

贵州赤天化股份有限公司

600227

2010 年半年度报告



## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	20
八、备查文件目录.....	91

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
席家忠	董事	因公务未能亲自出席会议	袁远镇

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	郑才友
主管会计工作负责人姓名	袁远镇
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴善华

公司负责人郑才友、主管会计工作负责人袁远镇及会计机构负责人（会计主管人员）吴善华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	贵州赤天化股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	赤天化
公司的法定英文名称	GUIZHOU CHITIANHUA CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CHTH
公司法定代表人	郑才友

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨呈祥	梅君
联系地址	贵州省赤水市化工路贵州赤天化股份有限公司	贵州省赤水市化工路贵州赤天化股份有限公司证券部
电话	0852-2878788	0852-2879168、2878518
传真	0852-2878874	0852-2878874
电子信箱	ycx@chth.cn	mj@chth.cn

(三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1998 年 8 月 28 日
公司首次注册登记地点		贵州省贵阳市
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 10 月 26 日
	公司变更注册登记地点	贵州省贵阳市
	企业法人营业执照注册号	5200001201988 (2-2)
	税务登记号码	52038170960790-X
	组织机构代码	70960790-X
二次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 3 月 16 日
	公司变更注册登记地点	贵州省贵阳市
	企业法人营业执照注册号	5200001201988 (2-2)
	税务登记号码	52038170960790-X
	组织机构代码	70960790-X
最近变更	公司变更注册登记日期	2008 年 10 月 16 日
	公司变更注册登记地点	贵州省贵阳市
	企业法人营业执照注册号	5200001201988 (2-2)
	税务登记号码	52038170960790-X
	组织机构代码	70960790-X
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东三环中路 25 号

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	9,105,878,960.92	8,668,089,080.40	5.05
所有者权益(或股东权益)	3,275,191,295.49	2,064,572,824.77	58.64
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.446	5.594	-38.40
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	78,613,252.92	123,691,120.69	-36.44
利润总额	86,562,943.72	125,613,258.42	-31.09
归属于上市公司股东的净 利润	69,231,733.82	103,630,033.75	-33.19
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	62,468,833.85	101,996,216.68	-38.75

基本每股收益(元)	0.077	0.327	-76.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.070	0.322	-78.26
稀释每股收益(元)	0.077	0.272	-71.69
加权平均净资产收益率(%)	2.90	6.40	减少 3.50 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	58,574,057.21	164,468,281.78	-64.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0616	0.4456	-86.18

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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）	7,769,140.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,550.80
所得税影响额	-1,192,453.62
少数股东权益影响额（税后）	5,662.79
合计	6,762,899.97

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	101,270,875	27.44			70,689,741	-30,581,134	40,108,607	141,379,482	14.88
1、国家持股									
2、国有法人持股	101,270,875	27.44			70,689,741	-30,581,134	40,108,607	141,379,482	14.88
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股	267,824,593	72.56	106,100,795		404,506,522	30,581,134	541,188,451	809,013,044	85.12
1、人民币普通股	267,824,593	72.56	106,100,795		404,506,522	30,581,134	541,188,451	809,013,044	85.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	369,095,468	100	106,100,795		475,196,263	0	581,297,058	950,392,526	100

#### 股份变动的批准情况

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

2、2009 年 12 月 2 日，经中国证券监督管理委员会“关于核准贵州赤天化股份有限公司增发股票的批复”（证监许可[2009]1281 号）文件，批复公司自核准之日起 6 个月内增发不超过 15,000 万股新股。公司于 2010 年 3 月 2 日采取向原 A 股股东按持股比例优先配售，剩余部分以网上、网下定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A 股）106,100,795 股。

3、2010 年 4 月 27 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了公司 2009 年利润分配及资本公积金转增股本方案：每 10 股派现金 0.50 元（含税），按 10:10 的比例用资本公积金转增股本。

#### 股份变动的过户情况

1、报告期内，本公司持有限售条件股份的股东所持有限售条件股份部分达到解除限售条件，该部分股份共 30,581,134 股于 2010 年 1 月 25 日转变为无限售条件股份，并可上市流通。

2、报告期内，公司于 2010 年 3 月 2 日采取向原 A 股股东按持股比例优先配售，剩余部分以网上、网下定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A 股）106,100,795 股。

3、报告期内，公司于 2010 年 5 月 6 日披露了《贵州赤天化股份有限公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，2010 年 5 月 11 日为股权登记日，2010 年 5 月 12 日为除权除息日，2010 年 5 月 13 日为新增可流通股份上市流通日。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					81,186 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
贵州赤天化集团有限责任公司	国有法人	28.62	272,039,210	136,019,605	141,379,482	无	
中国工商银行一景顺长城新兴成长	未知	1.12	10,600,000	10,600,000		未知	



股票型证券投资基金						
沈新良	未知	0.85	8,124,343	8,124,343		未知
周援朝	未知	0.72	6,846,967	4,891,467		未知
天安保险股份有限公司	未知	0.42	4,007,858	4,007,858		未知
池勇慧	未知	0.40	3,843,288	3,843,288		未知
冯韵	未知	0.35	3,325,334	2,188,839		未知
李美华	未知	0.34	3,246,862	3,246,862		未知
虞兰英	其他	0.34	3,211,396	3,211,396		未知
中兵光电科技股份有限公司	未知	0.33	3,159,100	3,159,100		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
贵州赤天化集团有限责任公司		130,659,728		人民币普通股		
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金		10,600,000		人民币普通股		
沈新良		8,124,343		人民币普通股		
周援朝		6,846,967		人民币普通股		
天安保险股份有限公司		4,007,858		人民币普通股		
池勇慧		3,843,288		人民币普通股		
冯韵		3,325,334		人民币普通股		
李美华		3,246,862		人民币普通股		
虞兰英		3,211,396		人民币普通股		
中兵光电科技股份有限公司		3,159,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司前 10 大股东中，贵州赤天化集团有限责任公司是公司发起人股东，其余为无限售条件股东，公司未知其关联关系、是否一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	贵州赤天化集团有限责任公司	141,379,482	2011年1月24日 2012年1月24日 2013年1月24日	61,162,268 61,162,268 19,054,946	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，每年通过上海证券交

				易所挂牌交易出售股份数量占赤天化股份总数的比例不超过百分之十；通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。
--	--	--	--	--

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司第四届监事会职工监事宋发明先生，因工作变动提出辞去职工监事职务。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司工会委员会审议，同意宋发明先生辞去职工监事职务，选举曾文峰先生担任公司第四届监事会职工监事，任期至第四届监事会任期届满。有关公告已刊登在 2010 年 3 月 25 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上。

报告期内，公司监事会主席张学明先生因工作变动提出辞去公司监事会监事、监事会主席职务的申请，根据《公司法》和公司《章程》的有关规定，经公司第四届五次监事会提名并经 2010 年 4 月 27 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过，选举车碧禄先生任公司第四届监事会监事。另经公司第四届七次临时监事会选举通过车碧禄先生任公司第四届监事会主席。有关股东大会决议公告和监事会决议公告已分别刊登在 2010 年 4 月 27 日、5 月 15 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，受西南地区出现的大旱、大涝极端天气等外部诸多不利因素的影响，国内氮肥市场出现整体性的旺季不旺现象，行业产能及实际产量的供大于求，致使产品销售出现较大困难。加之国家对尿素产品实行的旺季高关税政策，变相限制了尿素产品的出口，造成国内市场竞争更加激烈。而天然气价格和管输费价格的上涨，又进一步提高了公司的成本压力。在此不利情况下，公司通过对内继续狠抓节能降耗、成本控制、管理创新，对外积极协调生产原料天然气供应，加大市场维护和稳定等工作，有效克服了面临的各种困难，实现了各项工作的有序推进。

报告期内，公司公开增发 A 股股份于 2010 年 3 月 2 日顺利实施，共募集资金 12 亿元，为公司经营发展提供了有力的资金保障。

报告期内，公司积极推进两大煤化工项目建设。募集资金项目贵州金赤化工有限责任公司桐梓煤化工一期工程建设工作进展正常，目前项目辅助工程已施工完成，主体工程施工安装正按计划有序实施，力争在 2010 年底达到试车条件。目前，已开始启动原料采购、储备和市场开发工作。截至报告期末，桐梓煤化工一期工程累计完成投资 34.99 亿元，占计划投资总额的 86.34%。

非募集资金项目贵州天福化工有限责任公司年产 30 万吨合成氨、15 万吨二甲醚工程，设备安装已全部结束，各项单体试车已全部结束，进入打通流程和试车整改阶段。截至报告期末，该项目累计完成投资 29.21 亿元，占计划投资总额的 92.68%。报告期内，该项目因贵州盈德气体有限公司投资的空

分系统空气压缩机严重受损，致使项目装置联动试车进度受到严重影响。截至今年 8 月中旬，盈德公司新设备已由国外运抵项目地，目前正进行设备安装调试，预计 9 月中旬可进行装置的联动试车及试运行。

报告期内，公司累计生产散尿素 20.34 万吨，与上年同期相比下降 2.18%；销售尿素 28.55 万吨，与上年同期相比下降 6.33%；实现营业收入 57,647.58 万元，同比下降 5.77%；实现利润总额 8,656.29 万元，同比下降 31.09%，实现净利润 7,274.74 万元，同比下降 31.32%。公司利润较大幅度下降主要是原料天然气供应严重不足和天然气价格上涨所致。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
化工	540,597,272.29	359,852,112.08	33.43	-7.03	4.86	减少 7.55 个百分点
医药	27,923,699.21	7,671,080.34	72.53	16.87	0.63	增加 4.43 个百分点
分产品						
尿素	521,574,594.50	340,189,085.19	34.78	-8.31	2.09	减少 6.64 个百分点
复合肥专用肥	4,226,449.40	4,191,817.51	0.82	-34.49	-14.54	减少 23.15 个百分点
复混肥	14,760,031.80	15,435,012.79	-4.57	143.68	211.43	减少 22.75 个百分点
氧气				-100.00	-100.00	减少 40.22 个百分点
硫磺	36,196.59	36,196.59		0.00	0.00	
药品销售	27,923,699.21	7,671,080.34	72.53	16.87	0.63	增加 4.43 个百分点
其他				-100.00	-100.00	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 70.15 万元。

### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
贵州	434,327,405.92	-15.22
四川	43,586,299.43	36.82
重庆	63,843,953.01	63.06
其他	26,763,313.14	21.31

### 报告期内公司资产构成变动情况

单位：元

科目	期初数	期末数	增减比例
应收票据	15,447,167.21	7,592,963.66	-50.85
应收账款	12,172,294.16	34,903,934.98	186.75
短期借款	646,000,000.00	120,000,000.00	-81.42

应付票据	21,250,750.00	1,480,000.00	-93.04
预收账款	61,446,860.70	116,398,259.98	89.43
应交税费	-88,114,506.69	-160,170,216.18	-81.78
其他应付款	808,473,213.22	432,298,214.58	-46.31
其他流动负债		30,550,588.73	100.00
股本	369,095,468.00	950,392,526.00	157.49
资本公积	777,610,078.52	1,358,774,713.74	74.74

