



史丹利化肥股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高文班、主管会计工作负责人祖林海及会计机构负责人(会计主管人员)祖林海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
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.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	113

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、史丹利	指	史丹利化肥股份有限公司
吉林公司	指	史丹利化肥吉林有限公司
平原公司	指	史丹利化肥（平原）有限公司
贵港公司	指	史丹利化肥贵港有限公司
当阳公司	指	史丹利化肥当阳有限公司
遂平公司	指	史丹利化肥遂平有限公司
宁陵公司	指	史丹利化肥宁陵有限公司
销售公司	指	史丹利化肥销售有限公司
华丰公司	指	山东华丰化肥有限公司
雅利公司	指	临沂雅利化肥有限公司
奥德鲁公司	指	山东奥德鲁化肥有限公司
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	史丹利	股票代码	002588
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	史丹利化肥股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	史丹利		
公司的外文名称(如有)	STANLEY FERTILIZER CO.,LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	STANLEY		
公司的法定代表人	高文班		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡照顺	陈钊
联系地址	山东省临沂市临沭县常林东大街东首	山东省临沂市临沭县常林东大街东首
电话	0539-6263620	0539-6263620
传真	0539-6263620	0539-6263620
电子信箱	002588@shidanli.cn	002588@shidanli.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 05 月 21 日	山东省工商行政管 理局	370000228067068	371329706066335	706066335
报告期末注册	2013 年 05 月 15 日	山东省工商行政管 理局	370000228067068	371329706066335	706066335
临时公告披露的指 定网站查询日期(如 有)	2013 年 05 月 16 日				
临时公告披露的指 定网站查询索引(如 有)	详细内容请见公司于 2013 年 5 月 16 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于完成工商变 更登记的公告》(公告编号: 2013-017)				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司聘任的会计师事务所变更情况公司聘任的 2013 年度审计机构中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)与国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)合并,合并后名称变更为瑞华会计师事务所(特殊普通合伙),公司将于近期召开董事会及股东大会对聘任的 2013 年度审计机构变更的事宜进行审议。详细内容请见公司于 2013 年 7 月 2 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于公司聘任的 2013 年度审计机构合并及更名的公告》(公告编号: 2013-020)。2、报告期内,公司聘请的履行持续督导职责的保荐机构无变更情况。3、报告期内,公司没有履行持续督导职责的财务顾问。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	2,950,922,347.35	2,718,488,019.76	8.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	213,369,604.05	154,058,409.15	38.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	209,483,873.61	150,409,580.11	39.28%
经营活动产生的现金流量净额(元)	130,323,526.98	621,460,680.48	-79.03%
基本每股收益(元/股)	0.97	0.91	6.59%
稀释每股收益(元/股)	0.97	0.91	6.59%
加权平均净资产收益率(%)	8.87%	7.31%	1.56%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,987,820,397.38	4,062,806,639.95	-1.85%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,483,096,493.22	2,303,526,889.17	7.8%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-602,287.79	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,613,006.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	463,745.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,187,697.84	
减: 所得税影响额	1,401,035.79	
合计	3,885,730.44	--

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

说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,国内经济形势依然严峻,诸多不利因素仍影响着各行各业,市场竞争愈加激烈,公司在董事会的正确领导下,迎难而上、积极进取。公司根据董事会年初制定的战略规划和发展目标,继续坚持塑造品牌形象、优化营销体系、扩大市场份额、提升管理理念,在营销深入方面、管理优化方面、技术创新方面和项目建设方面均取得了一定的进展,公司的生产经营稳步推进,业务健康发展。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年,公司实现营业收入295,092万元,同比增长8.55%,实现归属于母公司所有者的净利润21,336.96万元,同比增长38.50%,主营业务毛利率为16.19%,较去年同期毛利率12.75%同比增长3.44个百分点。利润来源和利润构成未发生重大变动。2013年上半年,由于复合肥上游氮、磷、钾原材料价格持续下滑,且与去年同期相比降幅较大,公司产品售价比去年同期有所下降,造成营业收入增长幅度不大。上半年,公司除在增加产品销量的同时,产品的毛利情况也比去年有较好提高,主要得益于公司产品品牌知名度高,销售渠道下沉及对终端的服务和支持力度大,使公司产品价格的调整幅度和时间拖后于原材料的价格调整,同时公司严格控制库存,加快原材料的周转并争取上游厂商的代储,使公司产品毛利有所提升。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	2,950,922,347.35	2,718,488,019.76	8.55%	
营业成本	2,462,914,790.86	2,361,667,434.26	4.29%	
销售费用	158,256,025.92	116,067,013.07	36.35%	主要原因系广告费及销售人员薪酬增加所致。
管理费用	88,170,615.33	69,345,594.60	27.15%	
财务费用	-15,982,234.91	-13,467,871.08	-18.67%	
所得税费用	49,875,763.63	33,741,439.81	47.82%	主要原因系当期利润总额增加所致。
研发投入	45,712,563.22	78,343,568.68	-41.65%	主要原因系部分研发项目完工、新研发项目正处在研究阶段所致。
经营活动产生的现金流量净额	130,323,526.98	621,460,680.48	-79.03%	主要原因系本期现金结算原材料款增加所致。
投资活动产生的现金流	-590,448,190.86	-139,839,220.20	-322.23%	主要原因系本期在建子公司固定资产购置增加

量净额				及购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	175,765,976.06	-366,959,573.65	147.9%	主要原因系上期偿还借款及本期发行中期票据所致。
现金及现金等价物净增加额	-284,358,687.82	114,661,886.63	-348%	主要原因系本期投资活动产生的净现金流减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，在严峻的经济形势下，公司迎难而上，经营管理工作稳步推进，取得了一定的进展。

1、营销体系与销售网络建设工作

为了适应公司产能扩大和新产品的开发推广，公司在维护好现有销售网络的同时，加强销售渠道的建设。公司以临沭及各地子公司生产基地作为中心，积极拓展销售市场，扩大市场的深度及广度，同时加强销售渠道细分，进一步下沉销售渠道及销售人员，推动渠道的扁平化发展。公司销售区域由17个细分为22个，相应地扩大了销售队伍规模，经销商“专营专卖、公司化运营”模式推广顺利，公司业务人员及经销商业务人员加大了终端服务和销售力度，上半年组织经销商召开二级及终端经销商会议的次数大大增加。

2、募投项目及新项目建设工作

2013年上半年，公司进一步加快了新募投项目的建设速度，目前当阳子公司项目和遂平子公司项目生产线设备均已安装完毕，正处于设备调试阶段，其中当阳子公司和遂平子公司项目中各有30万吨/年的生产线已进入试生产阶段，其余50万吨/年生产线正在联机调试，当阳子公司剩余50万吨/年生产线预计7月底进入试生产期，遂平子公司剩余50万吨/年生产线预计2013年9月进入试生产。其他项目的建设均正常有序地开展。

3、新技术、新产品的研发工作

公司始终坚持自主创新，不断提高研发能力，以保证技术的领先地位。报告期内，公司在对现有产品进行优化的同时，继续增强对水溶性肥料、硝基肥料、缓释肥料以及各种作物专用肥料的研发力度。

4、公司管理信息化建设工作

公司于2012年实施了SAP-ERP管理系统、资金管理平台和OA协同办公系统，通过上述信息平台的使用，全面提升了公司产供销财务的响应速度，提高了运营效率，目前，公司正逐步完善上述系统的各项功能，优化各项程序，同时将各项功能渗透至公司经营管理的各个方面，以达到信息化全覆盖目的。

5、深化改革和人才培养工作

公司逐步完善公司治理结构，提高经营管理水平，规范公司运作，建立并完善针对全体员工的激励与考核体系。在人才培养上，注重专业化人才的培养，提高专业化人才在公司人员中的比例，为公司的发展提供人才保障。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48	16.19%	7.86%	3.59%	26.98%
分产品						
高塔氯基	774,128,859.79	644,266,881.54	16.78%	-5.38%	-10.14%	35.65%
高塔硫基	108,113,545.17	91,721,184.20	15.16%	3.78%	4.02%	-1.3%
滚筒氯基	1,365,268,495.32	1,128,760,897.95	17.32%	12.53%	5.43%	47.4%
滚筒硫基	370,244,168.52	314,365,852.58	15.09%	31.17%	32.26%	-4.49%
其他	297,888,456.98	264,340,538.21	11.26%	4.39%	7.8%	-19.97%
分地区						
东北地区	510,062,555.89	437,726,694.38	14.18%	5.48%	2.52%	21.09%
华东地区	718,957,768.78	595,049,096.81	17.23%	8.77%	3.41%	33.15%
华北地区	414,227,283.37	338,477,994.55	18.29%	-3.49%	-9.23%	39.41%
华中地区	714,111,144.26	608,663,931.42	14.77%	5.36%	2.29%	20.97%
其他地区	558,284,773.48	463,537,637.32	16.97%	23.59%	19.34%	21.13%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、品牌优势

公司生产的“史丹利”牌复合肥是全国复合肥中单品牌销量最大的品牌之一，荣获“中国农民喜爱的农资品牌”、“中国二十大畅销农资品牌”、“中国化工卓越品牌”等诸多殊荣。公司商标2007年被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。“黄土地黑土地，施肥就用史丹利”等品牌广告语深入人心。根据北京名牌资产评估有限公司的评估，“史丹利”的品牌价值为27.20亿元。

2、营销优势

截至目前，公司拥有一支900多人的具有丰富销售经验的销售队伍，建立了覆盖全国大部分省级区域的销售网络，发展了许多实力强、信用好、在当地优势突出的一级经销商。

公司成立了农化服务中心，配置了农化服务车，销售人员和农化服务人员常年服务于农业生产一线。公司设立了400、800免费农化服务热线，为农民朋友解答疑难问题。形式多样的农化服务有力地促进了产品销售。

3、产品优势

公司产品品种多样，以市场需求为导向，开发出包括高塔氯基、高塔硫基、滚筒氯基、滚筒硫基等具有高效、缓释、控释和各种作物专用作用的系列肥料，品种百余个，能够充分满足全国不同区域、不同季节、不同土壤和不同作物的施肥需求。公司产品通过了ISO9001-2000质量管理体系认证，2009年“史丹利”牌复合肥被中国中轻产品质量保障中心认定为“质量、服务、信誉AAA品牌”。

4、技术优势

公司的高塔复合肥生产技术处于国际领先水平，2004年建成了国内首条高塔复合肥生产线。公司致力于开发高浓度、生态、多元素、长效化、专用化复合肥产品，技术研发实力强。公司拥有“一种熔体料浆塔式造粒复合肥及其制造方法”和“一种生物腐殖酸复合肥及其制造方法”等国家发明专利，生产的高塔熔体造粒复合肥、两步氨化法新型硫酸钾复合肥、多元素高效缓释复合肥和同步缓释型水稻专用肥被国家科技部、商务部、质检总局、环保部联合认定为“国家重点新产品”。公司还参与

