元，扣除 2013 年度内派发 2012 年现金红利 1,900.78 万元后，实际可供分配的利润为 87,016.93 万元。

根据公司可供分配利润情况及 2014 年度资金使用计划，建议公司 2013 年度不送红股，也不用资本公积金转增股本，只作派现金分配，即以公司 2013 年末股本数 950,392,526 股为基数，拟按每 10 股派现金 0.20 元（含税），共计分配现金红利 19,007,850.52 元。按此方案分配后可供分配的利润余额，结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节	公司治理.....	49
第九节	内部控制.....	52
第十节	财务会计报告.....	65
第十一节	备查文件目录.....	168

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、赤天化	指	贵州赤天化股份有限公司
赤天化集团	指	贵州赤天化集团有限责任公司
金赤化工	指	贵州金赤化工有限责任公司
康心公司	指	贵州康心药业股份有限公司
气头	指	以天然气为主要原料的合成氨生产装置
煤头	指	以煤为主要原料的合成氨生产装置

二、 重大风险提示：

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，在董事会报告关于“公司未来发展的讨论与分析”中详细阐述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州赤天化股份有限公司
公司的中文名称简称	赤天化
公司的外文名称	GUIZHOU CHITIANHUA CO.,LTD
公司的外文名称缩写	CHTH
公司的法定代表人	周俊生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴善华	黄东海
联系地址	贵州省赤水市化工路贵州赤天化股份有限公司	贵州省赤水市化工路贵州赤天化股份有限公司
电话	0852-2878788	0852-2878970
传真	0852-2878874	0852-2878874
电子信箱	wsh@chth.cn	hdh@chth.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市新添大道 310 号
公司注册地址的邮政编码	550018
公司办公地址	贵州省赤水市化工路
公司办公地址的邮政编码	564707
公司网址	http://www.chth.com.cn
电子信箱	gfgs_bgs@chth.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司综合部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	赤天化	600227

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2012 年公司全资子公司贵州金赤化工有限责任公司投产和公司销售增加了化工产品贸易, 公司主营业务增加了甲醇、硫酸铵和化工产品贸易收入。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东未发生过变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	杨雄 王晓明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
	签字的保荐代表人姓名	胡亦非
	持续督导的期间	2006-1-20 至 2013-1-30

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	4,149,879,864.04	3,504,164,632.30	18.43	1,960,950,050.36
归属于上市公司股东的净利润	11,074,977.88	35,290,238.49	-68.62	92,854,284.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-120,561,345.92	-92,367,956.63	不适用	91,982,595.76
经营活动产生的现金流量净额	183,510,247.05	592,122,978.77	-69.01	383,970,770.79
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,457,848,154.73	3,454,586,250.03	0.09	3,430,725,269.85
总资产	8,075,464,944.68	8,197,143,792.94	-1.48	10,106,658,972.44

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.0117	0.0371	-68.46	0.098
稀释每股收益(元/股)	0.0117	0.0371	-68.46	0.098
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1269	-0.0972	不适用	0.097
加权平均净资产收益率(%)	0.32	1.03	减少 0.71 个百分点	2.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.52	-2.69	减少 0.83 个百分点	2.72

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,074,977.88	35,290,238.49	3,457,848,154.73	3,454,586,250.03

三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	134,738,253.58	143,402,776.39	-193,119.55
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	9,493,862.99	3,270,448.00	3,882,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	43,573,246.76		
委托他人投资或管理资产的损益	2,012,749.40		
债务重组损益			-264,196.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,278.72	554,605.60	-805,732.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30,000,000.00	-22,000,000.00	
少数股东权益影响额	-28,069,644.40	-197,213.39	-1,354,589.17
所得税影响额	-151,423.25	2,627,578.52	-392,872.62
合计	131,636,323.80	127,658,195.12	871,689.04

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	11,291,453.54	21,519,041.93	10,227,588.39	0.00
合计	11,291,453.54	21,519,041.93	10,227,588.39	0.00

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，由于产品有效需求不足，化工行业产品价格大幅下跌，特别是公司主导产品尿素市场价格同比大幅度下滑，甲醇市场价格也呈大幅振荡趋势，加上下半年国家发改委再次上调天然气价格，对公司全年的经济效益产生了较大的影响。

面对日益复杂多变的经济环境与市场形势，公司紧紧围绕“调整结构、发展主业”的发展战略，及时采取有效措施，提高产品产量，降低产品成本，扩大产品销售，最大程度降低产品市场因素变化及天然气价格上涨对公司经营造成的不利影响。

报告期内，公司一是积极协调原料天然气和煤资源供应，狠抓产能释放。通过加大天然气协调工作力度，取得了良好的效果，天然气制化肥装置有效生产时间同比增加了 80 天，使产量同比大幅增加；在保障煤资源供应的同时，通过加强生产管理，优化工艺操作，实现了煤制化肥装置的安全、稳定、长周期运行，产品产量同比实现大幅增加；二是狠抓装置节能技改。一方面公司完成生产装置 101-J、104-J 汽改电技术改造并成功投入运行，取得了较好的增产效果。另一方面围绕金赤公司氨醇煤耗问题，实施了“气化系统优化”、“锅炉经济运行与蒸汽系统优化”、“大机组控制优化”三大技术攻关项目，并成功地实现了吨氨两煤消耗控制在 2.5 t 的目标，使合成氨煤耗同比下降了 30%，每小时还节约高压蒸汽 30 吨。通过节能技改，产品生产降耗效果显著，产品生产成本实现了较大幅度降低；三是强化营销渠道开拓，扩大产品销售市场。针对产品产能大幅增加的情况，公司前期已对市场做了充分的研究和准备。2013 年在对产品传统市场进行悉心维护的同时，充分利用公司产品品牌优势和营销渠道优势，重点加强了对广东、广西、湖南等新兴市场的开拓，为进一步拓宽产品销售市场和顺利实现产品产销平衡奠定了坚实的基础；四是进一步优化组织结构，缩短管理流程，积极推动管理扁平化，不断提升管理效率；五是深化“三项制度”改革，优化人力资源，进一步降低用工成本，提高劳动生产率；六是加强成本费用控制，严格控制非生产性成本费用支出，挖潜增效；七是积极推进管理创新和技术创新，提升公司管理水平与技术创新能力，增强公司市场竞争力。

报告期内，公司生产尿素 99.28 万吨，同比增幅 15.71%；生产甲醇 25.65 万吨，同比增幅 520.14%；销售尿素 96 万吨，同比增幅 24.59%；销售甲醇 24.01 万吨，同比增幅 513.41%；实现营业收入 414,987.99 万元，同比增加 18.43%；实现归属上市公司股东的净利润 1,107.50 万元，同比减幅 68.62%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,149,879,864.04	3,504,164,632.30	18.43
营业成本	3,628,476,261.19	3,113,876,788.42	16.53
销售费用	206,371,104.90	130,543,308.30	58.09
管理费用	218,555,613.80	244,741,124.21	-10.70
财务费用	201,995,275.08	161,045,563.36	25.43
经营活动产生的现金流量净额	183,510,247.05	592,122,978.77	-69.01
投资活动产生的现金流量净额	-68,624,741.78	-680,375,030.03	-89.91
筹资活动产生的现金流量净额	-202,376,061.85	-380,171,419.76	-46.77

2、 收入

(1) 主要销售客户的情况
公司前五名客户销售情况：

单位：元

客户名称	营业收入（元）	占全部营业收入的比率（%）
重庆市江津利华贸易有限公司	344,770,464.78	8.31
邦力达农资连锁有限公司	226,996,466.00	5.47
重庆联利化肥有限公司	157,952,838.00	3.81
铜仁市丰收化肥有限责任公司	128,241,075.70	3.09
自贡欧克经贸有限公司	86,651,569.08	2.08
合计	944,612,413.56	22.76

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化工制造	化工	2,462,451,429.73	68.54	2,128,638,324.91	69.18	15.68
医药制造	医药生产	21,716,681.49	0.60	28,184,406.96	0.92	-22.95
医药物流配送	医药配送	1,108,727,536.91	30.86	920,210,965.39	29.90	20.49
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
尿素	尿素	1,467,307,011.77	40.84	1,134,265,117.24	36.86	29.36
复合肥专用肥	复合肥专用肥	73,274,620.56	2.04	57,200,465.42	1.86	28.10
甲醇	甲醇	491,364,674.98	13.68	125,871,833.24	4.09	290.37
硫酸铵	硫酸铵	7,842,302.90	0.22	6,646,715.72	0.22	17.99
液氨	液氨			361,449,426.42	11.75	-100.00
二甲醚	二甲醚			117,661,424.04	3.82	-100.00
蒸汽	蒸汽			65,509,618.43	2.13	-100.00
化工贸易产品	化工贸易产品	418,136,168.78	11.64	234,855,027.04	7.63	78.04
硫磺	硫磺	4,526,650.74	0.13	160,528.53	0.01	2,719.84
其他化工产品	其他化工产品			25,018,168.83	0.81	-100.00
医药	医药	1,130,444,218.40	31.45	948,395,372.35	30.82	19.20

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购情况：

单位：元

供应商名称	采购金额（元）	同类产品交易金额	占同类交易金额的比率（%）
中国石油西南油气田分公司蜀南气矿	316,145,713.20	566,310,499.13	55.83
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	250,164,785.93	566,310,499.13	44.17
四川农资化肥有限责任公司	132,426,000.00	2,216,671,491.42	5.97
贵州赤天化纸业股份有限公司	95,827,102.62	95,827,102.62	100.00
贵州鑫永达贸易有限公司桐梓分公司	89,500,000.00	1,358,165,201.31	6.59
合 计	884,063,601.75		

4、 费用

报告期内公司费用变动情况：

单位：元

科 目	本年同期数	上年同期数	增减比例%
1) 营业税金及附加	7,682,932.35	6,261,611.21	22.70
2) 销售费用	206,371,104.90	130,543,308.30	58.09
3) 管理费用	218,555,613.80	244,741,124.21	-10.70
4) 财务费用	201,995,275.08	161,045,563.36	25.43
5) 所得税费用	31,976,300.76	22,379,156.94	42.88

- 1) 营业税金及附加增加的原因主要是本期营业收入增加致使价格调节基金增加所致。
- 2) 销售费用增加的原因主要是本期产量增加致使产品运输费用同比增加所致。
- 3) 管理费用减少的原因主要是本期管理人员人工费用、修理费、水电费、综合服务费减少所致。
- 4) 财务费用增加的原因主要是上期子公司 1-8 月处于基建期，发生的财务利息支出资本化，未计入损益，致使本期与上期相比财务费用增加所致。
- 5) 所得税费用增加的原因主要是本期利润总额增加所致。

5、 现金流

报告期内公司现金流量变动情况：

单位：元

项 目	本 期 数	上 期 数	增减比例%
1) 经营活动产生的现金净流量	183,510,247.05	592,122,978.77	-69.01
2) 投资活动产生的现金净流量	-68,624,741.78	-680,375,030.03	-89.91
3) 筹资活动产生的现金净流量	-202,376,061.85	-380,171,419.76	-46.77

- 1) 经营活动产生的现金净流量（净流入减少）同比减少的原因主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。
- 2) 投资活动产生的现金净流量（净流出减少）同比减少的原因主要是本期子公司在建工程投资项目资金投入同比减少所致。
- 3) 筹资活动产生的现金净流量（净流出减少）同比减少的原因主要是本期收到的对外融资款增加所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工	2,858,718,127.74	2,462,451,429.73	13.86	18.54	15.68	增加 2.13 个百分点
医药生产	80,206,500.13	21,716,681.49	72.92	-17.44	-22.95	增加 1.93 个百分点
医药配送	1,170,516,781.33	1,108,727,536.91	5.28	21.19	20.49	增加 0.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素	1,844,333,403.20	1,467,307,011.77	20.44	22.40	29.36	减少 4.28 个百分点
复合肥专用肥	69,890,665.08	73,274,620.56	-4.84	16.66	28.10	减少 9.36 个百分点
甲醇	509,728,341.87	491,364,674.98	3.60	507.11	290.37	增加 3.60 个百分点
硫酸铵	6,045,626.56	7,842,302.90	-29.72	17.61	17.99	减少 29.72 个百分点
化工贸易产品	424,828,705.36	418,136,168.78	1.58	80.11	78.04	增加 1.58 个百分点
硫磺	3,891,385.67	4,526,650.74	-16.32	2,988.52	2,719.84	增加 11.08 个百分点
医药	1,250,723,281.46	1,130,444,218.40	9.62	17.66	19.20	减少 1.16 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

贵州	2,146,417,037.01	-20.29
四川	457,463,789.79	67.27
重庆	654,546,350.32	413.50
两广	280,408,984.15	399.45
其他地区	570,605,247.93	75.67

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	280,220,124.41	3.47	434,659,573.55	5.30	-35.53
应收票据	62,750,612.76	0.78	108,521,090.73	1.32	-42.18
应收帐款	337,795,403.47	4.18	225,962,689.82	2.76	49.49
预付款项	128,156,890.91	1.59	433,069,749.84	5.28	-70.41
其他应收款	185,150,890.26	2.29	79,306,779.13	0.97	133.46
存货	780,973,638.54	9.67	619,368,843.50	7.56	26.09
可供出售的金融资产	21,519,041.93	0.27	11,291,453.54	0.14	90.58
长期应收款	455,383,000.00	5.64	555,383,000.00	6.78	-18.01
长期股权投资	187,249,900.00	2.32	215,454,400.00	2.63	-13.09
投资性房地产	220,978,083.59	2.74			100.00
固定资产	4,824,506,178.92	59.74	5,082,014,467.85	62.00	-5.07
在建工程	419,312,496.52	5.19	257,609,009.19	3.14	62.77
无形资产	150,364,474.81	1.86	158,766,200.87	1.94	-5.29
商誉	1,785,000.00	0.02			100.00
长期待摊费用	6,487.03		32,500.00		-80.04
递延所得税资产	19,312,721.53	0.24	15,704,034.92	0.19	22.98
短期借款	296,000,000.00	3.67	246,000,000.00	3.00	20.33
应付票据	236,528,321.00	2.93	336,752,647.08	4.11	-29.76
应付帐款	703,763,566.45	8.71	757,942,307.68	9.25	-7.15
预收款项	133,102,403.18	1.65	96,973,435.18	1.18	37.26
应付职工薪酬	109,960,359.44	1.36	108,633,345.76	1.33	1.22
应交税费	-284,959,003.49	-3.53	-294,414,409.84	-3.59	-3.21
其他应付款	1,048,929,027.61	12.99	334,476,596.86	4.08	213.60
一年内到期的非流动负债			11,000,000.00	0.13	-100.00

其他流动负债	30,000.00				100.00
长期借款	2,212,440,000.00	27.40	2,987,440,000.00	36.44	-25.94
递延所得税负债	20,098,764.37	0.25			100.00
其他非流动负债	47,643,269.77	0.59	50,235,512.00	0.61	-5.16
实收资本	950,392,526.00	11.77	950,392,526.00	11.59	
资本公积	1,361,135,533.15	16.86	1,352,442,083.02	16.50	0.64
专项储备	41,096,626.79	0.51	39,607,794.76	0.48	3.76
盈余公积	235,054,127.09	2.91	220,034,261.44	2.68	6.83
未分配利润	870,169,341.70	10.78	892,109,584.81	10.88	-2.46
少数股东权益	94,080,081.62	1.17	107,518,108.19	1.31	-12.50

货币资金：货币资金减少的原因主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。

应收票据：应收票据减少的原因主要是本期银行承兑汇票到期承兑所致。

应收帐款：应收账款增加的原因主要是本期子公司赊销商品所致。

预付款项：预付账款减少的原因主要是本期公司西部研发大楼预付款转资产减少所致。

其他应收款：其他应收款增加的原因主要是本期应收的往来款增加所致。

可供出售的金融资产：可供出售金融资产增加的原因主要是本期持有的股票市值增加所致。

投资性房地产：投资性房地产增加的原因主要是本期公司西部研发大楼结转资产增加所致。

在建工程：在建工程增加的原因主要是本期子公司基建工程项目增加所致。

商誉：商誉增加的原因主要是本期子公司收购铜仁梵天药业有限公司支付的成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值所形成的商誉增加所致。

预收款项：预收账款增加的原因主要是本期预收的商品货款增加所致。

其他应付款：其他应付款增加的原因主要是本期向太平洋证券公司转让资产收益权收到转让对价款所致。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债减少的原因主要是本期子公司偿还一年内到期的长期借款所致。

递延所得税负债：递延所得税负债增加的原因主要是本期确认的应纳税暂时性差异增加所致。

2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

与公允价值计量相关的项目：

单位：元

项目（1）	期初金额（2）	本期公允价值变动损益（3）	计入权益的累计公允价值变动（4）	本期计提的减值（5）	期末金额（6）
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	11,291,453.34		10,227,588.39		21,519,041.93
金融资产小计	11,291,453.34		10,227,588.39		21,519,041.93

合计	11,291,453.34	10,227,588.39	21,519,041.93
----	---------------	---------------	---------------

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势：公司主导产品"赤"牌尿素在全国同行业内有较高的声誉。"赤"牌尿素在贵州市场占有率高，品牌效较强，客户忠诚度高，价格具有风向标作用。在两广等省外市场的占有率和影响力也较往年有了较大的上升。

2、生产技术管理优势：公司现有化肥装置的运行管理水平一直位居同行业前列，能耗控制居同类装置先进水平；公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期低成本运行；同时，公司的技术创新也取得可喜的成绩，2013 年公司共申报了 2 项技术专利，再次通过"高新技术企业"复评复审。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

1) 报告期内投资情况：

单位：万元

报告期内投资额	179.55
投资额增减变动数	179.55
上年同期投资额	300.00
投资额增减幅度(%)	-40.15

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600250	南纺股份	4,994,033.20	0.20	2,814,541.60		431,834.00	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
600756	浪潮软件	4,078,666.84	0.14	5,062,382.10		1,837,714.05	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
600526	菲达环保	2,773,429.82	0.13	3,630,898.18		1,489,006.26	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
600536	中国软件	5,605,288.30	0.11	9,301,815.43		6,691,775.90	可供出售	汉唐证券

							金融资产	破产清算分配
600721	百花村	1,315,861.34	0.03	709,404.62		-222,741.82	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
合计		18,767,279.50	/	21,519,041.93		10,227,588.39	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
贵州银行股份有限公司	3,000,000.00		0.22	4,795,500.00			长期股权投资	初始投资
合计	3,000,000.00		/	4,795,500.00			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
贵州金赤化工有限责任公司	30,000,000.00	1年	6.00	流动资金借款	否	是	否	否	非募集资金	全资子公司
贵州金赤化工有限责任公司	30,000,000.00	1年	6.00	流动资金借款	否	是	否	否	非募集资金	全资子公司
贵州	20,000,000.00	1年	6.00	流	否	是	否	否	非募集	全资子

金赤 化工 有限 责任 公司				动 资 金 借 款					资 金	公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	50,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	25,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	40,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	50,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	50,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	700,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

1、募投项目全资子公司贵州金赤化工有限责任公司，年产 30 万吨合成氨、52 万吨尿素、

30 万吨甲醇，注册资本 18 亿元、截止至 2013 年 12 月 31 日，总资产 53.49 亿元，净资产 15.65 亿元。

2013 年金赤公司在生产运行、产能释放、节能降耗、环评验收等各方面均取得了显著成果。

2013 年，金赤公司尿素装置平均负荷 84.63%，生产尿素 45.93 万吨，完成年度计划的 102.07%；甲醇装置平均负荷 85.49%，生产甲醇 25.65 万吨，完成年度计划 128.24%；实现营业收入 14.90 亿元，完成年度目标的 107.27%；实现净利润-1.15 亿元。

2013 年，金赤公司环评验收工作相继完成安全验收、档案验收、职业健康现场验收、现场监测和后环评监测、环保应急预案评审、水保验收和主体装置、灰渣中转场现场评审，最终取得了省环保环评验收批复文件。

报告期内，公司完成了金赤公司铁路专用线的投资建设，已初步具备开通条件。

2、控股子公司贵州天安药业股份有限公司主要经营治疗糖尿病系列产品，注册资本 3,670 万元。2013 年，实现营业收入 12,076.28 万元；实现利润总额 1,955.07 万元。

3、控股子公司贵州康心药业有限公司主要经营：药品、医疗器械、保健品、中药材等产品的销售和物流配送。截止 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 59,606.43 万元、归属于母公司净资产 13,915.76 万元；2013 年实现营业总收入 118,383.00 万元、实现净利润 1,301.56 万元。

4、参股公司贵州赤天化纸业股份有限公司，2013 年主体装置处于计划停车状态，全年实现营业收入 19,846.76 万元,同比减少 40,225.15 万元；利润总额-19,715.38 万元,同比减少亏损 7,936.39 万元。

5、公司参股的槐子煤矿，因采矿权证迟迟没有过户和合作方林东煤业股权变化等原因，公司拟将对所持有股权进行转让。

6、报告期内公司处置子公司的情况：2013 年 11 月 25 日公司五届十七次临时董事会通过了转让天安药业股权议案，经贵州阳光产权交易所挂牌，于 2013 年 12 月 25 日以 1.8445 亿元完成转让。本次股权转让，是公司进一步落实“调整结构、发展主业”战略发展方向的具体举措，更有利于公司集中力量发展主业，符合公司和全体股东的利益。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处的行业为化学肥料制造业，公司主营业务是尿素及甲醇的生产和销售。

近两年来，国际国内氮肥产能仍然呈增长势头，氮肥产能过剩的形势更加凸显，导致价格严重下滑，国际氮肥市场逐渐饱和，国内氮肥产品依赖国际市场化解过剩产能也变得更加艰难。但我国的尿素 80%是用于农业生产，而我国是一个农业大国，粮食安全始终是头等大事，今年中央经济工作会议提出 2014 年经济工作的六大任务，第一就是要切实保障国家粮食安全。近年来粮食最低保护价的不断提高和农副产品市场价格的上漲等，这些都有利于调动农民的种粮积极性，同时也是给化肥行业有力的政策保障和市场支持。

随着天然气和劳动力价格的大幅上涨，公司面临成本上升和原料供应不足的压力更加突出，严重影响着公司的经营发展。

(二) 公司发展战略

面对愈加复杂的外部环境，公司将紧紧抓住国家对贵州发展战略高度定位和我省加快国有企业全面改制改革的历史机遇，继续围绕“调整结构、发展主业”的发展战略，进一步深化公司内部改革，努力降低产品生产成本与经营成本，提高产品市场竞争力；并通过延伸产品链、产业链，积极探索公司转型发展之路。

(三) 经营计划

2014 年度，公司计划生产尿素 85 万吨，甲醇 24 万吨，营业收入 377,821 万元。

董事会将从以下几个方面开展工作：一是确保安全、环保底线；二是着力加强自主研发，持续提升公司成本管控能力；三是继续强化市场开拓，提升营销效益，督促经营层确保完成营销目标；四是以“三项制度”改革为基础，加快推进企业内部改革，夯实基础管理，持续规范上市公司运作；五是按照省委省政府和省国资委的要求，进一步加快推进产权制度改革工作，维护公司及投资者根本利益。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司将根据发展战略及生产经营的具体情况，采取自筹、贷款及其他的融资方式筹集资金，以保障公司未来发展战略的顺利实施。

(五) 可能面对的风险

2014 年，随着天然气产业政策和定价机制的改革，天然气必将成为更加紧张的资源，公司气头生产装置随时面临停车可能；由于金赤公司年初已进入计划检修，全面停产，加上煤炭资源价格上扬，桐梓县工业发展加速，使水资源日趋紧张。这些因素都将给公司在 2014 年生产经营造成重大影响。

采取的具体措施：一是积极做好与供气单位的沟通与协调，努力保障气头化肥平稳持续生产，同时继续探索煤头化肥的煤资源选配，努力保障生产的原材料供应；二是积极寻求桐梓县新的工业供水源，铺设新的供水设施，力争在四月上旬为金赤公司提供新水源开机；三是积极探索天然气加工新途径，为公司赤水基地的生存与发展走出一条新路而奠定基础；四是强化内部管理，继续推进管理提升活动，进一步挖潜增效、节能减排，实现成本的有效控制，提高公司产品的市场竞争力和市场占有率。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年年度股东大会通过了《2012 年度利润分配预案》即以公司 2012 年末股本数 950,392,526 股为基数，拟按每 10 股派现金 0.20 元（含税），共计分配现金红利 19,007,850.52 元。按此方案分配后可供分配的利润余额，结转以后年度分配。红利已按相关规定派发。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的	占合并报表中归属于上市公司股东