- 1) 应收票据减少的原因主要是本期承兑到期银行承兑汇票所致。
- 2) 应收账款增加的原因主要是本期产品赊销增加所致。
- 3) 短期借款减少的原因主要是本期偿还银行短期借款所致。
- 4) 应付票据减少的原因主要是本期支付了到期商业承兑汇票所致。
- 5) 预收账款增加的原因主要是本期收到预收货款所致。
- 6) 应交税费减少的原因主要是本期子公司增值税进项税额留抵增加所致。
- 7) 其他应付款减少的原因主要是本期子公司偿还了关联方借款所致。
- 8) 其他流动负债增加的原因主要是本期预提各项费用增加所致。
- 9) 股本增加的原因主要是本期增发股票及资本公积金转股所致。
- 10) 资本公积增加的原因主要是本期增发股票股本溢价所致。

报告期内公司利润表变动情况

单位：元

科目	上年同期	本期数	增减比例
财务费用	19,048,930.26	6,178,113.32	-67.57
资产减值损失	-10,000.00	-117,541.60	-1,075.42
营业外收入	3,821,120.00	8,212,890.80	114.93
营业外支出	1,898,982.27	263,200.00	100.00
归属于母公司所有者的净利润	103,630,033.75	69,231,733.82	-33.19
少数股东损益	2,289,896.43	3,515,621.02	53.53

- 1) 财务费用减少的原因主要是本期偿还借款后支付的利息支出相应减少所致。
- 2) 资产减值损失减少的原因主要是本期存货跌价准备冲回所致。
- 3) 营业外收入增加的原因主要是本期收到的政府补助等收入增加所致。
- 4) 营业外支出减少的原因主要是本期固定资产报废同比减少所致。
- 5) 归属于母公司所有者的净利润减少的原因主要是尿素产品销售价格同比下降以及原材料天然气价格上涨使利润减少所致。
- 6) 少数股东损益增加的原因主要是本期子公司净利润增加所致。

报告期内公司现金流量变动情况

单位：元

项目	本期数	上年同期	增减比例 (%)
经营活动产生的现金净流量	58,574,057.21	164,468,281.78	-64.39
投资活动产生的现金净流量	-837,707,427.28	-706,326,193.99	-18.60
筹资活动产生的现金净流量	428,917,204.45	3,566,700,662.44	-87.97

- 1) 经营活动产生的现金净流量同比减少的原因主要是本期经营活动支出同比增加所致。
- 2) 投资活动产生的现金净流量同比减少的原因主要是本期子公司在建工程投资项目投入同比增加所致。
- 3) 筹资活动产生的现金净流量同比减少的原因主要是本期筹资取得现金流入同比减少所致。

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，公司生产原料天然气供应严重不足的形势依然严峻，限制了产能的有效释放，加之今年国家发改委先后分别提高了天然气管道运输价格和天然气出厂基准价格，两项共计上调 310 元/千立方米，致使公司生产成本大幅上升，利润较大幅度下降。

对此，公司将进一步强化内部管理，加大节能降耗技术改造力度，坚持优化现有工艺，严控各项指标，努力降低生产成本；同时，加快建立公司研发体系，加强自主研发能力；进一步提高公司产品质量，维护好公司产品信誉，进一步提高产品市场占有率，努力提高公司的经济效益。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	增发	1,162,403,890.88	665,000,000.00	665,000,000.00	497,403,890.88	尚未使用募集资金拟用于对金赤化工增资用于桐梓煤化工项目一期工程氨醇联产扩能新增 10 万吨/年甲醇项目。目前该资金严格按照相关规定在专户中存储。
合计	/	1,162,403,890.88	665,000,000.00	665,000,000.00	497,403,890.88	/

公司 2010 年公开增发 A 股股份 106,100,795 股，募集资金 1,199,999,991.45 元，扣除发行费用 37,596,100.57 元后，实际募集资金净额为 1,162,403,890.88 元，本次募集资金于 2010 年 3 月 8 日全部到位，并经天健正信会计师事务所有限公司验资，出具了天健正信验（2010）综字第 080003 号《验资报告》。

## 2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购西电电力所持有金赤化工 50% 的股权	否	387,000,000.00	387,000,000.00	是	已完成					
对金赤化工增资用于桐梓煤化工项目一期工程氨醇联产扩	否	500,000,000.00	0	是	项目建设中					

能新增 10 万吨/年甲醇项目										
补充公司自有流动资金	否	300,000,000.00	278,000,000.00	是	已完成					
合计	/	1,187,000,000.00	665,000,000.00	/	/		/	/	/	/

公司本次募集资金扣除发行费用后的数额少于项目资金需求量的部分，公司将通过自有资金及银行贷款等方式解决。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，细化公司内部管理制度，进一步规范公司行为。经公司第四届五次董事会审议通过，公司对《公司章程》进行了修订，并制定了《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步完善了公司内控制度。截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，公司以 2010 年 5 月 11 日总股本为基数，向全体股东按每 10 股发放现金人民币 0.5 元(含税)，转增 10 股；共计派发股利 23,759,813.15 元(含税)，转增股份 475,196,263 股。利润分配及资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本为 950,392,526 股。现金红利已于 2010 年 5 月 18 日发放，新增可流通股份已于 2010 年 5 月 13 日上市流通。报告期内，公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定公司现金分红政策：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司可以进行中期现金分红。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。

2、2010 年 4 月 27 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。公司于 2010 年 5 月 6 日在《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》刊登了《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，公司派发的现金红利已于 2010 年 5 月 18 日发放，新增可流通股份已于 2010 年 5 月 13 日上市流通。

报告期内，公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
贵州大荣塑料包装有限公司	固定资产及存货	2010年4月30日	12,825,221.62			否	评估价格	是	是		

公司尿素产品包装袋供应商贵州大荣塑料包装有限公司(以下简称“大荣公司”)因经营到期进行关闭清算,使我公司暂无固定的尿素编织袋供应商,为彻底解决我公司编织袋的供应问题,同时降低公司产品的包装成本,根据公司经营业务及未来规划发展的需要,公司决定向大荣公司收购其清算资产,包括存货、固定资产(机器设备、电子设备及运输车辆)等。有关本次资产收购的相关公告已刊登在 2010 年 4 月 7 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上。

报告期内,公司收购大荣公司清算资产已实施完毕。本次资产收购,对公司财务状况和经营成果无实质性影响。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
赤天化集团天阳实业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购双氧水	市场价		358,410.00	100.00	银行转账		
贵州赤天化纸业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购蒸汽	市场价		23,519,550.00	100.00	银行转账		
赤天化集团物流有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	运输劳务	市场价		7,857,573.52	39.74	银行转账		
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	接受劳务	综合服务	协议价		26,000,000.00	100.00	银行转账		
遵义大兴复肥有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购复混肥	市场价		6,796,709.29	100.00	银行转账		
赤天化集团天福服务有	母公司的全资子公司	接受劳务	物业管理	协议价		500,000.00	100.00	银行转账		

限										
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	其它流出	房屋租赁	协议价		1,342,800.00	100.00	银行转账		
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	其它流出	土地租赁	协议价		2,160,000.00	100.00	银行转账		
赤天化集团物流有限责任公司	母公司的全资子公司	其它流出	客车服务	协议价		600,000.00	100.00	银行转账		
赤天化集团物流有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	修理劳务	市场价		15,339.87	100.00	银行转账		
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	销售商品	销售物资	市场价		2,358,929.55	29.65	银行转账		
赤天化集团天阳实业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售物资	市场价		2,365,950.79	29.74	银行转账		
赤天化集团天福服务有限	母公司的全资子公司	销售商品	销售物资	市场价		13,596.34	0.17	银行转账		
赤天化集	母公司的	销售商品	销售物资	市场价		11,372.40	0.14	银行转账		

团物 流有 限责 任公 司	全 资 子 公 司									
贵 州 赤 天 化 纸 业 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	销 售 商 品	销 售 物 资	市 场 价		51,763.75	0.65	银 行 转 账		
遵 义 大 兴 复 肥 有 限 责 任 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	销 售 商 品	销 售 复 合 肥 专 用 肥	市 场 价		701,498.00	16.60	银 行 转 账		
贵 州 赤 天 化 集 团 有 限 责 任 公 司	母 公 司	提 供 劳 务	提 供 劳 务	市 场 价		619.78	0.00	银 行 转 账		
赤 天 化 集 团 天 阳 实 业 有 限 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	提 供 劳 务	市 场 价		95,919.21	1.21	银 行 转 账		
赤 天 化 集 团 天 福 服 务 有 限 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	提 供 劳 务	市 场 价		14.04	0.00	银 行 转 账		
赤 天 化 集 团 物 流 有 限 责 任 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	提 供 劳 务	市 场 价		14.04	0.00	银 行 转 账		
贵 州 赤 天 化 纸 业 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	提 供 劳 务	提 供 劳 务	市 场 价		1,801,800.00	22.65	银 行 转 账		

司										
	母公司的全资子公司	购买商品								
合计			/	/	76,551,860.58		/	/	/	

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,497,440,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,497,440,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	106.79
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	2,732,440,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	1,859,844,352.26
上述三项担保金额合计（C+D+E）	3,497,440,000.00

注：上表（C+D+E）重复部分只计算一次。

2008 年公司分别与中国建设银行股份有限公司贵州省分行和中国民生银行股份有限公司重庆分行签署担保协议，为本公司控股子公司贵州天福化工有限责任公司项目建设贷款提供人民币 5.1 亿元及 2.55 亿元的连带责任担保，合计提供担保 7.65 亿元。

2009 年，公司分别与中国工商银行股份有限公司贵阳中西支行、以交通银行股份有限公司贵州省分行作为牵头行的银团（银团成员：交通银行股份有限公司贵州省分行、中国民生银行股份有限公司能源金融事业部[重庆分行]、招商银行股份有限公司深圳分行、中国农业银行股份有限公司贵州省分行、贵阳市商业银行）和中国农业银行遵义湘山支行签署担保协议，为本公司全资子公司贵州金赤化工有限责任公司项目建设贷款提供人民币 300,000,000 元、2,232,440,000 元及 200,000,000 元的连带责任担保，合计为其提供担保 2,732,440,000 元。

报告其内，公司无新增担保发生。截至本报告期末，公司累计为子公司提供担保 3,497,440,000 元。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东贵州赤天化集团有限责任公司承诺：持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占赤天化股份总数的比例不超过百分之十；通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。	按承诺履行。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
赤天化公司第四届十七次临时董事会会议决议公告	《上海证券报》31、《证券时报》D7、《中国证券报》C007	2010 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于公司 2010 年生产装置检修期的公告	《上海证券报》31、《证券时报》D7、《中国证券报》C007	2010 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于控股股东增持本公司股份获中国证监会核准豁免要约收购义务的公告	《上海证券报》B22、《证券时报》、D14、《中国证券报》D016	2010 年 1 月 15 日	上海交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化 2009 年度业绩预减公告	《上海证券报》B22、《证券时报》D14、《中国证券报》D016	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》B84、《证券时报》B11、《中国证券报》C07	2010 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