起草了《复混肥料中总氮含量的测定蒸馏后滴定法》(GB/T 8572-2010)、《复混肥料中有效磷含量的测定》(GB/T 8573-2010)、《固体化学肥料包装》(GB/T 8569-2009)等国家标准。2008年公司率先提出了“良种良肥良法”的农业合作模式,先后与国家杂交水稻工程技术研究中心、国家玉米工程技术研究中心(山东)、国家小麦工程技术研究中心、国家棉花工程技术研究中心签署了战略合作协议,合作开发、推广水稻、玉米、小麦、棉花专用肥。公司拥有院士工作站和博士后科研工作站,聘请杂交水稻之父袁隆平院士和中国工程院金涌院士作为公司特聘顾问参与公司研发活动。院士工作站和博士后科研工作站的设立,将对公司的技术创新、人才培养、成果转化、产品升级起到积极的推动作用,进一步提升公司产品核心竞争力,扩大市场占有率。

5、管理优势

本公司管理团队拥有丰富的复合肥企业管理经验。董事长高文班先生在复合肥企业从事管理工作逾20年,其他大部分董事、监事及高级管理人员也具有10年以上复合肥行业管理经验。此外,公司还与国内知名管理咨询公司长年合作,为公司的生产管理和营销战略提供全方位支持。

公司于2010年实施了德国SAP-ERP管理系统,通过商业智能分析系统、电子商务系统、ERP系统、资金管理系统和办公自动化系统协同运行,大幅提高了公司采购、生产、营销、物流、财务五大中心的运作效率,使生产更加适应市场需求的变化,缩短了市场响应周期。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
临沭县农村信用社	商业银行	3,600,095.00	3,600,095	2.95%	3,804,242	2.94%	3,804,242.00	171,190.89	长期股权投资	
合计		3,600,095.00	3,600,095	--	3,804,242	--	3,804,242.00	171,190.89	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司	非关联方	否	理财产品	10,000	2013年06月20日	2013年07月25日	保本浮动收益	0	0	43.75	
合计				10,000	--	--	--	0	0	43.75	0
委托理财资金来源				闲置自有资金							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 22 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 04 月 17 日

此外：公司与国泰君安证券股份有限公司签订协议，通过其交易平台进行债券质押式报价回购交易。债券质押式报价回购交易指证券公司提供债券作为质物，并以根据标准券折算率计算出的标准券总额为融资额度，向在证券公司指定交易的客户以证券公司报价客户接受报价的方式融入资金，客户于回购到期时收回融出资金并获得相应收益的债券质押式回购。该交易包括 1 天期、7 天期、14 天期、28 天期等多种期限固定品种。该交易申购灵活，在协议许可条件下，可随时赎回。报告期内，公司进行该交易共使用闲置自有资金 2 亿元，并在该额度内滚动使用。公司初次进行该交易为 2013 年 5 月 8 日，截至报告期末共产生收益 49.13 万元。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	108,728.45
报告期投入募集资金总额	19,696.95
已累计投入募集资金总额	58,325.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	30,000
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	27.59%
募集资金总体使用情况说明	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、山东临沭 80 万吨/年新型作物专用缓释肥项目	否	30,000	30,664.82	7,918.15	9,920.69	32.35%	2014 年 06 月 30 日		否	否
2、山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目	否	12,000	12,000	261.33	8,145.21	67.88%	2013 年 12 月 31 日		否	否

3、广西贵港一期 9 万吨/年新型复合肥项目	否	2,000	2,000	0	1,708.65	85.43%	2013 年 04 月 30 日	124	否	否
4、广西贵港二期 20 万吨/年新型复合肥项目	否	7,000	7,000	1,259.91	1,264.12	18.06%	2014 年 06 月 30 日		否	否
5、河南遂平 80 万吨/年新型复合肥项目	否	17,353.56	17,353.56	3,531.78	17,353.56	100%	2013 年 09 月 30 日	680	否	否
6、湖北当阳 80 万吨/年新型复合肥项目	否	25,672	25,672	6,725.78	19,933.43	77.65%	2013 年 09 月 30 日		否	否
承诺投资项目小计	--	94,025.56	94,690.38	19,696.95	58,325.66	--	--	804	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	15,000	15,000		15,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,000	15,000		15,000	--	--		--	--
合计	--	109,025.56	109,690.38	19,696.95	73,325.66	--	--	804	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、为抢占河南、湖北市场份额，提前形成竞争格局优势，进一步扩大品牌影响和市场占有率。报告期内公司加快河南遂平 80 万吨/年新型复合肥项目、湖北当阳 80 万吨/年新型复合肥项目建设，暂时放缓山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目和贵港二期 20 万吨/年新型复合肥项目的建设。2、贵港一期 9 万吨/年新型复合肥项目已于 2013 年 4 月 30 日达到预定可使用状态。3、河南遂平 80 万吨/年新型复合肥项目总投资额为 21372 万元，其中募集资金投资额为 17353.56 万元，自有资金投资额为 4018.44 万元。报告期内，投资该项目的募集资金已全部使用完毕，且已使用募集资金利息 98.08 万和部分自有资金投入该项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司本次募集资金净额 1,087,284,500.00 元，超募集资金 577,284,500.00 元，根据公司第二届董事会第十次会议决议，并经公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准，超募资金投向如下：①使用部分超募资金暂时性补充流动资金，金额为 20,000 万元。使用期限自 2011 年第三次临时股东大会审议批准之日起不超过 6 个月，使用期满后，公司将上述资金归还至募集资金专户，并在资金全部归还后 2 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。2012 年 2 月 24 日，公司归还流动资金 20,000 万元，并将资金投入募投项目上。②使用部分超募资金永久性补充流动资金，金额为 15,000 万元。③公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资全资子公司史丹利化肥当阳有限公司项目的议案》和《关于使用部分超募资金和自有资金投资全资子公司史丹利化肥遂平有限公司项目的议案》，决定使用超募资金 25,672 万元投资史丹利化肥当阳有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目，使用超募资金 17,353.56 万元投资史丹利化肥遂平有限公司 80 万吨/年新型复合肥项目，上述项目各有 30 万吨/年的生产线已进入试生产阶段，其余 50 万吨/年生产线正在联机调试，当阳子公司剩余 50 万吨/年生产线预计 7 月底进入试生产期，遂平子公司剩余 50 万吨/年生产线预计 2013 年 9 月进									

	入试生产。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	山东临沭 80 万吨/年新型作物专用缓释肥项目实施地点由原来的临沭县城北部于店居住地变更为临沭县城南部经济开发区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	①2011 年度公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 98,426,437.38 元,业经中瑞岳华会计师事务所以中瑞岳华专审字[2011]第 1681 号鉴证报告鉴证。公司以募集资金置换自筹资金 94,341,437.38 元, 尚未置换自筹资金 4,085,000.00 元。②2012 年度公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 90,886,533.63 元,业经中瑞岳华会计师事务所以中瑞岳华专审字[2012]第 2742 号鉴证报告鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2011 年 8 月 9 日, 公司召开第二届董事会第十次会议, 全体董事对《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》进行了审议, 同意公司使用 20,000 万元超募资金用于暂时补充生产经营所需流动资金, 使用期限自公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准该议案之日起不超过六个月。该议案经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过。2012 年 2 月 24 日, 公司归还流动资金, 并予以公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	截止 2013 年 6 月 30 日, 公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
山东临沭 80 万吨/年新型作物专用缓释肥项目	山东临沭 80 万吨/年新型复合肥项目	30,664.82	7,918.15	9,920.69	32.35%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
合计	--	30,664.82	7,918.15	9,920.69	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	山东临沭生产基地现有产能为 120 万吨/年，其中高塔复合肥生产线产能为 60 万吨/年。公司根据近年来国内复合肥行业发展趋势和复合肥市场变化情况，经过科学论证和审慎判断，将项目调整为 1 条 40 万吨/年双高塔熔体造粒作物专用缓释复合肥生产线和 2 条 20 万吨/年氨酸法转鼓造粒缓释复合肥生产线。氨酸法转鼓造粒缓释复合肥生产线相对于高塔熔体造粒复合肥生产线，具有建设期短，转产快速，成本低的特点，因此更能适应多变的复合肥市场。本次变更已经第二届董事会第二十次会议审议通过，并于 2012 年 11 月 9 日提交 2012 年第二次临时股东大会审议通过。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	为抢占河南、湖北市场份额，提前形成竞争格局优势，进一步扩大品牌影响和市场占有率。报告期内公司加快河南遂平 80 万吨/年新型复合肥项目、湖北当阳 80 万吨/年新型复合肥项目建设，暂时放缓山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目建设。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
山东临沭 80 万吨/年新型作物专用缓释肥项目	2012 年 10 月 24 日	详细内容请见公司刊登在在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2012-039）
山东平原二期 32 万吨/年新型复合肥项目	2011 年 05 月 24 日	详细内容请见公司刊登在在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行股票招股说明书》
广西贵港一期 9 万吨/年新型复合肥项目	2011 年 05 月 24 日	详细内容请见公司刊登在在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行股票招股说明书》
广西贵港二期 20 万吨/年新型复合肥项目	2011 年 05 月 24 日	详细内容请见公司刊登在在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行股票招股说明书》
湖北当阳 80 万吨/年新型复合肥项目	2012 年 03 月 27 日	详细内容请见公司刊登在在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分超募资金和自有资金投资新项目的公告》（公告编号：2012-010）
河南遂平 80 万吨/年新型复合肥项目	2012 年 03 月 27 日	详细内容请见公司刊登在在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分超募资金和自有资金投资新项目的公告》（公告编号：2012-010）

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
史丹利化肥(平原)有限公司	子公司	制造业	生产销售复合肥	100,000,000.00	605,064,467.80	366,154,415.53	708,098,786.47	77,931,195.33	62,693,254.03
史丹利化肥贵港有限公司	子公司	制造业	生产销售复合肥	100,000,000.00	353,730,386.86	234,068,605.36	336,407,843.46	35,870,930.27	30,887,695.83

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	20,000	6,128.17	12,834.24	85%	
合计	20,000	6,128.17	12,834.24	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	25%	至	45%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	30,758.8	至	35,680.21
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	24,607.04		
业绩变动的原因说明	随着公司产品市场占有率的逐步提高，预计主营业务收入和净利润较去年同期有一定的增长，但仍存在不确定因素。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告未经会计师事务所审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月16日，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》，具体分配方案为：以截至2012年12月31日公司总股本169,000,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），派发现金股利共计33,800,000元，剩余未分配利润结转下一年度，同时向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增3股，转增后公司总股本增加至219,700,000股。上述利润分配方案于2013年5月8日实施完毕。