					司股东的净 利润	的净利润的 比率(%)
2013 年		0.2		19,007,850.52	11,074,977.88	171.63
2012 年		0.2		19,007,850.52	35,290,238.49	53.86
2011 年		0.2		19,007,850.52	92,854,284.80	20.46

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《贵州赤天化股份有限公司 2013 年度社会责任报告》

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
555,383,000.00	43,573,246.76	490,954,379.27	货币资金偿还	2015年8月10日之前	105,700,000.00	现金偿还	100,000,000.00	2013年8月	
						现金偿还	5,700,000.00	2013年8月	
报告期内新增非经营性资金占用的原因					2012年8月6日,公司与贵州产业投资(集团)有限责任公司(以下简称“产投公司”)以及贵州天福化工有限责任公司(以下简称“天福化工”)三方签订了《关于贵州天福化工有限责任公司股权转让以及相关债权债务转移的协议书》,公司向产投公司转让了所持有天福化工51%的股权,2013年度产投公司偿还了100,000,000.00元的本金,截至2013年12月31日,产投公司尚有455,383,000.00万元本金尚未偿还。公司报告期内新增非经营性占用资金是参照银行同期利率向产投公司结算的资金占用利息43,573,246.76元,其中,产投公司支付了5,700,000.00元资金占用利息,尚余37,873,246.76元资金占用利息尚未支付。				

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权	所涉及的债权债务	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

								是否已全部过户	是否已全部转移		
赤天化民生物流有限责任公司	冠船	2013年7月10日	400,000.00		295,516.68	是	资产评估公允价值	是	是	0.57	母公司的控股子公司
贵州天安药业股份有限公司	天安药业股权	2013年12月25日	184,450,000.00	16,646,133.27	133,411,220.36	否	资产评估公允价值	是	是	259.48	

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
赤天化集	母公司的	购买商品	购双氧水	市场价		836,073.42	100.00	货币资金		

天实有公 子司	资公							结算		
天集天实有公 子司	母的公的资公	购买 商品	购甲 醛	市 场 价		8,616,587.00	100.00	货 币 金 结 算		
州天纸股有公 子司	母的公的股公	购买 商品	购蒸 汽	市 场 价		95,827,102.62	100.00	货 币 金 结 算		
天集物有责公 子司	母的公的股公	接受 劳务	接受 运输 劳务	市 场 价		39,981,469.12	23.57	货 币 金 结 算		
州天集有责公 子司	母公	接受 劳务	综合 服维 一保 务劳	协 议 价		60,000,000.00	100.00	货 币 金 结 算		
州天集有责公 子司	母公	接受 劳务	综合 服培 一训 务劳	协 议 价		2,600,000.00	100.00	货 币 金 结 算		
州天集有责公 子司	母公	接受 劳务	综合 服工 一会 务服 务劳	协 议 价		2,000,000.00	100.00	货 币 金 结 算		

贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	接受劳务	接受工程劳务	工程结算		8,727,597.70	18.21	货币资金 结算		
赤天化集团医院	母公司的控股子公司	接受劳务	综合服务医疗	协议价		1,440,000.00	100.00	货币资金 结算		
赤天化福业物业管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理	市场价		3,248,648.00	98.08	货币资金 结算		
赤天化福业物业管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工作及职工餐入托	市场价		977,560.00	100.00	货币资金 结算		
赤天化福业物业管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	外包劳务	协议价		709,677.60	100.00	货币资金 结算		
贵州赤天化有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购硫酸钾	市场价		183,860.00	2.19	货币资金 结算		
贵州赤天化易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购煤炭	市场价		27,257,067.42	3.59	货币资金 结算		
贵州赤天化有限公司	母公司	销售	销售	市场		262,258.62	1.85	货币		

赤天化集团	天集有限公司	商品	原水	价				资金 结算		
贵州赤天化集团	天集有限公司	销售 商品	销售 电	市场 价		1,569,540.84	11.06	货币 资金 结算		
贵州赤天化集团	天集有限公司	销售 商品	销售 澄水	市场 价		180,793.45	1.27	货币 资金 结算		
贵州赤天化集团	天集有限公司	销售 商品	销售 净天	市场 价		133,228.72	0.94	货币 资金 结算		
贵州赤天化集团	天集有限公司	销售 商品	销售 器材	市场 价		125,470.60	0.88	货币 资金 结算		
赤天化集团	天集有限公司全资子公司	销售 商品	销售 原水	市场 价		48,338.24	0.34	货币 资金 结算		
赤天化集团	天集有限公司全资子公司	销售 商品	销售 电	市场 价		3,780,955.32	26.64	货币 资金 结算		

赤化天集	天集天实	母的公	销售	销售	市价		449,597.03	3.17	货资		
化天集	天集天实	母的公	销售	销售	市价		148,833.62	1.05	货资		
化天集	天集天实	母的公	销售	销售	市价		4,794,704.02	33.79	货资		
化天集	天集天实	母的公	销售	销售	市价		535,598.87	3.77	货资		
化天集	天集天实	母的公	销售	销售	市价		318,662.25	2.25	货资		
化天集	天集天实	母的公	销售	销售	市价		1,500.00	0.01	货资		
化天集	天集天实	母的公	销售	销售	市价		85,566.31	0.60	货资		

业有 限公 司	司									
赤天 化集 团天 阳实 业有 限公 司	母公 司的 全资 子公 司	销 售 商 品	销 售 甲 醇	市 场 价		11,683,104.20	1.96	货 币 资 金 结 算		
贵州 赤天 化纸 业股 份有 限公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	销 售 原 水	市 场 价		4,747.19	0.03	货 币 资 金 结 算		
贵州 赤天 化纸 业股 份有 限公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	销 售 电	市 场 价		44,681.36	0.31	货 币 资 金 结 算		
遵义 大复 有任 责公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	销 售 过 磷 酸 钙	市 场 价		410,350.00	0.10	货 币 资 金 结 算		
遵义 大复 有任 责公 司	控 股 子 公 司	销 售 商 品	销 售 氯 铵	市 场 价		3,447,790.00	0.81	货 币 资 金 结 算		
遵义 大复 有任 责公 司	控 股 子 公 司	销 售 商 品	销 售 硫 铵	市 场 价		2,200,000.00	0.52	货 币 资 金 结 算		
赤天 化天 物福 业管 理有 限公 司	母公 司的 全资 子公 司	销 售 商 品	销 售 电	市 场 价		166,172.23	1.17	货 币 资 金 结 算		

限公司										
赤天化福业理有限公司	天福物管有限公司全资子公司	公司的全资子公司	销售商品	销售原水	市场价		47,827.62	0.34	货币资金	结算
赤天化福业理有限公司	天福物管有限公司全资子公司	公司的全资子公司	销售商品	销售净化天然气	市场价		240,054.52	1.69	货币资金	结算
赤天化福业理有限公司	天福物管有限公司全资子公司	公司的全资子公司	销售商品	销售器材	市场价		6,615.34	0.05	货币资金	结算
赤天化生流限任公司	天民物有流任公司	公司的控股子公司	销售商品	销售原水	市场价		10,694.42	0.08	货币资金	结算
赤天化生流限任公司	天民物有流任公司	公司的控股子公司	销售商品	销售电	市场价		75,014.01	0.53	货币资金	结算
赤天化生流限任公司	天民物有流任公司	公司的控股子公司	销售商品	销售材料	市场价		2,831.00	0.02	货币资金	结算
赤盛复	水丰肥	公司的控股子公司	销售商品	销售专用肥	市场价		1,213,824.00	1.74	货币资金	结算

有限公司	子公司									
赤水盛复有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售落地肥	市场价		548,589.60	0.78	货币资金 结算		
赤水盛复有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售原水	市场价		3,578.60	0.03	货币资金 结算		
赤水盛复有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电	市场价		9,310.35	0.07	货币资金 结算		
贵州峰天化有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售氯化铵	市场价		171,000.00	1.13	货币资金 结算		
贵州峰天化有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售氯化钾	市场价		5,352,040.00	1.26	货币资金 结算		
贵州峰天化有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售氯化铵	市场价		2,955,885.40	0.70	货币资金 结算		
贵州峰天化有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售过磷酸钙	市场价		1,774,616.00	0.42	货币资金 结算		
贵州峰天化有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售级磷酸氢钙	市场价		963,300.00	0.23	货币资金 结算		

贵州峰天化有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售高岭土	市场价		950,400.00	0.22	货币资金 结算		
贵州峰天化有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售硼砂	市场价		550,769.23	0.13	货币资金 结算		
贵州峰天化有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售磷酸一铵	市场价		387,000.00	0.09	货币资金 结算		
贵州峰天化有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售硫酸锌肥	市场价		358,800.00	0.08	货币资金 结算		
贵州峰天化有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售氧化镁肥	市场价		355,050.00	0.08	货币资金 结算		
贵州峰天化有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售硫酸钾	市场价		162,600.00	0.04	货币资金 结算		
遵义山农有限公司	其他关联人	销售商品	销售尿素	市场价		68,104,252.80	3.76	货币资金 结算		
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	其它流出	土地租赁	协议价		8,000,000.00	100.00	货币资金 结算		

司										
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	其它流出	房屋租赁	协议价		3,000,000.00	100.00	货币资金	结算	
贵阳医学院附属医院	母公司的控股子公司	其它流入	房屋租赁	协议价		800,000.00	28.02	货币资金	结算	
赤天化生物科技有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	销售固定资产	资产评估		400,000.00	100.00	货币资金	结算	
贵州资产投资(集团)有限责任公司	其他关联人	其它流入	资金占用利息	协议价		43,573,246.76	100.00	货币资金	结算	
合计				/	/	422,814,835.40		/	/	/

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	150,000,000.00	895,000,000.00	1,045,000,000.00			
合计		150,000,000.00	895,000,000.00	1,045,000,000.00			
关联债权债务形成原因				公司本期为全资子公司贵州金赤化工有限责任公			

	司（以下简称“金赤化工”）新增委托贷款 895,000,000.00 元，报告期结算委托贷款利息 25,941,666.64 元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收金赤化工委托贷款本金 1,045,000,000.00 元。
--	---

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
贵州赤天化股份有限公司	贵阳医学院附属医院	房屋	800,000.00	2013年1月1日	2013年12月31日	800,000.00	合同约定		是	公司的控股子公司

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
贵州赤天化股	公司本部	贵州天福化工	367,200,000.00	2008年8月26日	2008年10月1日	2018年8月26日	连带责任担保	否	否		否	否	

份有限公司		有 限 责 任 公 司											
贵州赤天化股份有限公司	公司本部	贵州天福化工有限责任公司	15,300,000.00	2008年8月26日	2008年8月26日	2015年2月27日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								382,500,000.00					
公司对子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）								2,221,285,191.60					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								2,603,785,191.60					
担保总额占公司净资产的比例（%）								75.30					
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								208,845,191.60					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								876,492,066.58					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								1,085,337,258.18					

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的	股份限售	赤天化控股股	(1)持有的非	2006-1-20至	是	是		

承诺		东赤天化集团公司	流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让；2、在第（1）项承诺期满后，每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占赤天化股份总数的比例不超过百分之十。	2013-1-30				
----	--	----------	--	-----------	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	480,000
境内会计师事务所审计年限	6 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	19,054,946	2.01				-19,054,946	-19,054,946	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	19,054,946	2.01				-19,054,946	-19,054,946	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	931,337,580	97.99				19,054,946	19,054,946	950,392,526	100
1、人民币普通股	931,337,580	97.99				19,054,946	19,054,946	950,392,526	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	950,392,526	100				0	0	950,392,526	100

2、 股份变动情况说明

公司股权分置改革方案经本公司 2006 年 1 月 16 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
贵州赤天化集团有限责任公司	19,054,946	19,054,946		0	股权分置改革承诺	2013 年 1 月 30 日
合计	19,054,946	19,054,946		0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
股票类						
公司增发	2010 年 3 月 2 日	11.31	106,100,795	2010 年 3 月 15 日	106,100,795	

公司于 2010 年 3 月 2 日增发 A 股 106,100,795 股，扣除发行费用后实际募集资金 1,162,461,693.22 元，使资产总额增加 1,162,461,693.22 元。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		101,253	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		100,400	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的 股份数量
贵州赤天化集团有限责任公司	国有法人	28.62	272,039,210	0	0	无

重庆市江津利华贸易有限公司	未知	0.43	4,050,000	0	0	未知
文登泰宇皮件有限公司	未知	0.34	3,240,000	0	0	未知
顾晨刚	未知	0.26	2,500,000	2,500,000	0	未知
沈钢	未知	0.25	2,380,000	330,000	0	未知
杨玺	未知	0.24	2,283,532	37,900	0	未知
铜仁市丰收化肥有限责任公司	未知	0.24	2,249,400	2,249,400	0	未知
朱发昆	未知	0.23	2,214,800	2,214,800	0	未知
沈伟明	未知	0.23	2,166,269	2,166,269	0	未知
曲常乐	未知	0.23	2,143,231	234,600	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
贵州赤天化集团有限责任公司	272,039,210		人民币普通股 272,039,210			
重庆市江津利华贸易有限公司	4,050,000		人民币普通股 4,050,000			
文登泰宇皮件有限公司	3,240,000		人民币普通股 3,240,000			
顾晨刚	2,500,000		人民币普通股 2,500,000			
沈钢	2,380,000		人民币普通股 2,380,000			
杨玺	2,283,532		人民币普通股 2,283,532			
铜仁市丰收化肥有限责任公司	2,249,400		人民币普通股 2,249,400			
朱发昆	2,214,800		人民币普通股 2,214,800			
沈伟明	2,166,269		人民币普通股 2,166,269			
曲常乐	2,143,231		人民币普通股 2,143,231			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 大股东中,贵州赤天化集团有限责任公司是公司发起人股东,其余为流通股东,公司未知其关联关系、是否一致行动人。					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	贵州赤天化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	周俊生
成立日期	1995 年 10 月 16 日
组织机构代码	21440027-X
注册资本	508,000,000
主要经营业务	化工产品（不含化学危险品），浆板及纸品的技术开发、机械加工制作和设备安装维修、商贸，本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企

	业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪表仪器、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；制浆造纸原辅材料、机、电、仪设备、零配件及相关的进口业务；化工、制浆造纸机、电、仪设备及相关技术的进口代理业务；化工、制浆造纸机、电、仪设备及相关技术的进口代理业务；房屋、土地租赁；根据国家有关规定，从事国内外投资业务（国家法律、法规禁止及限制的除外）
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

- 2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期
 本报告期内公司控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	韩先平

- 2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期
 本报告期内公司实际控制人没有发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
周俊生	董事长	男	52	2012年12月17日	2014年5月5日	0	0	0	无		20.01
田勇	董事	男	48	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无		25.64
王贵昌	董事、总经理	男	55	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无		24.06
李欣雁	董事	男	57	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无		24.04
袁远镇	董事	男	45	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无	19.02	
万勇	董事	男	53	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无		23.63
顾宗勤	独立董事	男	58	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无	4	
刘志德	独立董事	男	68	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无	4	
张建华	独立董事	男	67	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无	4	
车碧祿	监事会主席	男	45	2011年5月5日	2014年5月5日	0	0	0	无		24.94
喻春晓	监事	男	44	2012年7月27日	2014年5月5日	0	0	0	无		13.54

				日	日							
徐璐怡	职工监事	女	29	2013年 2月20 日	2014年 5月5 日	0	0	0	无	11.15		
崔小安	副总经理	男	50	2011年 5月5 日	2014年 5月5 日	0	0	0	无	17.97		
吴善华	董事会 秘书、 财务总 监	男	40	2011年 5月5 日	2014年 5月5 日	0	0	0	无	17.64		
黄涛	副总经理	男	42	2012年 7月27 日	2014年 5月5 日	0	0	0	无	17.23		
方洪海	副总经理	男	50	2013年 2月6 日	2014年 5月5 日	0	0	0	无	17.91		
杨呈祥	董事会 秘书、 副总经 理(离 任)	男	52	2011年 5月5 日	2013年 5月11 日	0	0	0	无	6.11		
汪启富	副总经 理(离 任)	男	48	2011年 5月5 日	2013年 12月 31日	0	0	0	无	17.84		
陈劲松	副总经 理(离 任)	男	41	2012年 7月27 日	2013年 2月6 日	0	0	0	无			
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	136.87	155.86	

周俊生：2007年9月至2008年2月任贵州开磷(集团)有限责任公司副总经理；2008年2月至2011年11月任贵州开磷(集团)有限责任公司副总经理、党委委员(其间：2008年10月至2008年12月在北京大学贵州省经济管理高级研修班学习，2009年2月至2010年7月在美国协和大学MBA学习毕业)；2011年11月至2012年10月任贵州省黔南州人民政府副州长；2012年10月至2012年12月任贵州赤天化集团有限责任公司党委书记、董事长；2012年12月至今任贵州赤天化集团有限责任公司党委书记、董事长，贵州赤天化股份有限公司董事长。

田勇：2007年1月至2008年2月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、董事、总工程师，贵州赤天化纸业股份有限公司副总经理；2008年2月至3月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、董事、副总经理，贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理；2008年3月至5月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、董事、副总经理，贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理、党总支部书记，贵州赤天化股份有限公司董事(2008年4月任)；2008年5月至2011年2月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、董事、副总经理，贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理、党委书记，贵州赤天化股份有限公司董事；2011年2月至2012年12月任贵州赤天化集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理、党委书记(2012年6月免)，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州赤天化煤业投资有限公司董事长(2011.08兼任)(其间：2010.03-2012.06贵州大学高级管理人员工商管理硕士专业学习)；2012年12月至2014年1月任贵州赤天化集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州赤天化煤业投资有限公司董事长(2013年3月免)，贵州赤天化集团有限责任公司营销总公司总经理；2014年1月至今任贵州赤天化集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理，贵州赤天化股份有限公司董事。

王贵昌：2007年1月至2008年3月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、党委委员，

贵州赤天化股份有限公司董事、副董事长，贵州赤天化纸业股份有限公司董事；2008年3月至2011年2月任贵州赤天化集团有限责任公司董事（2008年2月任）、副总经理、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州天福化工有限责任公司董事、总经理、党委书记，贵州金赤化工有限责任公司董事（2008年7月任）；2011年2月至2012年1月任贵州赤天化集团有限责任公司董事、副总经理、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州天福化工有限责任公司董事长，贵州金赤化工有限责任公司董事；2012年1月至2013年12月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州天福化工有限责任公司董事长（2012年8月免），贵州金赤化工有限责任公司董事；2013年12月至今任贵州赤天化集团有限责任公司董事、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事、总经理、党委书记，贵州金赤化工有限责任公司董事长。

李欣雁：2007年1月至2007年5月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州天福化工有限责任公司董事；2007年5月至2007年7月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州金赤化工有限责任公司董事长，贵州天福化工有限责任公司董事；2007年7月至2008年4月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州金赤化工有限责任公司董事长、党委书记，贵州天福化工有限责任公司董事；2008年4月至2011年4月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事长、党委书记，贵州天福化工有限责任公司董事；2011年4月至2013年1月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事长，贵州天福化工有限责任公司董事（2012年8月免），贵州赤天化煤业投资有限公司副董事长（2011年8月任）；2013年1月至今任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州赤天化煤业投资有限公司副董事长（2013年3月免）。

袁远镇：2007年1月至2007年7月任贵州赤天化股份有限公司副总经理、机动处处长（兼）、锅炉压力容器检验站站长（兼），贵州赤天化集团有限责任公司机动处处长、锅炉压力容器检验站站长（兼）；2007年7月至2008年2月任贵州赤天化股份有限公司副总经理、锅炉压力容器检验站站长（兼），贵州赤天化集团有限责任公司机动处处长（兼）、锅炉压力容器检验站站长（兼）；2008年2月至8月任贵州赤天化集团有限责任公司董事，贵州赤天化股份有限公司董事、总经理，贵州赤天化金赤化工有限责任公司董事（2008年7月起任）；2008年8月至2009年11月任贵州赤天化集团有限责任公司董事、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事、总经理，贵州赤天化金赤化工有限责任公司董事，贵州天福化工有限责任公司董事；2009年11月至2012年8月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、董事，贵州赤天化股份有限公司董事、总经理、党委书记，贵州金赤化工有限责任公司董事，贵州天福化工有限责任公司董事；2012年8月至2013年12月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、董事，贵州赤天化股份有限公司董事、总经理、党委书记，贵州金赤化工有限责任公司董事长（2013年1月任）；2013年12月至今任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事。

万勇：2007年1月至2007年9月任贵州天福化工有限责任公司董事、副总经理兼总工程师；2007年9月至2011年2月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理，贵州天福化工有限公司董事、副总经理兼总工程师；2011年2月至2012年8月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、总工程师（2011年11月任），贵州天福化工有限责任公司董事，贵州赤天化股份有限公司董事（2011年3月任）；2012年8月至今任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、总工程师，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事（2013年1月任）、贵州赤天化纸业股份有限公司董事（2013年12月任）。

顾宗勤：曾任化学工业部规划院化肥处副处长、院长助理、副院长。现任中海石油化学股份有限公司独立董事、陕西兴化化学股份有限公司独立董事和贵州赤天化股份有限公司独立董事。

刘志德：现任贵州正方会计师事务所业务总监，贵州省老龄产业协会副会长，贵州赤天化

股份有限公司独立董事，贵州黔源电力股份有限公司独立董事，贵州钢绳股份有限公司独立董事。

张建华：现为贵州大学客座教授，上海贵州商会顾问，贵州赤天化股份有限公司独立董事，盘江煤电(集团)有限责任公司外部董事，贵州黔源电力股份有限公司独立董事，贵州信邦制药股份有限公司独立董事。

车碧禄：2007年1月至2009年1月任贵州天福化工有限责任公司总会计师、资产财务部经理(2005年10月起任)；2009年1月至5月任贵州赤天化集团有限责任公司总会计师(试用期一年)兼贵州天福化工有限责任公司总会计师、资产财务部经理；2009年5月至今任贵州赤天化集团有限责任公司总会计师、资产财务部部长(2012年12月兼任)，贵州赤天化股份有限公司监事会主席(2010年5月起任)。

喻春晓：2007年3月至2007年11月21日任赤天化集团天永物流公司党支部副书记；2007年11月至2008年7月任贵州金赤化工有限责任公司工会副主席、办公室临时负责人；2008年7月至2008年9月任贵州金赤化工有限责任公司办公室主任；2008年9月至2010年4月任贵州金赤化工有限责任公司纪委副书记、党群工作部部长、纪检监察室主任、机关党支部书记；2010年4月至2012年6月任金赤化工有限责任公司纪委副书记、党群工作部部长、纪检监察室主任；2012年6月至2012年12月任贵州赤天化集团有限责任公司办公室主任、董事会办公室主任、办公室党支部书记；2012年12月至2013年12月任贵州赤天化集团有限责任公司纪委副书记、纪检监察审计部部长、贵州赤天化股份有限公司监事(2012年8月任)；2013年12月至今任贵州赤天化集团有限责任公司纪委副书记、贵州赤天化股份有限公司党委副书记、纪委书记。

徐璐怡：2008年5月任贵州赤天化纸业股份有限公司财务人员，2009年12月任贵州赤天化纸业股份有限公司团委副书记，2010年7月任贵州赤天化股份有限公司财务处副处长。

崔小安：2008年3月至2009年2月任贵州赤天化股份有限公司生产调度处处长；2009年2月至2009年11月任贵州赤天化股份有限公司总经理助理兼生产调度处处长；2009年11月至今任贵州赤天化股份有限公司党委委员、副总经理。

吴善华：2007年1月至2010年9月任贵州赤天化股份有限公司财务处处长、贵州天安药业股份有限公司监事会主席(2007年1月任)、贵州天安药业股份有限公司监事会主席(2008年7月任)、贵州金赤化工有限责任公司监事会监事(2008年7月任)、贵州天福化工有限责任公司监事会监事(2008年8月任)、贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司董事会董事(2009年6月任)、贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司董事(2009年8月任)；2010年9月至2010年12月任贵州赤天化股份有限公司财务处处长、贵州天安药业股份有限公司监事会主席、贵州天安药业股份有限公司监事会主席、贵州金赤化工有限责任公司监事会监事、贵州天福化工有限责任公司监事会监事、贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司董事会董事、贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司监事会主席；2010年12月至2012年7月任贵州赤天化股份有限公司财务总监、贵州天安药业股份有限公司监事会主席、贵州金赤化工有限责任公司监事、贵州天福化工有限责任公司监事、贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司董事、贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司监事会主席；2013年5月至今任贵州赤天化股份有限公司董事会秘书、财务总监、贵州金赤化工有限责任公司监事会主席、贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司董事。