赤天化增发 A 股网上发行公告	《上海证券报》封十、《证券时报》A12、《中国证券报》A08	2010 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化增发 A 股网下发行公告	《上海证券报》封十、《证券时报》A12、《中国证券报》A08	2010 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化增发 A 股网上路演公告	《上海证券报》封十、《证券时报》A12、《中国证券报》A08	2010 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化增发 A 股提示性公告	《上海证券报》B9、《证券时报》B12、《中国证券报》B06	2010 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化增发 A 股网下发行结果及网上	《上海证券报》B8、《证券时报》A8、《中国证券报》A14	2010 年 3 月 5 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化增发 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《上海证券报》13、《证券时报》A4、《中国证券报》A13	2010 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化增发 A 股上市公告书	《上海证券报》封八、《证券时报》A12、《中国证券报》A04	2009 年 3 月 11 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于签署募集资金三方监管协议的公告	《上海证券报》B40、《证券时报》C8、《中国证券报》D032	2010 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于用募集资金置换募投项目预先投入的自筹资金的公告	《上海证券报》B16、《证券时报》D30、《中国证券报》C08	2010 年 3 月 24 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于更换职工监事的公告	《上海证券报》B46、《证券时报》D44、《中国证券报》B03	2010 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于近期西南地区干旱对公司影响的公告	《上海证券报》146、《证券时报》A6、《中国证券报》C001	2010 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化第四届五次董事会会议决议公告暨关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B19、《证券时报》D6、《中国证券报》D014	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化第四届五次监事会会议决议公告	《上海证券报》B19、《证券时报》D6、《中国证券报》D014	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于 2010 年度日常关联交易预计情况的公告	《上海证券报》B19、《证券时报》D6、《中国证券报》D014	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于收购资产的公告	《上海证券报》B19、《证券时报》D6、《中国证券报》D014	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于股权置换暨关联交易的公告	《上海证券报》B19、《证券时报》D6、《中国证券报》D014	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

赤天化关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公告	《上海证券报》B6、《证券时报》A16、《中国证券报》B07	2010 年 4 月 14 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化 2009 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B136、《证券时报》C8、《中国证券报》D108	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化 2009 年利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》B8、《证券时报》A6、《中国证券报》B002	2010 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于举行投资者网络交流会暨 2009 年年度报告网上说明会的公告	《上海证券报》B24、《证券时报》A11、《中国证券报》B003	2010 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化第四届七次临时监事会会议决议公告	《上海证券报》16、《证券时报》B1、《中国证券报》B002	2010 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
赤天化关于生产原料天然气价格调整的公告	《上海证券报》B16、《证券时报》C7、《中国证券报》B003	2010 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

### (一) 财务报表

#### 合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,356,993,744.11	2,707,209,909.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,592,963.66	15,447,167.21
应收账款		34,903,934.98	12,172,294.16
预付款项		981,736,915.09	1,198,848,129.18
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		33,376,082.19	27,311,476.58
买入返售金融资产			
存货		249,719,286.35	313,562,739.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,664,322,926.38	4,274,551,716.12

<b>非流动资产：</b>			
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		233,472,442.17	233,472,442.17
投资性房地产			
固定资产		275,560,531.57	305,574,045.16
在建工程		4,880,566,497.02	3,802,094,404.26
工程物资		23,495,946.81	23,495,454.49
固定资产清理		117,753.56	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,175,353.35	13,601,782.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			131,725.88
递延所得税资产		15,167,510.06	15,167,510.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,441,556,034.54	4,393,537,364.28
资产总计		9,105,878,960.92	8,668,089,080.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		120,000,000.00	646,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,480,000.00	21,250,750.00
应付账款		84,358,341.52	98,186,095.27
预收款项		116,398,259.98	61,446,860.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		111,114,767.18	111,578,634.53
应交税费		-160,170,216.18	-88,114,506.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		432,298,214.58	808,473,213.22
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		30,550,588.73	
流动负债合计		736,029,955.81	1,658,821,047.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,532,440,000.00	4,382,440,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款		45,000,000.00	45,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债		598,106.75	598,106.75
其他非流动负债		194,953.00	194,953.00
非流动负债合计		4,578,233,059.75	4,428,233,059.75
负债合计		5,314,263,015.56	6,087,054,106.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		950,392,526.00	369,095,468.00
资本公积		1,358,774,713.74	777,610,078.52
减：库存股			
专项储备		21,186,259.32	18,436,909.32
盈余公积		192,130,840.38	184,673,904.35
一般风险准备			
未分配利润		752,706,956.05	714,756,464.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,275,191,295.49	2,064,572,824.77
少数股东权益		516,424,649.87	516,462,148.85
所有者权益合计		3,791,615,945.36	2,581,034,973.62
负债和所有者权益总计		9,105,878,960.92	8,668,089,080.40

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华

**母公司资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		795,652,798.91	368,015,068.65
交易性金融资产			
应收票据			10,900,000.00
应收账款		25,310,554.49	3,359,795.58
预付款项		61,317,832.83	38,996,570.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,426,946.07	11,440,578.90
存货		181,631,663.97	255,730,458.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,081,339,796.27	688,442,471.47
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		200,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		2,074,372,442.17	2,074,372,442.17
投资性房地产			
固定资产		239,762,178.76	275,906,595.96
在建工程		13,468,782.81	6,705,033.73
工程物资			
固定资产清理		117,753.56	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,630,629.26	3,504,751.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,167,510.06	15,167,510.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,546,519,296.62	2,375,656,333.67
资产总计		3,627,859,092.89	3,064,098,805.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款		100,000,000.00	646,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,330,000.00	21,250,750.00
应付账款		20,936,455.97	29,565,212.51
预收款项		106,255,075.59	56,039,578.45
应付职工薪酬		109,746,226.28	104,754,860.28
应交税费		-6,093,813.65	-6,383,431.13
应付利息			
应付股利			

其他应付款		7,491,260.42	171,249,125.73
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		30,550,588.73	
流动负债合计		370,215,793.34	1,022,476,095.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		370,215,793.34	1,022,476,095.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		950,392,526.00	369,095,468
资本公积		1,358,774,713.74	777,610,078.52
减：库存股			
专项储备		21,186,259.32	18,436,909.32
盈余公积		192,130,840.38	184,673,904.35
一般风险准备			
未分配利润		735,158,960.11	691,806,349.11
所有者权益（或股东权益）合计		3,257,643,299.55	2,041,622,709.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,627,859,092.89	3,064,098,805.14

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		576,475,785.62	611,773,308.87
其中：营业收入		576,475,785.62	611,773,308.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		497,862,532.70	488,082,188.18
其中：营业成本		373,411,694.61	356,840,782.76
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		852,229.25	1,049,612.84
销售费用		29,251,598.99	25,132,635.60
管理费用		88,286,438.13	86,020,226.72
财务费用		6,178,113.32	19,048,930.26
资产减值损失		-117,541.60	-10,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		78,613,252.92	123,691,120.69
加：营业外收入		8,212,890.80	3,821,120.00
减：营业外支出		263,200.00	1,898,982.27
其中：非流动资产处置损失			1,898,982.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,562,943.72	125,613,258.42
减：所得税费用		13,815,588.88	19,693,328.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,747,354.84	105,919,930.18
归属于母公司所有者的净利润		69,231,733.82	103,630,033.75
少数股东损益		3,515,621.02	2,289,896.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.077	0.327
（二）稀释每股收益		0.077	0.272
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		72,747,354.84	105,919,930.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,231,733.82	103,630,033.75
归属于少数股东的综合收益总额		3,515,621.02	2,289,896.43

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		548,552,086.41	587,880,187.41
减：营业成本		365,740,614.27	349,217,922.14
营业税金及附加		513,804.01	765,463.21
销售费用		22,348,436.79	18,779,293.23
管理费用		82,113,773.02	80,463,240.96
财务费用		6,298,666.89	19,143,361.58
资产减值损失		-117,541.60	-10,000.00
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）		7,728,755.00	7,637,520.00
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）		79,383,088.03	127,158,426.29
加：营业外收入		7,846,901.80	3,784,520.00
减：营业外支出		210,200.00	1,898,982.27
其中：非流动资产处置损失			1,898,982.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		87,019,789.83	129,043,964.02
减：所得税费用		12,385,936.48	18,772,941.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,633,853.35	110,271,022.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		74,633,853.35	110,271,022.41

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		450,143,572.84	472,365,439.63
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		11,170,571.03	10,110,138.37
经营活动现金流入小计		461,314,143.87	482,475,578.00
购买商品、接受劳务支付的现金		245,469,934.55	197,991,022.10
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		49,322,455.78	50,530,001.35
支付的各项税费		19,549,595.05	16,058,104.41
支付其他与经营活动有关的现金		88,398,101.28	53,428,168.36
经营活动现金流出		402,740,086.66	318,007,296.22

小计			
经营活动产生的现金流量净额		58,574,057.21	164,468,281.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			100,012,328.77
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,607.00	321,554.27
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		92,084,123.69	
投资活动现金流入小计		92,286,730.69	100,333,883.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		929,994,157.97	806,660,077.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		929,994,157.97	806,660,077.03
投资活动产生的现金流量净额		-837,707,427.28	-706,326,193.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,199,999,991.45	
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		270,000,000.00	3,978,440,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,152,315.25	3,689,139.62
筹资活动现金流入小计		1,489,152,306.70	3,982,129,139.62
偿还债务支付的现金		846,000,000.00	299,144,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,396,804.02	116,283,747.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,553,120.00	3,108,980.00
支付其他与筹资活动有关的现金		37,838,298.23	
筹资活动现金流出小计		1,060,235,102.25	415,428,477.18

筹资活动产生的 现金流量净额		428,917,204.45	3,566,700,662.44
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		-350,216,165.62	3,024,842,750.23
加：期初现金及现金 等价物余额		2,707,209,909.73	710,719,076.34
六、期末现金及现金等价 物余额		2,356,993,744.11	3,735,561,826.57

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—6 月

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		418,039,363.24	446,760,639.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,951,398.27	9,974,735.46
经营活动现金流入小计		427,990,761.51	456,735,375.09
购买商品、接受劳务支付的现金		240,086,728.52	186,398,657.76
支付给职工以及为职工支付的现金		46,572,842.72	47,918,370.01
支付的各项税费		14,571,359.11	12,344,230.46
支付其他与经营活动有关的现金		80,103,268.25	45,957,049.11
经营活动现金流出小计		381,334,198.60	292,618,307.34
经营活动产生的现金流量净额		46,656,562.91	164,117,067.75
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,728,755.00	7,637,520.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,607.00	7,205.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,931,362.00	7,644,725.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,815,457.20	37,792,098.30
投资支付的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		212,815,457.20	237,792,098.30
投资活动产生的		-204,884,095.20	-230,147,372.72