上述利润分配方案严格按照《公司章程》和股东大会决议的要求执行，独立董事对本次利润分配发表了独立意见。相关决策程序合规、透明，分红标准和分红比例清晰明确，保证了中小投资者的合法权益。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年中期利润不分配，不转增股本。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 08 日	公司	实地调研	机构	光大证券股份有限公司、申万菱信基金管理有限公司	公司原材料采购情况、销售情况、生产情况、产品种类以及新建项目进展情况。
2013 年 02 月 01 日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司销售策略、新建项目进展情况、产能情况以及公司产品种类情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的规定，进一步完善了公司法人治理结构，建立健全了公司治理相关规章制度，加强了公司内部审计工作，进一步贯彻落实内部控制，规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理情况符合中国证监会相关法律法规的规定和深圳证券交易所的要求，公司治理的实际运作情况与《公司法》、中国证监会和深圳证券交易所相关的上市公司治理规范性文件的要求基本相符。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	披露日	披露索

方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响(注3)	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	期	引
---	----	--	-------	-------------------------	-----------	--------------------------	-------	------	-------------------	--------------	--------------	---	---

3、企业合并情况

本报告期无需要披露的企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

报告期内无其他重大关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

报告期内无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

报告期内无承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

报告期内无租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

4、其他重大交易

报告期内无其他重大交易事项。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	高文班、高进华、古龙粉、高英、高文安、高文靠、高文秋、高文都	1、自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其在公司股票上市前持有的公司股份,也不由公司回购其所持有的上述股份(包括该等股份派生的股份)。2、承	2011 年 04 月 12 日	股份锁定承诺自公司股票上市之日起 36 个月内;放弃竞争与利益冲突承诺永久有效。	报告期内均严格履行

		<p>诺人及其直接或间接控制的子公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动；承诺人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；承诺人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>史丹利化肥股份有限公司</p>	<p>1、公司制定股东未来分红回报规划，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，在满足相关分红条件的前提下，公司应当采取现金方式分配</p>	<p>2012年07月03日</p>	<p>承诺之日起至2014年</p>	<p>报告期内严格履行</p>

		<p>股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司未来三年计划将为股东提供以下投资回报：（1）2012-2014 年，公司在依法提取公积金以后，在满足正常的生产经营资金需求情况下，若无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司 2012-2014 年度以现金方式累计分配的利润不少于该三年度实现的年均可分配利润的百分之三十；（2）在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配。</p>			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

公司无应披露而未披露的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	114,192,000	67.57%			34,257,600	111,800	34,369,400	148,561,400	67.62%
3、其他内资持股	113,646,000	67.25%			34,093,800		34,093,800	147,739,800	67.25%
境内自然人持股	113,646,000	67.25%			34,093,800		34,093,800	147,739,800	67.25%
5、高管股份	546,000	0.32%			163,800	111,800	275,600	821,600	0.37%
二、无限售条件股份	54,808,000	32.43%			16,442,400	-111,800	16,330,600	71,138,600	32.38%
1、人民币普通股	54,808,000	32.43%			16,442,400	-111,800	16,330,600	71,138,600	32.38%
三、股份总数	169,000,000	100%			50,700,000	0	50,700,000	219,700,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

- 2013年2月4日，公司副总经理章金明先生离职，其持有的公司111,800股（转增后）由无限售条件股份转为高管锁定股份。
- 2013年5月8日，公司实施了2012年度权益分派，以资本公积金每10股转增3股，共转增股本5,070万股，公司总股本由16,900万股增加至21,970万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 根据相关法律法规的规定，上市公司高管在离职后半年内不转让所持有上市公司的股份，离职半年后的一年内通过证券交易所挂牌交易出售所持上市公司股份数量占所持上市公司股份总数的比例不超过50%，因此章金明先生在2013年2月4日离职后，其所持有的公司111,800股无限售条件股份全部转为高管锁定股份。
- 公司于2013年4月16日召开的2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，具体方案为：以截至2012年12月31日的公司总股本16,900万股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），同时以资本公积金每10股转增3股。上述利润分配方案已于2013年5月8日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,933						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高文班	境内自然人	23.15%	50,869,000		50,869,000	0		
高进华	境内自然人	15.22%	33,428,200		33,428,200	0		
高文安	境内自然人	4.63%	10,173,800		10,173,800	0		
高文靠	境内自然人	4.63%	10,173,800		10,173,800	0		
高英	境内自然人	4.63%	10,173,800		10,173,800	0		
高斌	境内自然人	4.63%	10,173,800		10,173,800	0		
密守洪	境内自然人	4.63%	10,173,800		10,173,800	0		
井沛花	境内自然人	4.63%	10,173,800		10,173,800	0	质押	1,515,155
福建劲达创业投资有限公司	境内非国有法人	2.3%	5,060,000		0	5,060,000		
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	2.03%	4,466,501		0	4,466,501		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	高文班与高进华为父子关系，高文班、高进华与高文安、高文靠、高英、古龙粉、高文秋、高文都共同为公司控股股东和实际控制人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
福建劲达创业投资有限公司	5,060,000	人民币普通股	5,060,000
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	4,466,501	人民币普通股	4,466,501
黄新瑶	3,816,580	人民币普通股	3,816,580
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	2,291,586	人民币普通股	2,291,586
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	2,179,320	人民币普通股	2,179,320
广发证券-交行-广发集合资产管理计划(3号)	1,417,475	人民币普通股	1,417,475
中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,352,840	人民币普通股	1,352,840
东方证券股份有限公司	1,309,303	人民币普通股	1,309,303
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	1,299,965	人民币普通股	1,299,965
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	1,028,982	人民币普通股	1,028,982
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系, 也不构成一致行动关系。2、未知前 10 名无限售流通股股东之间是否构成关联关系和一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	未发现上述股东参与融资融券业务。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
高文班	董事长	现任	39,130,000	0	0	50,869,000	0	0	0
高进华	副董事长、 总经理	现任	25,714,000	0	0	33,428,200	0	0	0
井沛花	董事	现任	7,826,000	0	0	10,173,800	0	0	0
武希彦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘洪渭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡顺平	监事会主 席、职工代 表监事	现任	26,000	0	6,500	25,350	0	0	0
密守洪	监事	现任	7,826,000	0	0	10,173,800	0	0	0
高斌	监事	现任	7,826,000	0	0	10,173,800	0	0	0
景洪磊	监事	现任	13,000	0	0	16,900	0	0	0
王须乾	职工代表监 事	现任	26,000	0	4,500	27,950	0	0	0
高文靠	副总经理	现任	7,826,000	0	0	10,173,800	0	0	0
张磊	副总经理	现任	130,000	0	0	169,000	0	0	0
杨其洪	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
章金明	副总经理	离任	481,000	0	5,000	618,800	0	0	0
鲁守尊	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
祖林海	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡照顺	董事会秘书	现任	13,000	0	3,250	12,675	0	0	0
合计	--	--	96,837,000	0	19,250	125,863,075	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章金明	副总经理	离职	2013年02月04日	个人原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,143,749,516.36	1,494,212,153.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,000,000.00	
应收账款	45,882.98	69,524.89
预付款项	275,734,525.37	501,409,104.01
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	9,718,471.18	18,342,639.22
买入返售金融资产		
存货	961,563,659.15	1,023,597,670.81
一年内到期的非流动资产	456,386.38	1,006,643.20
其他流动资产	303,367,598.05	1,587,304.01
流动资产合计	2,697,636,039.47	3,040,225,039.37

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,804,242.00	3,804,242.00
投资性房地产		
固定资产	452,349,072.99	435,767,426.33
在建工程	503,021,082.32	292,098,221.32
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	298,868,367.23	249,943,393.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,642,721.34	4,100,231.92
递延所得税资产	12,927,386.57	8,862,500.47
其他非流动资产	13,571,485.46	28,005,585.46
非流动资产合计	1,290,184,357.91	1,022,581,600.58
资产总计	3,987,820,397.38	4,062,806,639.95
流动负债：		
短期借款	1,010,000.00	
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	575,476,840.70	797,457,754.20
应付账款	308,467,928.34	147,043,229.37
预收款项	180,613,698.83	602,934,754.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,794,232.55	55,381,127.35
应交税费	27,609,929.71	12,993,073.79

应付利息	4,475,000.00	
应付股利		
其他应付款	74,796,436.01	79,019,767.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,230,244,066.14	1,694,829,706.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	200,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	74,479,838.02	64,450,044.61
非流动负债合计	274,479,838.02	64,450,044.61
负债合计	1,504,723,904.16	1,759,279,750.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	219,700,000.00	169,000,000.00
资本公积	1,150,790,491.75	1,201,490,491.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	110,600,662.10	110,600,662.10
一般风险准备		
未分配利润	1,002,005,339.37	822,435,735.32
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,483,096,493.22	2,303,526,889.17
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,483,096,493.22	2,303,526,889.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,987,820,397.38	4,062,806,639.95

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

2、母公司资产负债表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	933,404,417.38	1,192,203,841.76
交易性金融资产		
应收票据	3,000,000.00	
应收账款		
预付款项	539,481,119.22	500,212,202.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	123,463,187.26	348,384,515.21
存货	449,729,946.25	440,815,910.49
一年内到期的非流动资产	17,783.44	129,437.32
其他流动资产	300,000,000.00	
流动资产合计	2,349,096,453.55	2,481,745,907.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	926,346,474.36	926,346,474.36
投资性房地产		
固定资产	120,644,315.31	123,274,167.47
在建工程	92,704,235.57	35,437,052.09
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	105,683,600.03	88,156,357.92
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	5,642,721.34	4,100,231.92
递延所得税资产	2,160,927.50	2,149,270.14
其他非流动资产	13,571,485.46	15,171,485.46
非流动资产合计	1,266,753,759.57	1,194,635,039.36
资产总计	3,615,850,213.12	3,676,380,947.08
流动负债：		
短期借款	1,010,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	575,476,840.70	797,457,754.20
应付账款	196,721,935.52	90,415,507.14
预收款项		
应付职工薪酬	31,769,736.46	30,523,884.96
应交税费	6,932,116.36	1,982,226.01
应付利息	4,475,000.00	
应付股利		
其他应付款	445,213,035.12	677,215,721.28
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,261,598,664.16	1,597,595,093.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	200,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,030,952.40	13,902,777.79
非流动负债合计	214,030,952.40	13,902,777.79
负债合计	1,475,629,616.56	1,611,497,871.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	219,700,000.00	169,000,000.00
资本公积	1,149,860,977.57	1,200,560,977.57
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	110,600,662.10	110,600,662.10
一般风险准备		
未分配利润	660,058,956.89	584,721,436.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,140,220,596.56	2,064,883,075.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,615,850,213.12	3,676,380,947.08