黄涛：2007年08月到2008年05月任贵州赤天化股份有限公司销售公司经理；2008年05月到2010年12月任贵州赤天化股份有限公司销售公司经理兼党支部书记；2010年12月到2011年01月任贵州赤天化股份有限公司总经理助理，销售公司经理、党支部书记；2011年01月到2012年07月任贵州赤天化股份有限公司总经理助理兼赤天化农资化工公司总经理；2012年07月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理。

方洪海：2007年7月至2008年4月任贵州赤天化股份有限公司副总经理、贵州天安药业股份有限公司董事长、总经理、党支部书记；2008年4月至2012年7月任贵州赤天化股份有限公司副总经理、贵州天安药业股份有限公司董事长、党支部书记，贵州康心药业有限责任公司董事长；2013年1月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理、贵州康心药业有限责任公司董

事长。

杨呈祥:2007年1月至2007年5月任贵州赤天化股份有限公司董事会秘书兼任办公室主任、党支部书记,贵州天福化工有限责任公司董事(2006年4月任);2007年5月至2008年3月任贵州赤天化股份有限公司董事会秘书兼办公室主任、党支部书记,贵州天福化工有限责任公司董事,贵州金赤化工有限责任公司董事;2008年3月至2011年2月任贵州赤天化股份有限公司董事会秘书、副总经理、党委委员(2009年11月任),贵州天福化工有限责任公司董事,贵州金赤化工有限责任公司董事;2011年2月至2012年2月代理公司总经理职务、董事会秘书、党委委员,贵州天福化工有限责任公司董事,贵州金赤化工有限责任公司董事;2012年2月至2013年5月任董事会秘书、副总经理、党委委员,贵州天福化工有限责任公司董事(2012年8月免),贵州金赤化工有限责任公司董事。

汪启富:2007年7月至2008年4月任贵州赤天化股份有限公司副总经理兼生产调度处处长;2008年4月至2009年11月任贵州赤天化股份有限公司副总经理;2009年11月至今任贵州赤天化股份有限公司党委委员、副总经理兼总工程师。

陈劲松:2007年8月到2008年3月,任赤天化股份公司机动处副处长(主持工作);2008年3月到2009年6月,任赤天化集团公司机动处(兼股份)处长;2009年6月到2011年4月,任赤天化股份公司机动处处长;2011年4月到2012年2月,任赤天化股份公司总经理助理、机动处处长;2012年2月到2012年7月,任赤天化股份公司总经理助理;2012年7月至2013年2月,任赤天化股份公司副总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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
周俊生	贵州赤天化集团有限责任公司	党委书记	2012年10月22日	
周俊生	贵州赤天化集团有限责任公司	董事长	2012年10月22日	
田勇	贵州赤天化集团有限责任公司	副董事长、总经理、党委副书记	2008年2月1日	
王贵昌	贵州赤天化集团有限责任公司	董事、党委委员	2004年8月1日	
李欣雁	贵州赤天化集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2004年8月1日	
袁远镇	贵州赤天化集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2008年2月1日	
万勇	贵州赤天化集团有限责任公司	副总经理、总工程师	2011年2月1日	
车碧禄	贵州赤天化集团有限责任公司	总会计师	2009年1月1日	
喻春晓	贵州赤天化集团有限责任公司	纪委副书记	2012年12月5日	

(二) 在其他单位任职情况

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
田勇	贵州赤天化纸业股份有限公司	董事、总经理	2011年8月1日	

	司			
王贵昌	贵州金赤化工有限责任公司	董事长	2013 年 12 月 31 日	
袁远镇	贵州金赤化工有限责任公司	董事	2008 年 7 月 1 日	
万勇	贵州金赤化工有限责任公司	董事	2013 年 1 月 1 日	
万勇	贵州赤天化纸业股份有限公司	董事	2013 年 12 月 1 日	
顾宗勤	中国石油和化学工业规划院	院长	2000 年 2 月 1 日	
顾宗勤	中海石油化学股份有限公司	独立董事	2010 年 4 月 1 日	
顾宗勤	陕西兴化化学股份有限公司	独立董事	2007 年 4 月 1 日	
刘志德	贵州黔源电力股份有限公司	独立董事	2009 年 7 月 1 日	
刘志德	贵州钢绳股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月 1 日	
刘志德	贵州省老龄产业协会	副会长	2006 年 12 月 1 日	
刘志德	贵州正方会计师事务所	业务总监	2005 年 12 月 1 日	
张建华	贵州大学客座	客座教授	2005 年 7 月 1 日	
张建华	贵州上海商会	顾问	2008 年 6 月 1 日	
张建华	盘江煤电集团	外部董事	2010 年 9 月 1 日	
张建华	贵州信邦制药股份有限公司	独立董事	2012 年 5 月 10 日	
张建华	贵州黔源电力股份有限公司 独立董事，	独立董事	2012 年 11 月 1 日	
方洪海	贵州康心药业股份有限公司	董事长	2013 年 2 月 6 日	
吴善华	贵州金赤化工有限责任公司	监事	2008 年 7 月 1 日	
吴善华	贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司	董事	2010 年 9 月 1 日	

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	独立董事的薪酬根据公司股东大会的决议决定；在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬，是依据贵州省国资委有关薪酬管理的规定，按照公司劳动人事工资制度，结合年度经营状况、业绩考评结果发放。
董事、监事、高级管理人员	独立董事的薪酬按照公司 2009 年 11 月 12 日召开的 2009 年第四次临时

员报酬确定依据	股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；其他董事、监事和高级管理人员的薪酬是依据贵州省国资委有关经营者业绩考评结果及本公司制定的岗技工资制度来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见"现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况"
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计:292.73 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王贵昌	总经理	聘任	2013 年 12 月 31 日，经公司五届十九次临时董事会聘任为总经理。
徐璐怡	职工监事	聘任	2013 年 1 月 18 日，经公司工会委员会审议通过，选举为公司第五届监事会职工监事。
吴善华	董事会秘书	聘任	2013 年 5 月 11 日，经公司五届十三次临时董事会聘任为董事会秘书。
方洪海	副总经理	聘任	2013 年 2 月 5 日，经公司五届十一次临时董事会聘任为副总经理。
袁远镇	总经理	离任	工作变动
杨呈祥	董事会秘书、副总经理	离任	工作变动
陈爱烈	职工监事	离任	工作变动
汪启富	副总经理	离任	工作变动
陈劲松	副总经理	离任	工作变动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司具有核心竞争力有重大影响的人员无变动情况发生。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	916
主要子公司在职员工的数量	668
在职员工的数量合计	1,584
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	742
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	986
销售人员	49
技术人员	191
财务人员	28

行政人员	330
合计	1,584
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科	307
大学专科	806
高中(含中专、中技、职高)	381
高中以下	90
合计	1,584

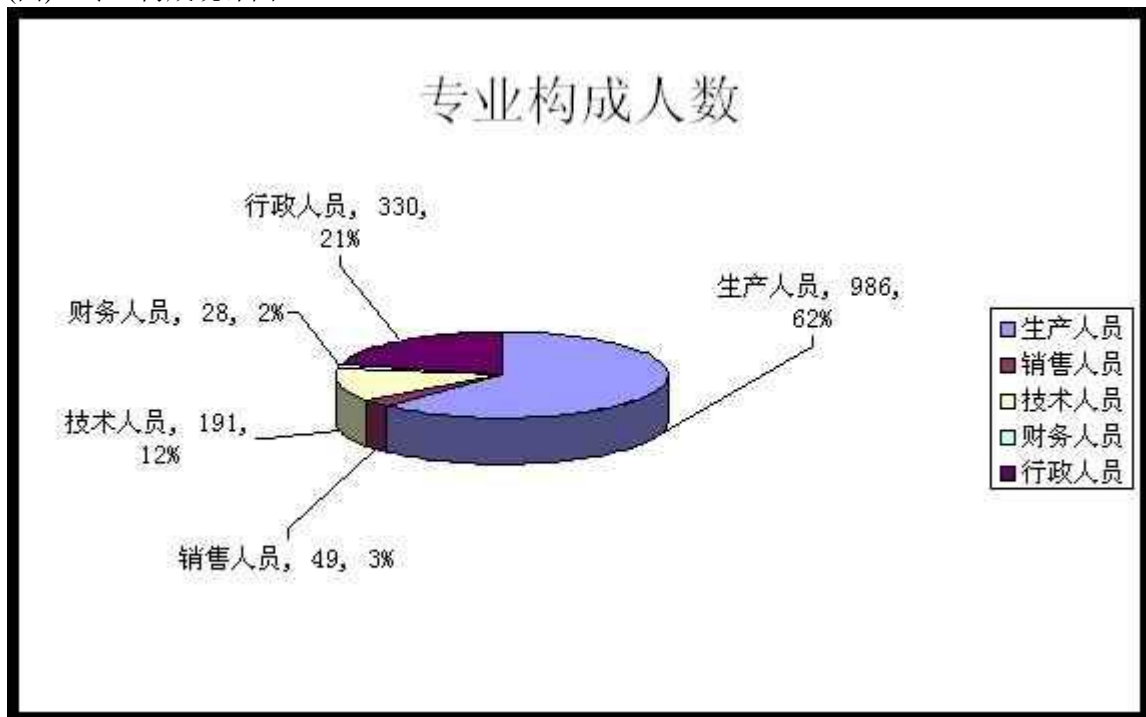
(二) 薪酬政策

报告期内，公司进行了三项制度改革，改革了薪酬管理制度，制订了《赤天化股份公司薪酬管理办法》，将原来的岗位技能工资体系改革为：基本工资（基本生活费+工龄工资）+计件工资的薪酬体系。

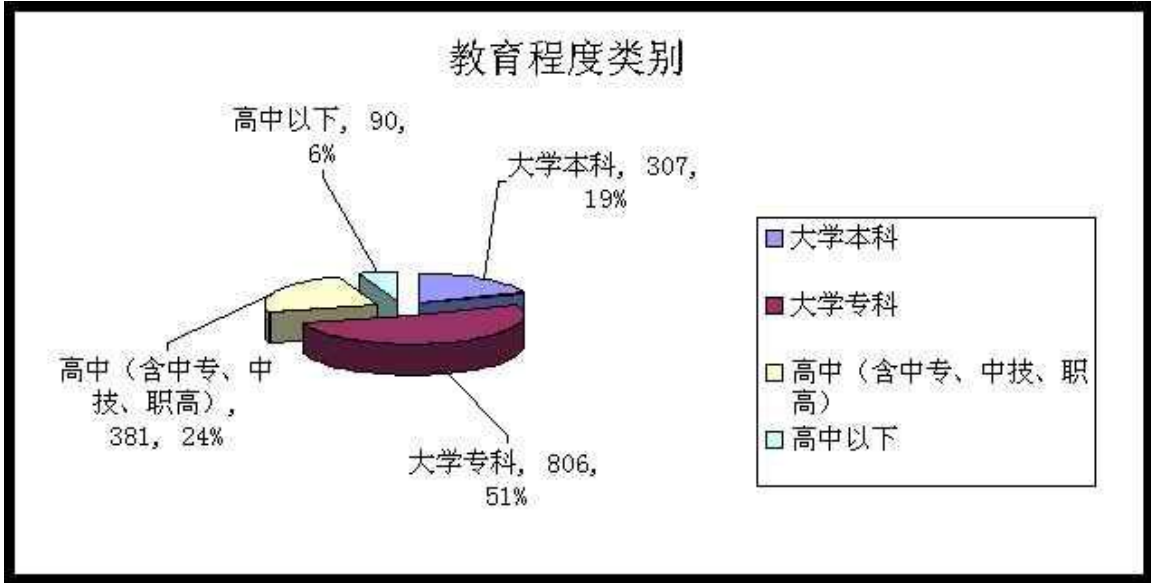
(三) 培训计划

2013 年，是公司全面深入推进“三项制度”改革、“管理提升”关键之年，为满足公司人才需求，公司将采取引进网络平台培训、送外培训、外请老师办班等培训方式，加强公司在管理方面、专业技术方面、高技能等方面的人才队伍建设，抓好复合型人才和重要岗位后备人才的培养工作，加强岗位锻炼，促进人才成长。各单位按照公司培训计划要求，充分利用公司内外部培训资源，创新性、针对性、实效性地开展培训工作。具体培训计划（含子公司）：送培硕士学位在读 10 人；短期技术送外培训 120 人；公司内部举办各种技术培训班 85 期，计划培训 2635 人次；特种作业人员培训取证（复审）954 人，以确保公司各类人才达到岗位要求和工作要求。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	819557.38
劳务外包支付的报酬总额	10,244,467.27

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提高公司治理水平。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记备案制度》的要求不断加强公司内幕信息保密、内幕信息知情人的登记备案等工作的管理，如实、完整的记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，并在相关内幕信息披露后 5 个工作日内将本公司的内幕信息知情人登记表报上海证券交易所和中国证监会贵州监管局进行备案。本年度，公司内幕信息知情人无任何形式对外泄露公司内幕信息的情况发生。

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；如有差异，应当说明原因
 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。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 3 月 20 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、《公司 2012 年年度报告及报告摘要》；4、《公司 2012 年度财务决算方案》；5、《公司 2013 年财务预算方案》；6、《关于公司 2012 年度利润分配的预案》；7、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构的议	详见 2012 年度股东大会决议公告	http : //www.sse.com.cn	2013 年 3 月 21 日

		案》; 8、《关于公司 2013 年度日常关联交易预计情况的议案》; 9、《关于为全资子公司金赤化工提供不超过 4.5 亿元委贷的议案》; 10、《关于为控股子公司贵州康心药业有限公司提供贷款担保的议案》; 11、《关于贵州赤天化股份有限公司发行中期票据及短期融资券的议案》。			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 8 日	《关于向全资子公司金赤化工增加提供不超过 13 亿元委托贷款的议案》	详见 2013 年第一次临时股东大会	http : //www.sse.com.cn	2013 年 7 月 9 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 12 日	《关于公司新增关联交易的议案》	详见 2013 年第二次临时股东大会	http : //www.sse.com.cn	2013 年 9 月 13 日

公司严格依照中国证监会《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运作，按照要求召集、召开股东大会，股东大会提案审议符合法定程序，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，历次股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书，同时及时、准确、完整的披露股东大会决议。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
周俊生	否	11	3	8	0	0	否	3
田勇	否	11	3	8	0	0	否	3
王贵昌	否	11	3	8	0	0	否	3

李欣雁	否	11	3	8	0	0	否	2
袁远镇	否	11	3	8	0	0	否	3
万勇	否	11	3	8	0	0	否	3
顾宗勤	是	11	2	8	1	1	否	0
刘志德	是	11	3	8	0	0	否	3
张建华	是	11	3	8	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、董事会审计委员会履职情况

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的公司《审计委员会年度履职报告》。

2、董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责公司各项董事、高管人员的提名审核及评定。委员会严格按照中国证监会、上交所有关法律法规和公司内部管理制度的有关规定执行各项人员的人选、条件、标准和程序提出建议，未有违反法律法规、公司管理制度的情形发生。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会是负责公司董事、高管人员的考核和薪酬管理制度。委员会严格按照中国证监会、上交所有关法律法规和公司内部管理制度的有关规定对董事、高管人员的薪酬和考核标准进行研究、审查等工作，未有违反法律法规、公司管理制度的情形发生。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持了经营的独立性。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的绩效考评及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制度。根据贵州省国资委有关薪酬管理的规定，按照公司劳动人事制度，结合公司年度经营状况及业绩考评结果来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制评价报告

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

贵州赤天化股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2013 年 12 月 31 日有效。

我公司在内部控制自我评价过程未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

我公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留审计意见。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司内部控制的的有效性进行了自我评价，评价情况如下：

一、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会授权综合部为内控工作的常设管理机构，负责内部控制评价的具体组织实施工作，公司成立了以董事长为第一责任人的组织保障体系，成立了内部控制规范工作领导小组和内部控制项目实施小组，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。内控领导小组由公司董事长担任组长，领导小组是公司内部控制建设的领导机构，负责内部控制建设的组织、指导、检查及监督工作；项目实施小组由公司总经理担任组长，公司高管和职能处室负责人为小组成员，项目实施小组负责内部控制的具体工作，落实领导小组的决定，制定和落实内部控制评价工作方案，负责内部控制相关知识、法规的宣传培训和缺陷的整改与自我评价等工作。

董事会是公司的决策管理机构，对公司内部控制体系的建立和执行负责，确立内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制的自我评价情况，协调内控制度的设计及其他事宜。

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。

二、内部控制评价的范围

公司 2013 年度内部控制评价的范围涵盖了公司的主要业务和事项，评价测试内容包括公司层面和业务层面的内部控制的设计和运行有效性。重点关注公司根据风险评估结果确定的下列内部控制主要的高风险领域：

1、公司治理层的合规风险：公司董事会、监事会的设立和工作程序必须符合国家法律、法规和公司章程的要求。未根据国家法律法规的变更及时调整治理层的设立和工作程序，可能遭受外部处罚、经济损失和信誉损失。

2、公司发展战略制定风险：公司发展战略的制定和调整必须符合国家及地方相关产业政策，公司所处的化肥行业目前一定程度上受国家产业政策的扶持，但在国民经济发展不同阶段，国家对产业政策会有不同程度的调整。未根据产业政策的调整及时调整公司发展战略可能对公司经营产生影响。

3、对外投资领域选择风险：随着公司规模扩大和经营需要，公司会选择预期看好的行业进行投资，投资领域的选择受到企业内外多方面因素的影响以及不可预见因素的影响。投资领域选择失误可能给企业带来经济损失。

- 4、子公司管理控制风险：公司现拥有一家全资子公司和一家控股子公司，对子公司的管控不严，容易导致子公司舞弊风险及经营风险，给公司带来经济损失。
- 5、人力资源需求风险：由于行业间对人才需求的重视和人才流动性的增强，公司核心人才容易流失，从而影响公司生产经营管理活动，给公司造成不利影响。
- 6、关联交易风险：公司根据生产经营需要，与关联方发生采购、服务等关联交易，关联交易价格的不公允，决策程序的不合理，会损害公司和全体股东的合法权益，违反《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业会计准则-关联方披露》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》和公司章程的有关规定，将受到相关监管部门处罚。
- 7、公司融资风险：公司融资金额大，需按时支付借款利息及本金，没有充足的现金流入会导致公司无法支付到期本息，给公司带来经济损失及信誉损失，影响公司再融资。
- 8、主要原料供应风险：公司主要原料天然气属于清洁型燃料，随着民用市场的增加导致生产用天然气短缺，容易导致公司生产开工不足，影响公司经营业绩。
- 9、生产设备维护风险：公司产品的正常生产必须要求生产线的主要设备全部正常运行，对生产设备的维护不及时或维护不当，直接导致公司停产，带来经济损失。
- 10、安全生产风险：公司合成氨、甲醇的生产属危化品生产，容易导致爆炸、中毒等安全生产事故，给企业带来经济损失或导致公司停产。
- 11、产品销售市场风险：公司主营产品赤牌尿素现在贵州市场占绝对地位，随着市场的开放，其它品牌的尿素产品进入贵州市场，可能会影响公司产品的市场占有率。
- 12、环境污染风险：公司合成氨生产和甲醇生产属危化品生产，公司生产过程中的废渣废气容易对环境造成污染，增加环境治理成本及受到相关部门的惩罚，给企业带来经济损失。

纳入公司评价的业务和事项包括：

1、公司治理与组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规、规章的要求，建立了健全的法人治理结构，公司章程明确规定了股东大会、董事会、监事会和经理层的权限、职责和义务，公司建立了相对明确的组织结构、较齐全的业务流程，职责分工相对明确，基本上保证公司各项经营活动以及内部控制体系的正常运转。截止 2013 年 12 月 31 日公司已制订了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事、监事，高级管理人员所持本公司股份变动管理》、《独立董事年报工作制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理》、《投资者关系》、《内部会议控制规范汇编》、《股份公司“三重一大”决策制度实施办法》等制度。

公司重新梳理了内部控制制度，完善和改进了制度缺失与流程缺陷，提高了内部控制、风险识别、风险防范能力，治理结构基本完善。

公司实行董事会领导下的总经理经营管理负责制，实行具有决策快捷、决策系统等优点的扁平化组织机构。

2013 年公司将办公室、人力资源部、企划部、证券部合并设立综合部，将脱硫车间、水汽车间合并设立水气车间。将应急救援中心、安全环保部合并设立安全环保部，公司组织结构进一步专业、扁平、精干。

2013 年公司（母公司）组织机构按照管理职能和事务设立了综合部、党群工作部、资产财务部、监察审计部、安全环保部、生产部、设备部。按照采购、销售职能分别设立采购部、营销总公司。按照生产职能设立水气车间、合成车间、尿素车间、成品车间、塑编车间、质检中心。

公司全资及控股子公司包括贵州金赤化工有限责任公司、贵州康心药业股份有限公司。

公司对设立的组织机构均制定了相应的岗位职责，各职能部门和生产经营单位之间职责明确，相互牵制。公司的经营业务、人员管理、资产管理、机构设置及财务核算都独立于控股股东贵州赤天化集团有限责任公司，符合上市公司“五分开”的独立性要求。

2、发展战略

公司建立了符合内控规范的战略制定流程，并制订了相应制度。公司相关制度编制符合内控规范，执行有效。保证了战略规划的分析、制定、执行、调整经过适当的审批，满足公司战略

制定合法合规、促进公司发展、符合市场需要、得到有效执行。

公司根据《公司法》和《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，公司“十二五”规划已经编制完成，公司中长期发展规划在总经理的领导下编制，经董事会、股东大会审议通过，监事会监督实施，在流程上实现对发展规划的有效控制。

公司中长期发展规划的管理根据远近结合、远粗近细的原则，以发展规划指导专业规划、专业规划明确年度目标的指导方针，逐年滚动实施，形成从上到下层层展开、由下而上层层保证的战略控制模式，使公司各项工作始终以一个切实可行的中长期发展规划作为行动指南。

4、社会责任

公司认真贯彻执行国家和地方有关安全生产、环境保护和职业健康的法律法规，建立了严格的安全生产管理体系和各种应急预案，生产操作规范，切实做到安全生产。落实安全生产责任，安全的人力、物力等投入能够确保及时发现、排除生产安全隐患。公司设立了安全环保部专职负责安全环保工作。公司重视提高员工的环境保护和资源节约意识，严格按照国家法律规定建立节能减排制度，建立环境保护与资源节约制度和安全生产责任追究制度，建立了应对重大环境污染事件应对措施，全年合法合规排放，无污染事故发生。

5、企业文化

公司成立以来，已经形成了具有赤天化自身特色的企业文化，公司秉承“人才是价值之本，人才是企业活力源泉”的人才观以及“上下同心、科学发展、以人为本、共建和谐”的理念，为员工创造良好的工作、学习和发展环境，努力实现员工与企业的同步发展。为进一步采取有效措施来培育企业文化，公司修订了《道德标准》，制定了《员工手册》和《企业文化评估制度》，并通过问卷调查、访谈和“员工思想信息采集”等方式来了解广大员工的精神需求。

公司还开展员工参与民主管理，创建“五型”班组、培塑先进典型、提合理化建议活动；开展“管理提升年”、“管理提升青年先行”活动和“公司改革大家谈”等解放思想大讨论活动，统一思想，提高认识，坚定意志，推动企业改革发展；通过“凝聚正能量，共筑中国梦”演讲活动、“职工书屋”等文体活动，丰富了广大员工的业余文化生活，增强了企业的凝聚力和竞争力。

6、资金活动

(1) 货币资产管理

公司资产财务部设立专职人员管理货币资产，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。公司已建立流动资金内部控制制度和货币资金内部控制制度。

资金授权制度规定经授权的各级人员所能审批的最高资金限额。审核批准制度规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任。并规定了款项用途不清、无必备附件或凭证的款项不予支付。公司货币资金收付的审批权限情况如下：

总经理 50 万元
 分管副总 10-50 万元
 部门负责人 10 万元

未列入年度预算而需要收付的货币资金，金额在 10000 元以下的，由分管领导进行审核批准，超过此限额的，由预算管理委员会（总经理）审核批准。

开立公司银行帐户，需经主管财务会计工作的领导人员批准并由财务会计部门统一管理，不存在非财务会计部门管理外的其他银行帐户。每月末银行存款余额对账单的获取、调节表的编制与核对由银行存款出纳人员以外的其他指定人员实施。网上交易时，所用密码仅有经授权的人员使用，交易范围与金额均经授权后有相关人员进行。