现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,199,999,991.45	
取得借款收到的现金		250,000,000.00	446,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,449,999,991.45	446,000,000.00
偿还债务支付的现金		796,000,000.00	299,144,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,596,430.67	53,330,931.75
支付其他与筹资活动有关的现金		37,538,298.23	
筹资活动现金流出小计		864,134,728.90	352,475,661.75
筹资活动产生的现金流量净额		585,865,262.55	93,524,338.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		427,637,730.26	27,494,033.28
加：期初现金及现金等价物余额		368,015,068.65	298,694,562.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		795,652,798.91	326,188,595.57

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华

**合并所有者权益变动表**  
 2010 年 1—6 月

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	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	369,095,468.00	777,610,078.52		18,436,909.32	184,673,904.35		714,756,464.58		516,462,148.85	2,581,034,973.62
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	369,095,468.00	777,610,078.52		18,436,909.32	184,673,904.35		714,756,464.58		516,462,148.85	2,581,034,973.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	581,297,058.00	581,164,635.22		2,749,350.00	7,456,936.03		37,950,491.47		-37,498.98	1,210,580,971.74
(一)净利润							69,231,733.82		3,515,621.02	72,747,354.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							69,231,733.82		3,515,621.02	72,747,354.84

(三)所有者投入和减少资本	106,100,795.00	1,056,360,898.22							1,162,461,693.22
1. 所有者投入资本	106,100,795.00	1,056,360,898.22							1,162,461,693.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					7,456,936.03	-31,281,242.35		-3,553,120.00	-27,377,426.32
1. 提取盈余公积					7,463,385.35	-7,463,385.35			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-23,759,813.15		-3,553,120.00	-27,312,933.15
4. 其他					-6,449.32	-58,043.85			-64,493.17
(五)所有者权益内部结转	475,196,263.00	-475,196,263.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	475,196,263.00	-475,196,263.00							
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				2,749,350.00					2,749,350.00

1. 本期提取				2,760,000.00					2,760,000.00
2. 本期使用				10,650.00					10,650.00
四、本期期末余额	950,392,526.00	1,358,774,713.74		21,186,259.32	192,130,840.38		752,706,956.05	516,424,649.87	3,791,615,945.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	306,275,170.00	409,195,741.08			181,238,344.01		608,054,050.43		513,350,563.98	2,018,113,869.50
加: 会计政策变更				12,668,957.39	-13,745,818.77		2,977,204.99			1,900,343.61
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	306,275,170.00	409,195,741.08		12,668,957.39	167,492,525.24		611,031,255.42		513,350,563.98	2,020,014,213.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	62,820,298.00	363,264,174.86		2,680,000.00	12,948,898.27		71,180,201.40		-819,083.57	512,074,488.96
(一) 净利润							103,630,033.75		2,289,896.43	105,919,930.18
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							103,630,033.75		2,289,896.43	105,919,930.18
(三) 所有者投	62,820,298.00	363,264,174.86								426,084,472.86

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	62,820,298.00	363,264,174.86							426,084,472.86
(四)利润分配					12,948,898.27	-32,449,832.35		-3,108,980.00	-22,609,914.08
1.提取盈余公积					11,027,102.25	-11,027,102.25			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-32,715,658.10		-3,108,980.00	-35,824,638.10
4.其他					1,921,796.02	11,292,928.00			13,214,724.02
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备				2,680,000.00					2,680,000.00
1.本期提取				2,680,000.00					2,680,000.00
2.本期使用									
四、本期期末余额	369,095,468.00	772,459,915.94		15,348,957.39	180,441,423.51	682,211,456.82		512,531,480.41	2,532,088,702.07

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	369,095,468.00	777,610,078.52		18,436,909.32	184,673,904.35		691,806,349.11	2,041,622,709.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	369,095,468	777,610,078.52		18,436,909.32	184,673,904.35		691,806,349.11	2,041,622,709.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	581,297,058.00	581,164,635.22		2,749,350.00	7,456,936.03		43,352,611.00	1,216,020,590.25
(一)净利润							74,633,853.35	74,633,853.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							74,633,853.35	74,633,853.35
(三)所有者投入和减少资本	106,100,795.00	1,056,360,898.22						1,162,461,693.22

1. 所有者投入资本	106,100,795.00	1,056,360,898.22						1,162,461,693.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					7,456,936.03	-31,281,242.35		-23,824,306.32
1. 提取盈余公积					7,463,385.35	-7,463,385.35		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-23,759,813.15		-23,759,813.15
4. 其他					-6,449.32	-58,043.85		-64,493.17
(五)所有者权益内部结转	475,196,263.00	-475,196,263.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	475,196,263.00	-475,196,263.00						
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				2,749,350.00				2,749,350.00
1. 本期提取				2,760,000.00				2,760,000.00
2. 本期使用				10,650.00				10,650.00

四、本期期末余额	950,392,526.00	1,358,774,713.74		21,186,259.32	192,130,840.38		735,158,960.11	3,257,643,299.55
----------	----------------	------------------	--	---------------	----------------	--	----------------	------------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	306,275,170.00	409,195,741.08			181,238,344.01		580,858,714.44	1,477,567,969.53
加:会计政策变更				12,668,957.39	-13,745,818.77		2,977,204.99	1,900,343.61
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	306,275,170.00	409,195,741.08		12,668,957.39	167,492,525.24		583,835,919.43	1,479,468,313.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	62,820,298.00	363,264,174.86		2,680,000.00	12,948,898.27		76,625,157.21	518,338,528.34
(一)净利润							110,271,022.41	110,271,022.41
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							110,271,022.41	110,271,022.41
(三)所有者投入和减少	62,820,298.00	363,264,174.86						426,084,472.86

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	62,820,298.00	363,264,174.86					426,084,472.86
(四)利润分配					12,948,898.27	-33,645,865.20	-20,696,966.93
1. 提取盈余公积					11,027,102.25	-11,027,102.25	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-32,715,658.10	-32,715,658.10
4. 其他					1,921,796.02	10,096,895.15	12,018,691.17
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备				2,680,000.00			2,680,000.00
1. 本期提取				2,680,000.00			2,680,000.00



2. 本期使用								
四、本期期末 余额	369,095,468.00	772,459,915.94		15,348,957.39	180,441,423.51		660,461,076.64	1,997,806,841.48

法定代表人：郑才友

主管会计工作负责人：袁远镇

会计机构负责人：吴善华



## (二) 公司概况

贵州赤天化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准,由贵州赤天化集团有限责任公司作为主要发起人联合集团公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司,以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年8月28日领取贵州省工商行政管理局核发的5200001201988(2-2)号企业法人营业执照,设立时注册资本为人民币10,000万元,注册地:贵州省贵阳市新添大道310号,法定代表人:郑才友。公司属于大型氮肥生产企业,主营业务为尿素的生产和销售;经营范围:合成氨、氮肥、磷肥、复合肥、精细化工等化工产品(不含化学危险品)的生产、销售、技术开发;房屋、土地租赁;资本运营及相关投资业务。经中国证券监督管理委员会“证监发行字(1999)152号”文批准,公司于1999年12月13日在上海证券交易所公开发行人民币普通股7,000万股,并于2000年2月21日上市交易。公开发行后,公司注册资本为人民币17,000万元。2008年4月,公司实施了向全体股东按每10股送股3股,转增5股,合计136,000,000股的利润分配及资本公积金转增股本方案。经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]316号”文核准,公司于2007年10月10日在上海证券交易所发行了4.5亿元可转换公司债券,该债券自2008年4月开始进入转股期,2008年转股增加股本275,170股,2009年转股增加股本62,820,298股。2010年3月份,通过增发股票增加股本106,100,795股,2010年5月,公司实施了向全体股东按每10股送10股,合计475,196,263股的资本公积金转增股本方案,截至2010年6月30日,公司总股本为950,392,526股。本公司的母公司为贵州赤天化集团有限责任公司;集团最终控制方为贵州省国有资产监督管理委员会。

## (三) 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:

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

### 2、遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2010年06月30日的财务状况、2010年度1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并 对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并 对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法:

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有

重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

1. 外币交易 本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。2. 外币财务报表折算 本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

#### 9、金融工具：

1. 金融资产的分类、确认和计量 本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项 本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。在资产负债表日，本公司对单项金额重大（人民币 1,000 万元）的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备；对于公司判断无发生坏账可能性的重大或其他不重大应收款项，不再计提坏账准备。 应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下： 账龄 1 年以内 1-2 年 2-3 年 3 年以上 计提比例 0.5% 5% 10% 20% 本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资 指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投



资收益。资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产 指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2. 金融工具公允价值的确定 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 10、应收款项：

##### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

##### (2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5%	05. %
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%
计提坏账准备的说明	除已单独计提减值准备的应收款项及公司判断无发生坏账可能性的其他不重大应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。	

## 11、存货：

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、备件、包装物、委托加工物资、自制半成品、库存商品等。存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

### (2) 发出存货的计价方法

#### 加权平均法

存货发出时，原材料、备件、包装物按实际成本进行核算；库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按加权平均法核算。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

### (4) 存货的盘存制度

#### 永续盘存制

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

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法。

#### 2) 包装物

一次摊销法。

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本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。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### (3) 其他方式取得的长期投资

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。



③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④ 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算 子公司为公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算 合营企业为公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

若公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，但对该实体不存在实质控制、重大影响，采用成本法核算。本公司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，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3%-5%	4.85%-5.00%
机器设备	12	3%-5%	7.92%-8.08%
电子设备	5	3%-5%	19.00%-19.40%
其他设备	5	3%-5%	19.00%-19.40%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当固定资产

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

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

#### 14、在建工程：

本公司自行建造在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括桐梓煤化工项目一期工程、煤气化装置、热电装置、专用铁路等。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 15、借款费用：

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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### 16、无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、天安牌注册商标、药品销售网络、药品专利、软件等。无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解与新产品相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行批量商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于生产计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；



(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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：类别 使用寿命 摊销方法 备注 土地使用权 50 年 直线法 天安牌注册商标 10 年 直线法 药品销售网络 10 年 直线法 药品专利 6 年、10 年 直线法 软件 2 年、5 年 直线法 使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 17、长期待摊费用：

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

(1) 企业在筹建期间发生的费用，除购置和建造固定资产以外，应先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益。

(2) 租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(3) 固定资产大修理支出采取待摊方法的，实际发生的大修理支出应当在大修理间隔期内平均摊销。

(4) 股份有限公司委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金减去发行股票冻结期间的利息收入后的相关费用，从发行股票的溢价中不够抵销的，或者无溢价的，作为长期待摊费用，在不超过 2 年的期限内平均摊销，计入管理费用。

(5) 其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

(6) 企业在筹建期间发生的开办费，在发生时直接计入当期管理费用。企业在筹建期间内发生的开办费，包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、印刷费、注册登记费以及不计入固定资产成本的借款费用等在实际发生时，借记“管理费用(开办费)”科目，贷记“银行存款”等科目。

#### 18、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 19、收入：

1. 销售商品 本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(6) 商品已经发出，并已向购货方开具销售发票。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权 本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债：