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

3、合并利润表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,950,922,347.35	2,718,488,019.76
其中：营业收入	2,950,922,347.35	2,718,488,019.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,693,122,859.65	2,535,917,589.25
其中：营业成本	2,462,914,790.86	2,361,667,434.26
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	823,641.10	2,077,390.78
销售费用	158,256,025.92	116,067,013.07
管理费用	88,170,615.33	69,345,594.60
财务费用	-15,982,234.91	-13,467,871.08
资产减值损失	-1,059,978.65	228,027.62
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）	634,936.16	228,254.52
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）	258,434,423.86	182,798,685.03
加：营业外收入	8,580,660.20	8,144,438.03
减：营业外支出	3,769,716.38	3,143,274.10
其中：非流动资产处置损失	855,947.99	434,390.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	263,245,367.68	187,799,848.96
减：所得税费用	49,875,763.63	33,741,439.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	213,369,604.05	154,058,409.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	213,369,604.05	154,058,409.15
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.97	0.91
（二）稀释每股收益	0.97	0.91
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	213,369,604.05	154,058,409.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	213,369,604.05	154,058,409.15
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

4、母公司利润表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,441,834,260.46	2,510,817,714.94
减：营业成本	1,284,747,748.88	2,292,112,742.70

营业税金及附加	639,444.66	1,942,878.54
销售费用		80,094,923.64
管理费用	48,267,531.24	46,457,082.36
财务费用	-21,290,934.01	-24,776,889.43
资产减值损失	-50,458.89	-146,284.47
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）	634,936.16	228,254.52
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）	130,155,864.74	115,361,516.12
加：营业外收入	2,018,754.01	2,028,207.67
减：营业外支出	3,768,017.99	3,106,190.52
其中：非流动资产处置损失	855,947.99	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	128,406,600.76	114,283,533.27
减：所得税费用	19,269,079.90	17,326,509.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,137,520.86	96,957,023.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5	0.57
（二）稀释每股收益	0.5	0.57
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	109,137,520.86	96,957,023.94

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

5、合并现金流量表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,578,117,988.83	2,590,636,151.94
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	52,371,656.68	40,913,617.44
经营活动现金流入小计	2,630,489,645.51	2,631,549,769.38
购买商品、接受劳务支付的现金	2,147,749,993.22	1,764,969,852.49
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	140,774,252.92	95,731,137.47
支付的各项税费	52,928,706.96	33,686,995.15
支付其他与经营活动有关的现金	158,713,165.43	115,701,103.79
经营活动现金流出小计	2,500,166,118.53	2,010,089,088.90
经营活动产生的现金流量净额	130,323,526.98	621,460,680.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	634,936.16	228,254.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,839.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,753,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,753,730,775.16	228,254.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	291,178,966.02	140,067,474.72

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,053,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,344,178,966.02	140,067,474.72
投资活动产生的现金流量净额	-590,448,190.86	-139,839,220.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,010,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	198,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,500,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流入小计	209,710,000.00	2,300,000.00
偿还债务支付的现金		340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,800,000.00	29,149,952.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	144,023.94	109,620.80
筹资活动现金流出小计	33,944,023.94	369,259,573.65
筹资活动产生的现金流量净额	175,765,976.06	-366,959,573.65
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	-284,358,687.82	114,661,886.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,279,424,826.97	1,153,044,156.40
六、期末现金及现金等价物余额	995,066,139.15	1,267,706,043.03

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

6、母公司现金流量表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	56,991,593.36	1,927,872,988.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,888,567,173.54	782,291,638.05
经营活动现金流入小计	2,945,558,766.90	2,710,164,627.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,643,312,322.42	1,381,873,144.67
支付给职工以及为职工支付的现金	53,399,785.69	54,961,447.18
支付的各项税费	19,803,907.11	19,519,373.12
支付其他与经营活动有关的现金	1,193,246,079.18	635,524,293.74
经营活动现金流出小计	2,909,762,094.40	2,091,878,258.71
经营活动产生的现金流量净额	35,796,672.50	618,286,368.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	634,936.16	228,254.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,839.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,753,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,753,658,775.16	228,254.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,916,899.05	22,346,623.63
投资支付的现金		617,440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,053,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,147,916,899.05	639,786,623.63
投资活动产生的现金流量净额	-394,258,123.89	-639,558,369.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,010,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	198,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	199,710,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		340,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,800,000.00	29,149,952.85
支付其他与筹资活动有关的现金	144,023.94	109,620.80
筹资活动现金流出小计	33,944,023.94	369,259,573.65
筹资活动产生的现金流量净额	165,765,976.06	-367,259,573.65
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	-192,695,475.33	-388,531,574.47
加：期初现金及现金等价物余额	977,416,515.50	1,021,612,762.69
六、期末现金及现金等价物余额	784,721,040.17	633,081,188.22

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

7、合并所有者权益变动表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	169,000,000.00	1,201,490,491.75			110,600,662.10		822,435,735.32		2,303,526,889.17	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	169,000,000.00	1,201,490,491.75			110,600,662.10		822,435,735.32		2,303,526,889.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,700,000.00	-50,700,000.00					179,569,604.05		179,569,604.05	
（一）净利润							213,369,604.05		213,369,604.05	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							213,369,604.05		213,369,604.05	
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	50,700,000.00	-50,700,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,700,000.00	-50,700,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	219,700,000.00	1,150,790,491.75			110,600,662.10		1,002,005,339.37			2,483,096,493.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	130,000,000.00	1,240,190,491.75			91,646,092.76		575,671,268.64			2,037,507,853.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	130,000,000.00	1,240,190,491.75			91,646,092.76		575,671,268.64		2,037,507,853.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,000,000.00	-38,700,000.00			18,954,569.34		246,764,466.68		266,019,036.02
（一）净利润							291,719,036.02		291,719,036.02
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							291,719,036.02		291,719,036.02
（三）所有者投入和减少资本		300,000.00							300,000.00
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		300,000.00							300,000.00
（四）利润分配					18,954,569.34		-44,954,569.34		-26,000,000.00
1. 提取盈余公积					18,954,569.34		-18,954,569.34		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,000,000.00		-26,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	39,000,000.00	-39,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,000,000.00	-39,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他									
四、本期期末余额	169,000,000.00	1,201,490,491.75			110,600,662.10		822,435,735.32		2,303,526,889.17

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：史丹利化肥股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	169,000,000.00	1,200,560,977.57			110,600,662.10		584,721,436.03	2,064,883,075.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	169,000,000.00	1,200,560,977.57			110,600,662.10		584,721,436.03	2,064,883,075.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,700,000.00	-50,700,000.00					75,337,520.86	75,337,520.86
（一）净利润							109,137,520.86	109,137,520.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							109,137,520.86	109,137,520.86
（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							-33,800,000.00	-33,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,800,000.00	-33,800,000.00

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	50,700,000.00	-50,700,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,700,000.00	-50,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	219,700,000.00	1,149,860,977.57			110,600,662.10		660,058,956.89	2,140,220,596.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	1,239,560,977.57			91,646,092.76		440,130,311.94	1,901,337,382.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	130,000,000.00	1,239,560,977.57			91,646,092.76		440,130,311.94	1,901,337,382.27
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	39,000,000.00	-39,000,000.00			18,954,569.34		144,591,124.09	163,545,693.43
(一) 净利润							189,545,693.43	189,545,693.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							189,545,693.43	189,545,693.43
(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					18,954,569.34		-44,954,569.34	-26,000,000.00
1. 提取盈余公积					18,954,569.34		-18,954,569.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,000,000.00	-26,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	39,000,000.00	-39,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,000,000.00	-39,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	169,000,000.00	1,200,560,977.57			110,600,662.10		584,721,436.03	2,064,883,075.70

法定代表人：高文班

主管会计工作负责人：祖林海

会计机构负责人：祖林海

三、公司基本情况

史丹利化肥股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由高文班、高进华等8位自然人股东作为发起人，由华丰化肥有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司前身为临沭县华丰化肥厂，成立于1995年1月20日，1998年6月26日，临沭县经济体制改革委员会出具“关于临沭县华丰化肥厂改组为有限责任公司的批复”（沭改字（1998）4号），同意临沭县华丰化肥厂改制为有限责任公司，其全部产权均转让给新组建的有限责任公司。2007年8月6日，华丰化肥有限公司全体股东召开股东会并作出决议，同意公司整体变更为“史丹利化肥股份有限公司”，各股东以截止2007年6月30日经审计的净资产194,726,477.57元作为出资，按照每1元净资产折为0.44164513股的比例，折为股份公司总股本86,000,000股，每股面值1元，由各股东按原各自出资比例持有，其余净资产108,726,477.57元计入资本公积。公司于2007年8月16日经山东省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：370000228067068，注册地

址为山东省临沂市临沭县城常林东大街东首。

股份有限公司成立后，公司经过两次增资，股本变更为97,500,000股。2011年5月13日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]712号文件《关于核准史丹利化肥股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司分别于2011年5月27日采用网下向询价对象配售6,400,000股、2011年6月1日网上资金申购定价发行26,100,000股，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）32,500,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格为35元/股。发行后公司注册资本为人民币130,000,000.00元，股本总数130,000,000股。2011年6月8日，经深圳证券交易所深证上[2011]173号文件《关于史丹利化肥股份有限公司人民币股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票获准在深圳证券交易所上市交易。公司股票简称史丹利，股票代码002588。公司于2012年4月19日召开2011年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》：以截止2011年12月31日公司总股本130,000,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，转增后总股本将为169,000,000股。公司于2013年4月16日召开2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：以截至2012年12月31日公司总股本169,000,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增3股，转增后公司总股本增加至219,700,000股。

本公司及子公司属于肥料制造行业；经营范围为复混肥料、有机-无机复混肥料、复合肥料、掺混肥料、有机肥料、微生物肥料、生物菌肥、微生物菌剂、复合微生物菌剂、缓控释肥料、土壤调理剂、水溶肥料、水溶性肥料、各种专用肥料及其他新型肥料的研究、生产、销售、各类农用肥料及原材料的销售；盐酸的生产销售；相关技术的咨询服务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、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

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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: A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况; B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减

值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 300 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无风险组合		对单项金额重大或者具有某些特定风险特征的应收款项单独进行减值测试以后，管理层认为于资产负债表日未发生减值的应收款项，本集团内部应收款项被认定为无风险组合。
一般风险组合	账龄分析法	指管理层对于不符合单独进行减值测试的标准（单项金额重大或者具有某些特定风险特征），因而采用账龄等信用风险特征作为分类依据划分为若干组合，针对每一组合共同的信用风险特征确定各组合的坏账准备计提比例，以信用风险组合为单位计提坏账准备的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料以计划成本核算，对于原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

本集团库存商品、在产品和主要原材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，其他数量繁多，单价较低的辅助材料按照其类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资，采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资，采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值

与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。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，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30	5%	3.17-19.00
机器设备	5-20	5%	4.75-19.00
电子设备	3-10	5%	9.50-31.67
运输设备	5	5%	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活

跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 借款费用资本化期间

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。

(3) 暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特

许使用期、租赁期等； ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试 确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该无形资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额 确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间 不再转回。无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量 的现值两者孰高确定。

(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

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体。标准研究 阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指在 进行商业 性生产或使用前，将 研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质 性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

16、长期待摊费用

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

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本集团具体确认销售商品收入的原则为，在商品发出、同时开具发票，并将提货单交给买方的当天，确认为销售收入。销售折让在实际发生时冲减当期销售收入。

(2) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

19、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内

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

(2) 融资租赁会计处理

本公司无融资租赁情况

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期内无前期会计差错更正情况。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损

确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

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

(8) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴；小规模纳税人按 3% 的税率计缴。	13%、3%
消费税	不适用	不适用
营业税	租赁收入或服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司名称	所得税税率
史丹利化肥吉林有限公司	25%
史丹利化肥(平原)有限公司	25%
史丹利化肥贵港有限公司	15%
史丹利化肥遂平有限公司	25%
史丹利化肥销售有限公司	25%
临沂雅利化肥有限公司	25%
山东奥德鲁化肥有限公司	25%
山东华丰化肥有限公司	25%
史丹利化肥当阳有限公司	25%
史丹利化肥宁陵有限公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税【2001】第113号）文件规定，对生产销售的以免税化肥为主要原料的复混肥免征增值税。

(2) 2011年10月31日，本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2011年—2013年），企业所得税按15%的税率征收。

(3) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）文件规定，本公司所属史丹利化肥贵港有限公司，企业所得税按15%的税率征收。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
临沂雅利化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	4,600,000.00	生产销售复(混)合肥	4,600,000.00		100%	100%	是			
史丹利化肥吉林有限	全资	吉林开发区	化工	30,000,000.00	生产销售复(混)	30,000,000.00		100%	100%	是			

公司					合肥								
史丹利化肥(平原)有限公司	全资	山东平原	化工	100,000,000.00	生产销售复合肥	100,000,000.00		100%	100%	是			
山东华丰化肥有限公司	全资	山东临沭	化工	3,000,000.00	生产销售复合肥	3,000,000.00		100%	100%	是			
史丹利化肥贵港有限公司	全资	广西贵港	化工	100,000,000.00	生产销售复合肥	100,000,000.00		100%	100%	是			
史丹利化肥当阳有限公司	全资	湖北当阳	化工	100,000,000.00	生产销售复合肥	100,000,000.00		100%	100%	是			
史丹利化肥遂平有限公司	全资	河南遂平	化工	100,000,000.00	生产销售复合肥	100,000,000.00		100%	100%	是			
史丹利化肥宁陵有限公司	全资	河南宁陵	化工	100,000,000.00	生产销售复合肥	100,000,000.00		100%	100%	是			
史丹利化肥销售有限公司	全资	山东临沭	化工	50,000,000.00	销售复合肥	50,000,000.00		100%	100%	是			
临沭县史丹利职业技能培训学校	全资	山东临沭	教育	100,000.00	教育	100,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	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	从母公司所有
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	---------	-------	--------	--------	--------	--------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
山东奥 德鲁化 肥有限	全资	山东临 沭	化工	1,660,0 00.00	生产销 售复 (混)	1,660,0 00.00		100%	100%	是			

公司					合肥								
----	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	118,549.08	--	--	120,595.65
人民币	--	--	118,549.08	--	--	120,595.65
银行存款：	--	--	994,456,296.86	--	--	1,279,304,231.32
人民币	--	--	994,456,296.86	--	--	1,279,304,231.32
其他货币资金：	--	--	149,174,670.42	--	--	214,787,326.26
人民币	--	--	149,174,670.42	--	--	214,787,326.26
合计	--	--	1,143,749,516.36	--	--	1,494,212,153.23

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

其他货币资金系公司存放在银行的银行承兑汇票保证金及存放理财账户资金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	3,000,000.00	

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安庆市丰乐农资有限公司	2013年02月21日	2013年08月21日	2,000,000.00	
青岛平度市长乐农贸有限公司	2013年03月21日	2013年09月21日	1,000,000.00	
望江县华夏农资有限公司	2013年02月19日	2013年08月19日	390,000.00	
安庆市锦宏农资有限责任公司	2013年03月22日	2013年09月22日	390,000.00	
安庆市锦宏农资有限责任公司	2013年03月08日	2013年09月08日	190,000.00	
合计	--	--	3,970,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合								
一般风险组合	49,541.53	100%	3,658.55	7.38%	73,184.09	100%	3,659.20	5%
组合小计	49,541.53	100%	3,658.55	7.38%	73,184.09	100%	3,659.20	5%
合计	49,541.53	--	3,658.55	--	73,184.09	--	3,659.20	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	25,912.16	52.3%	1,295.61	73,184.09	100%	3,659.20
1 年以内小计	25,912.16	52.3%	1,295.61	73,184.09	100%	3,659.20
1 至 2 年	23,629.37	47.7%	2,362.94			
合计	49,541.53	--	3,658.55	73,184.09	--	3,659.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	客户	19,930.77	1-2 年	40.23%
客户 2	客户	13,818.30	1 年以内	27.89%
客户 3	客户	10,044.45	1 年以内	20.27%
客户 4	客户	2,400.00	1-2 年	4.84%
客户 5	客户	1,258.60	1-2 年	2.54%
合计	--	47,452.12	--	95.77%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合								
一般风险组合	10,555,427.62	100%	836,956.44	7.93%	20,239,573.66	100%	1,896,934.44	9.37%
组合小计	10,555,427.62	100%	836,956.44	7.93%	20,239,573.66	100%	1,896,934.44	9.37%
合计	10,555,427.62	--	836,956.44	--	20,239,573.66	--	1,896,934.44	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	9,776,218.61	92.61%	488,810.93	8,471,060.66	41.85%	423,553.02
1 年以内小计	9,776,218.61	92.61%	488,810.93	8,471,060.66	41.85%	423,553.02
1 至 2 年	74,712.49	0.71%	7,471.25	11,005,578.20	54.38%	1,100,557.82
2 至 3 年	57,870.00	0.55%	17,361.00	43,219.00	0.21%	12,965.70
3 年以上	646,626.52	6.13%	323,313.26	719,715.80	3.56%	359,857.90
合计	10,555,427.62	--	836,956.44	20,239,573.66	--	1,896,934.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)

卢海涛	员工	500,000.00	1 年以内	4.74%
临沭县住房和城乡建设局	政府主管部门	240,000.00	1 年以内	2.27%
王彦凯	员工	171,800.00	1 年以内	1.63%
吴新福	员工	160,000.00	1 年以内	1.52%
王勇	员工	156,821.00	1 年以内	1.49%
合计	--	1,228,621.00	--	11.65%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	263,589,404.23	95.6%	499,443,844.37	99.61%
1 至 2 年	10,695,523.81	3.88%	1,299,560.18	0.26%
2 至 3 年	785,897.87	0.28%	113,473.61	0.02%
3 年以上	663,699.46	0.24%	552,225.85	0.11%
合计	275,734,525.37	--	501,409,104.01	--

预付款项账龄的说明

预付账款期末数较期初数减少45.01%，主要原因系预付的主要原材料款项减少所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	原料供应商	96,360,183.63	1 年以内	购买原料预付款
供应商 2	原料供应商	27,007,876.00	1 年以内	购买原料预付款
供应商 3	原料供应商	14,550,808.67	1 年以内	购买原料预付款
供应商 4	原料供应商	11,319,019.30	1 年以内	购买原料预付款
供应商 5	原料供应商	9,654,566.00	1 年以内	购买原料预付款
合计	--	158,892,453.60	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位为我公司原材料供应商。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	641,969,340.11		641,969,340.11	695,271,295.51		695,271,295.51
在产品	52,625,448.98		52,625,448.98	62,769,390.08		62,769,390.08
库存商品	266,968,870.06		266,968,870.06	265,556,985.22		265,556,985.22
合计	961,563,659.15		961,563,659.15	1,023,597,670.81		1,023,597,670.81

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税款	3,345,529.91	1,587,304.01
预缴其他税款	22,068.14	
购买理财产品	300,000,000.00	
合计	303,367,598.05	1,587,304.01

其他流动资产说明

其他流动资产期末数较期初数增加19012.13%,主要原因系购买理财产品所致。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临沭县农村信用社	成本法	3,804,242.00	3,804,242.00		3,804,242.00	2.94%	2.94%				171,190.89
合计	--	3,804,242.00	3,804,242.00		3,804,242.00	--	--	--			171,190.89

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	585,877,883.71	44,171,418.90		9,251,898.68	620,797,403.93
其中：房屋及建筑物	328,555,861.12	24,908,090.70		4,913,494.55	348,550,457.27
机器设备	171,665,468.00	11,755,103.24		2,324,731.13	181,095,840.11
运输工具	68,956,431.30	5,811,707.86		1,849,227.00	72,918,912.16
电子设备及其他	16,700,123.29	1,696,517.10		164,446.00	18,232,194.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	150,110,457.38		23,440,782.60	5,102,909.04	168,448,330.94
其中：房屋及建筑物	42,529,400.12		8,292,296.07	1,674,662.07	49,147,034.12
机器设备	58,019,188.60		8,427,684.14	1,471,174.76	64,975,697.98
运输工具	41,408,780.73		5,149,433.42	1,800,848.50	44,757,365.65
电子设备及其他	8,153,087.93		1,571,368.97	156,223.71	9,568,233.19
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	435,767,426.33	--			452,349,072.99
其中：房屋及建筑物	286,026,461.00	--			299,403,423.15
机器设备	113,646,279.40	--			116,120,142.13
运输工具	27,547,650.57	--			28,161,546.51
电子设备及其他	8,547,035.36	--			8,663,961.20
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	435,767,426.33	--			452,349,072.99
其中：房屋及建筑物	286,026,461.00	--			299,403,423.15
机器设备	113,646,279.40	--			116,120,142.13
运输工具	27,547,650.57	--			28,161,546.51
电子设备及其他	8,547,035.36	--			

本期折旧额 23,440,782.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 26,816,409.49 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
当阳 80 万吨新型复合肥项目	172,027,512.99		172,027,512.99	103,733,192.38		103,733,192.38
贵港二期 20 万吨复合肥项目及其他	14,146,350.46		14,146,350.46	2,581,724.71		2,581,724.71
平原二期 32 万吨复合肥项目	3,015,794.48		3,015,794.48	3,161,160.00		3,161,160.00
股份建筑及设备安装工程	21,896,100.67		21,896,100.67	9,631,944.93		9,631,944.93
临沭 80 万吨专用缓释肥项目	70,808,134.90		70,808,134.90	25,805,107.16		25,805,107.16
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	128,342,422.02		128,342,422.02	67,060,691.79		67,060,691.79
遂平 80 万吨新型复合肥项目及其他	92,784,766.80		92,784,766.80	80,124,400.35		80,124,400.35
合计	503,021,082.32		503,021,082.32	292,098,221.32		292,098,221.32