经营业务的现金收入及时解缴银行，日常业务所需现金支出由库存现金支付，不存在现金坐支情况。库存现金余额按月度平均现金支付额的一倍予以控制。库存现金每月末由现金出纳人员以外的人员进行盘点确认。

公司用于货币资金收付业务的印章分别有不同的指定人员保管与使用，并对使用情况进行完整且无遗漏的登记。

公司所有商业票据包括支票、商业承兑汇票等均有财务会计部门统一出具并保管未使用的空

白票据。因填写、开具错误或其他原因导致票据作废的，均由财务会计部门统一存放保管，不随意销毁以供需要时查阅。已收取的商业票据转让时，视同货币资金支付并实施相应的核准程序。

财务会计部门中办理货币资金收付的出纳人员实行定期轮岗制度。

(2) 筹资管理

本公司设立资产财务部、综合部专职管理筹资业务。制订《筹资管理内部控制》、《募集资金使用内部控制》等制度。从事筹资业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在筹资方案的拟定与决策、筹资合同或协议的订立与审批、与筹资相关的各种款项偿还的审批与执行、筹资业务的执行与相关会计记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。从事筹资业务的人员均接受过相关专业教育、具有金融、财会与法律方面的专业知识。筹资业务已制订相关业务流程，业务流程中明确主要环节的责任人员、风险点及控制措施、控制要求、相关责任追究等事项，按照授权制度的规定由各级人员实施审批。

重大筹资经股东大会（或董事会）批准后按筹资计划实施。筹资前由资产财务部、综合部负责制订筹资方案，进行筹资风险评估。筹资方案如须国家有关部门或上级单位批准的，由综合部负责及时报请批准。经股东大会（董事会）批准的筹资方案由总经理指定专人负责实施，包括与方案确定的对象进行谈判并初步确定筹资合同或协议的各项条款，按规定的程序报经批准后正式签订。筹资所得货币资产由资产财务部收取，取得非货币性资产由使用该资产的部门负责验证收取。筹资所得资产均由财务会计部门负责记录与核算。筹资如须经中介机构验证的，由财务会计部门聘请中介机构进行验证并出具验资报告。

变更原签订的筹资合同或协议，按照原批准程序履行重新审批。支付与筹资本金与相关的利息、股息或租金时，按规定程序经授权人员批准后支付。如以非货币资产支付与筹资相关的利息、股息或租金时，由财务会计部门聘请中介机构进行评估确定其价值。

资产财务部对筹资本金与利息定期与债权人核对帐目。融资租赁业务管理按照筹资业务管理程序实施管理。

公司对募集资金进行专户存放管理，与开户银行签订《募集资金三方监管协议》，规范募集资金的管理和使用，及时掌握募集资金专用帐户的资金动态，保护公众投资者的利益，报告期内，不存在变更募集资金投资项目和募集资金投资项目对外转让的情形，未出现违规使用募集资金情况。

(3) 对外投资业务

公司设立资产财务部、综合部专职管理对外投资业务。制订投资内部控制等制度。

从事对外投资业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在投资项目可行性研究与评估、投资决策与执行、投资处置审批与执行、投资绩效评估与考核等等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

从事对外投资业务的人员均接受过相关专业教育、具有金融、投资、财会与法律方面的专业知识。

对外投资业务已制订相关业务流程，业务流程中明确主要环节的责任人员、风险点及控制措施、控制要求、相关责任追究等事项，按照授权制度的规定由各级人员实施审批。

对外投资按照经股东大会（或董事会）批准的投资计划实施投资。投资前由技术部门、财务部门、法律顾问负责开展投资可行性研究，如投资项目金额较大的委托有能力信誉好的中介机构实施研究，依据研究结果对投资项目进行全面分析后，编制投资建议书，如有必要则派遣人员对被投资项目实施实地考察。投资建议书提交总经理办公会进行初步审查，审查后认为可行的，提交股东大会或董事会讨论决策。

经批准的对外投资由总经理办公会指定专人负责实施。该实施人员负责对投资实施后续跟踪评价管理，包括收集被投资项目财务状况、经营情况和现金流量等资料，核对账目、催收投资收益等。定期提出对被投资单位上述情况的分析评价报告。

对子公司，公司对其实行与财务报告相关的管理控制、经营业务层面的控制、重大筹资活动的控制等各种控制，包括派遣主要管理人员，统一会计政策与会计估计、参与年度预算的编制

与审查、确定其业务开展范围与权限体系、重大投资与筹资、重大交易的专门审查等，并通过类似项目的合并审查、总额控制等措施防范子公司采用分拆项目的方式绕过授权限制。

子公司的对外担保非经本公司董事会或被授权人员的批准不得实施。

本公司内部审计机构定期与不定期的对子公司实施审计监督，督促其健全内部控制制度体系的建设与执行。

对派遣到投资项目的人员由公司综合部统一管理，并对其工作业绩进行考核，定期轮换。

与投资相关的权益证书由公司综合部统一管理，并设立相应台账予以记录，由财务会计部门定期进行清点。

对高风险投资业务制订了专门的控制措施，包括投资限额、发出交易指令、风险控制底线等并由专人负责定期监测与评估投资风险情况，对超过风险控制底线的投资，实施及时交易措施，避免更大损失。

所有对外投资的投资收益均有资产财务部实施统一核算，不存在未列入本公司会财务报表的账外投资收益。

7、采购业务

公司设置采购部专职从事原材料等采购业务。制订物资采购与付款、物资需求计划、物料贮存、库存物质处理、供应商、物料采购等制度。公司从事采购业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在采购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

采购计划依据生产部提供的生产计划与年度（季度）预算编制，并按季度预算实施采购。对超预算和预算外的请购事项，按照预算外付款或预算调整程序实施审核批准。

对主要原料的供应商在决定向其采购前实施评价制度。由公司的采购、生产、财会、监审、综合、仓储等部门定期共同实施评价，所评价的内容包括所供商品的质量、价格、交货及时性、付款条件、供应商资质与其经营状况等。依据评价结果确定供应商或按评价结果进行调整。对小额零星、紧急需求，公司确定基本的供应商范围，如无特殊情况则在确定的范围内选择供应商实施采购。公司及子公司如采购相同或相近的主要原材料，如同一供应商有能力供应的，则由公司统一采购。

公司设立价格委员会，价格委员会由管理层人员、生产、财会、内部审计与法律部门的人员组成，视采购业务需要定期或不定期举行会议讨论决定。主要原材料或大宗劳务采用招标方式确定供应商与采购价格。招标业务视采购业务需要由公司自行组织或委托中介机构进行。主要原材料与大宗劳务的采购付款条件的确定由采购部与资产财务部共同商定。如须预付采购款项的，按照货币资金支付的审核批准程序实施审核批准。采购所需支付的款项按照合同约定条款支付，合同规定取得货物或劳务后支付或分次支付的，按照仓储部门验收入库单据或生产部门的通知审核后支付，分次支付时由采购人员提出付款申请，经指定的专职人员审核后通知财务会计部门支付。设备技术部门、质检中心验收不符合采购合同规定的货物需要退还供应商的，由负责采购的人员负责接洽与退还。

采购部指定专职人员管理未付款项，并与供应商定期核对。

8、资产管理

(1) 存货管理

公司设立设备部、生产部专职从事存货管理业务。在存货管理上,公司采用先进的存货管理技术和方法，规定了货物验收的程序和方法，对入库存货的质量、数量、技术规格等方面进行查验，验收无误方可入库。制定了《原材料质量检验》、《产品质量检验》等制度。为了加强原材料和产品质量监督，公司设立了质检中心负责原材料、半成品、成品的监督检查工作，确保公司存货管理工作的规范、有序进行。

(2) 固定资产管理

公司设立专职部门管理固定资产，其中：设备部负责管理实物固定资产，资产财务部负责对固定资产进行价值管理。制订了固定资产管理控制制度、固定资产投资制度、固定资产保险制度。从事固定资产管理业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在请购与审批、审批与执行、

验收与付款、保管与记录、投保申请与批准、处置申请与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

固定资产年度预算包括资产购建预算与维修预算，固定资产购建预算根据生产业务需要与发展目标、资产使用状况等因素编制；固定资产维修预算依据资产新旧程度、已使用时间与使用强度等因素综合考虑确定，前述二类预算按预算审批程序报批，经批准后执行。固定资产购建计划依据经批准的年度购建计划、年度（季度）预算制定，超过预算或预算内未列入的购建事项，按照经授权人员批准文件予以列入购建计划内。

2013 年公司投用了企业资产管理 EAM 系统，对固定资产状况进行了彻底清理，建立和完善了固定资产业务流程，规定了固定资产采购、验收、付款、移交使用部门等各环节的权限与责任。固定资产采购时，重大资产采用招投标方式、一般固定资产采用比质比价的方式确定供应商。对租赁资产，需要采用融资租赁的，按照筹资审批程序实施，经营性租赁资产按照购建审批程序实施。自制的固定资产在其完工后，由制造部门、固定资产管理部门与使用部门共同进行验收并出具验收合格证明，固定资产管理部门除自行入账外，还以正式文件的形式通知财务会计部门及时入账。

投资者投入、接受捐赠、债务重组、企业合并、非货币交换、无偿划入的固定资产，均进行验收并列入台账予以管理及核算。

所有的固定资产均编有识别编码。并建立相应台账与目录实施管理。对经营性租赁租入、借入使用、代管的固定资产另设台账登记，以免与本公司自有资产相混淆。固定资产在本公司范围内需要移动（调拨）的，由移出（调出）与移入（调入）部门共同办理交接手续。固定资产的日常维护保养包括大修理均按照内部控制制度予以实施。如需要进行技术改造与改良的，由固定资产使用部门提出申请，按规定程序经可行性论证与报经批准后实施。

公司所有固定资产按上一年年末原值向保险公司投保。由固定资产管理部门提出保险申请，按规定程序批准后，由固定资产管理部门办理投保手续并采用招标方法确定承保的保险公司。如已投保的固定资产发生因增减、转移或处置等情况时，及时调整相关保险金额，调整事项的批准程序按原保险批准程序执行。

对不需使用而封存的固定资产由专人负责进行管理、定期检查，确保资产的完整状态。

固定资产处置时，对使用期满、正常报废的固定资产，由固定资产使用部门提出申请，经固定资产管理部门核实后按规定程序报经批准后予以处置；对使用期未届满，非正常报废的固定资产，由使用部门提出申请，由固定资产管理部门组织技术鉴定确实应报废的，按规定程序报经批准后予以处置；重大的固定资产处置事宜采取集体会议审批方式审批，并有完整记录，处置事宜由非固定资产管理部门或管理人员进行，处置价格的确定按规定程序批准后执行，重大资产的处置价格委托中介机构评估，按不低于评估价的价格执行。处置收益均由财务会计部门统一核算。固定资产出租、出借的，由固定资产管理部门与财务会计部门按规定程序报经批准后执行。出租与出借的费用与收益均有财务会计部门统一核算。每年底，由设备部和资产财务部组织对固定资产进行盘点。

9、销售业务

为了加强资金尤其是贸易资金的使用和管理，公司制定和出台了《营销总公司贸易资金管理的规定》、《贸易费用管理规定》、《市场营销内部控制》、《销售业务的组织与管理内部控制》、《产品销售及销售计划内部控制》等规章管理制度，严格审核和监督资金使用计划。

公司由营销总公司专职从事产品的销售和贸易业务。实施岗位责任制，在客户信用调查评估与销售合同审批签订，销售合同的审批、签订与办理发货，销售货款的确认、回收与相关会计记录，销售退回货品的验收、处置与相关会计记录，销售业务经办人与发票开具、管理，坏账准备的计提与审批、坏账的核销与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

公司已制订销售信用政策，并由营销总公司进行日常管理。每年定期对客户的信用情况进行评估，以此确定其信用额度、回款期限、折扣标准等。公司依据上一年度的实际销售情况结合对本年度生产能力与市场分析情况制订本年度的销售计划，明确销售业绩目标、责任人员与考核要求。公司制订并实施了定价控制制度、产品（服务）价格目录、折扣标准及收款政策等销

售管理制度。

公司指定专职人员就销售事项与客户进行谈判与确定销售意向，谈判中的重要事项商谈过程均有书面记录，按规定程序经授权人员的批准后正式签定销售合同。特别重大的销售合同，在正式批准前将征询公司法律部门或所聘请律师的意见（或指定内部审计机构进行初审）。

销售部门依据经规定程序批准正式签定的合同，向仓储部门下达发货通知单、同时编制销售发票开具通知单送交财务会计部门，由财务会计部门专职人员在对客户信用情况与实际发货出库记录审核无误后开具发票。销售、仓储与财务会计部门分别依据其业务范围记录销售合同、销售定单、销售发货通知单、销售发票开具通知单、发货凭证、销售发票等文件内容的各项信息并定期相互核对。由指定人员定期跟踪审阅。

所有销售回款均由财务会计部门实行收取与核算，销售人员不接触销售现款。

销售部门负责应收账款的催收，催收记录包括往来函电均妥善保存。财务会计部门依据会计记录对超过合同约定未收回的款项督促销售部门催收。销售部门建立客户销售台账，重要客户记录其采购信息包括采购数量与金额、销售回款过程、应收款项余额变动及信用额度使用情况，评估其信用情况与失信风险。销售部门指定专职人员定期与客户核对应收款项余额，核对过程包括询证函等信息均妥善保存。

因销售业务获取的商业票据均交财务会计部门办理收取或贴现。

10、研究与开发

公司由技术研发与信息化管理中心归口管理研究与开发工作，为了加强产品研发过程的有效规划和实施控制，确保研发投入的安全完整，最大限度利用公司资源，公司制定了《研发管理制度》，对研发课题的立项、课题任务的执行、监督与变更、课题的结题验收等关键环节的工作流程作出了详细规定，同时对研究成果的开发与保护、研发记录及文件保管等后续环节进行了规范。2013 年公司母公司为了改善用能结构，通过实施合成 101-J “汽改电”，将置换出的燃料天然气转换为原料天然气，在天然气供应总量不变情况下，将实现增产尿素 4.92 万吨/年；控股子公司金赤公司煤化工经过对“大机组控制优化”、“气化系统优化”和“锅炉的经济运行与蒸汽系统用能优化”三个课题进行攻关，每吨合成氨的耗煤量降低了 30%，每小时节约高压蒸汽能 30 吨，已接近国内先进水平。

11、工程项目

公司设立设备部、综合部负责管理工程项目建设。制订了建设工程项目管理实施细则、工程预算审计等制度。从事工程项目管理业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在项目建议、可行性研究与项目决策、概预算编制与审核、项目决策与项目实施、项目实施与付款、项目实施与验收、竣工决算与决算审计等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

重大工程项目决策时依据项目建议书与可行性研究，由工程技术、财务会计与法律部门共同对项目建议书与可行性研究报告的完整性、客观性进行经济技术分析和评审，并出具评审意见；由公司董事会讨论决定。一般工程项目按规定程序报批，由经授权的部门与人员进行审核批准。禁止个人单独决策或擅自改变集体决策意见。工程项目发生重要改变的，按原批准程序重新履行核准手续。

重大工程项目的概预算由设备部、综合部、资产财务部、监审部等部门进行审核，审核内容包括编制依据，项目内容、工程量的计算、定额套用的真实性、完整性与正确性。审核通过并按规定程序批准后执行。工程管理时将聘请招标代理、工程监理、财务管理等中介机构参与管理。

工程价款依据所签订的合同约定执行，由工程项目管理部门提出支付申请，按照“采购与付款控制程序”予以审核批准。

工程完工后组织相关人员进行验收，办理竣工决算与资产移交至使用部门，并由内部审计机构或聘请中介机构实施审计。

工程项目产权涉及需要进行法定登记的，由工程项目管理部门办理登记手续。

12、担保业务

本公司由资产财务部、综合部专职管理公司对外担保事项。制订担保管理内部控制制度。实

施对外担保的相关岗位均制订了岗位责任制，并在担保业务的评估与审批、担保业务的审批与执行、担保业务的执行与核对、担保财产的保管与业务记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。禁止未经授权的人员办理担保业务。

公司制订了对外担保政策，明确担保的对象与范围、方式与条件、审批程序担保限额及禁止担保的情况并定期检查担保政策的执行情况及效果。

公司已制定了担保业务流程，规定了担保业务的评估、审批、执行等控制要求，并设置相应记录记载各环节业务开展情况。对不符合国家规定可以提供担保的，不提供担保。

重大担保事项报经股东大会（董事会）批准后执行。如以公司资产提供担保的，由资产管理部、财务部门等共同审核并提出申请，按规定程序实施审批，如提供信用担保的，由财务部门提出申请，按规定程序实施审批。

公司已指定专职人员定期监测被担保人的经营状况与财务状况。

公司在对外提供担保时要求被担保方以资产抵押方式提供反担保的，由提供反担保一方提供资产评估报告。由专职人员管理反担保的资产和权利凭证，并定期核实财产的存续状况和价值，发现问题及时处理，确保反担保财产的安全与完整。

公司提供的对外担保到期解除时，由财务部门负责全面清理用于担保的资产、权利凭证，保护资产的安全完整。

对外提供担保事项按照国家相关部门的规定在财务报告中详尽披露。报告期内，公司不存在违规对外担保事项，不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况，不存在与证券监管规定相违背的情形。

13、业务外包

公司设立综合部为业务外包归口管理部门，负责制定外包业务管理标准，组织外包合同的谈判，审核外包合同。公司制定了《业务外包管理》制度和流程，明确了公司允许外包的业务范围，建立了业务外包的授权制度和审核批准制度，明确了公司内部各单位、各部门授权范围、授权内容等，确保公司业务外包工作的规范、有序进行。

14、财务报告

（1）关联交易

公司设立综合部专职从事关联交易业务管理。制订了《关联交易管理办法》。公司从事关联交易业务的相关岗位均制订了岗位责任制，在关联交易的控制上，公司遵循“公平、公正、公开以及等价有偿”原则，严格按照《上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关文件规定，对公司关联交易行为进行全方位管理和控制，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求，在协议签订上本着公平、公正、合理确定交易价格并严格按照协议执行，不存在损害公司和其他股东的利益。

（2）财务核算

公司设立资产财务部门专职会计核算。制订了《会计人员岗位责任制度》、《帐务处理程序制度》、《财务收支审计制度》、《发票收据、原始凭证管理制度》等制度。

公司按照财政部制定的有关内控制度指导规范、《企业财务通则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》以及其他各项财税政策法规，已制定并逐步修改了各项财务管理制度，主要包括：1、对外投资管理；2、担保管理；3、各项资产减值准备管理；4、财务会计报告及分析；5、资金管理、现金管理；6、股东权益管理、利润及利润分配；7、销售收入管理；8、应收账款管理；9、存货管理；10、固定资产管理；11、在建工程管理；12、无形资产管理；13、管理费用管理、销售费用管理、财务费用管理；14、成本管理等制度。

公司已建立内部会计管理体系，包括单位领导人、财务总监对会计工作的领导职责，会计部门及会计机构负责人的职责、权限，会计部门与其他职能部门的关系等。

公司会计人员均具有会计从业资格证件，并接受过必要的专业培训，重要岗位人员具有专业技术证书。会计机构各岗位均制订有岗位责任制，并按照批准、执行和记录职能分开的内部控制原则（如出纳人员不得兼管稽核，会计档案保管和收入、费用、债务债权账本的登记工作）分工负责。

会计人员的工作岗位按照公司规定实施有计划地进行轮换与强制休假制度。

公司会计核算的组织形式为一级核算。公司已设立财务会计机构并按规定配备必要的会计人员负责财务会计核算，各子公司也根据其经营规模分别设立资产财务部或专职会计人员，负责本系统的财务管理和会计核算工作。

本公司利用计算机系统来提高会计信息的完整性、准确性和及时性，实际应用于会计核算领域。

会计电算化系统使用中已制订了保护措施，如输入核对、专人输入和修改；明细账定期打印存档；计算机防病毒措施；有效文件备份；系统开发、维护与业务处理人员分开等。应用软件系统经财政局确认。

已制定正式的计算机应用系统开发和维护规程并有效地执行。对网络安全方面采取了必要的防卫措施。

公司依据《企业会计准则》制订了各项会计政策，会计政策已经公司董事会批准，对本公司及所属企业均适用。

公司的各项会计估计均依据管理层的讨论与分析或行业惯例确定，并经董事会讨论批准。

上述会计政策或会计估计因公司业务、客观环境发生变化需要调整的，均按原批准程序重新执行批准程序，经批准后实施。因会计政策或会计估计变更对财务报表产生影响时，按《企业会计准则》规定的方式核算并在财务报告中予以披露。

发生已进行会计记账的会计记录重大差错，按规定程序由财务总监核准后予以调整。如已签发的财务会计报告中含有该重大差错的，则在下一定期财务会计报告中予以充分说明差错原因与调整过程。

公司依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等法律法规，制定了适合本单位业务情况的会计制度和成本核算规程并实际执行。

公司对下属子公司编制的会计报表进行报表合并，编制母公司及合并财务报表与相应的会计报表附注。合并报表的编制方法按《企业会计准则》规定实施。

财务会计报告经财务会计部门负责人、财务总监和总经理审核签发后提交董事会，经董事会讨论及作出核准的决议、履行必要的承诺与签发程序后向外界提供。

15、全面预算

公司由资产财务部归口管理。公司根据实际情况制定了《预算管理制度》，在公司实行全面预算，明确了预算管理体制以及各预算执行单位的职责权限、授权批准程序和工作协调机制。公司组织各职能部门和子公司编制年度预算，对预算内容、预算编制程序等均有具体规定。报告期内，公司的预算管理平稳实施，实现了对各职能部门、子公司资源利用的合理分配和控制，减少了预算的盲目性，增强了预算的可行性，使预算更符合战略发展的需要，截止 2013 年 12 月 31 日，全面预算的内部控制设计健全、合理，执行有效。

16、合同管理

公司由综合部负责合同管理工作，制定了合同管理、合同专用章管理、法定代表人授权委托管理等制度，对合同的主体、形式与内容、合同的签订、执行、变更与解除以及合同纠纷的调解、仲裁和诉讼等各环节都做出了明确规定，对合同审批会签流程进行了规范，对合同的保管和建档进行了规定，较好地规范了公司的合同管理，防范与控制合同风险，有效维护公司的合法权益。

17、内部信息传递

(1) 企业内部信息沟通

公司制定了包括《信息系统制度》、《信息披露内部控制制度》、《重大信息（事项）内部报告制度》、《危机管理》等在内的各项制度，规范公司经营管理信息传递活动，保护公司信息安全。公司建立的信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理、传递程序和传递范围，确保信息及时沟通，并对收集的各种内部信息和外部信息进行合理筛选、核对、整合，以提高信息的有用性，将发现的重要信息及时传递给董事会、监事会和经理层。同时，利用公司内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，

沟通更便捷、有效。

公司除了通过法定信息披露渠道发布公司信息外,投资者还可以通过电话、电子邮件、直接到访公司和见面会等方式了解公司信息,通过沟通加强对公司的理解和信任。

(2) 审计与监察

为了加强公司内部审计工作建设,建立健全公司内部审计制度,依据《中华人民共和国审计法》和证交所有关规定,结合公司实际情况,成立监察审计部,公司制定了《内部审计》、《财务收支审计》、《经济效益审计》、《任期(离任)经济责任审计》、《内部经营承包审计》、《内部控制检查监督》等管理标准,并成立了专门的内审机构(监察审计部),主要对公司各个方面实施有效监督和审计,针对存在的问题提供建设性意见。上述规章制度的制定和实施,从制度的角度规范了本公司内部审计机构及人员职责权限,为本公司防范风险和加强管理奠定了基础。内部审计制度的建立,在强化管理、督办查办方面起到了较大的作用,成为保护投资者利益的保障。

18、信息系统

公司的信息系统由设备部归口管理,利用计算机信息技术促进信息的集成与共享,及时传递各职能部门和子公司的主要业务信息,充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司对信息系统的开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面作了明确规定,并根据业务性质、重要程度、涉密情况等确定了信息系统的安全等级,规定了不同等级人员的信息使用权限,综合利用防火墙、路由器等网络设备,切实加强了信息系统管理控制水平,确保了信息系统安全稳定运行。

报告期内,公司信息系统变更严格遵照管理流程进行操作,未出现信息系统操作人员擅自进行系统软件的删除、修改,擅自升级、改变系统软件版本,擅自改变软件系统环境配置等现象。