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。递延所得税负债是对于应纳税暂时性差异，以未来期间应纳税暂时性差异转回将增加的应纳税所得额和应缴所得税确认的一项负债。公司将存在应纳税暂时性差异的，按照所得税会计准则规定确认递延所得税负债。

## 22、经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。1. 本公司作为出租人 融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。2. 本公司作为承租人 融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

## 24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

**(四) 税项:**

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售、劳务收入	13%、17%
营业税	出租房屋及商标使用权等收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	流转税	3%

## 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87号）文件，自2005年7月1日起，本公司生产销售的尿素产品应交的增值税由先征后返50%调整为暂免征收。2009年4月7日，母公司收到贵州省地方税务局黔地税函（2009）59号《关于贵州赤天化股份有限公司享受西部大开发企业所得税15%税率的批复》、贵州省地方税务局直属征收分局黔地税直字[2009]7号文件《贵州省地方税务局直属征收分局关于贵州赤天化股份有限公司享受西部大开发企业所得税15%税率的通知》，同意本公司执行西部大开发税收优惠政策，2008年至2010年减按15%的税率缴纳企业所得税。控股子公司贵州天安药业股份有限公司2003年被贵州省科学技术厅认定为高新技术企业，系国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按15%的税率申报缴纳企业所得税。根据“国税函【2008】第985号”文件要求，2009年度重新获得认定（证书编号：GR200852000029）继续享受该项税收优惠，按15%计算申报企业所得税。

## 3、其他说明

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

(2)、员工个人所得税由本公司代扣代缴。

**(五) 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 币种:人民币

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



						目余额					益的金额	股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州天福化工有限责任公司	控股子公司	贵州省福泉市马场坪	生产销售化工产品（不含学危险品）	1,000,000,000.00	化工产品	510,000,000.00	51.00	51.00	是	489,342,201.24		
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	贵州省桐梓县	生产、销售煤化工产品	1,300,000,000.00	煤化工产品	1,310,000,000.00	100.00	100.00	是			

司												
贵州天安药业股份有限公司	控股子公司	贵州省贵阳市	生产、销售片剂、胶囊剂等药品	36,700,000.00	片剂、胶囊剂等药品	20,400,000.00	55.59	55.59	是	27,047,121.85		
赤水市科德生物有限公司	控股子公司	贵州省赤水市	生物产品科研、中试、生产、销售等	600,000.00	生物产品	500,000.00	83.33	83.33	是	35,326.78		

## (六) 合并财务报表项目注释

### 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：	/	/	27,754.48	/	/	40,444.16
人民币	/	/	27,754.48	/	/	40,444.16
银行存款：	/	/	2,341,388,435.21	/	/	2,690,137,074.29
人民币	/	/	2,341,335,025.72	/	/	2,690,083,687.38
欧元	5,165.68	10.339295	53,409.49	5,163.07	10.34014	53,386.91
其他货币资金：	/	/	15,577,554.42	/	/	17,032,391.28
人民币	/	/	15,577,554.42	/	/	17,032,391.28
合计	/	/	2,356,993,744.11	/	/	2,707,209,909.73

### 2、应收票据：

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,592,963.66	15,447,167.21
合计	7,592,963.66	15,447,167.21



3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的应收账款	35,939,307.12	67.96	17,541,267.12	48.81	17,541,267.12	58.17	17,541,267.12	100.00
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	16,947,612.80	32.04	441,717.82	2.61	12,614,011.98	41.83	441,717.82	3.50
合计	52,886,919.92	/	17,982,984.94	/	30,155,279.10	/	17,982,984.94	/

(2) 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 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
贵州省农资公司	17,541,267.12	17,541,267.12	100.00	2001年前,贵州省农资公司一直是本公司主要客户,但从2001年下半年至今,贵州省农资公司已不再经营尿素,近年来经营大幅滑坡,财务状况不佳,本公司判断贵州省农资公司所欠货款收回的可能性几乎没有,所以全额计提了坏账准备。
合计	17,541,267.12	17,541,267.12	/	/

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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,763,223.48	22.24	37,148.11	7,429,622.66	24.63	37,148.11
1 至 2 年	732,455.81	1.38	36,622.78	732,455.81	2.43	36,622.78
2 至 3 年	3,813,192.96	7.21	240,198.81	3,813,192.96	12.65	240,198.81
3 年以上	638,740.55	1.21	127,748.12	638,740.55	2.12	127,748.12
合计	16,947,612.80	32.04	441,717.82	12,614,011.98	41.83	441,717.82

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
遵义义农农资有限责任公司	客户	18,398,040.00	1 年以内	34.79
贵州省农资公司	客户	17,541,267.12	3 年以上	33.17
赤水盛丰复肥有限公司	客户	2,822,409.95	2-3 年	5.34
江津市利华	客户	1,902,290.71	1 年以内	3.60
毕节地区农资公司(六盘水)	客户	1,313,726.40	1 年以内	2.47
合计	/	41,977,734.18	/	79.37

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	18,458,786.30	55.03	165,858.91	0.90	12,207,015.62	44.43	165,858.91	1.36
其他不重大的其他应收款	15,083,154.80	44.97			15,270,319.87	55.57		
合计	33,541,941.10	/	165,858.91	/	27,477,335.49	/	165,858.91	/

(2) 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款坏账准备计提：

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,142,487.60	48.13	49,264.21	9,890,811.62	36.00	49,264.21
1 至 2 年	2,302,418.70	6.86	115,418.70	2,302,324.00	8.38	115,418.70
2 至 3 年	8,000.00	0.02	0.00	8,000.00	0.03	0.00
3 年以上	5,880.00	0.02	1,176.00	5,880.00	0.02	1,176.00
合计	18,458,786.30	55.03	165,858.91	12,207,015.62	44.43	165,858.91

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
贵州赤天化集团有限责任公司	3,608,463.18		3,050,000.00	
合计	3,608,463.18		3,050,000.00	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆市江津区华贸有限公司	供应商	4,000,000.00	1 年以内	11.93
贵州赤天化集团	母公司	3,608,463.18	1-2 年	10.76

有限责任公司				
赤水正泰化建工程公司	供应商	2,844,790.56	1-2 年	8.48
赤天化纸业股份有限公司	母公司控股子公司	2,494,987.66	1 年以内	7.44
白明江(职工)	职工	2,358,661.79	1 年以内	7.03
合计	/	15,306,903.19	/	45.64

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	3,608,463.18	10.76
贵州赤天化纸业股份有限公司	母公司控股子公司	2,494,987.66	7.44
赤天化集团物流有限责任公司	母公司全资子公司	300,835.87	0.90
赤天化集团天福服务有限公司	母公司全资子公司	2,796.00	0.00
合计	/	6,407,082.71	19.10

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	150,864,573.26	15.37	353,740,178.75	29.51
1 至 2 年	326,823,829.46	33.29	522,552,740.28	43.59
2 至 3 年	24,175,080.73	2.46	322,502,227.24	26.90
3 年以上	479,873,431.64	48.88	52,982.91	0.00
合计	981,736,915.09	100.00	1,198,848,129.18	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
五环科技股份有限公司	工程总包方	135,660,000.00	1-2 年	预付工程款未结算
东华工程科技公司	EPC 总承包商	111,362,434.12	3 年以上	预付 EPC 合同款
西安陕鼓股份有限公司	设备供应商	107,250,000.00	3 年以上	预付大型设备款
北京华福工程有限公司	EPC 总承包商	81,534,826.14	3 年以上	预付 EPC 合同款
华陆工程科技有限责任公司	EPC 总承包商	75,804,050.00	3 年以上	预付 EPC 合同款
合计	/	511,611,310.26	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,727,535.95		74,727,535.95	64,770,732.00		64,770,732.00
在产品	10,196,013.11		10,196,013.11	5,238,975.27		5,238,975.27
库存商品	104,388,070.07		104,388,070.07	192,518,219.82		192,518,219.82
自制半成品	14,200,582.69		14,200,582.69	5,326,322.59		5,326,322.59
在途物资	25.20		25.20	25.20		25.20
备件	42,266,074.55	577,105.55	41,688,969.00	46,403,111.53	694,647.15	45,708,464.38
材料成本差异	4,518,090.33		4,518,090.33			
合计	250,296,391.90	577,105.55	249,719,286.35	314,257,386.41	694,647.15	313,562,739.26

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
备件	694,647.15			117,541.60	577,105.55
合计	694,647.15			117,541.60	577,105.55

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
备件	价值低于市价	领用	0.28

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
贵州康心药业有限公司	有限责任公司	贵州贵阳	方洪海	中成药、化学制剂批发	23,680,000.00	33.00	33.00	268,154,296.08	236,530,438.27	31,623,857.81	325,698,969.40	3,020,165.14

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
贵州赤天化纸业股份有限公司	180,000,000.00	204,000,000.00		204,000,000.00	30,000,000.00	27.02	27.02
贵州赤天化纸业竹原料有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00		13.60	13.60
遵义市商业银行	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		2.96	2.96
深圳高特佳股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00		16.95	16.95

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
贵州康心药业有限公司	7,814,400.00	9,672,442.17		9,672,442.17		33.00	33.00

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	923,798,793.37	14,448,503.09	1,406,570.09	936,840,726.37
其中：房屋及建筑物	136,779,827.83	0.00	0.00	136,779,827.83
机器设备	688,896,592.77	8,481,307.42	1,181,855.77	696,196,044.42
运输工具	31,259,864.62	3,805,672.40	224,714.32	34,840,822.70
其他设备	66,862,508.15	2,161,523.27	0.00	69,024,031.42
二、累计折旧合计：	615,650,900.95	44,151,263.12	1,095,816.53	658,706,347.54
其中：房屋及建筑物	72,823,957.88	2,895,827.34	0.00	75,719,785.22

机器设备	498,204,652.98	33,581,977.29	882,337.93	530,904,292.34
运输工具	18,041,155.02	1,699,511.43	213,478.60	19,527,187.85
其他设备	26,581,135.07	5,973,947.06	0.00	32,555,082.13
三、固定资产账面净值合计	308,147,892.42	-29,702,760.03	310,753.56	278,134,378.83
其中：房屋及建筑物	63,955,869.95	-2,895,827.34	0.00	61,060,042.61
机器设备	190,691,939.79	-25,100,669.87	299,517.84	165,291,752.08
运输工具	13,218,709.60	2,106,160.97	11,235.72	15,313,634.85
其他设备	40,281,373.08	-3,812,423.79	0.00	36,468,949.29
四、减值准备合计	2,573,847.26		0.00	2,573,847.26
其中：房屋及建筑物	373,506.72	0.00	0.00	373,506.72
机器设备	2,036,429.72	0.00	0.00	2,036,429.72
运输工具	18,617.04	0.00	0.00	18,617.04
其他设备	145,293.78	0.00	0.00	145,293.78
五、固定资产账面价值合计	305,574,045.16	-29,702,760.03	310,753.56	275,560,531.57
其中：房屋及建筑物	63,582,363.23	-2,895,827.34	0.00	60,686,535.89
机器设备	188,655,510.07	-25,100,669.87	299,517.84	163,255,322.36
运输工具	13,200,092.56	2,106,160.97	11,235.72	15,295,017.81
其他设备	40,136,079.30	-3,812,423.79	0.00	36,323,655.51