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
当阳 80 万吨新型复合肥项目	256,720,000.00	103,733,192.38	70,825,112.72	2,530,792.11		77.65%	90.00%				募股资金	172,027,512.99
临沭 80 万吨专用缓释肥项目	300,000,000.00	25,805,107.16	45,003,027.74			33.07%	58.25%				募股资金	70,808,134.90
贵港二期 20 万吨复合肥项目及其他	70,000,000.00	2,581,724.71	12,824,890.36	1,260,264.61		22.01%	22.01%				募股资金及自筹资金	14,146,350.46
股份建筑工程及设备安装工程	31,941,191.09	9,631,944.93	12,807,355.74	543,200.00		70.25%	83.50%				募股资金	21,896,100.67
平原二期 32 万吨复合	120,000,000.00	3,161,160.00	286,634.48	432,000.00		67.88%	95.50%				募股资金	3,015,794.48

肥项目												
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	200,000,000.00	67,060,691.79	61,281,730.23			64.17%	85.00%				自筹资金	128,342,422.02
遂平 80 万吨新型复合肥项目及其他	213,720,000.00	80,124,400.35	34,710,519.22	22,050,152.77		82.77%	85.00%				募股资金及自筹资金	92,784,766.80
合计	1,192,381,191.09	292,098,221.32	237,739,270.49	26,816,409.49		--	--			--	--	503,021,082.32

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
当阳 80 万吨新型复合肥项目	90.00%	
临沭 80 万吨专用缓释肥项目	58.25%	
贵港二期 20 万吨复合肥项目及其他	22.01%	
股份建筑工程及设备安装工程	83.50%	
平原二期 32 万吨复合肥项目	95.50%	
宁陵 80 万吨新型复合肥项目	85.00%	
遂平 80 万吨新型复合肥项目及其他	85.00%	

(4) 在建工程的说明

在建工程期末数较期初数增加72.21%，主要系山东临沭80万吨专用缓释肥、当阳80万吨新型复合肥及遂平80万吨新型复合肥等项目全面开工建设所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	268,587,328.92	52,334,496.46		320,921,825.38
土地使用权	263,394,867.57	51,793,496.46		315,188,364.03
专利权	610,000.00			610,000.00

商标权	277,051.35			277,051.35
软件	4,305,410.00	541,000.00		4,846,410.00
二、累计摊销合计	18,643,935.84	3,409,522.31		22,053,458.15
土地使用权	17,054,284.66	3,135,424.00		20,189,708.66
专利权	610,000.00			610,000.00
商标权	145,839.62	18,747.35		164,586.97
软件	833,811.56	255,350.96		1,089,162.52
三、无形资产账面净值合计	249,943,393.08	48,924,974.15		298,868,367.23
土地使用权	246,340,582.91	48,658,072.46		294,998,655.37
专利权				
商标权	131,211.73			112,464.38
软件	3,471,598.44	285,649.04		3,757,247.48
土地使用权				
专利权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	249,943,393.08	48,924,974.15		298,868,367.23
土地使用权	246,340,582.91	48,658,072.46		294,998,655.37
专利权				
商标权	131,211.73	-18,747.35		112,464.38
软件	3,471,598.44	285,649.04		3,757,247.48

本期摊销额 3,409,522.31 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
于店村土地租赁费	4,100,231.92	84,978.90	42,489.48		4,142,721.34	
债券费用		1,800,000.00	300,000.00		1,500,000.00	
合计	4,100,231.92	1,884,978.90	342,489.48		5,642,721.34	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用期末数较期初数增加37.62%，主要原因系本公司发行应付债券增加的债券费用所致。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	169,867.13	420,245.77
可抵扣亏损	6,308,645.51	4,507,796.25
递延收益	6,448,873.93	3,934,458.45
小计	12,927,386.57	8,862,500.47
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	840,614.99	1,900,593.64
递延收益	31,846,186.17	21,750,083.00
可抵扣亏损	25,234,582.04	18,031,185.02
小计	57,921,383.20	41,681,861.66
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异

递延所得税资产	12,927,386.57		8,862,500.47	
---------	---------------	--	--------------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产期末数较期初数增加45.87%，主要原因系收到与资产相关政府补助增加，确认相应递延所得税资产增加所致。

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,900,593.64		1,059,978.65		840,614.99
合计	1,900,593.64		1,059,978.65		840,614.99

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	13,571,485.46	28,005,585.46
合计	13,571,485.46	28,005,585.46

其他非流动资产的说明

其他非流动资产期末数较期初数减少51.54%，主要原因系本公司及宁陵取得土地使用证所致。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,010,000.00	
合计	1,010,000.00	

短期借款分类的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	575,476,840.70	797,457,754.20
合计	575,476,840.70	797,457,754.20

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

18、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	298,356,892.96	142,253,221.16
1 至 2 年	7,887,130.27	3,280,464.21
2 至 3 年	1,033,448.97	672,707.87
3 年以上	1,190,456.14	836,836.13
合计	308,467,928.34	147,043,229.37

19、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	180,219,633.71	602,934,754.04
1 至 2 年	394,065.12	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	180,613,698.83	602,934,754.04

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,782,677.84	100,296,147.39	102,607,710.10	36,471,115.13

二、职工福利费		4,549,709.95	4,549,709.95	
三、社会保险费	28,082.69	9,555,937.95	8,658,374.84	925,645.80
其中:1. 养老保险费		6,231,300.37	5,609,920.53	621,379.84
2. 医疗保险费		2,126,173.19	1,925,288.97	200,884.22
3. 工伤保险费	18,455.11	506,627.03	495,668.32	29,413.82
4. 失业保险费	3,264.42	395,619.70	359,636.19	39,247.93
5. 生育保险费	6,363.16	296,217.66	267,860.83	34,719.99
四、住房公积金	11,728.12	2,544,098.21	2,317,004.39	238,821.94
五、辞退福利		78,850.00	78,850.00	
六、其他	16,558,638.70	3,919,959.91	319,948.93	20,158,649.68
工会经费	10,870,082.51	1,727,130.19	54,437.50	12,542,775.20
职工教育经费	5,688,556.19	2,192,829.72	265,511.43	7,615,874.48
合计	55,381,127.35	120,944,703.41	118,531,598.21	57,794,232.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 20,158,649.68 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 78,850.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司本月计提下月支付。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	312,017.34	278,451.48
营业税	373,621.24	1,338,456.75
企业所得税	24,199,132.53	8,524,594.51
个人所得税	351,690.39	101,665.08
城市维护建设税	19,819.09	66,812.26
房产税	336,649.47	656,159.55
土地使用税	1,733,762.43	1,584,025.05
教育费附加	14,775.52	54,050.90
防洪保安费	5,687.37	7,600.18
印花税	262,774.33	381,258.03
合计	27,609,929.71	12,993,073.79

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费期末数较期初数增加112.50%，主要原因系部分公司应交未交企业所得税增加所致。

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	4,475,000.00	
合计	4,475,000.00	

应付利息说明

应付利息为企业发行中期票据所产生应付未付利息。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,504,431.23	36,536,026.44
1 至 2 年	10,074,222.55	1,545,867.89
2 至 3 年	2,795,637.08	4,813,791.87
3 年以上	38,422,145.15	36,124,081.22
合计	74,796,436.01	79,019,767.42

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
吉林市国土资源局	35,865,181.00	土地出让金	否
合 计	35,865,181.00		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
吉林市国土资源局	35,865,181.00	土地出让金
镇江市光大建筑工程有限公司	537,242.00	保证金
江苏瑞安特机械集团有限公司	510,000.00	保证金
河南第一火电建设公司	500,000.00	保证金
湖北华云电气有限公司	106,000.00	保证金
合 计	37,518,423.00	

24、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
史丹利化肥股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	100.00	2013 年 01 月 22 日	3 年	200,000,000.00	0.00	4,475,000.00	0.00	4,475,000.00	200,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,714,285.72	1,777,777.78
递延收益	2,850,000.00	2,850,000.00
递延收益	7,250,000.00	7,500,000.00
递延收益	6,133,651.85	6,199,961.61
递延收益	1,095,773.77	1,127,845.21
递延收益	36,500,000.00	36,500,000.00
递延收益	6,719,460.00	6,719,460.00
递延收益	1,725,000.01	1,775,000.01
递延收益	491,666.67	
递延收益	10,000,000.00	
合计	74,479,838.02	64,450,044.61

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(1) 根据临沭县人民政府办公室下发的《关于做好招商引资工作进一步促进投资的具体政策》（沭政办发200926）文件，2011 年度临沭县人民政府拨付补助 200 万元，用于支持公司扩大性再生产，自 2011 年 4 月，按剩余年限 15 年零 9 个月进行摊销。

(2) 根据临沂市财政局《关于下达2011重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（临财建指【2011】115号）文件，2011年度公司收到重点产业振兴和技术改造中央预算内资金285万元，专项用于40万吨/年高塔熔体造粒作物专用缓释肥项目。

(3) 根据国家发展改革委《国家发展改革委关于下达2007年第一批资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2007〕991号）和山东省财政厅《关于下达2007年国家补助基本建设支出预算的通知》（鲁财建指〔2007〕43号）文件，2008年度公司收到基本建设支出补助1,000万元，用于高塔复合肥生产线，自2008年1月起按照20年进行摊销。

(4) 2008年4月，本集团子公司史丹利化肥(平原)有限公司收到山东省平原县张华镇人

民政府补助资金6,630,975.00元，用于高塔复合肥项目建设，自2010年7月高塔开始折旧时按照20年进行摊销。

(5) 2011年度子公司史丹利化肥贵港有限公司收到土地平整及围墙工程扶持资金120万元，自2011年11月起按照20年进行摊销。

(6) 2011年度子公司史丹利化肥当阳有限公司收到基础设施建设财政补贴款 3,650万元，专项用于公司复合肥项目。

(7) 根据遂平县科技局《关于拨付史丹利化肥遂平有限公司科学技术研究与开发经费的通知》（遂科（2011）23）文件，2011年度本集团子公司史丹利化肥遂平有限公司收到技术与开发费用资金671.946万元。

(8) 根据临沭县临沭街道党工委文件《临沭街道党工委、临沭街道办事处关于表彰命名2011年度先进单位、个人和兑现有关政策的决定》，2012年度公司一共分三次收到厂区基础设施建设补助200万元，自收到政府补助款项起按照20年进行摊销。

(9) 根据临沭县财政局《关于拨付2012年高技术产业发展项目省级基建投资资金的通知》（沭财建[2013]9号）文件，2013年度公司收到省级基建投资资金50万元，用于功能性生物肥料工程实验室建设。自收到政府补助款项起按20年进行摊销。