综上所述,公司上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面,不存在重大遗漏。

三、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。

1、拟定公司《内部控制评价工作方案》,明确评价范围、内控流程分工以及工作时间表。

2、内控自我评价测试工作由内控评价小组牵头,针对各职能部门及子公司按照《内部控制评价工作方案》中的分工和时间开展工作。内控评价小组进行内控评价测试时,抽取一定量的样本,以证明内部控制活动是否按照内控制度规定执行,并如实填写测试底稿,为研究分析内部控制缺陷提供依据。

3、内控评价小组测试人员完成测试底稿后,填写内控测试《问题汇总表》,并由小组负责人对内控测试《问题汇总表》及内控测试底稿进行审核,包括测试底稿填写的规范性、《问题汇总表》的准确性、完整性等内容。

4、若审核时发现测试结果存在问题,则内控评价小组成员须与相关流程负责人或部门进行充分的沟通,并按照确认情况修改测试底稿和相应的《问题汇总表》。

5、内控评价小组根据评价测试后的结果,同时结合内审小组专项审计项目发现的内部控制缺陷及其持续改进情况,编制公司的《内控缺陷认定及整改建议汇总表》,对公司的内部控制缺陷及其成因、影响程度进行综合分析,提出整改建议。

6、内控评价小组编制的《内控缺陷认定及整改建议汇总表》初稿再次与相关流程负责人或部门进行充分沟通,以确认缺陷事实、整改建议的可行性、整改建议能否满足内部控制的要求、并落实整改责任人和整改完成时间。

7、《内控缺陷认定及整改建议汇总表》经审批后,向公司内部各相关责任单位发放,各责任单位及时采取应对策略落实整改。

8、内审小组对内部控制缺陷是否得到有效整改保持持续监督。评价过程中,我们采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法,广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据,如实填写评价工作底稿,分析、识别内部控制缺陷。

四、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准（见下表）。

缺陷	定义	控制缺陷认定标准					
		定量标准			定性标准		
		财务报告内部控制缺陷认定标准			非财务报告内部控制缺陷认定标准		
		资产总额	营业收入	资产安全	法律法规	发展战略	经营目标
重大缺陷	是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。	潜在错报 \geq 资产总额的0.5%	潜在错报 \geq 收入的1%	1500万元及以上	具备合理可能性及违反国家法律法规，受到刑事处罚、行政处罚（500万元以上）或危及公司主要业务活动运营。	具备合理可能性及对战略目标产生严重影响，全面危及战略目标实现。	具备合理可能性及导致公司停产或危及公司持续经营。
重要缺陷	是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。	资产总额的0.25% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的0.5%	收入的0.5% \leq 潜在错报 $<$ 收入的1%	500万元（含500万元）至1500万元之间	具备合理可能性及违反国家法律法规，受到行政处罚（100万元至500万元）或对公司部分业务活动运营产生影响。	具备合理可能性及对战略目标具有一定影响，影响部分目标实现。	具备合理可能性及导致公司一项或多项业务经营活动受到一定影响，但不会危及公司持续经营。
一般缺陷	是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	潜在错报 $<$ 资产总额的0.25%	潜在错报 $<$ 收入的0.5%	50万元至500万元之间	几乎不可能发生或违规问题不属于政府及监管部门关注和处罚的重点问题。	几乎不可能发生或影响战略目标的程度较低，范围较小。	几乎不可能发生或导致公司一项业务经营活动运转不畅，且不会危及公司其他业务活动。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内公司未发现重大缺陷和重要缺陷。

五、内部控制缺陷的整改情况

针对报告期内发现的内部控制一般缺陷，公司根据具体情况采取了相应的整改措施，向相关单位和部门下达了整改建议书，要求限期整改。针对以上问题，相关部门认真对待、及时处理。

六、内部控制有效性的结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2013年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。2014年我公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

贵州赤天化股份有限公司董事会
2014 年 2 月 16 日

二、 内部控制审计报告的相关情况说明
内部控制审计报告

信会师报字[2014]第 110133 号

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了贵州赤天化股份有限公司（以下简称赤天化公司）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是赤天化公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，赤天化公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨雄

中国注册会计师：王晓明

中国·上海
二〇一四年二月十六日

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《贵州赤天化股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告》

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。并规定了如发生年报信息披露重大差错，董事会应当落实有关责任人，并视情节轻重，可给予该责任人责令改正并作检讨；批评；调离岗位、停职、降职、撤职；赔偿损失；解除劳动合同的处分。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错、重大信息遗漏等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师杨雄、王晓明审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审 计 报 告

信会师报字[2014]第 110132 号

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州赤天化股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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。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，贵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，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

中国注册会计师：杨雄

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王晓明

中国·上海

二〇一四年二月十六日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		280,220,124.41	434,659,573.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		62,750,612.76	108,521,090.73
应收账款		337,795,403.47	225,962,689.82
预付款项		128,156,890.91	433,069,749.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		185,150,890.26	79,306,779.13
买入返售金融资产			
存货		780,973,638.54	619,368,843.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,775,047,560.35	1,900,888,726.57
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		21,519,041.93	11,291,453.54
持有至到期投资			

长期应收款		455,383,000.00	555,383,000.00
长期股权投资		187,249,900.00	215,454,400.00
投资性房地产		220,978,083.59	
固定资产		4,824,506,178.92	5,082,014,467.85
在建工程		419,312,496.52	257,609,009.19
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		150,364,474.81	158,766,200.87
开发支出			
商誉		1,785,000.00	
长期待摊费用		6,487.03	32,500.00
递延所得税资产		19,312,721.53	15,704,034.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,300,417,384.33	6,296,255,066.37
资产总计		8,075,464,944.68	8,197,143,792.94
流动负债：			
短期借款		296,000,000.00	246,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		236,528,321.00	336,752,647.08
应付账款		703,763,566.45	757,942,307.68
预收款项		133,102,403.18	96,973,435.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		109,960,359.44	108,633,345.76
应交税费		-284,959,003.49	-294,414,409.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,048,929,027.61	334,476,596.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动			11,000,000.00

负债			
其他流动负债		30,000.00	
流动负债合计		2,243,354,674.19	1,597,363,922.72
非流动负债：			
长期借款		2,212,440,000.00	2,987,440,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		20,098,764.37	
其他非流动负债		47,643,269.77	50,235,512.00
非流动负债合计		2,280,182,034.14	3,037,675,512.00
负债合计		4,523,536,708.33	4,635,039,434.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		950,392,526.00	950,392,526.00
资本公积		1,361,135,533.15	1,352,442,083.02
减：库存股			
专项储备		41,096,626.79	39,607,794.76
盈余公积		235,054,127.09	220,034,261.44
一般风险准备			
未分配利润		870,169,341.70	892,109,584.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,457,848,154.73	3,454,586,250.03
少数股东权益		94,080,081.62	107,518,108.19
所有者权益合计		3,551,928,236.35	3,562,104,358.22
负债和所有者权益 总计		8,075,464,944.68	8,197,143,792.94

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		150,627,662.26	177,313,129.60
交易性金融资产			

应收票据		35,750,000.00	67,656,000.25
应收账款		80,789,824.78	28,835,112.39
预付款项		174,262,106.26	396,554,784.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款		171,700,051.08	44,484,693.01
存货		498,063,311.60	367,395,117.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,045,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计		2,156,192,955.98	1,232,238,836.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		21,519,041.93	11,291,453.54
持有至到期投资			
长期应收款		455,383,000.00	555,383,000.00
长期股权投资		2,040,243,602.93	2,076,848,102.93
投资性房地产		220,978,083.59	
固定资产		165,670,979.59	151,610,803.14
在建工程		42,779,997.54	36,199,606.66
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		3,836,683.55	2,169,998.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,906,617.87	15,406,192.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,969,318,007.00	2,848,909,157.56
资产总计		5,125,510,962.98	4,081,147,994.51
流动负债：			
短期借款		205,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		8,132,000.00	15,324,566.30
应付账款		17,383,465.66	35,198,734.39
预收款项		77,404,420.64	66,842,248.22
应付职工薪酬		108,618,925.91	107,194,862.06

应交税费		2,042,953.11	4,048,587.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,020,651,402.40	305,848,710.06
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,439,233,167.72	554,457,708.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		20,098,764.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,098,764.37	
负债合计		1,459,331,932.09	554,457,708.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		950,392,526.00	950,392,526.00
资本公积		1,361,113,711.80	1,352,420,261.67
减：库存股			
专项储备		36,165,826.46	36,561,337.37
盈余公积		235,054,127.09	220,034,261.44
一般风险准备			
未分配利润		1,083,452,839.54	967,281,899.26
所有者权益（或股东权益）合计		3,666,179,030.89	3,526,690,285.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,125,510,962.98	4,081,147,994.51

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,149,879,864.04	3,504,164,632.30
其中：营业收入		4,149,879,864.04	3,504,164,632.30

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,294,764,443.34	3,684,386,077.29
其中：营业成本		3,628,476,261.19	3,113,876,788.42
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		7,682,932.35	6,261,611.21
销售费用		206,371,104.90	130,543,308.30
管理费用		218,555,613.80	244,741,124.21
财务费用		201,995,275.08	161,045,563.36
资产减值损失		31,683,256.02	27,917,681.79
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）		179,097,216.52	144,894,605.95
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）		34,212,637.22	-35,326,839.04
加：营业外收入		17,928,474.35	18,283,214.72
减：营业外支出		725,999.42	891,170.68
其中：非流动资产处置损失		137,602.02	148,412.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,415,112.15	-17,934,795.00
减：所得税费用		31,976,300.76	22,379,156.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,438,811.39	-40,313,951.94
归属于母公司所有者的净利润		11,074,977.88	35,290,238.49
少数股东损益		8,363,833.51	-75,604,190.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0117	0.0371
（二）稀释每股收益		0.0117	0.0371
七、其他综合收益		8,693,450.13	-1,030,373.99

八、综合收益总额		28,132,261.52	-41,344,325.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,768,428.01	34,259,864.50
归属于少数股东的综合收益总额		8,363,833.51	-75,604,190.43

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,342,972,440.72	2,085,696,360.11
减：营业成本		2,120,317,784.54	1,762,804,643.26
营业税金及附加		3,448,953.90	1,838,309.14
销售费用		138,247,355.47	69,847,994.44
管理费用		111,923,309.23	154,880,831.64
财务费用		19,072,147.67	28,483.86
资产减值损失		30,811,993.99	23,069,422.71
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）		242,347,982.80	24,847,399.72
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）		161,498,878.72	98,074,074.78
加：营业外收入		13,692,471.24	16,288,049.72
减：营业外支出		175,900.04	705,070.96
其中：非流动资产处置损失		27,690.04	2,610.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		175,015,449.92	113,657,053.54
减：所得税费用		24,816,793.47	15,424,312.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		150,198,656.45	98,232,740.83
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		8,693,450.13	-1,030,373.99
七、综合收益总额		158,892,106.58	97,202,366.84

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,382,463,975.41	4,147,407,731.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		62,221,491.86	41,438,398.23
经营活动现金流入小计		4,444,685,467.27	4,188,846,129.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,941,660,112.07	3,161,184,162.52
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		145,308,536.19	208,110,859.18
支付的各项税费		65,096,656.12	65,683,201.02
支付其他与经营活动有关的现金		109,109,915.84	161,744,927.78
经营活动现金流出小计		4,261,175,220.22	3,596,723,150.50
经营活动产生的现金流量净额		183,510,247.05	592,122,978.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	276,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,616,666.67	2,906,258.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,689,146.20	1,912,856.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,688,725.22	
收到其他与投资活动有关的现金		2,250,098.07	79,971,162.48
投资活动现金流入小计		185,244,636.16	360,790,277.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,208,877.94	444,368,678.83
投资支付的现金		6,395,500.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		265,000.00	593,796,628.59
投资活动现金流出小计		253,869,377.94	1,041,165,307.42
投资活动产生的		-68,624,741.78	-680,375,030.03

现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		21,990,000.00	2,580,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,990,000.00	2,580,000.00
取得借款收到的现金		307,000,000.00	636,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		729,806,343.91	23,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,058,796,343.91	661,580,000.00
偿还债务支付的现金		1,032,000,000.00	602,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		229,172,405.76	338,033,686.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,229,680.00	5,329,700.27
支付其他与筹资活动有关的现金			101,717,732.91
筹资活动现金流出小计		1,261,172,405.76	1,041,751,419.76
筹资活动产生的现金流量净额		-202,376,061.85	-380,171,419.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-29.46
五、现金及现金等价物净增加额		-87,490,556.58	-468,423,500.48
加：期初现金及现金等价物余额		333,241,840.64	801,665,341.12
六、期末现金及现金等价物余额		245,751,284.06	333,241,840.64

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		2,407,714,009.31	2,127,815,238.67

收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,396,721.03	28,248,163.63
经营活动现金流入小计		2,435,110,730.34	2,156,063,402.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,398,877,193.70	2,090,719,809.39
支付给职工以及为职工支付的现金		104,175,588.77	116,913,814.51
支付的各项税费		22,918,437.72	32,228,816.44
支付其他与经营活动有关的现金		27,810,478.70	47,819,516.86
经营活动现金流出小计		2,553,781,698.89	2,287,681,957.20
经营活动产生的现金流量净额		-118,670,968.55	-131,618,554.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	275,400,000.00
取得投资收益收到的现金		38,411,986.64	11,683,855.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,677,846.20	1,843,622.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		101,447,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,012,749.40	42,551.00
投资活动现金流入小计		393,550,082.24	288,970,029.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,801,979.00	24,978,749.62
投资支付的现金		1,058,795,500.00	173,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动		265,000.00	

有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,147,862,479.00	197,978,749.62
投资活动产生的现金流量净额		-754,312,396.76	90,991,279.58
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		205,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		700,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		905,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,702,102.03	22,743,680.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		58,702,102.03	122,743,680.86
筹资活动产生的现金流量净额		846,297,897.97	-102,743,680.86
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		-26,685,467.34	-143,370,956.18
加：期初现金及现金等价物余额		177,313,129.60	320,684,085.78
六、期末现金及现金等价物余额		150,627,662.26	177,313,129.60

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	950,392,526.00	1,352,442,083.02		39,607,794.76	220,034,261.44		892,109,584.81		107,518,108.19	3,562,104,358.22
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	950,392,526.00	1,352,442,083.02		39,607,794.76	220,034,261.44		892,109,584.81		107,518,108.19	3,562,104,358.22
三、本期增减变动金		8,693,450.13		1,488,832.03	15,019,865.65		-21,940,243.11		-13,438,026.57	-10,176,121.87

额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润							11,074,977.88		8,363,833.51	19,438,811.39
(二) 其他综合收益		8,693,450.13								8,693,450.13
上述(一)和(二)小计		8,693,450.13					11,074,977.88		8,363,833.51	28,132,261.52
(三) 所有者投入和减少资本							1,012,495.18		-21,801,860.08	-20,789,364.90
1. 所有者投入资本									12,600,000.00	12,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							1,012,495.18		-34,401,860.08	-33,389,364.90
(四) 利润分配					15,019,865.65		-34,027,716.17			-19,007,850.52

1. 提取 盈余公 积					15,019,865.65		-15,019,865.65			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-19,007,850.52			-19,007,850.52
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六)				1,488,832.03						1,488,832.03

专项储备									
1. 本期提取			16,270,018.31						16,270,018.31
2. 本期使用			14,781,186.28						14,781,186.28
(七) 其他									
四、本期期末余额	950,392,526.00	1,361,135,533.15	41,096,626.79	235,054,127.09		870,169,341.70		94,080,081.62	3,551,928,236.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	950,392,526.00	1,353,736,671.81		30,097,489.58	210,210,987.36		886,287,595.10		571,926,050.45	4,002,651,320.30
: 会计政策变更										

期差错更正										
他										
二、本年初余额	950,392,526.00	1,353,736,671.81		30,097,489.58	210,210,987.36		886,287,595.10		571,926,050.45	4,002,651,320.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
		-1,294,588.79		9,510,305.18	9,823,274.08		5,821,989.71		-464,407,942.26	-440,546,962.08
(一)净利润							35,290,238.49		-75,604,190.43	-40,313,951.94
(二)其他综合收益		-1,030,373.99								-1,030,373.99
上述(一)和(二)小计		-1,030,373.99					35,290,238.49		-75,604,190.43	-41,344,325.93
(三)所有者投入和减少资本		-264,214.80					-637,124.18		-383,474,051.56	-384,375,390.54
1.所有									2,580,000.00	2,580,000.00

者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他		-264,214.80					-637,124.18		-386,054,051.56	-386,955,390.54
(四) 利润分 配					9,823,274.08		-28,831,124.60		-5,329,700.27	-24,337,550.79
1. 提取 盈余公 积					9,823,274.08		-9,823,274.08			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-19,007,850.52		-5,329,700.27	-24,337,550.79
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股										

本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			9,510,305.18						9,510,305.18
1. 本期提取			11,612,858.70						11,612,858.70
2. 本期使用			2,102,553.52						2,102,553.52
(七) 其他									
四、本期期末余额	950,392,526.00	1,352,442,083.02	39,607,794.76	220,034,261.44		892,109,584.81		107,518,108.19	3,562,104,358.22

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风	未分配利润	所有者权益合计

						险 准 备		
一、上年 年末余 额	950,392,526.00	1,352,420,261.67		36,561,337.37	220,034,261.44		967,281,899.26	3,526,690,285.74
加 ：会计政 策变更								
期差 错 更正								
他								
二、本年 年初余 额	950,392,526.00	1,352,420,261.67		36,561,337.37	220,034,261.44		967,281,899.26	3,526,690,285.74
三、本期 增减变 动金额 (减少 以“-” 号填列)		8,693,450.13		-395,510.91	15,019,865.65		116,170,940.28	139,488,745.15
(一)净 利润							150,198,656.45	150,198,656.45
(二)其 他综合 收益		8,693,450.13						8,693,450.13
上 述		8,693,450.13					150,198,656.45	158,892,106.58

(一)和 (二)小 计								
(三)所 有者投 入和减 少资本								
1. 所有 者投入 资本								
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3. 其他								
(四)利 润分配					15,019,865.65		-34,027,716.17	-19,007,850.52
1. 提取 盈余公 积					15,019,865.65		-15,019,865.65	
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-19,007,850.52	-19,007,850.52
4. 其他								
(五)所 有者权								

益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备				-395,510.91			-395,510.91
1. 本期提取				6,960,332.12			6,960,332.12
2. 本期使用				7,355,843.03			7,355,843.03
(七)其他							
四、本期末余额	950,392,526.00	1,361,113,711.80		36,165,826.46	235,054,127.09	1,083,452,839.54	3,666,179,030.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额
----	--------

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	950,392,526.00	1,353,450,635.66		30,097,489.58	210,210,987.36		897,880,283.03	3,442,031,921.63
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	950,392,526.00	1,353,450,635.66		30,097,489.58	210,210,987.36		897,880,283.03	3,442,031,921.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,030,373.99		6,463,847.79	9,823,274.08		69,401,616.23	84,658,364.11
（一）净利润							98,232,740.83	98,232,740.83
（二）其他		-1,030,373.99						-1,030,373.99

他综合收益								
上述(一)和(二)小计		-1,030,373.99					98,232,740.83	97,202,366.84
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					9,823,274.08		-28,831,124.60	-19,007,850.52
1. 提取盈余公积					9,823,274.08		-9,823,274.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,007,850.52	-19,007,850.52

4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				6,463,847.79				6,463,847.79
1. 本期提取				6,786,975.20				6,786,975.20
2. 本期使用				323,127.41				323,127.41
(七)其他								
四、本期期末余额	950,392,526.00	1,352,420,261.67		36,561,337.37	220,034,261.44		967,281,899.26	3,526,690,285.74

法定代表人：周俊生 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

三、 公司基本情况

贵州赤天化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准，由贵州赤天化集团有限责任公司作为主要发起人联合集团公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 1998 年 8 月 28 日领取贵州省工商行政管理局核发的 5200001201988（2-2）号企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币 10,000 万元，注册地：贵州省贵阳市新添大道 310 号，法定代表人：周俊生。

公司属于大型氮肥生产企业，主营业务为尿素的生产和销售；经营范围：氮肥、磷肥、复合（混）肥、合成氨、其他基础化学原料、硫磺、精细化工产品（不含化学危险品）的生产、购销、技术开发；生产工业用氮、生产工业用氧、生产工业用氢；房屋、土地租赁；化工产品及其原料、建材产品、包装袋、农膜、纸浆、纸及纸产品购销；资本运营及相关投资业务。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字（1999）152 号”文批准，公司于 1999 年 12 月 13 日在上海证券交易所公开发行人民币普通股 7,000 万股，并于 2000 年 2 月 21 日上市交易。公开发行后，公司注册资本为人民币 17,000 万元。2008 年 4 月，公司实施了向全体股东按每 10 股送股 3 股，转增 5 股，合计 136,000,000 股的利润分配及资本公积金转增股本方案。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】316 号”文核准，公司于 2007 年 10 月 10 日在上海证券交易所发行了 4.5 亿元可转换公司债券，该债券自 2008 年 4 月开始进入转股期，2008 年转股增加股本 275,170 股，2009 年转股增加股本 62,820,298 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1281 号文核准，公司于 2010 年 3 月增发人民币普通股 106,100,795 股；2010 年 5 月，公司实施了向全体股东按每 10 股转增 10 股，合计 475,196,263 股的资本公积金转增股本方案，截止 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 950,392,526 股，注册资本为人民币玖亿伍仟零叁拾玖万贰仟伍佰贰拾陆元。

本公司的母公司为贵州赤天化集团有限责任公司；集团最终控制方为贵州省国有资产监督管理委员会。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

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

（二） 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础

上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；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，本公司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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A. 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

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	大于或等于人民币 1,000 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大（人民币 1,000 万元）的应收款项（包括应收账款、其他应收款）逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款
组合 2	内部应收款项以及员工备用金
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	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2：内部应收款项以及员工备用金	不计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、备件、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与资产负债表日可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现

的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用折旧年限为 40 年，残值率为 5% 的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年—30 年	3%-5%	4.85%-3.17%
机器设备	12 年—18 年	3%-5%	8.08%-5.27%
电子设备	5 年-10 年	3%-5%	9.50%-19.00%
运输设备	5 年	3%-5%	19.40%-19.00%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

5、 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程:

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预

定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用:

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益

后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
天安牌注册商标	10 年	直线法
药品销售网络	10 年	直线法
药品专利	6 年、10 年	直线法
软件	2 年、5 年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十八） 长期待摊费用：

长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括开办费、租入固定资产的改良支出以及摊销期在 1 年以上的固定资产大修理支出、股票发行费用等。应当由本期负担的借款利息、租金等，不得作为长期待摊费用处理。

摊销方法

长期待摊费用核算的基本原则：

- （1）企业在筹建期间发生的费用，除购置和建造固定资产以外，应先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益。
- （2）租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。
- （3）固定资产大修理支出采取待摊方法的，实际发生的大修理支出应当在大修理间隔期内平均摊销。
- （4）股份有限公司委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金减去发行股票冻结期间的利息收入后的相关费用，从发行股票的溢价中不够抵销的，或者无溢价的，作为长期待摊费用，在不超过 2 年的期限内平均摊销，计入管理费用。
- （5）其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。
- （6）企业在筹建期间发生的开办费，在发生时直接计入当期管理费用。企业在筹建期间内发生

的开办费，包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、印刷费、注册登记费以及不计入固定资产成本的借款费用等在实际发生时，借记“管理费用（开办费）”科目，贷记“银行存款”等科目。

(十九) 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十) 收入：

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

- (1) 主要产品尿素先预收货款，待产品实际运到客户指定地点后，将单据传递给销售部门，销售部门将货款和产品数量核对无误后确认收入；
- (2) 主要产品甲醇是以产品移交给客户作为主要风险、报酬转移的时点确认销售收入实现的标准；
- (3) 药品等其他商品以发货作为确认销售收入实现的标准。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认

提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助：

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益先关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、 确认时点

在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，

按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17%或 13%
营业税	应税营业收入	5%或 3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

税目	纳税（费）基础	备注
母公司：		
贵州赤天化股份有限公司	15%	
子公司：		
贵州康心药业有限公司	25%	
贵州金赤化工有限责任公司	25%	

(二) 税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税【2005】87号)文件,自2005年7月1日起,本公司生产销售的尿素产品应交的增值税由先征后返50%调整为暂免征收。