本期折旧额：44,151,263.12 元。

#### 10、在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	4,880,566,497.02		4,880,566,497.02	3,802,094,404.26		3,802,094,404.26

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	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	资金来源	期末数
桐梓煤化工项目一期工程	4,053,000,000.00	1,486,690,019.13	886,794,159.95	58.56	86.33%	191,829,994.95	91,063,278.35	募股资金、金融机构贷款和其他来源	2,373,484,179.08
煤气化装置	1,573,425,100.00	1,462,364,950.46	35,048,298.41	95.17	95.17%			金融机构贷款和其他来源	1,497,413,248.87
热电装置	401,971,400.00	311,060,141.83	15,000,000.00	81.12	92.58%			金融机构贷款和其他来源	326,060,141.83
专用铁路	21,420,000.00	32,102,835.41	948,000.00	154.30	95.08%			金融机构贷款和其	33,050,835.41

								他来源	
其他		509,876,457.43	140,681,634.40						650,558,091.83
合计	6,049,816,500.00	3,802,094,404.26	1,078,472,092.76	/	/			/	4,880,566,497.02

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	12,599,228.20			12,599,228.20
尚未安装的设备	10,896,226.29	36,552,087.16	36,552,087.16	10,896,226.29
为生产准备的工器具		492.32		492.32
合计	23,495,454.49	36,552,579.48	36,552,087.16	23,495,946.81

12、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产		117,753.56	资产报废
合计		117,753.56	/

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,644,995.95	341,880.33		25,986,876.28
土地使用权	11,141,503.84			11,141,503.84
天安牌注册商标	3,080,000.00			3,080,000.00
药品销售网络	1,230,000.00			1,230,000.00
药品专利	7,750,000.00			7,750,000.00
软件	2,443,492.11	341,880.33		2,785,372.44
二、累计摊销合计	12,043,213.69	768,309.24		12,811,522.93
土地使用权	1,720,746.30	113,657.82		1,834,404.12
天安牌注册商标	2,207,333.33	154,000.00		2,361,333.33
药品销售网络	881,500.00	61,500.00		943,000.00
药品专利	6,469,333.61	226,000.00		6,695,333.61
软件	764,300.45	213,151.42		977,451.87
三、无形资产账面净值合计	13,601,782.26	-426,428.91		13,175,353.35
土地使用权	9,420,757.54	-113,657.82		9,307,099.72
天安牌注册商标	872,666.67	-154,000.00		718,666.67
药品销售网络	348,500.00	-61,500.00		287,000.00
药品专利	1,280,666.39	-226,000.00		1,054,666.39
软件	1,679,191.66	128,728.91		1,807,920.57
四、减值准备合计				
土地使用权				
天安牌注册商标				
药品销售网络				
药品专利				
软件				
五、无形资产账面价值合计	13,601,782.26	-426,428.91		13,175,353.35
土地使用权	9,420,757.54	-113,657.82		9,307,099.72
天安牌注册商标	872,666.67	-154,000.00		718,666.67
药品销售网络	348,500.00	-61,500.00		287,000.00
药品专利	1,280,666.39	-226,000.00		1,054,666.39
软件	1,679,191.66	128,728.91		1,807,920.57

本期摊销额：768,308.24 元。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
长期待摊费用	131,725.88		131,725.88		0.00
合计	131,725.88		131,725.88		

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,167,510.06	15,167,510.06
小计	15,167,510.06	15,167,510.06
递延所得税负债：		
资产评估增值	598,106.75	598,106.75
小计	598,106.75	598,106.75

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款、其他应收款坏账准备	17,848,239.27
存货跌价准备	694,647.15
持有至到期投资减值准备	50,000,000.00
长期股权投资减值准备	30,000,000.00
固定资产减值准备	2,573,847.26
小计	101,116,733.68
引起暂时性差异的负债项目	
资产评估增值	3,987,378.33
小计	3,987,378.33

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,148,843.85				18,148,843.85
二、存货跌价准备	694,647.15			117,541.60	577,105.55
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	50,000,000.00				50,000,000.00
五、长期股权投资减值准备	30,000,000.00				30,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,573,847.26				2,573,847.26

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	101,417,338.26			117,541.60	101,299,796.66

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	120,000,000.00	646,000,000.00
合计	120,000,000.00	646,000,000.00

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,480,000.00	21,250,750.00
合计	1,480,000.00	21,250,750.00

下一会计期间将到期的金额 1,480,000.00 元。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付供应商材料、设备等款	84,358,341.52	98,186,095.27
合计	84,358,341.52	98,186,095.27

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
五环科技有限公司	16,038,042.00	设备款	工程未结束
沈阳透平机械股份有限公司	8,009,494.00	设备款	工程未结束
西班牙 BPE 公司	7,166,871.49	进口设备款	工程未结束
西门子工业透平机械(葫芦岛)有限公司	3,644,000.00	设备款	工程未结束
荷兰伊格尔博格曼公司	3,002,763.59	进口设备款	工程未结束
贵州舜智经贸有限公司	2,654,398.65	设备款	工程未结束

东华工程科技股份有限公司	1,860,336.29	设备款	工程未结束
林德工程(大连)有限公司	750,000.00	设备款	工程未结束
创杰集团(香港)有限公司	178,871.68	设备款	工程未结束
合计	43,304,777.70		

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	116,398,259.98	61,446,860.70
合计	116,398,259.98	61,446,860.70

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2010 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年未结转的预收账款金额共为 2307296.15 元，单笔金额均较小。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,996,219.59	49,582,825.81	51,837,030.40	106,742,015.00
二、职工福利费		236,485.98	236,485.98	
三、社会保险费	1,880,100.24	7,758,353.31	6,393,719.73	3,244,733.82
其中：医疗保险费	32,302.20	1,485,805.56	1,236,018.25	282,089.51
基本养老保险费	510,569.34	5,706,964.47	4,996,102.64	1,221,431.17
失业保险费	1,337,228.70	500,629.68	96,645.24	1,741,213.14
工伤保险费		64,953.60	64,953.60	
四、住房公积金	565,384.15	14,252,626.84	14,187,380.00	630,630.99
五、辞退福利				
六、其他		3,839,837.00	3,839,837.00	
七、工会经费和职工教育经费	136,930.55	1,015,426.50	654,969.68	497,387.37
合计	111,578,634.53	76,685,555.44	77,149,422.79	111,114,767.18

工会经费和职工教育经费金额 1,015,426.50 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-159,810,471.48	-86,552,337.73
营业税		
企业所得税	-462,365.66	-837,628.02
个人所得税	46,071.53	-815,298.67
城市维护建设税	28,772.08	19,270.79
其他税费	27,777.35	71,486.94
合计	-160,170,216.18	-88,114,506.69

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款	400,000,000.00	600,000,000.00
尿素代储抵押保证金	189,630.00	165,044,765.00
其他	32,108,584.58	43,428,448.22
合计	432,298,214.58	808,473,213.22

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州赤天化集团有限责任公司	100,000,000.00	300,000,000.00
赤天化集团物流有限责任公司		8,246.34
赤天化集团天阳实业有限公司		840.60
赤天化集团天福服务有限公司	67,155.91	83,063.13
合计	100,067,155.91	300,092,150.07

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
贵州瓮福（集团）有限责任公司	300,000,000.00	子公司贵州天福化工有限公司借款	
贵州赤天化集团有限责任公司	100,000,000.00	子公司贵州天福化工有限公司借款	
履约保证金	7,776,745.00	合同履行保证金	工程仍在建，合同未履行完毕
EPC 采购款	5,033,402.52	代收代付 EPC 采购款	工程仍在建，合同未履行完毕
质保金	4,830,000.00	设备质保金	工程仍在建，合同未履行完毕
赤水市财政局	1,396,957.17	2004 年 12 月央行赤水支行退 2004 年增值税返还款	
乌当区财政	1,000,000.00	土地补偿款及扩能技改工程项目补贴暂收款	
合计	420,037,104.69		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
贵州瓮福（集团）有限责任公司	300,000,000.00	子公司贵州天福化工有限公司借款	
贵州赤天化集团有限责任公司	100,000,000.00	子公司贵州天福化工有限公司借款	
履约保证金	7,776,745.00	合同履行保证金	工程仍在建，合同未履行完毕
EPC 采购款	5,033,402.52	代收代付 EPC 采购款	工程仍在建，合同未履行完毕
质保金	4,830,000.00	设备质保金	工程仍在建，合同未履行完毕
赤水市财政局	1,396,957.17	2004 年 12 月央行赤水支行退 2004 年增值税返还款	
乌当区财政	1,000,000.00	土地补偿款及扩能技改工程项目补贴暂收款	
安顺西秀区农资公司（安顺）保证金	500,000.00	保证金	
毕节地区农资公司（六盘水）保证金	500,000.00	保证金	
黔东南州农业生产资料公司保证金	500,000.00	保证金	
建工集团一公司	500,000.00	建筑公司交保证金	
合计	422,037,104.69		

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	30,550,588.73	
合计	30,550,588.73	

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	4,532,440,000.00	4,382,440,000.00
合计	4,532,440,000.00	4,382,440,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交行银团贷款	2009年6月22日	2017年6月10日	人民币	5.94	2,232,440,000.00	2,232,440,000.00
建行福泉市支行	2008年10月31日	2018年8月26日	人民币	5.94	1,000,000,000.00	850,000,000.00
中国民生银行重庆分行	2008年8月27日	2018年8月26日	人民币	5.94	500,000,000.00	350,000,000.00
重庆银行	2009年5月31日	2016年5月31日	人民币	5.94	300,000,000.00	300,000,000.00
中国工商银行股份有限公司贵阳中西支行	2009年3月31日	2016年3月30日	人民币	5.94	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	/	/	/	/	4,332,440,000.00	4,032,440,000.00

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国债专项基金	45,000,000.00			45,000,000.00	遵市发改投资【2009】190号、桐发改投资【2009】9号
合计	45,000,000.00			45,000,000.00	/

专项应付款为国家安排给子公司贵州金赤化工有限责任公司桐梓煤化工一期工程化肥项目新增中央预算内投资资金。

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	194,953.00	194,953.00
合计	194,953.00	194,953.00

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	369,095,468.00	106,100,795.00		475,196,263.00		581,297,058.00	950,392,526.00

本期股本增加 581,297,058.00 元，其中：增发新股为 106,100,795.00 元，资本公积金转股为 475,196,263.00。增发新股事项已由天健正信会计师事务所有限责任公司出具了天健正信验(2010)综字第 080003 号《验资报告》。资本公积金转股事项的验资报告正在办理中。



29、专项储备：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
安全生产费	18,436,909.32	2,760,000.00	10,650.00	21,186,259.32
合计	18,436,909.32	2,760,000.00	10,650.00	21,186,259.32