(10) 2013年度子公司史丹利化肥遂平有限公司收到基础设施建设财政补贴款 1,000万元，专项用于公司复合肥项目。

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	169,000,000.00			50,700,000.00		50,700,000.00	219,700,000.00

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

公司于2013年4月16日召开2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：以截至2012年12月31日公司总股本169,000,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增3股，转增后公司总股本增加至219,700,000股。

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,201,490,491.75		50,700,000.00	1,150,790,491.75
合计	1,201,490,491.75		50,700,000.00	1,150,790,491.75

资本公积说明

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	72,079,605.31			72,079,605.31
任意盈余公积	38,521,056.79			38,521,056.79
合计	110,600,662.10			110,600,662.10

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	822,435,735.32	--
调整后年初未分配利润	822,435,735.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,369,604.05	--
应付普通股股利	33,800,000.00	
期末未分配利润	1,002,005,339.37	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,915,643,525.78	2,703,246,610.06
其他业务收入	35,278,821.57	15,241,409.70
营业成本	2,462,914,790.86	2,361,667,434.26

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48	2,703,246,610.06	2,358,710,154.26
合计	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48	2,703,246,610.06	2,358,710,154.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高塔氯基	774,128,859.79	644,266,881.54	818,155,112.59	716,975,031.45
高塔硫基	108,113,545.17	91,721,184.20	104,174,210.74	88,174,202.22
滚筒氯基	1,365,268,495.32	1,128,760,897.95	1,213,274,620.99	1,070,668,671.20
滚筒硫基	370,244,168.52	314,365,852.58	282,269,612.29	237,683,696.24
其他	297,888,456.98	264,340,538.21	285,373,053.45	245,208,553.15
合计	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48	2,703,246,610.06	2,358,710,154.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	510,062,555.89	437,726,694.38	483,585,588.82	426,979,337.10
华东地区	718,957,768.78	595,049,096.81	660,968,423.81	575,410,052.57
华北地区	414,227,283.37	338,477,994.55	429,204,642.11	372,887,338.91
华中地区	714,111,144.26	608,663,931.42	677,768,865.63	595,009,608.69
其他地区	558,284,773.48	463,537,637.32	451,719,089.69	388,423,816.99
合计	2,915,643,525.78	2,443,455,354.48	2,703,246,610.06	2,358,710,154.26

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	32,574,410.10	1.1%

客户 2	19,132,657.88	0.65%
客户 3	17,381,831.29	0.59%
客户 4	17,170,906.83	0.58%
客户 5	16,761,539.21	0.57%
合计	103,021,345.31	3.49%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	451,085.24	1,662,387.84	
城市维护建设税	137,728.11	195,054.15	
教育费附加	128,936.31	186,651.28	
水利基金	105,891.44	33,297.51	
合计	823,641.10	2,077,390.78	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期发生数较上期发生数减少60.35%，主要原因系本期应税收入减少所致。

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	73,228,540.96	46,807,047.94
工资等与职工相关费用	35,308,884.61	17,596,940.88
宣传费	18,097,267.27	19,950,917.51
差旅费	12,032,804.31	10,901,220.80
车辆费用	7,776,088.27	6,814,194.29
运输费用	4,268,529.48	3,766,551.69
咨询费	63,000.00	1,314,050.00
折旧费	3,129,929.23	1,827,844.42
招待费	742,729.52	1,767,384.30
其他	3,608,252.27	5,320,861.24
合计	158,256,025.92	116,067,013.07

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,686,237.22	14,966,004.39
研究开发费用	22,443,638.30	16,265,743.57
差旅费	1,754,853.83	1,111,207.39
税费	6,059,841.88	5,848,605.07
无形资产摊销	3,409,522.31	2,755,764.44
固定资产折旧	4,551,614.91	3,944,563.39
福利费	2,192,976.29	5,567,015.54
社会保险费	2,943,638.46	2,390,561.18
修理费	706,366.69	514,157.32
办公费	1,234,320.22	776,914.01
绿化费	32,547.04	483,166.47
车辆费用	1,611,847.47	1,729,864.45
咨询费	580,930.00	407,122.00
职工教育经费	670,156.33	540,456.23
其他	20,292,124.38	12,044,449.15
合计	88,170,615.33	69,345,594.60

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,775,000.00	4,382,667.80
利息收入	-21,134,320.58	-18,401,940.91
其他	377,085.67	551,402.03
合计	-15,982,234.91	-13,467,871.08

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	171,190.89	228,254.52

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	463,745.27	
合计	634,936.16	228,254.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
临沭县农村信用社	171,190.89	228,254.52	
合计	171,190.89	228,254.52	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

投资收益本期数较上期数增加178.17%，主要原因系本期购买理财产品所致。

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,059,978.65	228,027.62
合计	-1,059,978.65	228,027.62

37、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	253,660.20		253,660.20
其中：固定资产处置利得	253,660.20		253,660.20
政府补助	7,613,006.59	7,580,965.97	7,613,006.59
其他	713,993.41	563,472.06	713,993.41
合计	8,580,660.20	8,144,438.03	8,580,660.20

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
吉林省高校毕业生见习补助		33,250.00	吉人社联字(2009)46号
清洁生产审核补助(政府奖励)		20,000.00	吉政办发(2005)3号
土地平整及围墙工程扶持		32,071.44	当期摊销金额
收财政局投资奖励		2,000,000.00	平政发(2012)7号
收财政局投资奖励		3,665,279.00	
平原高塔建设补助		132,619.50	当期摊销金额
收临沭县人民政府办公室先进单位和先进个人奖励款		10,000.00	沭委(2011)14号
收临沭街道办事处节能降耗奖金		5,000.00	沭镇发[2012]7号文
收临沭县省级新产品项目奖励		1,026,000.00	
递延收益第一季度摊销		156,746.03	当期摊销金额
收临沭镇街道办事处奖励款		300,000.00	沭镇发(2011)69号文
收临沭县财政局2011年科技创新奖励基金		200,000.00	
收临沭县人力资源和社会保障局12年就业专项补助资金	60,000.00		
收临沭县12年年节能技术产业化及技术改造财政奖励资金	100,000.00		沭财建[2012]86号
收山东省10年省级以上新产品项目财政专项扶持资金	35,400.00		鲁财税[2011]106号
收临沂市12年科技创新平台专项补助资金	150,000.00		沭财行[2013]26号
收临沭街道办事处2012年度企业纳税奖励	400,000.00		沭街发[2013]16号
收临沭街道办事处技术改造奖励	10,000.00		沭街发[2013]16号
专利资助基金	12,000.00		
收临沭县人民政府上市融资奖	500,000.00		沭委[2012]50号
收临沭县人民政府11年新增纳税奖	87,800.00		沭委[2012]50号
收临沭县人民政府重点项目建设奖	10,000.00		沭委[2012]50号
收德州市财政局应用技术研究与应用开发专项资金奖励	200,000.00		德财教指[2012]117号

2012年第二批省会城市群经济圈 财政困难县经济发展专项资金	4,000,000.00		德财预指[2012]190号
收平原县政府奖励	1,200,000.00		
收吉林市社会就业保障基金就业 见习补贴	27,600.00		
收贵港技术改造资金补助	350,000.00		贵财追[2013]176号
股份公司基础设施建设补助	50,000.00		当期摊销数
平原高塔建设补助	66,309.76		当期摊销数
100万吨/年双塔熔体造粒作物复 合肥项目	63,492.06		当期摊销数
股份高塔建设补助	250,000.00		当期摊销数
功能性生物肥料工程实验室	8,333.33		当期摊销数
土地平整及围墙工程扶持	32,071.44		当期摊销数
合计	7,613,006.59	7,580,965.97	--

营业外收入说明

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	855,947.99	434,390.51	855,947.99
其中：固定资产处置损失	855,947.99	434,390.51	855,947.99
对外捐赠	2,900,000.00	2,517,500.00	2,900,000.00
其他	13,768.39	191,383.59	13,768.39
合计	3,769,716.38	3,143,274.10	3,769,716.38

营业外支出说明

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	53,940,649.73	36,196,520.52
递延所得税调整	-4,064,886.10	-2,455,080.71
合计	49,875,763.63	33,741,439.81

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数①	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.97	0.97	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.95	0.95	0.89	0.89

注：①公司召开于2013年4月16日的2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：以截至2012年12月31日公司总股本169,000,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金每10股转增3股，转增后公司总股本增加至219,700,000股。

每股收益和稀释每股收益的计算过程

于申报财务报表报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	213,369,604.05	154,058,409.15
其中：归属于持续经营的净利润	213,369,604.05	154,058,409.15
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	209,483,873.61	150,409,580.11
其中：归属于持续经营的净利润	209,483,873.61	150,409,580.11
归属于终止经营的净利润		

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	169,000,000.00	130,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	50,700,000.00	39,000,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	219,700,000.00	169,000,000.00

41、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
经营活动有关利息收入	21,134,320.58
收到个人借款、业务保证金	7,097,364.10
政府补助收款	7,142,800.00
其他	16,997,172.00
合计	52,371,656.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	74,092,358.20
保证金及员工借款	11,949,264.20
差旅费	20,277,893.64
交通运输费	7,832,027.74
招待费	1,293,763.32
咨询费	579,820.00
办公费	989,734.92
其他	41,698,303.41
合计	158,713,165.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退回购买理财产品款项	1,753,000,000.00
合计	1,753,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的购买理财产品款项	2,053,000,000.00
合计	2,053,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助款项	10,500,000.00
合计	10,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付股利相关费用	144,023.94
合计	144,023.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

42、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	213,369,604.05	154,058,409.15
加：资产减值准备	-1,059,978.65	228,027.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,440,782.60	27,258,882.34
无形资产摊销	3,409,522.31	2,755,764.44
长期待摊费用摊销	507,767.40	465,277.92
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）	602,287.79	434,390.51

财务费用（收益以“-”号填列）	4,775,000.00	4,382,667.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-634,936.16	-228,254.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,064,886.10	-2,455,080.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,034,011.66	68,159,432.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	231,332,035.94	-219,082,668.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-403,387,683.86	585,483,832.35
经营活动产生的现金流量净额	130,323,526.98	621,460,680.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	995,066,139.15	1,267,706,043.03
减：现金的期初余额	1,279,424,826.97	1,153,044,156.40
现金及现金等价物净增加额	-284,358,687.82	114,661,886.63

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	995,066,139.15	1,279,424,826.97
其中：库存现金	118,549.08	120,595.65
可随时用于支付的银行存款	994,456,296.86	1,279,304,231.32
可随时用于支付的其他货币资金	491,293.21	
三、期末现金及现金等价物余额	995,066,139.15	1,279,424,826.97