2、根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定,自2011年1月1日-2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经税务机关认定,本公司执行西部大开发税收优惠政策,2013年减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、根据国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》的通知(国税发【2008】116号)和贵州省科学技术厅等五家单位《关于印发<贵州省企业研究开发费用加计扣除项目技术鉴定办法>(试行)的通知》(黔科通【2009】126号)文的有关规定,本公司享受当年实际发生的研究开发费用除按规定据实列支外,再按其实际发生额的50%加计扣除,直接抵扣当年应纳税所得额的企业所得税优惠政策。

4、根据黔地税发【2011】6号文、黔府函【2011】308号文和桐府函【2011】238号文规定,全资子公司贵州金赤化工有限责任公司的土地使用税2013年减按70%征收。

5、根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税【2008】156号)的有关规定,对燃煤发电厂及各类工业企业产生的烟气、高硫天然气进行脱硫生产的副产品(该条款中的副产品包括石膏、硫酸、硫磺和硫酸铵)销售时,增值税实行即征即退50%的政策。2013年度,全资子公司贵州金赤化工有限责任公司燃煤发电进行脱硫产生的副产品硫酸铵、硫磺享受增值税即征即退50%的优惠政策。

(三) 其他说明

1、 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准,税率为1.2%,或以租金收入为纳税基准,税率为12%。

2、 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其	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	从母公司所有者权益冲减子公司

						他项目余额					东损益的金额	少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	贵州遵义市红花岗区中华路621号	化工	1,800,000,000.00	主要生产、经营合成氨、尿素、甲醇化工产品	1,800,000,000.00	100.00	100.00	是			
贵州	控股	贵阳	医药	100,000,000.00	中成药、	37,000,000.00	37.00	37.00	是	77,182,253.90		

康心药业有限公司	子公司	市乌当区新添大道310号		化学制剂、抗生素、生物制品的批发									
贵州一诺药业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	安顺市西秀区西水路57号(原虹山西路)	贸易	药品销售等	16,000,000.00	8,160,000.00	51.00	51.00	是	7,894,782.53			
贵州康福乐医药有限责任公司	控股子公司的控股子公司	六枝特区下云盘前进路机厂后门	贸易	药品销售等	6,000,000.00	3,120,000.00	52.00	52.00	是	3,020,353.17			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资	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	从母公司所有者权益冲减

						资 的 其 他 项 目 余 额					少 数 股 东 损 益 的 金 额	子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
铜仁梵天药业有限公司	控股子公司 的控股子公司	铜仁梵净山大道禄福宫小区	贸易	15,000,000.00	药品 销售等	7,650,000.00	51.00	51.00	是	5,982,692.02		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
铜仁梵天药业有限公司	12,209,575.56	709,575.56	2013年9月2日

(三) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
贵州天安药业股份有限公司	2013年12月25日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额,在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	109,904.05	160,246.74
人民币	109,904.05	160,246.74
银行存款:	210,900,948.79	333,081,593.90
人民币	210,900,948.79	333,081,593.90
其他货币资金:	69,209,271.57	101,417,732.91
人民币	69,209,271.57	101,417,732.91
合计	280,220,124.41	434,659,573.55

截至2013年12月31日,银行承兑汇票保证金为66,722,389.72元,信用证保证金为2,486,881.85元。其中:使用权受限超过三个月的保证金为34,468,840.35元,在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中扣除。

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,750,612.76	108,521,090.73
合计	62,750,612.76	108,521,090.73

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

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
遵义济世药品配送有限公司	2013年11月29日	2014年5月19日	1,500,000.00	
黔西南州天地药	2013年12月30日	2014年3月12日	1,500,000.00	

业贸易有限公司	日			
遵义百颐医药有 限责任公司	2013 年 12 月 13 日	2014 年 5 月 26 日	1,200,000.00	
贵州一品药业连 锁有限公司	2013 年 12 月 13 日	2014 年 2 月 28 日	1,145,332.00	
贵州中卫时代医 药经营有限公司	2013 年 12 月 30 日	2014 年 3 月 24 日	1,063,926.00	
合计	/	/	6,409,258.00	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额 重 大 并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	17,892,267.12	5.00	17,892,267.12	100.00	17,892,267.12	7.29	17,892,267.12	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组 合 1: 采 用 账 龄 分 析 法	339,722,566.52	95.00	1,927,163.05	0.57	216,833,362.45	88.35	1,575,045.72	0.73

计提坏账准备的应收账款								
组合2: 不计提坏账准备的内部应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	10,704,373.09	4.36	0.00	0.00
组合小计	339,722,566.52	95.00	1,927,163.05	0.57	227,537,735.54	92.71	1,575,045.72	0.69
合计	357,614,833.64	/	19,819,430.17	/	245,430,002.66	/	19,467,312.84	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	2001 年前,贵州省农资公司一直是本公司主要客户,但从 2001 年下半年起,贵州省农资公司已不再经营尿素,近年来经营大幅滑坡,财务状况不佳,本公司判

				断贵州省农资公司历年所欠货款收回的可能性几乎没有,所以全额计提了坏账准备。
合计	17,892,267.12	17,892,267.12	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	335,689,673.97	98.82	1,678,448.48	212,744,733.50	98.11	1,063,723.67
1 至 2 年	3,663,942.01	1.08	183,197.10	1,386,872.12	0.64	69,343.61
2 至 3 年	82,726.40	0.02	8,272.64	983,729.22	0.45	98,372.92
3 年以上	286,224.14	0.08	57,244.83	1,718,027.61	0.80	343,605.52
合计	339,722,566.52	100.00	1,927,163.05	216,833,362.45	100.0	1,575,045.72

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
遵义医学院附属医院	客户	21,797,417.07	1 年以内	6.10
贵州省人民医院	客户	19,840,907.35	1 年以内	5.55
首钢水城钢铁(集团)有限责任公司总医院	客户	18,808,804.45	1 年以内	5.26
贵州省农资公司	客户	17,892,267.12	3 年以上	5.00
平坝县农业生产资料公司	客户	8,544,146.00	1 年以内	2.39
合计	/	86,883,541.99	/	24.30

4、应收关联方账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	71,800.00	0.02
赤天化集团天阳实业有限公司	同一控股股东	2,747,904.00	0.77

贵州天峰化工有限责任公司	同一控股股东	2,977,326.00	0.83
合计	/	5,797,030.00	1.62

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	187,542,299.16	99.57	3,193,127.94	1.70	58,687,031.00	71.86	2,366,513.45	4.03
组合 2: 内部应收款项及职工备用金	801,719.04	0.43	0.00	0.00	22,986,261.58	28.14		0.00
组合小计	188,344,018.20	100.00	3,193,127.94	1.70	81,673,292.58	100.00	2,366,513.45	2.90
合计	188,344,018.20	/	3,193,127.94	/	81,673,292.58	/	2,366,513.45	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	154,707,351.71	82.50	773,536.77	31,240,097.49	53.23	156,200.49
1 至 2 年	17,858,771.44	9.52	892,938.57	21,495,759.33	36.63	1,074,787.97
2 至 3 年	14,685,826.01	7.83	1,468,582.60	547,098.40	0.93	54,709.84
3 年以上	290,350.00	0.15	58,070.00	5,404,075.78	9.21	1,080,815.15
合计	187,542,299.16	100.00	3,193,127.94	58,687,031.00	100.00	2,366,513.45

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
内部应收款项及职工备用金	801,719.04	0.00

合计	801,719.04	0.00
----	------------	------

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
贵州赤天化集团有限责任公司	2,453,418.06	12,267.10	2,224,586.95	360,917.51
合计	2,453,418.06	12,267.10	2,224,586.95	360,917.51

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江西博雅医药投资有限公司	客户	83,002,500.00	1 年以内	44.07
贵州省产业投资(集团)有限责任公司	其他关联方	37,873,246.76	1 年以内	20.11
贵州天福化工有限责任公司	客户	26,707,277.52	1-3 年	14.18
待抵扣税金		9,645,600.69	1 年以内	5.12
贵阳市第三人民医院	客户	6,000,000.00	1 年以内	3.19
合计	/	163,228,624.97	/	86.67

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	2,453,418.06	1.30
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	136,839.19	0.07
赤天化民生物流有限责任公司	同一控股股东	2,498,984.80	1.33
贵阳医学院附属乌当医院	同一控股股东	400,000.00	0.21
赤天化天福物业管理有限公司	同一控股股东	9,582.01	0.01
贵州产业投资(集团)有限责任公司	其他关联人	37,873,246.76	20.11
合计	/	43,372,070.82	23.03

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	102,243,258.72	79.78	257,330,215.41	59.42
1 至 2 年	24,647,533.57	19.23	173,874,635.49	40.15
2 至 3 年	198,146.50	0.15	51,374.07	0.01
3 年以上	1,067,952.12	0.84	1,813,524.87	0.42
合计	128,156,890.91	100.00	433,069,749.84	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油西南油气田分公司蜀南气矿	供应商	19,668,044.96	1 年以内	预付天然气款
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	供应商	18,018,551.00	1-2 年	预付贸易货款
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	11,927,802.89	1 年以内	预付工程款
贵州赤天化贸易有限责任公司	同一控股股东	10,163,997.77	1 年以内	预付煤款
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	供应商	8,637,936.37	1 年以内	预付天然气款
合计	/	68,416,332.99	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
贵州赤天化集团有限责任公司	11,927,802.89		10,049,741.82	
合计	11,927,802.89		10,049,741.82	

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	224,017,302.32	455,714.24	223,561,588.08	137,480,166.94	455,714.24	137,024,452.70
在产品				32,746,668.45		32,746,668.45

库存商品	506,511,543.34		506,511,543.34	435,356,783.63	3,551,440.34	431,805,343.29
自制半成品	24,188,023.42		24,188,023.42	9,637,181.42	602,710.02	9,034,471.40
发出商品	26,712,483.70		26,712,483.70			
在途物资				8,757,907.66		8,757,907.66
合计	781,429,352.78	455,714.24	780,973,638.54	623,978,708.10	4,609,864.60	619,368,843.50

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	455,714.24				455,714.24
库存商品	3,551,440.34			3,551,440.34	
自制半成品	602,710.02			602,710.02	
合计	4,609,864.60			4,154,150.36	455,714.24

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本与市价孰低原则	商品销售转销	0.69
自制半成品	成本与市价孰低原则	商品销售转销	2.49

(七) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	21,519,041.93	11,291,453.54
合计	21,519,041.93	11,291,453.54

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	21,519,041.93		21,519,041.93

(八) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	455,383,000.00	555,383,000.00
合计	455,383,000.00	555,383,000.00

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	49.00	49.00	73,177,527.91	10,617,527.91	62,560,000.00	0.00	0.00

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州赤天化纸业股份有限公司	204,000,000.00	204,000,000.00		204,000,000.00	102,000,000.00	30,000,000.00	27.02	27.02
贵州赤天化纸业竹原料	6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00			13.60	13.60

有限公司									
深圳高特佳集团有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00				16.95	16.95
贵州银行股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	1,795,500.00	4,795,500.00					
遵义山乡农资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00				10.00	10.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州桐梓	30,654,400.00	30,654,400.00		30,654,400.00				49.00	49.00

槐子 矿业 有限 责任 公司									
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计		223,633,734.18		223,633,734.18
1.房屋、建筑物		223,633,734.18		223,633,734.18
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		2,655,650.59		2,655,650.59
1.房屋、建筑物		2,655,650.59		2,655,650.59
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计		220,978,083.59		220,978,083.59
1.房屋、建筑物		220,978,083.59		220,978,083.59
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计		220,978,083.59		220,978,083.59
1.房屋、建筑物		220,978,083.59		220,978,083.59
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 2,655,650.59 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	5,955,653,709.50	59,815,843.74	61,321,960.18	5,954,147,593.06
其中: 房屋及建筑物	1,365,766,997.79	17,821,927.38	26,630,012.45	1,356,958,912.72
机器设备	4,473,993,702.08	26,648,225.75	25,306,305.52	4,475,335,622.31
运输工具	35,607,395.76	4,154,679.03	8,884,795.21	30,877,279.58
电子及其他设备	80,285,613.87	11,191,011.58	500,847.00	90,975,778.45
		本期新	本期计提	

		增			
二、累计折旧合计:	871,065,394.39		280,433,464.93	24,431,292.44	1,127,067,566.88
其中:房屋及建筑物	107,770,042.35		46,410,061.73	7,145,279.59	147,034,824.49
机器设备	677,601,310.81		220,573,886.57	10,275,793.83	887,899,403.55
运输工具	20,985,839.55		4,170,300.74	6,511,400.32	18,644,739.97
电子及其他设备	64,708,201.68		9,279,215.89	498,818.70	73,488,598.87
三、固定资产账面净值合计	5,084,588,315.11		/	/	4,827,080,026.18
其中:房屋及建筑物	1,233,596,792.40		/	/	1,209,924,088.23
机器设备	3,816,744,213.67		/	/	3,587,436,218.76
运输工具	14,621,556.21		/	/	12,232,539.61
电子及其他设备	19,625,752.83		/	/	17,487,179.58
四、减值准备合计	2,573,847.26		/	/	2,573,847.26
其中:房屋及建筑物	373,506.72		/	/	373,506.72
机器设备	2,036,429.72		/	/	2,036,429.72
运输工具	18,617.04		/	/	18,617.04
电子及其他设备	145,293.78		/	/	145,293.78
五、固定资产账面价值合计	5,082,014,467.85		/	/	4,824,506,178.92
其中:房屋及建筑物	1,233,223,285.68		/	/	1,209,550,581.51
机器设备	3,814,707,783.95		/	/	3,585,399,789.04
运输工具	14,602,939.17		/	/	12,213,922.57
电子及其他设备	19,480,459.05		/	/	17,341,885.80

本期折旧额: 280,433,464.93 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 39,237,587.77 元。

(十三) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	419,312,496.52		419,312,496.52	257,609,009.19		257,609,009.19

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	期末数
桐梓煤化工铁路专线及渣场工程	421,176,500.00	221,211,057.13	152,445,839.97			88.72	92.00	
康心药业物流中心二期C栋	96,000,000.00	198,345.40	3,422,082.48		744,826.00	3.0		
主体装置技术改造工程	50,390,000.00	13,474,061.20	20,253,005.71	8,318,343.03		66.93	90.00	
其他		22,725,545.46	43,544,195.70	30,919,244.74	17,979,222.76			
合计	567,566,500.00	257,609,009.19	219,665,123.86	39,237,587.77	18,724,048.76	/	/	

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
桐梓煤化工铁路专线及渣场工程	92.00%	目前，金赤公司桐梓煤化工项目仅余留铁路专线工程和渣场工程尚未转固，预计将于 2014 年度转固
康心药业物流中心二期 C 栋	0.00%	目前，康心药业物流二期工程仅发生前期费用，工程尚未动工，计划将于 2014 年度开始动工
主体装置技术改造工程	90.00%	目前，主体装置技术改造工程仅将 N9 总降改造工程部分转固，其余部分尚未办理竣工转固，预计在 2014 年全部转固

(1) 贵州康心药业有限公司物流中心 C 栋，总建筑面积近 72,880.80 平方米，将主要建设完成下列内容：A、1-6 层:建成符合 GSP 标准的专业药品储存阴凉仓库，总建筑面积为 23,998.20 平方米；B、7-25 层:建成办公楼(框架式写字间和相关配套设施)，总建筑面积约 41,006.30 平方米；C、地下负 1-负 2 层:建成地下停车场，总建筑面积为约 7,975.30 平方米；D、与国内在医药物流管理软件领域知名软件公司合作，研发适用于我公司业务流程的业务管理 (ERP)、仓库管理 (WMS)、运输物流管理 (TMS) 软件；E、建成药品自动输送及无纸化药品快速拣选系统，包括应用电子标签及 RF 手持终端的快速药品拣选系统。

截至 2013 年 12 月 31 日仅发生设计费、工程基础开挖等前期费用 3,422,082.48 元。

(十四) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	181,082,355.56	2,267,067.55	20,853,816.24	162,495,606.87
1、土地使用权	163,619,281.82		8,751,000.00	154,868,281.82
2、天安牌注册商标	3,080,000.00		3,080,000.00	
3、药品销售网络	1,230,000.00		1,230,000.00	
4、药品专利	7,750,000.00		7,750,000.00	
5、软件	5,403,073.74	2,267,067.55	42,816.24	7,627,325.05
二、累计摊销合计	22,316,154.69	3,834,243.63	14,019,266.26	12,131,132.06
1、土地使用权	6,490,681.17	3,275,764.06	1,959,625.80	7,806,819.43
2、天安牌注册商标	3,079,640.46		3,079,640.46	
3、药品销售网络	1,230,000.00		1,230,000.00	
4、药品专利	7,750,000.00		7,750,000.00	
5、软件	3,765,833.06	558,479.57		4,324,312.63
三、无形资产账面净值合计	158,766,200.87	-1,567,176.08	6,834,549.98	150,364,474.81
1、土地使用权	157,128,600.65	-3,275,764.06	6,791,374.20	147,061,462.39
2、天安牌注册商标	359.54		359.54	

3、药品销售网络				
4、药品专利				
5、软件	1,637,240.68	1,708,587.98	42,816.24	3,303,012.42
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、天安牌注册商标				
3、药品销售网络				
4、药品专利				
5、软件				
五、无形资产账面价值合计	158,766,200.87	-1,567,176.08	6,834,549.98	150,364,474.81
1、土地使用权	157,128,600.65	-3,275,764.06	6,791,374.20	147,061,462.39
2、天安牌注册商标	359.54		359.54	
3、药品销售网络				
4、药品专利				
5、软件	1,637,240.68	1,708,587.98	42,816.24	3,303,012.42

本期摊销额：3,834,243.63 元。

(十五) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
铜仁梵天药业有限公司		1,785,000.00		1,785,000.00	
合计		1,785,000.00		1,785,000.00	

公司的控股子公司康心公司支付了 7,650,000.00 元合并成本收购了铜仁梵天药业有限公司 51.00%的股权。合并成本超过按比例获得的铜仁梵天医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 1,785,000.00 元，确认为与铜仁梵天药业有限公司相关的商誉。

(十六) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
开办费	32,500.00		26,012.97		6,487.03
合计	32,500.00		26,012.97		6,487.03

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	19,312,721.52	14,582,661.03
可供出售金融资产公允价值		1,121,373.89

变动		
小计	19,312,721.52	15,704,034.92
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	412,764.37	
天安公司股权转让所得递延所得税事项	19,686,000.00	
小计	20,098,764.37	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,751,762.43
天安公司股权转让所得递延所得税事项	131,240,000.00
小计	133,991,762.43
可抵扣差异项目：	
应收账款、其他应收款坏账准备	23,012,558.11
存货跌价准备	455,714.24
长期股权投资减值准备	102,000,000.00
固定资产减值准备	2,573,847.26
小计	128,042,119.61

(十八) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,833,826.31	1,683,256.02		504,524.22	23,012,558.11
二、存货跌价准备	4,609,864.60			4,154,150.36	455,714.24
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	72,000,000.00	30,000,000.00			102,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,573,847.26				2,573,847.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物					

资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	101,017,538.17	31,683,256.02		4,658,674.58	128,042,119.61

(十九) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	6,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	85,000,000.00	186,000,000.00
信用借款	205,000,000.00	50,000,000.00
合计	296,000,000.00	246,000,000.00

(二十) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	236,528,321.00	336,752,647.08
合计	236,528,321.00	336,752,647.08

下一会计期间将到期的金额 236,528,321.00 元。

(二十一) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预转固暂估应付款	460,976,299.17	511,341,033.59
应付原材料、备件款	242,787,267.28	246,601,274.09
合计	703,763,566.45	757,942,307.68

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州赤天化集团有限责任公司	3,378,985.69	
贵州赤天化纸业股份有限公司	3,608,817.39	226,880.89
赤天化集团天阳实业有限公司	1,315,744.00	
赤天化民生物流有限责任公司	6,300,182.15	
赤天化遵义大兴复肥有限公司		99,756.63

合计	14,603,729.23	326,637.52
----	---------------	------------

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	性质或内容	未偿还的原因
华陆工程科技有限责任公司	222,114,192.70	应付工程款	未结算
北京华福工程有限公司	95,165,082.27	应付工程款	未结算
东华工程科技股份有限公司	69,854,579.07	应付工程款	未结算
贵州电力建设第二工程公司	40,568,058.14	应付工程款	未结算
贵州电力建设第一工程公司	10,121,208.07	应付工程款	未结算
山西约翰芬雷华能设计工程有限公司	7,162,201.60	应付工程款	未结算
桐梓县财政局	5,585,100.00	应付土地拆迁款	未结算
合计	450,570,421.85		

(二十二) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	133,102,403.18	96,973,435.18
合计	133,102,403.18	96,973,435.18

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
赤天化遵义大兴复肥有限公司	4,399,953.00	20,697.00
贵州天峰化工有限责任公司	2,806,326.00	
赤水盛丰复肥有限公司	384,000.00	44,693.00
遵义山乡农资有限公司	357,258.23	
赤天化集团天阳实业有限公司		69,031.90
合计	7,947,537.23	134,421.90

(二十三) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	105,291,052.23	106,847,378.44	103,924,917.18	108,213,513.49
二、职工福利费		6,175,860.80	6,175,860.80	
三、社会保险费	1,741,448.06	15,279,752.93	15,318,224.94	1,702,976.05
基本养老保险	213,743.72	10,229,306.95	10,379,412.15	63,638.52
基本医疗保险	42.71	3,694,412.02	3,694,454.73	
失业保险	1,527,661.63	542,517.16	430,841.26	1,639,337.53
工伤保险		766,667.12	766,667.12	
生育保险		46,849.68	46,849.68	
四、住房公积金	892,948.83	37,326,367.00	38,219,315.83	

五、辞退福利				
六、其他		10,006.36	10,006.36	
七、工会经费	707,896.64	1,809,033.89	2,473,060.63	43,869.90
八、职工教育经费		3,204,048.00	3,204,048.00	
九、除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		7,226,820.24	7,226,820.24	
合计	108,633,345.76	177,879,267.66	176,552,253.98	109,960,359.44

工会经费和职工教育经费金额 5,013,081.89 元，因解除劳动关系给予补偿 7,226,820.24 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-288,260,543.87	-305,903,353.05
营业税	79,788.17	49,114.19
企业所得税	2,433,926.46	11,389,032.29
个人所得税	49,393.70	-580,486.17
城市维护建设税	46,457.70	67,236.09
房产税	300,347.43	50,238.39
教育费附加	27,520.41	34,762.56
地方教育费附加	18,346.94	23,274.98
价格调节基金	345,759.57	455,379.51
其他税费		391.37
合计	-284,959,003.49	-294,414,409.84

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
太平洋证券股份有限公司资产收益权回购对价款	700,000,000.00	
尿素淡储保证金	309,068,800.00	271,431,343.00
押金及保证金	5,543,944.40	27,274,608.98
其他	34,316,283.21	35,770,644.88
合计	1,048,929,027.61	334,476,596.86

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州赤天化集团有限责任公司	1,422,667.96	809,692.92
赤天化民生物流有限责任公司		4,270.23
赤天化天福物业管理有限公司	7,000.00	267,845.19
		54,648.00
合计	1,429,667.96	1,136,456.34