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	777,610,078.52	1,056,360,898.22	475,196,263.00	1,358,774,713.74
合计	777,610,078.52	1,056,360,898.22	475,196,263.00	1,358,774,713.74

本期增发新股，资本溢价增加资本公积金 1,093,899,196.45 元，支付发行费用和股票增发垫付各项费用 37,538,298.23 元，股票增发共计增加资本公积金 1,056,360,898.22 元。同时资本公积金转股本，减少了资本公积金 475,196,263.00 元。

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	126,089,518.05	7,463,385.35	6,449.32	133,546,454.08
其他	58,584,386.30			58,584,386.30
合计	184,673,904.35	7,463,385.35	6,449.32	192,130,840.38

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	714,756,464.58	/
调整后 年初未分配利润	714,756,464.58	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,231,733.82	/
减：提取法定盈余公积	7,463,385.35	
应付普通股股利	23,759,813.15	
其他	58,043.85	
期末未分配利润	752,706,956.05	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	568,520,971.50	605,363,813.24
其他业务收入	7,954,814.12	6,409,495.63
营业成本	373,411,694.61	356,840,782.76

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	540,597,272.29	359,852,112.08	581,470,691.78	343,170,272.02
医药	27,923,699.21	7,671,080.34	23,893,121.46	7,622,860.62
合计	568,520,971.50	367,523,192.42	605,363,813.24	350,793,132.64

(3) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	521,574,594.50	340,189,085.19	568,868,791.54	333,235,838.51
复合肥专用肥	4,226,449.40	4,191,817.51	6,451,363.64	4,905,114.46

复混肥	14,760,031.80	15,435,012.79	6,057,070.00	4,956,765.83
氧气			52,000.01	31,086.63
硫磺	36,196.59	36,196.59	36,196.59	36,196.59
药品	27,923,699.21	7,671,080.34	23,893,121.46	7,622,860.62
其他			5,270.00	5,270.00
合计	568,520,971.50	367,523,192.42	605,363,813.24	350,793,132.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州	434,327,405.92	288,767,938.04	512,290,003.30	299,321,777.95
四川	43,586,299.43	28,906,290.63	31,856,625.51	19,861,068.22
重庆	63,843,953.01	42,496,641.46	39,154,475.00	24,496,056.60
其他	26,763,313.14	7,352,322.29	22,062,709.43	7,114,229.87
合计	568,520,971.50	367,523,192.42	605,363,813.24	350,793,132.64

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
遵义义农农资公司	90,487,097.64	15.70
铜仁市丰收农资公司	57,058,024.13	9.89
江津市利华公司	32,349,150.73	5.61
贵阳市农资公司	24,667,961.81	4.28
毕节地区农资公司（六盘水）	20,323,911.58	3.53
合计	224,886,145.89	39.01

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	17,183.33	23,797.96	出租房屋及商标使用权等收入
城市维护建设税	173,724.54	286,309.51	流转税
教育费附加	138,701.62	196,653.86	流转税
房产税	39,705.60	33,762.48	出租房屋
价格调节基金	482,914.16	509,089.03	营业收入
合计	852,229.25	1,049,612.84	/

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-117,541.60	-10,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-117,541.60	-10,000.00

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,607.00	
其中：固定资产处置利得	9,607.00	
罚款收入	25,420.00	4,520.00
补贴收入	8,115,129.00	3,280,000.00
其他收入	62,734.80	536,600.00
合计	8,212,890.80	3,821,120.00

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		1,898,982.27
其中：固定资产处置损失		1,898,982.27
对外捐赠	240,200.00	
其他	23,000.00	
合计	263,200.00	1,898,982.27

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,815,588.88	19,693,328.24
合计	13,815,588.88	19,693,328.24

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	69,231,733.82	103,630,033.75
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,762,899.97	1,633,817.07
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	62,468,833.86	101,996,216.68
年初股份总数	4	369,095,468.00	306,275,170.00



数			
报告期因公			
积金转增股			
本或股票股	5	475,196,263.00	
利分配等增			
加的股份数			
报告期因发	6	106,100,795.00	62,820,298.00
行新股或债	6		
转股等增加	6		
的股份数	6		
发行新股或	7	3	1
债转股等增	7		
加股份下一			
月份起至报	7		
告期年末的	7		
月份数			
报告期因回			
购等减少的	8		
股份数			
减少股份下			
一月份起至	9		
报告期年末	9		
的月份数			
报告期缩股	10		
数			
报告期月份	11	6	6
数			
发行在外的	12=4+5+6×7		
普通股加权	÷11-8×9÷	897,342,128.50	316,745,219.67
平均数	11-10		
因同一控制			
下企业合并			
而调整的用			
于计算扣除			
非经常性损	13	897,342,128.50	316,745,219.67
益后的每股			
收益的发行			
在外的普通			
股加权平均			
数			
基本每股收	14=1÷12	0.077	0.327
益（I）			
基本每股收	15=3÷13	0.070	0.322
益（II）			
已确认为费			
用的稀释性	16		
潜在普通股			
利息			
所得税率	17	0.15	0.15
转换费用	18		
可转换公司			
债券、认股权	19		63,915,706.05
证、股份期权			
等转换或行			

权而增加的 股份数			
稀释每股收 益 ( I )	$120 = [1 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	0.077	0.272
稀释每股收 益 ( II )	$21 = [3 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (13 + 19)$	0.070	0.268

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,263,472.08
补贴收入	8,115,129.00
进口贴息资金	327,989.00
其他	463,980.95
合计	11,170,571.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
综合服务费	12,000,000.00
运输费	19,774,157.31
修理费	24,529,663.86
水电费	3,451,969.99
租赁费	3,502,800.00
劳动保险	3,757,376.58
办公费	539,338.56
差旅费	842,590.20
环境保护	401,090.56
劳动保护	312,986.32
排污费	102,899.00
审计费	300,000.00
仓储费	2,314,990.01
电话费	122,116.08
资料费	147,968.12
保险费	1,268,741.19
文体宣传	35,434.84
绿化费	338,480.00
会议费	436,359.00
油料费	13,641.84
业务招待费	1,587,301.60
咨询费	695,800.00
信息披露费	480,000.00
会费	43,316.00
广告费	305,713.87
促销费用	4,739,883.36
外办费	784,638.60

技术开发费	1,850,309.20
邮寄费	294,386.62
车辆费	146,708.50
培训费	546,278.50
其他	2,731,161.57
合计	88,398,101.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收 EPC 下采购款	92,084,123.69
合计	92,084,123.69

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息	19,152,315.25
合计	19,152,315.25

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
增发股票发行费用	34,399,999.77
增发股票垫付的各种费用	3,138,298.46
交行银团代理费	300,000.00
合计	37,838,298.23

41、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	72,747,354.84	105,919,930.18
加：资产减值准备	-117,541.60	-10,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,141,030.87	39,624,543.29
无形资产摊销	841,280.52	931,220.16
长期待摊费用摊销	131,725.88	10,977.16
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）	-9,607.00	1,898,982.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,178,317.08	20,521,015.24
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	75,003,900.69	128,658,721.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,806,008.51	11,943,549.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-102,055,740.32	-149,124,531.83
其他	5,519,344.76	4,093,874.36

经营活动产生的现金流量净额	58,574,057.21	164,468,281.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		100,000,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,356,993,744.11	3,735,561,826.57
减: 现金的期初余额	2,707,209,909.73	710,719,076.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-350,216,165.62	3,024,842,750.23

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,356,993,744.11	2,707,209,909.73
其中: 库存现金	27,754.48	40,444.16
可随时用于支付的银行存款	2,341,388,435.21	2,690,137,074.29
可随时用于支付的其他货币资金	15,577,554.42	17,032,391.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,356,993,744.11	2,707,209,909.73

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵州赤天化集团有限责任公司	国有企业 (全民所有制企业)	贵州省贵阳市	郑才友	合成氨生产销售	508,000,000.00	28.62	28.62		21440027-X

2、本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州天福化工有限责	有限责任公司	贵州省福泉市	王江平	生产销售化工产品	1,000,000,000.00	51.00	51.00	77534246-0

任公司		马场坪		(不含化学危险品)				
贵州天安药业股份有限公司	股份公司	贵州省贵阳市	方洪海	生产、销售片剂、胶囊剂等药品	36,700,000.00	55.59	55.59	75018553-4
赤水市科德生物有限公司	有限责任公司	贵州省赤水市	方洪海	生物产品科研、中试、生产、销售等	600,000.00	83.33	83.33	74570755-3
贵州金赤化工有限责任公司	有限责任公司	贵州省桐梓县	李欣雁	生产、销售煤化工产品	1,300,000,000.00	100.00	100.00	66295161-4

### 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
贵州康心药业有限公司	有限责任公司	贵州贵阳	方洪海	中成药、化学药制剂批发	23,680,000.00	33.00	33.00	73098473-4

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
贵州康心药业有限公司	268,154,296.08	236,530,438.27	31,623,857.81	325,698,969.40	3,020,165.14

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
赤天化集团天福服务有限公司	母公司的全资子公司	72217232-2
赤天化集团天阳实业有限公司	母公司的全资子公司	21501126-8
赤天化集团物流有限责任公司	母公司的全资子公司	21501252-7
贵州赤天化纸业股份有限公司	母公司的控股子公司	75019890-9
遵义大兴复肥有限责任公司	母公司的控股子公司	21479486-2

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
赤天化集团天阳实业有限公司	购买商品	购双氧水	市场价	358,410.00	100.00	371,000.00	100.00
贵州赤天化纸业股份有限公司	购买商品	购蒸汽	市场价	23,519,550.00	100.00	7,441,200.00	100.00
赤天化集团物流有限责任公司	接受劳务	运输劳务	市场价	7,857,573.52	39.74	4,616,112.50	29.75
贵州赤天化集团有限责任公司	其它流出	综合服务费	协议价	26,000,000.00	100.00	28,000,000.00	100.00
遵义大兴复肥有限责任公司	购买商品	购复混肥	市场价	6,796,709.29	100.00	4,956,765.83	100.00
赤天化集团天福服务有限公司	其它流出	物业管理	协议价	500,000.00	100.00	284,733.00	100.00
贵州赤天化集团有限责任公司	其它流出	房屋租赁	协议价	1,342,800.00	100.00	1,342,800.00	100.00

任公司							
贵州赤天化集团有限责任公司	其它流出	土地租赁	协议价	2,160,000.00	100.00	2,400,000.00	100.00
赤天化集团物流有限责任公司	接受劳务	客车服务	协议价	600,000.00	100.00		
赤天化集团物流有限责任公司	接受劳务	修理劳务	市场价	15,339.87	100.00		
贵州赤天化集团有限责任公司	销售商品	销售物资	市场价	2,358,929.55	29.65	1,979,100.71	12.20
赤天化集团天阳实业有限公司	销售商品	销售物资	市场价	2,365,950.79	29.74	6,498,720.43	23.12
赤天化集团天福服务有限公司	销售商品	销售物资	市场价	13,596.34	0.17	15,067.26	7.01
赤天化集团物流有限责任公司	销售商品	销售物资	市场价	11,372.40	0.14	2,606,323.62	16.42