现金流量表补充资料的说明

43、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
临沂雅利化肥有限公司	控股子公司	全资	山东临沭	高进华	化工	460.00	100%	100%	74022975-9
史丹利化肥吉林有限公司	控股子公司	全资	吉林开发区	李善龙	化工	3,000.00	100%	100%	66427880-6
史丹利化肥(平原)有限公司	控股子公司	全资	山东平原	高进华	化工	10,000.00	100%	100%	66806857-4
山东华丰化肥有限公司	控股子公司	全资	山东临沭	高文班	化工	300.00	100%	100%	66930634-3
史丹利化肥贵港有限公司	控股子公司	全资	广西贵港	李凤涛	化工	10,000.00	100%	100%	67246457-X
史丹利化肥当阳有限公司	控股子公司	全资	湖北当阳	李英龙	化工	10,000.00	100%	100%	57696947-1
史丹利化肥遂平有限公司	控股子公司	全资	河南遂平	王树善	化工	10,000.00	100%	100%	57764966-4

司									
史丹利化肥 宁陵有限公 司	控股子公司	全资	河南宁陵	王经明	化工	10,000.00	100%	100%	58708711-6
史丹利化肥 销售有限公 司	控股子公司	全资	山东临沭	张磊	化工	5,000.00	100%	100%	59031747- X
临沭县史丹 利职业技能 培训学校	控股子公司	全资	山东临沭	高进华	教育	10.00	100%	100%	无

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
临沂史丹利房地产开发有限公司	同一实际控制人	55437542-9
史益达工贸有限公司	同一实际控制人	73372394-3
临沭雷华房地产开发有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业	74096756-7
江苏雷华材料有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业	75462856-6
宁陵华丰房地产开房有限公司	同一实际控制人	07009150-X
当阳市华丰房地产开发有限公司	同一实际控制人	07315492-4

本企业的其他关联方情况的说明

宁陵华丰房地产开房有限公司设立于2013年6月5日，经营范围为房地产开发和销售；

当阳市华丰房地产开发有限公司设立于2013年7月2日，经营范围为房地产开发、经营。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	--	--------	----	----------------	----	----------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付**十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合								
一般风险组合								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	----	---------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	121,960,398.75	98.48 %			346,780,650.51	99.42 %		
一般风险组合	1,878,019.43	1.52%	375,230.92	19.98 %	2,029,554.51	0.58%	425,689.81	20.97 %
组合小计	123,838,418.18	100%	375,230.92	0.3%	348,810,205.02	100%	425,689.81	0.12%
合计	123,838,418.18	--	375,230.92	--	348,810,205.02	--	425,689.81	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	123,191,537.58	99.48%	61,556.94	348,042,085.62	99.78%	63,071.75
1 至 2 年	16,665.80	0.01%	1,666.58	53,404.60	0.02%	5,340.46
2 至 3 年	15,500.00	0.01%	4,650.00	399.00		119.70
3 年以上	614,714.80	0.5%	307,357.40	714,315.80	0.2%	357,157.90
合计	123,838,418.18	--	375,230.92	348,810,205.02	--	425,689.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
史丹利化肥宁陵有限公司	全资子公司	86,139,372.93	1 年以内	69.56%
史丹利化肥当阳有限公司	全资子公司	35,821,025.82	1 年以内	28.93%
临沭县住房和城乡建设局	政府主管部门	240,000.00	1 年以内	0.19%
吴新福	员工	160,000.00	1 年以内	0.13%

刘维震	员工	80,000.00	1 年以内	0.06%
合计	--	122,440,398.75	--	98.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
史丹利化肥宁陵有限公司	全资子公司	86,139,372.93	69.56%
史丹利化肥当阳有限公司	全资子公司	35,821,025.82	28.93%
合计	--	121,960,398.75	98.49%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临沂雅利化肥有限公司	成本法	4,600,000.00	4,342,232.36		4,342,232.36	100%	100%	无			
史丹利化肥吉林有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%	无			
史丹利化肥(平原)有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	100%	100%	无			
山东华丰化肥有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%	无			
史丹利化肥贵港有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	100%	100%	无			

临沭县史丹利职业技能培训学校	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%	无			
史丹利化肥当阳有限公司	成本法	257,720,000.00	257,720,000.00		257,720,000.00	100%	100%	无			
史丹利化肥遂平有限公司	成本法	214,720,000.00	214,720,000.00		214,720,000.00	100%	100%	无			
史丹利化肥宁陵有限公司	成本法	101,000,000.00	101,000,000.00		101,000,000.00	100%	100%	无			
史丹利化肥销售有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%	无			
山东奥德鲁化肥有限公司	成本法	1,660,000.00	1,660,000.00		1,660,000.00	100%	100%	无			
临沭县农村信用社	成本法	3,804,242.00	3,804,242.00		3,804,242.00	2.94%	2.94%	无			171,190.89
合计	--	926,604,242.00	926,346,474.36		926,346,474.36	--	--	--			171,190.89

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,346,464,665.17	2,429,309,548.22
其他业务收入	95,369,595.29	81,508,166.72
合计	1,441,834,260.46	2,510,817,714.94
营业成本	1,284,747,748.88	2,292,112,742.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52	2,429,309,548.22	2,220,136,200.05
合计	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52	2,429,309,548.22	2,220,136,200.05

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高塔氯基	383,014,236.94	341,498,928.91	746,517,494.00	679,538,036.34
高塔硫基	78,844,767.53	70,497,243.26	96,665,136.59	84,752,249.46
滚筒氯基	544,870,357.47	477,516,176.61	1,074,771,412.06	991,694,230.92
滚筒硫基	195,203,188.18	176,975,819.42	255,525,732.83	228,459,429.31
其他	144,532,115.05	131,807,360.32	255,829,772.74	235,692,254.02
合计	1,346,464,665.17	1,198,295,528.52	2,429,309,548.22	2,220,136,200.05

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
2013年1-6月	1,431,584,354.17	99.29%
合计	1,431,584,354.17	99.29%

营业收入的说明

主营业务收入本期发生数较上期发生数减少44.57%，主要原因系2012年5月起，子公司生产的产品由本公司的子公司史丹利化肥销售有限公司统一销售所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	171,190.89	228,254.52
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	463,745.27	
合计	634,936.16	228,254.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
临沭县农村信用社	171,190.89	228,254.52	
合计	171,190.89	228,254.52	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	109,137,520.86	96,957,023.94
加：资产减值准备	-50,458.89	-146,284.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,784,800.97	8,122,262.95
无形资产摊销	1,356,976.35	1,167,307.95
长期待摊费用摊销	69,164.46	195,976.45
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）	828,037.85	434,390.51
财务费用（收益以“-”号填列）	4,775,000.00	-9,136,962.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-634,936.16	-228,254.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,657.36	-104,545.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,914,035.76	79,039,487.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	176,652,411.67	141,858,415.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-255,196,151.49	300,127,551.17
经营活动产生的现金流量净额	35,796,672.50	618,286,368.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	784,721,040.17	633,081,188.22
减：现金的期初余额	977,416,515.50	1,021,612,762.69
现金及现金等价物净增加额	-192,695,475.33	-388,531,574.47

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-602,287.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,613,006.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	463,745.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,187,697.84	
减：所得税影响额	1,401,035.79	
合计	3,885,730.44	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	213,369,604.05	154,058,409.15	2,483,096,493.22	2,303,526,889.17
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	213,369,604.05	154,058,409.15	2,483,096,493.22	2,303,526,889.17
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.87%	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.72%	0.95	0.95

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2013年1-6月主要科目变动情况分析			
科目	期末余额	期初余额	变动幅度
应收账款	45,882.98	69,524.89	-34.00%
预付款项	275,734,525.37	501,409,104.01	-45.01%
其他应收款	9,718,471.18	18,342,639.22	-47.02%
在建工程	503,021,082.32	292,098,221.32	72.21%
长期待摊费用	5,642,721.34	4,100,231.92	37.62%
递延所得税资产	12927386.57	8,862,500.47	45.87%
其他流动资产	303367598.1	1,587,304.01	19012.13%
其他非流动资产	13,571,485.46	28,005,585.46	-51.54%
应付账款	308,467,928.34	147,043,229.37	109.78%
预收款项	180,613,698.83	602,934,754.04	-70.04%
应交税费	27,609,929.71	12,993,073.79	112.50%
实收资本	219,700,000.00	169,000,000.00	30.00%

应收账款期末数较期初数减少34%，主要原因系收回部分货款所致。

预付账款期末数较期初数减少45.01%，主要原因系预付的主要原材料款项减少所致

其他应收款期末数较期初数减少47.02%，主要原因系向宁陵县非税收管理局缴纳的土地保证金收回所致。

其他流动资产期末数较期初数增加19012.13%，主要原因系本期购买理财产品所致。

在建工程期末数较期初数增加72.21%，主要系山东临沭80万吨专用缓释肥、当阳80万吨新型复合肥及遂平80万吨新型复合肥等项目全面开工建设所致。

长期待摊费用期末数较期初数增加37.62%，主要原因系本公司发行应付债券增加的债券费用所致。

递延所得税资产期末数较期初数增加45.87%，主要原因系收到与资产相关政府补助增加，确认相应递延所得税资产增加所致。

其他非流动资产期末数较期初数减少51.54%，主要原因系本公司及宁陵取得土地使用证所致。

应付账款期末数较期初数增加109.78%，主要原因系部分原材料未到结算期所致。

预收账款期末数较期初数减少70.04%，主要系公司系销售旺季，发货和收款周期缩短所致。

应交税费期末数较期初数增加112.50%，主要原因系部分公司应交未交企业所得税增加所致。

实收资本期末数较期初数增加30%，主要原因系本期资本公积转增股本所致。

2013年1-6月主要科目变动情况分析

科目	本期金额	上期金额	变动幅度
营业税金及附加	823,641.10	2,077,390.78	-60.35%
销售费用	158,256,025.92	116,067,013.07	36.35%
资产减值损失	-1,059,978.65	228,027.62	-564.85%
投资收益	634936.16	228,254.52	178.17%
经营活动产生的现金流量净额	130,323,526.98	621,460,680.48	-79.03%
投资活动产生的现金流量净额	-590,448,190.86	-139,839,220.20	-322.23%
筹资活动产生的现金流量净额	175,765,976.06	-366,959,573.65	147.90%

营业税金及附加本期发生数较上期发生数减少60.35%，主要原因系本期应税收入减少所致。

销售费用本期数较上期数增加36.35%，主要原因系广告费及工资增加所致。

投资收益本期数较上期数增加178.17%，主要原因系本期购买理财产品所致。

资产减值损益本期数较上期数减少564.85%，主要原因系本期计提坏账准备减少所致。

经营活动产生的现金流净额本期数较上期数减少79.03%，主要原因系本期现金结算原材料款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额本期数较减少数增加322.23%，主要原因系本期在建子公司固定资产购置增加及购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金净量净额本期数较上期数增加147.90，主要原因系上期偿还借款及本期发行中期票据所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。