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	性质或内容	未偿还原因
赤水仁赤高速公路建设协调指挥部	1,748,300.00		工程未完工
赤水市财政局	1,396,957.17	增值税返还款	2004 年增值税返还款, 与赤水市财政局约定应支付给该单位的金额, 尚未支付
合计	3,145,257.17		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
太平洋证券股份有限公司	700,000,000.00	资产收益权回购对价款
重庆江津利华贸易有限公司	46,176,000.00	尿素淡储保证金
重庆联利化肥有限公司	12,096,000.00	尿素淡储保证金
六枝特区和兴农资有限公司	12,000,000.00	尿素淡储保证金
安顺市西秀区农业生产资料有限公司	9,984,000.00	尿素淡储保证金
遵义惠昌农业生产资料有限责任公司	9,270,400.00	尿素淡储保证金
贵阳市农业生产资料有限公司	8,928,000.00	尿素淡储保证金
遵义县芳琳农业生产资料有限公司	8,928,000.00	尿素淡储保证金
福泉马场坪供销合作社	8,176,000.00	尿素淡储保证金
瓮安县顺达农资有限公司	8,160,000.00	尿素淡储保证金
达康公司	7,872,000.00	尿素淡储保证金
遵义市红花岗区永泰农资经营部	7,520,000.00	尿素淡储保证金
贵州安顺丰田农资有限公司	7,280,000.00	尿素淡储保证金
遵义义农农资有限责任公司	7,152,000.00	尿素淡储保证金
大方县农资集团公司	7,120,000.00	尿素淡储保证金
桐梓安山商贸有限公司	6,768,000.00	尿素淡储保证金
贵州省湄潭县农资总公司	6,176,000.00	尿素淡储保证金
贵州省仁怀市顺丰农资有限公司	5,984,000.00	尿素淡储保证金
桐梓庆丰农业生产资料有限公司	5,721,600.00	尿素淡储保证金
贵州富利丰农资有限公司	5,328,000.00	尿素淡储保证金
六盘水长江农业生产资料有限公司	4,976,000.00	尿素淡储保证金
贵州省习水县兴农农资有限公司	4,672,000.00	尿素淡储保证金
道真仡佬族苗族自治县禾丰农资经营部	4,400,000.00	尿素淡储保证金
务川仡佬族苗族自治县农资化肥公司	4,320,000.00	尿素淡储保证金
绥阳县供销社化肥经营有限责任公司	4,160,000.00	尿素淡储保证金
织金县农业生产资料有限公司	3,888,000.00	尿素淡储保证金
安顺市西秀区裕农农资经营部	3,696,000.00	尿素淡储保证金
邦力达农资连锁有限公司	3,584,000.00	尿素淡储保证金
遵义农资日杂公司赤水分公司	3,360,000.00	尿素淡储保证金
泸州诚信有限公司	3,356,800.00	尿素淡储保证金
贵州黔东南苗族侗族自治州农业生产资料公司	3,296,000.00	尿素淡储保证金
赤水县联发有限责任公司	3,232,000.00	尿素淡储保证金

单位名称	期末余额	性质或内容
遵义合展农资有限责任公司	3,008,000.00	尿素淡储保证金
贵阳丹阳农资有限公司	2,912,000.00	尿素淡储保证金
贵州省岑巩县宏禾农资经营有限公司	2,880,000.00	尿素淡储保证金
贵州驿农农业科技有限公司	2,864,000.00	尿素淡储保证金
贵州炜煜农资有限公司	2,816,000.00	尿素淡储保证金
金沙县益民农资专业有限公司	2,816,000.00	尿素淡储保证金
重庆秋收农资有限公司	2,784,000.00	尿素淡储保证金
黔东南州义农农资有限责任公司	2,736,000.00	尿素淡储保证金
独山邦力达农资有限公司	2,608,000.00	尿素淡储保证金
毕节市农业生产资料有限公司	2,480,000.00	尿素淡储保证金
赤水仁赤高速公路建设协调指挥部	2,310,800.00	工程款
广西富岛农业生产资料有限责任公司	2,208,000.00	尿素淡储保证金
关岭布依族苗族自治县农业生产资料有限公司	2,176,000.00	尿素淡储保证金
贵州花溪黔峰商贸有限公司	2,128,000.00	尿素淡储保证金
贵阳修文农业生产资料有限公司	2,096,000.00	尿素淡储保证金
六盘水市钟山区汇辉农资有限公司	1,888,000.00	尿素淡储保证金
安顺市西秀区城郊供销合作社	1,872,000.00	尿素淡储保证金
贵州黔南苗族侗族自治州农业生产资料有限公司	1,856,000.00	尿素淡储保证金
开阳县农资日杂公司	1,824,000.00	尿素淡储保证金
威宁县腾达农资有限公司	1,824,000.00	尿素淡储保证金
惠水县鑫隆农资有限责任公司	1,824,000.00	尿素淡储保证金
贵州省瓮安县农业生产资料有限公司	1,728,000.00	尿素淡储保证金
织金县慷骅农资有限责任公司	1,568,000.00	尿素淡储保证金
贵州省荔波县农资日杂公司	1,536,000.00	尿素淡储保证金
威宁县金钟供销合作社	1,520,000.00	尿素淡储保证金
贵州赤天化集团有限责任公司	1,422,667.96	工程款
贵州省安顺市农业生产资料有限公司	1,408,000.00	尿素淡储保证金
赤水市财政局	1,396,957.17	增值税返还款
贵州金华农资化肥经营部	1,312,000.00	尿素淡储保证金
贵定县裕农农资有限公司	1,312,000.00	尿素淡储保证金
关岭布依族苗族自治县惠农农业生产资料有限责任公司	1,312,000.00	尿素淡储保证金
贵州省福泉市富田农资有限公司	1,296,000.00	尿素淡储保证金
贵定县供销社农资商贸有限责任公司	1,264,000.00	尿素淡储保证金
贵州福山农资有限公司	1,152,000.00	尿素淡储保证金
遵义利华农资贸易有限公司	1,088,000.00	尿素淡储保证金
广西开元化肥有限公司	1,056,000.00	尿素淡储保证金
重庆丰谷农资连锁超市有限公司	1,056,000.00	尿素淡储保证金
合计	1,008,919,225.13	

(二十六) 1年内到期的非流动负债:

1、 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期初数
					本币金额
贵阳银行铁运支行	2010年4月15日	2013年4月14日	人民币	6.55	11,000,000.00
合计	/	/	/	/	11,000,000.00

(二十七) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	30,000.00	
合计	30,000.00	

(二十八) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	2,212,440,000.00	2,987,440,000.00
合计	2,212,440,000.00	2,987,440,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交行银团贷款	2009年6月26日	2017年6月10日	人民币	6.55	1,652,440,000.00	2,232,440,000.00
工行中西支行	2009年3月31日	2016年3月30日	人民币	6.55	300,000,000.00	300,000,000.00
重庆银行	2009年5月31日	2016年5月31日	人民币	6.55	200,000,000.00	255,000,000.00
农行湘山支行	2009年5月27日	2017年5月27日	人民币	6.55	60,000,000.00	200,000,000.00
合计	/	/	/	/	2,212,440,000.00	2,987,440,000.00

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
桐梓煤化工项目国债专项资金	42,716,116.67	44,235,500.00

科技局项目经费	1,427,137.10	1,500,000.00
贴息专项资金	3,500,016.00	4,500,012.00
合计	47,643,269.77	50,235,512.00

(1) 根据桐财建【2009】26号文件批复，拨付国债专项资金45,000,000.00元，为2009年中央扩大内需资金（第二批）重点产业振兴和技术改造项目国债建设资金，用于桐梓煤化工一期工程化肥项目，具体项目内容有尿素运输机、袋式除尘器、液氨输送泵、水冷螺旋式氨压缩冷凝机组、化肥筛等。本年度摊销1,519,383.33元，截至2013年12月31日，桐梓煤化工项目国债专项资金尚未摊销的金额为42,716,116.67元。

(2) 根据遵市科发【2011】44号文件批复，科技局拨付1,500,000.00元专项经费，用于省科技局合作科技计划项目，主要合作项目是：锅炉烟气脱硫联产硫酸铵化肥项目、生产信息管理系统（MES）项目、桐梓无烟煤GE水煤浆气化的研究项目，截至2013年12月31日，该项目尚未完成，本年度摊销72,862.90元，截至2013年12月31日，贴息专项资金余额为1,427,137.10元

(3) 本期贴息专项资金5,000,000.00元，为贷款贴息补助资金，本年摊销入损益999,996.00元，截至2013年12月31日，贴息专项资金余额为3,500,016.00元。

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	950,392,526.00						950,392,526.00

(三十一) 专项储备：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	39,607,794.76	16,270,018.31	14,781,186.28	41,096,626.79
合计	39,607,794.76	16,270,018.31	14,781,186.28	41,096,626.79

(三十二) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,358,774,713.74			1,358,774,713.74
其他资本公积	-6,332,630.72	8,693,450.13		2,360,819.41
合计	1,352,442,083.02	8,693,450.13		1,361,135,533.15

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	161,449,875.14	15,019,865.65		176,469,740.79
其他	58,584,386.30			58,584,386.30
合计	220,034,261.44	15,019,865.65		235,054,127.09

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）

调整前 上年末未分配利润	892,109,584.81	/
调整后 年初未分配利润	892,109,584.81	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,074,977.88	/
减：提取法定盈余公积	15,019,865.65	
应付普通股股利	19,007,850.52	
其他	-1,012,495.18	
期末未分配利润	870,169,341.70	/

(三十五) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,109,441,409.20	3,474,617,531.59
其他业务收入	40,438,454.84	29,547,100.71
营业成本	3,628,476,261.19	3,113,876,788.42

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	2,858,718,127.74	2,462,451,429.73	2,411,626,222.88	2,128,638,324.91
医药生产	80,206,500.13	21,716,681.49	97,153,104.24	28,184,406.96
医药配送	1,170,516,781.33	1,108,727,536.91	965,838,204.47	920,210,965.39
合计	4,109,441,409.20	3,592,895,648.13	3,474,617,531.59	3,077,033,697.26

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	1,844,333,403.20	1,467,307,011.77	1,506,772,034.58	1,134,265,117.24
复合肥专用肥	69,890,665.08	73,274,620.56	59,907,235.20	57,200,465.42
甲醇	509,728,341.87	491,364,674.98	83,960,112.99	125,871,833.24
硫酸铵	6,045,626.56	7,842,302.90	5,140,447.76	6,646,715.72
液氨			344,029,060.45	361,449,426.42
二甲醚			103,377,640.28	117,661,424.04
蒸汽			57,735,054.98	65,509,618.43
复混肥				
化工贸易产品	424,828,705.36	418,136,168.78	235,868,515.79	234,855,027.04
硫磺	3,891,385.67	4,526,650.74	125,995.22	160,528.53
其他化工产品			14,710,125.63	25,018,168.83
医药	1,250,723,281.46	1,130,444,218.40	1,062,991,308.71	948,395,372.35
合计	4,109,441,409.20	3,592,895,648.13	3,474,617,531.59	3,077,033,697.26

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州省	2,146,417,037.01	1,872,622,344.85	2,692,698,658.07	2,472,131,373.21
四川省	457,463,789.79	409,637,168.93	273,487,272.91	230,209,515.07
重庆市	654,546,350.32	590,410,777.61	127,466,421.08	107,248,646.40
两广地区	280,408,984.15	247,730,670.08	56,143,733.49	47,176,438.82
其他地区	570,605,247.93	472,494,686.66	324,821,446.04	220,267,723.76
合计	4,109,441,409.20	3,592,895,648.13	3,474,617,531.59	3,077,033,697.26

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆市江津利华贸易有限公司	344,770,464.78	8.31
邦力达农资连锁有限公司	226,996,466.00	5.47
重庆联利化肥有限公司	157,952,838.00	3.81
铜仁市丰收化肥有限责任公司	128,241,075.70	3.09
自贡欧克经贸有限公司	86,651,569.08	2.08
合计	944,612,413.56	22.76

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	746,304.12	455,632.98	应税营业收入
城市维护建设税	1,301,313.53	1,689,831.17	应交流转税额
教育费附加	727,798.41	719,303.29	流转税的 3%
地方教育费附加	485,198.96	481,186.95	流转税的 2%
房产税	461,504.40		房屋出租收入的 12%
价格调节基金	3,960,812.93	2,915,656.82	商品销售、提供劳务等收入的 0.1%
合计	7,682,932.35	6,261,611.21	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	14,726,337.14	12,465,063.03
差旅费	7,082,051.32	3,218,098.98
搬运费	5,854,096.96	1,812,270.12
仓储费	5,400,151.94	1,676,709.60
广告费	331,180.58	1,900,057.38
运输费	130,315,594.67	66,486,190.59
促销费	23,879,632.00	26,967,344.00
外办费	2,613,250.97	2,479,277.20
车辆交通费	5,932,686.48	3,547,074.68
会务费	1,845,328.99	792,726.63
邮寄费	920,129.69	1,030,105.30

业务费	1,040,318.72	1,393,983.22
办公低耗费	2,183,523.86	
其他	4,246,821.58	6,774,407.57
合计	206,371,104.90	130,543,308.30

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费用	69,916,730.08	76,083,384.32
折旧费	21,237,638.47	16,560,796.79
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	3,882,851.81	5,765,482.45
修理费	35,447,442.50	31,513,654.49
保险费	10,490,764.68	10,166,956.09
水电费	7,369,378.66	14,332,315.94
运输费	7,768,777.84	6,645,424.69
差旅费	1,587,457.05	2,061,433.58
安全环保费	4,435,297.87	5,355,539.97
技术开发费	11,442,158.53	5,144,772.54
税金	7,770,976.03	5,176,461.98
业务招待费	2,423,545.28	4,894,402.11
租赁费	11,362,862.97	7,139,094.00
办公低耗品	3,504,525.63	2,910,540.36
电话通讯费	2,167,057.30	1,727,255.67
无形资产摊销	3,614,576.13	5,086,341.17
会务费	1,063,688.00	1,802,832.50
车辆交通费	2,008,105.01	2,469,778.87
劳务费	2,148,659.86	
停工损失		22,616,835.89
其他	8,913,120.10	17,287,820.80
合计	218,555,613.80	244,741,124.21

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	210,190,614.04	169,688,160.13
利息收入	-10,681,383.48	-11,390,305.03
银行手续费及其他	2,486,044.52	2,747,708.26
合计	201,995,275.08	161,045,563.36

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000.00	2,700,000.00

处置长期股权投资产生的投资收益	133,411,220.36	142,194,605.95
其他	45,585,996.16	
合计	179,097,216.52	144,894,605.95

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳高特佳集团有限责任公司		2,400,000.00	本期未分红
贵州银行股份有限公司		300,000.00	本期未分红
遵义山乡农资有限公司	100,000.00		上期未分红
合计	100,000.00	2,700,000.00	/

(四十一) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,683,256.02	1,853,751.74
二、存货跌价损失		4,063,930.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	30,000,000.00	22,000,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	31,683,256.02	27,917,681.79

(四十二) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,464,635.24	1,356,583.12	1,464,635.24
其中：固定资产处置利得	1,464,635.24	1,356,583.12	1,464,635.24
政府补助	15,836,162.99	15,629,268.00	9,493,862.99
确认无需支付的负债	363,687.49	1,091,692.60	363,687.49
其他	263,988.63	205,671.00	263,988.63
合计	17,928,474.35	18,283,214.72	11,586,174.35

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家淡储补贴款	6,342,300.00	12,358,820.00	
天然气制氮装置技术研究补助		400,000.00	
MES 系统开发资金补助		300,000.00	
合成空压机技术资金补助		300,000.00	
安全生产专项资金补助		250,000.00	
贵州环境监察建设专项资金补助		40,000.00	
米格列奈研发及技术改造款项		715,960.00	
桐梓煤化工项目国债专项资金	1,519,383.33	764,500.00	
贴息专项资金	999,996.00	499,988.00	
气改电技改项目政府补贴	5,220,000.00		
平枯水期用电补贴	869,676.00		
人才补贴	129,807.66		
新药研发补助	755,000.00		
合计	15,836,162.99	15,629,268.00	/

(四十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	137,602.02	148,412.68	137,602.02
其中：固定资产处置损失	137,602.02	148,412.68	137,602.02
对外捐赠	213,400.00	355,000.00	213,400.00
残联就业保障金	49,810.00	167,500.00	49,810.00
其他	325,187.40	220,258.00	325,187.40
合计	725,999.42	891,170.68	725,999.42

(四十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,079,016.17	25,909,015.76
递延所得税调整	14,897,284.59	-3,529,858.82
合计	31,976,300.76	22,379,156.94

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	2013 年	2012 年
----	----	--------	--------

项目	序号	2013 年	2012 年
归属于本公司普通股股东的净利润	1	11,074,977.88	35,290,238.49
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	131,636,323.80	127,658,195.12
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-120,561,345.92	-92,367,956.63
年初股份总数	4	950,392,526.00	950,392,526.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	12	12
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	950,392,526.00	950,392,526.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	950,392,526.00	950,392,526.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.0117	0.0371
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	-0.1269	-0.0972
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	0.15	0.15
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$120=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.0117	0.0371
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	-0.1269	-0.0972

(四十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	10,227,588.39	-1,212,204.69
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,534,138.26	-181,830.70
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	8,693,450.13	-1,030,373.99

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	8,693,450.13	-1,030,373.99

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	13,316,783.66
利息收入	10,681,383.48
房租收入	7,607,010.63
收到代扣税款	15,676,036.42
收到代收职工水电气费等个人扣款	1,365,412.38
代收运输费	2,523,029.89
其他	11,051,835.40
合计	62,221,491.86

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
促销费	23,879,632.00
水电费	7,369,378.66
保险费	10,490,764.68
业务招待费	3,048,423.73
车辆交通费	7,520,143.53
差旅费	7,082,051.32
劳务费	2,148,659.86
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	3,882,851.81
技术开发费	11,442,158.53

外办费	2,613,250.97
办公低耗费	3,247,211.86
倒运费	1,972,564.82
会务费	1,845,328.99
电话通讯费	2,167,057.30
广告宣传费	331,180.58
邮寄费	920,129.69
捐赠款	213,400.00
其他	18,935,727.51
合计	109,109,915.84

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
汉唐证券第三次破产清算款	2,012,749.40
收购铜仁梵天股权现金转入	237,348.67
合计	2,250,098.07

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
提供委托贷款手续费	265,000.00
合计	265,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
太平洋证券投资公司资产收益权回购对价款	700,000,000.00
收到的银行承兑汇票保证金及信用证保证金	29,806,343.91
合计	729,806,343.91

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,438,811.39	-40,313,951.94
加：资产减值准备	31,683,256.02	27,917,681.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	283,089,115.53	235,586,289.74
无形资产摊销	3,834,243.63	5,527,099.64
长期待摊费用摊销	26,012.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,327,033.22	-1,204,212.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	55,375.92	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	235,925,808.07	169,657,871.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-179,097,216.52	-144,894,605.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,608,686.61	-3,717,847.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,098,764.37	-175,913.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-161,604,795.04	-201,113,761.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,113,914,675.59	294,618,651.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,048,911,266.13	250,235,677.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	183,510,247.05	592,122,978.77
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	245,751,284.06	333,241,840.64
减：现金的期初余额	333,241,840.64	801,665,341.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,490,556.58	-468,423,500.48

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
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		
流动资产		
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	184,450,000.00	531,589,257.99
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	101,447,500.00	276,206,257.99
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	25,758,774.78	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,688,725.22	276,206,257.99
4. 处置子公司的净资产	87,173,464.54	1,377,555,698.28
流动资产	77,890,386.17	236,374,515.84
非流动资产	34,423,360.60	3,415,669,564.12
流动负债	25,140,282.23	1,282,871,871.80
非流动负债		991,616,509.88

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	245,751,284.06	333,241,840.64
其中：库存现金	109,904.05	160,246.74
可随时用于支付的银行存款	210,900,948.79	333,081,593.90
可随时用于支付的其他货币资金	34,740,431.22	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	245,751,284.06	333,241,840.64

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵州赤天化集团有限责任公司	国有独资公司	贵州省贵阳市环城北路157号	周俊生	制造业	508,000,000.00	28.62	28.62	贵州省国有资产监督管理委员会	21440027-X

(二) 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州金赤化工有限责任公司	有限责任公司	贵州省遵义市花山区华621号	万国君	生产、经营、合成氨、等化工产品	1,800,000,000.00	100.00	100.00	66295161-4

贵州康 心药业 有限责任 公司	有 限 责 任 公 司	贵 阳 市 当 新 大 区 乌 添 道 新 310 号	方 洪 海	中 成 药、化 学药制 剂、抗 生素、 生物制 品的批 发	100,000,000.00	37.00	37.00	73098473-4
贵州一 诺药业 有限责任 公司	有 限 责 任 公 司	安 顺 市 西 秀 区 西 水 路 57 号 (原 虹 山 西路)	方 洪 海	药 品 贸 易 等	16,000,000.00	51.00	51.00	76135783-X
贵州康 福乐医 药有限 责任公 司	有 限 责 任 公 司	六 枝 特 区 下 云 盘 前 进 路 机 厂 后 门	方 洪 海	药 品 贸 易 等	6,000,000.00	52.00	52.00	80163152-2
铜仁梵 天药业 有限公 司	有 限 责 任 公 司	铜 仁 市 梵 净 山 大 道 禄 福 宫 区	方 洪 海	贸 易	15,000,000.00	51.00	51.00	78019233-X

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资 单位名称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例 (%)	组织机构 代码
二、联营企业								
贵州桐 梓槐子 矿业有 限责任 公司	有 限 责 任 公 司	桐 梓 县 关 娄 山 镇 河 滨 路 桐 梓 公 路 段 大 楼	钱 启 洪	煤 炭 建 设 项 目 投 资、 工 矿 产 品、矿 山 设 备 及 备 件	132,000,000.00	49.00	49.00	56924854-5

				销 售 (法律 法规 规定 需许 可的, 未取 得许 可前 不得 开展 经营 活动)				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
赤天化天福物业管理有限公司	母公司的全资子公司	72217232-2
赤天化集团天阳实业有限公司	母公司的全资子公司	21501126-8
赤天化民生物流有限责任公司	母公司的控股子公司	21501252-7
贵州赤天化纸业股份有限公司	母公司的控股子公司	75019890-9
贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司	母公司的控股子公司	21479486-2
赤水盛丰复肥有限公司	母公司的控股子公司	21501050-5
贵州天峰化工有限公司	母公司的控股子公司	70960533-0
贵州赤天化贸易有限责任公司	母公司的全资子公司	58066353-9
赤天化集团医院	母公司的控股子公司	77056816-1
贵阳医学院附属乌当医院	母公司的控股子公司	05334391-2
遵义山乡农资有限公司	其他	59419135-X
贵州产业投资(集团)有限责任公司	其他	21441995-8

2012年9月26日本公司所持的贵州天福化工有限责任公司股权转让给贵州产业投资(集团)有限责任公司,截止2013年12月31日款项尚未支付完毕,因此本年仍将贵州产业投资(集团)有限责任公司作为其他关联人。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
赤天化集团天阳实业有限公司	购双氧水	市场价	836,073.42	100.00	785,436.00	100.00
赤天化集团天阳实业有限公司	购甲醛	市场价	8,616,587.00	100.00	6,831,364.50	100.00
贵州赤天化纸业股份有	购蒸汽	市场价	95,827,102.62	100.00	100,411,816.00	100.00

限公司							
贵州赤天化纸业股份有限公司	购竹浆板	市场价			453,700.00	100.00	
赤天化民生物流有限责任公司	接受运输劳务	市场价	39,981,469.12	23.57	25,212,648.94	34.74	
赤天化民生物流有限责任公司	购氢气	市场价			344,000.00	100.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—维保劳务	协议价	60,000,000.00	100.00	35,000,000.00	100.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—培训劳务	协议价	2,600,000.00	100.00	4,000,000.00	100.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—入托劳务	协议价			6,000,000.00	100.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—工会服务劳务	协议价	2,000,000.00	100.00	5,480,000.00	100.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—医疗劳务	协议价			5,520,000.00	100.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	接受工程劳务	市场价	8,727,597.70	18.21	6,373,073.31	20.76	
赤天化集团医院	综合服务—医疗劳务	协议价	1,440,000.00	100.00			
赤天化天福物业管理有限公司	物业绿化管理	协议价	3,248,648.00	98.08	5,817,675.92	100.00	
赤天化天福物业管理有限公司	职工工作餐及入托补助	市场价	977,560.00	100.00			
赤天化天福物业管理有限公司	外包劳务	协议价	709,677.60	100.00	5,856,241.74	100.00	
贵州天峰化工有限责任公司	硫酸钾	市场价	183,860.00	2.19			
贵州赤天化贸易有限责任公司	煤	市场价	27,257,067.42	3.59			
贵州瓮福	原水	市场价			2,865,721.33	100.00	

(集团) 有 限责任公司						
贵州瓮福 (集团) 有 限责任公司	硫酸	市场价			125,673.68	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
贵州赤天 化集团有 限责任公 司	销售原水	市场价	262,258.62	1.85	174,376.18	1.29
贵州赤天 化集团有 限责任公 司	销售电	市场价	1,569,540.84	11.06	3,079,992.04	22.84
贵州赤天 化集团有 限责任公 司	销售澄清 水	市场价	180,793.45	1.27	1,169,536.77	8.67
贵州赤天 化集团有 限责任公 司	销售净化 天然气	市场价	133,228.72	0.94		
贵州赤天 化集团有 限责任公 司	销售器材	市场价	125,470.60	0.88	1,151,475.72	8.54
贵州赤天 化集团有 限责任公 司	提供劳务	市场价			801.17	0.01
赤天化集 团天阳实 业有限公 司	销售原水	市场价	48,338.24	0.34	36,214.35	0.27
赤天化集 团天阳实 业有限公 司	销售电	市场价	3,780,955.32	26.64	3,227,060.58	23.93
赤天化集 团天阳实 业有限公 司	销售冷却 水	市场价	449,597.03	3.17	404,856.29	3.00