贵州赤天化纸业股份有限公司	销售商品	销售物资	市场价	51,763.75	0.65	2,649,362.54	8.30
遵义大兴复肥有限责任公司	销售商品	销售复合肥专用肥	市场价	701,498.00	16.60	417,746.00	6.48
贵州赤天化集团有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场价	619.78	0.00		
赤天化集团天阳实业有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价	95,919.21	1.21	58,271.07	1.10
赤天化集团天福服务有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价	14.04	0.00		
赤天化集团物流有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场价	14.04	0.00		
贵州赤天化纸业股份有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价	1,801,800.00	22.65		

(2) 关联租赁情况  
公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
贵州赤天化集团有限责任公司	贵州赤天化股份有限公司	房屋租赁	2686000.00	2010年1月1日~2010年12月31日
贵州赤天化集团有限责任公司	贵州赤天化股份有限公司	土地租赁	4330000.00	2008年1月1日~2010年12月31日

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
贵州赤天化股份有限公司	贵州天福化工有限责任公司	510,000,000.00	2008年10月1日~2018年8月26日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州天福化工有限责任公司	255,000,000.00	2008年8月26日~2018年8月26日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	300,000,000.00	2009年3月31日~2016年3月30日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	200,000,000.00	2009年5月27日~2017年5月27日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	2,232,440,000.00	2009年6月10日~2017年6月10日	否

2008年公司分别与中国建设银行股份有限公司贵州省分行和中国民生银行股份有限公司重庆分行签署担保协议，为本公司控股子公司贵州天福化工有限责任公司项目建设贷款提供人民币5.1亿元及2.55亿元的连带责任担保，合计提供担保7.65亿元。

2009年公司分别与中国工商银行股份有限公司贵阳中西支行、以交通银行股份有限公司贵州省分行作为牵头行的银团（银团成员：交通银行股份有限公司贵州省分行、中国民生银行股份有限公司能源金融事业部[重庆分行]、招商银行股份有限公司深圳分行、中国农业银行股份有限公司贵州省分行、贵阳市商业银行）和中国农业银行遵义湘山支行签署担保协议，为本公司全资子公司贵州金赤化工有限责任公司项目建设贷款提供人民币300,000,000元、2,232,440,000元及200,000,000元的连带责任担保，合计为其提供担保2,732,440,000元。

截至本报告期末，公司累计为子公司提供担保3,497,440,000元。

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州赤天化集团有限责任公司	100,000,000.00	2009年8月26日	2010年8月25日	本报告期本公司控股子公司贵州天福化工有限责任公司已归还贵州赤天化集团有限责任公司200,000,000.00元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应收款	贵州赤天化集团有限责任公司	3,608,463.18		3,050,000.00	
其他应收款	贵州赤天化纸业股份有限公司	2,494,987.66		473,312.12	
其他应收款	赤天化集团物流有限责任公司	300,835.87			
其他应收款	赤天化集团天福服务有限公司	2,796.00			
预付账款	贵州赤天化纸业股份有限公司	927,699.62		10,447,249.62	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应付款	赤天化集团天福服务有限公司	67,155.91		83,063.13	
其他应付款	赤天化集团物流有限责任公司			8,246.34	
其他应付款	赤天化集团天阳实业有限公司			840.60	
其他应付款	贵州赤天化集团有限责任公司	100,000,000.00		300,000,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司为下列单位贷款提供保证:

子公司	担保事项	金额	期限
贵州天福化工有限责任公司	项目建设贷款、担保	5.1 亿元	2008 年 10 月至 2018 年 8 月 26 日
贵州天福化工有限责任公司	连带责任担保	2.55 亿元	2008 年 8 月 26 日至 2018 年 8 月 26 日
贵州金赤化工有限责任公司	连带责任担保	3 亿元	2009 年 3 月 31 日至 2016 年 3 月 30 日
贵州金赤化工有限责任公司	连带责任担保	3 亿元	2009 年 5 月 27 日至 2017 年 5 月 27 日
贵州金赤化工有限责任公司	连带责任担保	22.32 亿元	2009 年 6 月 10 日至 2017 年 6 月 10 日
合计		34.97 亿元	



(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的应收账款	35,939,307.12	83.58	17,541,267.12	48.81	17,541,267.12	83.34	17,541,267.12	100.00
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	7,058,305.41	16.42	145,790.92	2.07	3,505,586.50	16.66	145,790.92	4.16

收款								
合计	42,997,612.53	/	17,687,058.04	/	21,046,853.62	/	17,687,058.04	/

(2) 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 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
贵州省农资公司	17,541,267.12	17,541,267.12	100.00	2001 年前, 贵州省农资公司一直是本公司主要客户, 但从 2001 年下半年至今, 贵州省农资公司已不再经营尿素, 近年来经营大幅滑坡, 财务状况不佳, 本公司判断贵州省农资公司所欠货款收回的可能性几乎没有, 所以全额计提了坏账准备。

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:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,229,261.66	9.84	3,382.71	676,542.75	3.22	3,382.71
1 至 2 年	260.40	0.00	13.02	260.40		13.02
2 至 3 年	2,822,409.95	6.57	141,120.51	2,822,409.95	13.41	141,120.51
3 年以上	6,373.40	0.01	1,274.68	6,373.40	0.03	1,274.68
合计	7,058,305.41	16.42	145,790.92	3,505,586.50	16.66	145,790.92

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
遵义义农农资有限责任公司	客户	18,398,040.00	1 年以内	42.79
贵州省农资公司	客户	17,541,267.12	3 年以上	40.80
赤水市盛丰复肥有限公司	客户	2,822,409.95	2-3 年	6.56
江津市利华	客户	1,902,290.71	1 年以内	4.42
毕节地区农资公司 (六盘水)	客户	1,313,726.40	1 年以内	3.06
合计	/	41,977,734.18	/	97.63

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	17,588,127.31	100.00	161,181.24	0.92	11,601,760.14	100.00	161,181.24	1.39
合计	17,588,127.31	/	161,181.24	/	11,601,760.14	/	161,181.24	/

(2) 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款坏账准备计提  
 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	15,299,254.11	86.99	46,287.58	9,312,886.94	80.27	46,287.58
1 至 2 年	2,285,873.20	13.00	114,293.66	2,285,873.20	19.70	114,293.66
3 年以上	3,000.00	0.01	600.00	3,000.00	0.03	600.00
合计	17,588,127.31	100.00	161,181.24	11,601,760.14	100.00	161,181.24

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
贵州赤天化集团有限责任公司	558,463.18			

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
重庆市江津区华贸有限公司	供应商	4,000,000.00	1 年以内	22.74
赤水正泰化建工	供应商	2,844,790.56	1-2 年	16.17

程公司				
赤天化纸业股份有限公司	母公司控股子公司	2,494,987.66	1 年以内	14.19
廖志红	控股子公司股东	1,000,000.00	1 年以内	5.68
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	558,463.18	1 年以内	3.18
合计	/	10,898,241.40	/	61.96

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	558,463.18	3.18
贵州赤天化纸业股份有限公司	母公司控股子公司	2,494,987.66	14.19
赤天化集团物流有限责任公司	母公司全资子公司	300,835.87	1.71
赤天化集团天福服务有限公司	母公司全资子公司	2,796.00	0.01
合计	/	3,357,082.71	19.09

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州天安药业股份有限公司	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00			55.59	55.59
贵州天福化工有	510,000,000.00	510,000,000.00		510,000,000.00			51.00	51.00



限公司								
贵州金赤化工有限责任公司	200,000,000.00	1,310,000,000.00		1,310,000,000.00			100.00	100.00
赤天化科德生物有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			83.33	83.33
贵州赤天化纸业股份有限公司	180,000,000.00	204,000,000.00		204,000,000.00	30,000,000.00		27.02	27.02
贵州赤天化纸业竹原料有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00			13.60	13.60

司									
遵义市商业 银行	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00				2.96	2.96
深圳高特佳 股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00				16.95	16.95

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	初始投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	减值 准备	本期 计提 减值 准备	现金 红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
贵州 康心 药业 有限 公司	7,814,400.00	9,672,442.17		9,672,442.17				33.00	33.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	540,597,272.29	581,470,691.78
其他业务收入	7,954,814.12	6,409,495.63
营业成本	365,740,614.27	349,217,922.14

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	540,597,272.29	359,852,112.08	581,470,691.78	343,170,272.02
合计	540,597,272.29	359,852,112.08	581,470,691.78	343,170,272.02

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	521,574,594.50	340,189,085.19	568,868,791.54	333,235,838.51
复合肥专用肥	4,226,449.40	4,191,817.51	6,451,363.64	4,905,114.46
复混肥	14,760,031.80	15,435,012.79	6,057,070.00	4,956,765.83
氧气			52,000.01	31,086.63
硫磺	36,196.59	36,196.59	36,196.59	36,196.59
其他			5,270.00	5,270.00
合计	540,597,272.29	359,852,112.08	581,470,691.78	343,170,272.02

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州	433,445,103.18	288,525,569.48	510,433,981.78	298,727,851.06
四川	43,312,062.25	28,830,957.68	31,629,995.00	19,788,546.46
重庆	63,840,106.86	42,495,584.92	39,154,475.00	24,496,056.60
其他			252,240.00	157,817.90
合计	540,597,272.29	359,852,112.08	581,470,691.78	343,170,272.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
遵义义农农资公司	90,487,097.64	16.50
铜仁市丰收农资公司	57,058,024.13	10.40
江津市利华公司	32,349,150.73	5.90
贵阳市农资公司	24,667,961.81	4.50
毕节地区农资公司（六盘水）	20,323,911.58	3.70
合计	224,886,145.89	41.00

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,446,880.00	3,891,020.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,281,875.00	3,746,500.00
合计	7,728,755.00	7,637,520.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州天安药业股份有限公司	4,446,880.00	3,891,020.00	天安药业分配红利增加。
合计	4,446,880.00	3,891,020.00	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	74,633,853.35	110,271,022.41
加：资产减值准备	-117,541.60	-10,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,543,491.43	37,971,973.11
无形资产摊销	216,002.82	254,422.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,607.00	1,898,982.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,298,666.89	20,615,273.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,728,755.00	-7,637,520.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	74,098,794.35	131,181,303.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,358,388.89	11,985,032.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,260,302.50	-145,150,456.18
其他	3,340,349.06	2,737,034.23
经营活动产生的现金流量净额	46,656,562.91	164,117,067.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	795,652,798.91	326,188,595.57
减：现金的期初余额	368,015,068.65	298,694,562.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	427,637,730.26	27,494,033.28

## (十二) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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）	7,769,140.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,550.80
所得税影响额	-1,192,453.62
少数股东权益影响额（税后）	5,662.79
合计	6,762,899.97

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.90	0.077	0.077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62	0.070	0.070

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的财务报表
- 3、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郑才友  
贵州赤天化股份有限公司  
2010 年 8 月 13 日