业有限公司							
赤天化集团天阳实业有限公司	销售脱盐水	市场价	148,833.62	1.05	301,246.43	2.23	
赤天化集团天阳实业有限公司	销售驰放气	市场价	4,794,704.02	33.79	3,235,195.83	23.99	
赤天化集团天阳实业有限公司	销售器材	市场价	535,598.87	3.77	249,875.16	1.85	
赤天化集团天阳实业有限公司	销售低压蒸汽	市场价	318,662.25	2.25	721,053.00	5.35	
赤天化集团天阳实业有限公司	销售编织袋	市场价	1,500.00	0.01			
赤天化集团天阳实业有限公司	销售压缩空气	市场价	85,566.31	0.60			
赤天化集团天阳实业有限公司	销售甲醇	市场价	11,683,104.20	1.96	5,469,031.90	7.18	
赤天化集团天阳实业有限公司	提供劳务	市场价		0.00	63.18	0.00	
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售原水	市场价	4,747.19	0.03	3,905.28	0.03	
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售电	市场价	44,681.36	0.31	34,420.46	0.26	
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售器材	市场价			90,184.47	0.67	

贵州赤天化纸业股份有限公司	提供专用肥	市场价			87,440.00	0.15
遵义大兴复肥有限责任公司	销售过磷酸钙	市场价	410,350.00	0.10		
遵义大兴复肥有限责任公司	销售氯化铵	市场价	3,447,790.00	0.81		
遵义大兴复肥有限责任公司	销售硫酸铵	市场价	2,200,000.00	0.52		
遵义大兴复肥有限责任公司	销售专用肥	市场价			21,060.00	0.04
赤天化天福物业管理有限公司	销售电	市场价	166,172.23	1.17	9,898.20	0.07
赤天化天福物业管理有限公司	销售原水	市场价	47,827.62	0.34	3,144.11	0.02
赤天化天福物业管理有限公司	销售净化天然气	市场价	240,054.52	1.69		
赤天化天福物业管理有限公司	销售器材	市场价	6,615.34	0.05	32,404.62	0.24
赤天化天福物业管理有限公司	提供劳务	市场价			5,087.80	0.04
赤天化民生物流有限责任公司	销售原水	市场价	10,694.42	0.08	7,810.56	0.06
赤天化民生物流有限责任公司	销售电	市场价	75,014.01	0.53	42,856.26	0.32
赤天化民生物流有	销售材料	市场价	2,831.00	0.02	82,907.09	0.61

限 责 任 公 司						
赤天化民 生物流有 限责任公 司	提供劳务	市场价			166.54	0.00
赤水盛丰 复肥有限 公司	销售专用 肥	市场价	1,213,824.00	1.74	2,136,800.80	3.57
赤水盛丰 复肥有限 公司	销售落地 肥	市场价	548,589.60	0.78		
赤水盛丰 复肥有限 公司	销售原水	市场价	3,578.60	0.03	2,082.82	0.02
赤水盛丰 复肥有限 公司	销售电	市场价	9,310.35	0.07	59,366.46	0.44
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售氯化 铵	市场价	171,000.00	1.13		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售氯化 钾	市场价	5,352,040.00	1.26		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售氯化 铵	市场价	2,955,885.40	0.70		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售过磷 酸钙	市场价	1,774,616.00	0.42		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售肥料 级磷酸氢 钙	市场价	963,300.00	0.23		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售高岭 土	市场价	950,400.00	0.22		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售硼砂	市场价	550,769.23	0.13		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售磷酸 一铵	市场价	387,000.00	0.09		
贵州天峰 化工有限 责任公司	销售硫酸 锌肥	市场价	358,800.00	0.08		
贵州天峰	销售氧化	市场价	355,050.00	0.08		

化工有 限责任 公司	镁肥					
贵州天 峰化工 有限责 任公司	销售硫 酸钾	市场价	162,600.00	0.04		
遵义山 乡农资 有限公 司	销售尿 素	市场价	68,104,252.80	3.76	121,954,350.00	4.11
贵州瓮 福(集 团)有 限责任 公司	销售液 氨	市场价			346,899,037.96	94.58
贵州瓮 福(集 团)有 限责任 公司	销售硫 酸铵	市场价			1,276,359.60	41.11
贵州瓮 福(集 团)有 限责任 公司	销售蒸 汽	市场价			21,085,644.00	34.18

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
化股份有 限公司	贵阳医 学院附 属乌当 医院	房屋租 赁	2013年 1月1日	2013年 12月31日	协议价	800,000.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
贵州赤 天化集 团有限 责任公 司	贵州赤 天化股 份有限 公司	土地租 赁	2013年 1月1日	2013年 12月31日	8,000,000.00
贵州赤 天化集 团有限 责任公 司	贵州赤 天化股 份有限 公司	房屋租 赁	2013年 1月1日	2013年 12月31日	3,000,000.00

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
贵州赤 天化股 份有限 公司	贵州金 赤化工 有限责 任公司	300,000,000.00	2009年 3月31日 ~ 2016年 3月20日	否

贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	60,000,000.00	2009年5月27日~ 2017年5月27日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	1,652,440,000.00	2009年6月10日~ 2017年6月10日	否
贵州赤天化集团有限责任公司	贵州金赤化工有限责任公司	200,000,000.00	2009年5月31日~ 2016年5月31日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	20,000,000.00	2013年4月17日~ 2014年4月16日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	16,000,000.00	2013年8月1日~ 2014年7月31日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	11,000,000.00	2013年5月29日~ 2014年5月28日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	23,000,000.00	2013年9月6日~ 2014年9月5日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	15,000,000.00	2013年9月24日~ 2014年9月23日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	30,000,000.00	2013年4月17日~ 2014年4月16日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	15,333,810.80	2013年5月1日~ 2014年4月30日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	40,370,110.40	2013年5月29日~ 2014年5月28日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	19,241,270.40	2013年6月25日~ 2014年6月25日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	18,900,000.00	2013年9月24日~ 2014年9月23日	否

4、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
赤天化民生物流有限责任公司	趸船	出售	资产公允价值评估	400,000.00	100.00		

5、 其他关联交易

关联方	资金占用使用费	说明
贵州产业投资（集团）有限责任公司	43,573,246.76	参照银行同期利率，向贵州产业投资（集团）有限责任公司确认的资金占用费

(六) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州赤天化纸业股份有限公司	71,800.00	3,590.00	71,800.00	1,731.50
应收账款	遵义山乡农资有限公司			1,665,950.00	8,329.75
应收账款	赤水盛丰复肥有限公司			2,132,409.95	342,527.63
应收账款	贵州天峰化工有限责任公司	2,977,326.00	14,886.63		
应收账款	赤天化集团天阳实业有限公司	2,747,904.00	13,739.52		
预付账款	贵州赤天化集团有限责任公司	11,927,802.89		10,049,741.82	
预付账款	赤天化遵义大兴复肥有限公司	99,756.63		99,756.63	
预付账款	贵州赤天化贸易有限责任公司	10,163,997.77			
预付账款	贵州天峰化工有限公司	156,720.00			
其他应收款	贵州赤天化集团有限责任公司	2,453,418.06	12,267.10	2,224,586.95	360,917.51
其他应收款	贵州赤天化纸业股份有限公司	136,839.19	3,428.12	65,929.63	329.65
其他应收款	赤水盛丰复肥有限公司			146,468.84	4,670.24
其他应收款	赤天化天福物业管理有限公司	9,582.01	47.92		
其他应收款	赤天化民生物流有限责任公司	2,498,984.80	12,494.92	5,766.03	28.83
其他应收款	贵州产业投资(集团)有限责任公司	37,873,246.76	189,366.23		
其他应收款	贵阳医学院附	400,000.00	2,000.00		

	属乌当医院				
应收票据	赤天化集团天阳实业有限公司	400,000.00		2,650,000.00	
长期应收款	贵州产业投资(集团)有限责任公司	455,383,000.00		555,383,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	赤天化遵义大兴复肥有限公司		99,756.63
应付账款	贵州赤天化纸业股份有限公司	3,608,817.39	226,880.89
应付账款	赤天化集团天阳实业有限公司	1,315,744.00	
应付账款	贵州赤天化集团有限责任公司	3,378,985.69	
应付账款	赤天化民生物流有限责任公司	6,300,182.15	
预收账款	遵义山乡农资有限公司	357,258.23	
预收账款	赤天化集团天阳实业有限公司		69,031.90
预收账款	赤天化遵义大兴复肥有限公司	4,399,953.00	20,697.00
预收账款	贵州天峰化工有限责任公司	2,806,326.00	
预收账款	赤水盛丰复肥有限公司	384,000.00	44,693.00
其他应付款	贵州赤天化集团有限责任公司	1,422,667.96	809,692.92
其他应付款	赤天化民生物流有限责任公司		4,270.23
其他应付款	赤天化天福物业管理有限公司	7,000.00	267,845.19
其他应付款	遵义山乡农资有限公司		54,648.00

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位	担保事项	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
关联方:				
贵州金赤化工有限责任公司	连带责任保证	30,000 万元	2017 年 6 月 10 日	

贵州金赤化工有限责任公司	连带责任保证	6,000 万元	2016 年 3 月 30 日	
贵州金赤化工有限责任公司	连带责任保证	165,244 万元	2017 年 5 月 27 日	
贵州康心药业有限公司	流动资金贷款担保	2,000 万元	2014 年 4 月 16 日	
贵州康心药业有限公司	流动资金贷款担保	1,600 万元	2014 年 7 月 31 日	
贵州康心药业有限公司	流动资金贷款担保	1,100 万元	2014 年 5 月 28 日	
贵州康心药业有限公司	流动资金贷款担保	2,300 万元	2014 年 9 月 5 日	
贵州康心药业有限公司	流动资金贷款担保	1,500 万元	2014 年 9 月 23 日	
贵州康心药业有限公司	承兑汇票敞口担保	3,000 万元	2014 年 4 月 16 日	
贵州康心药业有限公司	承兑汇票敞口担保	1,533.38 万元	2014 年 4 月 30 日	
贵州康心药业有限公司	承兑汇票敞口担保	4,037.01 万元	2014 年 5 月 28 日	
贵州康心药业有限公司	承兑汇票敞口担保	1,924.13 万元	2014 年 6 月 25 日	
贵州康心药业有限公司	承兑汇票敞口担保	1,890 万元	2014 年 9 月 23 日	
合计		222,128.52 万元		

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,007,850.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,007,850.52

(二) 其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后利润分配情况说明：二 一四年二月十六日公司第五届七次董事会决议通过 2013 年度不送红股，也不用资本公积金转增股本，只作派现金分配，即以公司 2013 年末股本数 950,392,526 股为基数，拟按每 10 股派现金 0.20 元（含税），共计分配现金红利 19,007,850.52 元。按此方案分配后可供分配的利润余额，结转以后年度分配。

十三、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变	本期计提的减值	期末金额
----	------	------------	--------------	---------	------

			动		
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	11,291,453.54	10,227,588.39	10,227,588.39		21,519,041.93
金融资产小计	11,291,453.54	10,227,588.39	10,227,588.39		21,519,041.93
上述合计	11,291,453.54	10,227,588.39	10,227,588.39		21,519,041.93

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,892,267.12	18.06	17,892,267.12	100.00	17,892,267.12	37.96	17,892,267.12	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合1：账龄分析法	61,844,679.88	62.43	386,360.10	0.62	13,726,648.16	29.13	402,080.77	2.93
组合2：不计提坏账准备	19,331,505.00	19.51			15,510,545.00	32.91		
组合小计	81,176,184.88	81.94	386,360.10	0.48	29,237,193.16	62.04	402,080.77	1.38
合计	99,068,452.00	/	18,278,627.22	/	47,129,460.28	/	18,294,347.89	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	单项计提坏账准备的计提理由：2001 年前,贵州省农资公司一直是本公司主要客户,但从 2001 年下半年起,贵州省农资公司已不再经营尿素,近年来经营大幅滑坡,财务状况不佳,本公司判断贵州省农资公司历年所欠货款收回的可能性几乎没有,所以全额计提了坏账准备。
合计	17,892,267.12	17,892,267.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	60,156,610.50	97.27	300,783.16	11,753,912.51	85.63	58,769.56
1 至 2 年	1,677,868.68	2.71	83,893.43	274,606.40	2.00	13,730.32
2 至 3 年	3,566.40	0.01	356.64	100,449.64	0.73	10,044.96
3 年以上	6,634.30	0.01	1,326.87	1,597,679.61	11.64	319,535.93
合计	61,844,679.88	100.00	386,360.10	13,726,648.16	100.00	402,080.77

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：不计提坏账准备的应收款项	19,331,505.00	0.00
合计	19,331,505.00	0.00

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	19,331,505.00	1 年以内	19.52
贵州省农资公司	客户	17,892,267.12	3 年以上	18.06
平坝县农业生产资料公司	客户	8,544,146.00	1 年以内	8.62
穆龙海	客户	4,776,806.00	1-3 年以上	4.82
黔西县茂源农资有限责任公司	客户	4,764,455.13	1 年以内	4.81
合计	/	55,309,179.25	/	55.83

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	19,331,505.00	19.51
贵州天峰化工有限责任公司	同一控股股东	2,977,326.00	3.01
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	71,800.00	0.07
合计	/	22,380,631.00	22.59

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1： 账龄分析法	154,038,249.05	88.31	2,735,930.30	1.78	43,513,264.84	93.79	1,908,215.64	4.39
组合 2： 备用金等应收款项	20,397,732.33	11.69			2,879,643.81	6.21		
组合小计	174,435,981.38	100.00	2,735,930.30	1.57	46,392,908.65	100.00	1,908,215.64	4.11
合计	174,435,981.38	/	2,735,930.30	/	46,392,908.65	/	1,908,215.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	126,441,567.49	82.09	632,207.84	23,725,718.59	54.53	118,628.59
1 至 2 年	13,219,213.96	8.58	660,960.70	14,425,343.16	33.15	721,267.16
2 至 3 年	14,327,317.60	9.30	1,432,731.76	41,207.31	0.09	4,120.73
3 年以上	50,150.00	0.03	10,030.00	5,320,995.78	12.23	1,064,199.16
合计	154,038,249.05	100.00	2,735,930.30	43,513,264.84	100.00	1,908,215.64

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金等应收款项	20,397,732.33	0.00
合计	20,397,732.33	0.00

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
贵州赤天化集团有限责任公司	2,423,539.06	12,117.70	1,824,586.95	360,917.51
合计	2,423,539.06	12,117.70	1,824,586.95	360,917.51

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
江西博雅医药投资有限公司	客户	83,002,500.00	1 年以内	47.58
贵州省产业投资(集团)有限责任公司	其他关联方	37,873,246.76	1 年以内	21.71
贵州天福化工有限责任公司	客户	26,707,277.52	1-3 年	15.31
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	20,150,863.52	1 年以内	11.55
赤天化民生物流有限责任公司	同一控股股东	2,498,984.80	1 年以内	1.44
合计	/	170,232,872.60	/	97.59

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州省产业投资(集团)有限责任公司	其他关联方	37,873,246.76	21.71
贵州金赤化工有限责任	全资子公司	20,150,863.52	11.55

公司			
赤天化民生物流有限责任公司	同一控股股东	2,498,984.80	1.43
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	2,423,539.06	1.39
贵阳医学院附属乌当医院	同一控股股东	400,000.00	0.23
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	136,839.19	0.08
赤天化天福物业管理有限公司	同一控股股东	9,582.01	0.01
合计	/	63,493,055.34	36.40

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州金赤有限责任公司	1,810,000,000.00	1,810,000,000.00		1,810,000,000.00			100.00	100.00
贵州天安药业股份有限公司	20,400,000.00	20,400,000.00	-20,400,000.00				0.00	0.00
贵州康	28,000,000.00	30,993,702.93	12,000,000.00	42,993,702.93			37.00	37.00

心药业有限公司								
贵州赤天化纸业股份有限公司	204,000,000.00	204,000,000.00		204,000,000.00	102,000,000.00	30,000,000.00	27.02	27.02
赤天化纸业竹原料有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00			13.60	13.60
深圳高特佳集团有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			16.95	16.95
贵州	3,000,000.00	3,000,000.00	1,795,500.00	4,795,500.00			0.22	0.22

银行 股份 有限 公司									
遵 义 山 乡 农 资 有 限 公 司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00				10.00	10.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	减值 准备	本期 计提 减值 准备	现金 红利	在被投 资单 位持 股比 例(%)	在被投 资单 位表 决权 比 例 (%)
贵 州 桐 梓 槐 子 矿 业 有 限 责 任 公 司	30,654,400.00	30,654,400.00		30,654,400.00				49.00	49.00

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,305,543,704.43	2,053,823,260.27
其他业务收入	37,428,736.29	31,873,099.84
营业成本	2,120,317,784.54	1,762,804,643.26

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	2,305,543,704.43	2,086,055,800.37	2,053,823,260.27	1,729,938,667.73

合计	2,305,543,704.43	2,086,055,800.37	2,053,823,260.27	1,729,938,667.73
----	------------------	------------------	------------------	------------------

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	1,810,653,110.06	1,594,581,191.03	1,675,639,936.47	1,355,599,453.23
复合肥专用肥	69,890,665.08	73,274,620.56	59,907,235.20	57,200,465.42
复混肥				
甲醇			72,966,201.49	72,842,352.26
硫酸铵			8,732,844.00	8,732,844.00
农资化工贸易产品	424,828,705.36	418,136,168.78	235,868,515.79	234,855,027.04
硫磺	171,223.93	63,820.00	708,527.32	708,525.78
合计	2,305,543,704.43	2,086,055,800.37	2,053,823,260.27	1,729,938,667.73

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州省	1,000,326,663.00	905,095,502.46	1,424,110,387.65	1,199,530,492.41
四川省	263,756,471.55	238,646,839.05	273,219,023.75	230,132,827.44
重庆市	576,430,096.00	521,553,915.01	127,256,998.00	107,188,776.09
两广地区	168,130,086.00	152,124,091.36	55,939,716.40	47,118,113.98
其他地区	296,900,387.88	268,635,452.49	173,297,134.47	145,968,457.81
合计	2,305,543,704.43	2,086,055,800.37	2,053,823,260.27	1,729,938,667.73

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市江津利华贸易有限公司	344,770,464.78	14.72
邦力达农资连锁有限公司	226,996,466.00	9.69
重庆联利化肥有限公司	157,952,838.00	6.74
铜仁市丰收化肥有限责任公司	128,241,075.70	5.47
遵义山乡农资有限公司	83,129,382.80	3.55
合计	941,090,227.28	40.17

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,770,320.00	9,370,299.73
处置长期股权投资产生的投资收益	164,050,000.00	783,000.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	25,941,666.64	14,694,099.99
其它	45,585,996.16	
合计	242,347,982.80	24,847,399.72

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州天安药业股份有限公司	6,670,320.00	6,670,299.73	
深圳高特佳集团有限责任公司		2,400,000.00	本期未分红
贵州银行股份有限公司		300,000.00	本期未分红
遵义山乡农资有限公司	100,000.00		上期未分红
合计	6,770,320.00	9,370,299.73	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	150,198,656.45	98,232,740.83
加：资产减值准备	30,811,993.99	23,069,422.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,915,627.44	39,441,970.48
无形资产摊销	440,122.98	1,025,747.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,434,024.20	-1,301,532.02
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,581,666.61	6,637,766.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-242,347,982.80	-24,847,399.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,500,425.22	-3,642,244.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,098,764.37	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,668,194.51	-95,317,688.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,026,093,063.71	-220,883,336.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,032,325,890.05	45,965,997.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-118,670,968.55	-131,618,554.90
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	150,627,662.26	177,313,129.60
减：现金的期初余额	177,313,129.60	320,684,085.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-26,685,467.34	-143,370,956.18

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	134,738,253.58	143,402,776.39	-193,119.55
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	9,493,862.99	3,270,448.00	3,882,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	43,573,246.76		
委托他人投资或管理资产的损益	2,012,749.40		
债务重组损益			-264,196.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,278.72	554,605.60	-805,732.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30,000,000.00	-22,000,000.00	
少数股东权益影响额	-28,069,644.40	-197,213.39	-1,354,589.17
所得税影响额	-151,423.25	2,627,578.52	-392,872.62
合计	131,636,323.80	127,658,195.12	871,689.04

(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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,074,977.88	35,290,238.49	3,457,848,154.73	3,454,586,250.03

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.0117	0.0117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.52	-0.1269	-0.1269

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 报告期内公司资产负债构成变动情况

科目	期末数	期初数	增减比例%
1) 货币资金	280,220,124.41	434,659,573.55	-35.53
2) 应收票据	62,750,612.76	108,521,090.73	-42.18

科 目	期 末 数	期 初 数	增 减 比 例 %
3) 应收账款	337,795,403.47	225,962,689.82	49.49
4) 预付账款	128,156,890.91	433,069,749.84	-70.41
5) 其他应收款	185,150,890.26	79,306,779.13	133.46
6) 可供出售金融资产	21,519,041.93	11,291,453.54	90.58
7) 投资性房地产	220,978,083.59		100.00
8) 在建工程	419,312,496.52	257,609,009.19	62.77
9) 商誉	1,785,000.00		100.00
10) 预收账款	133,102,403.18	96,973,435.18	37.26
11) 其他应付款	1,048,929,027.61	334,476,596.86	213.60
12) 一年内到期的非流动负债		11,000,000.00	-100.00
13) 递延所得税负债	20,098,764.37		100.00

- 1) 货币资金减少的原因主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。
- 2) 应收票据减少的原因主要是本期银行承兑汇票到期承兑所致。
- 3) 应收账款增加的原因主要是本期子公司赊销商品所致。
- 4) 预付账款减少的原因主要是本期公司西部研发大楼预付款转资产减少所致。
- 5) 其他应收款增加的原因主要是本期应收的往来款增加所致。
- 6) 可供出售金融资产增加的原因主要是本期持有的股票市值增加所致。
- 7) 投资性房地产增加的原因主要是本期公司西部研发大楼结转资产增加所致。
- 8) 在建工程增加的原因主要是本期子公司基建工程项目增加所致。
- 9) 商誉增加的原因主要是本期子公司收购铜仁梵天药业有限公司支付的成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值所形成的商誉增加所致。
- 10) 预收账款增加的原因主要是本期预收的商品货款增加所致。
- 11) 其他应付款增加的原因主要是本期向太平洋证券公司转让资产收益权收到转让对价款所致。
- 12) 一年内到期的非流动负债减少的原因主要是本期子公司偿还一年内到期的长期借款所致。
- 13) 递延所得税负债增加的原因主要是本期确认的应纳税暂时性差异增加所致。

2、 报告期内公司利润表变动情况

科 目	本年同期数	上年同期数	增 减 比 例 %
1) 销售费用	206,371,104.90	130,543,308.30	58.09
2) 所得税费用	31,976,300.76	22,379,156.94	42.88
3) 归属于母公司所有者的净利润	10,761,735.71	35,290,238.49	-69.51
4) 少数股东损益	15,757,047.14	-75,604,190.43	-120.84

- 1) 销售费用增加的原因主要是本期产量增加致使产品运输费用同比增加所致。
- 2) 所得税费用增加的原因主要是本期利润总额增加所致。
- 3) 归属于母公司的所有者的净利润减少的原因主要是本期主导产品销售价格同比下降使得归属于母公司的所有者的净利润减少所致。
- 4) 少数股东损益增加的原因主要是本期控股子公司净利润增加使得少数股东持股确认的损益同比增加所致。

3、 报告期内公司现金流量变动情况

项 目	本 期 数	上 期 数	增 减 比 例 %
1) 经营活动产生的现金净流量	183,510,247.05	592,122,978.77	-69.01
2) 投资活动产生的现金净流量	-68,624,741.78	-680,375,030.03	-89.91
3) 筹资活动产生的现金净流量	-202,376,061.85	-380,171,419.76	-46.77

1) 经营活动产生的现金净流量（净流入减少）同比减少的原因主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。

2) 投资活动产生的现金净流量（净流出减少）同比减少的原因主要是本期子公司在建工程投资项目资金投入同比减少所致。

3) 筹资活动产生的现金净流量（净流出减少）同比减少的原因主要是本期子公司偿还了贷款所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周俊生
贵州赤天化股份有限公司
2014 年 2 月 18 日