

安徽六国化工股份有限公司

600470



2010 年年度报告

# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	15
八、 董事会报告.....	15
九、 监事会报告.....	23
十、 重要事项.....	24
十一、 财务会计报告.....	26
十二、 备查文件目录.....	81

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	黄化锋
主管会计工作负责人姓名	何鹏程
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦红

公司负责人黄化锋、主管会计工作负责人何鹏程及会计机构负责人（会计主管人员）秦红声明：保证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	安徽六国化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	六国化工
公司的法定英文名称	Anhui liuguo chemical co.,ltd
公司法定代表人	黄化锋

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢金俄	刘磊
联系地址	安徽省铜陵市铜港路	安徽省铜陵市铜港路
电话	0562-3801675	0562-3801021
传真	0562-3802688	0562-3802688
电子信箱	tlxxe@163.com	landgreen@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省铜陵市铜港路
注册地址的邮政编码	244000
办公地址	安徽省铜陵市铜港路

办公地址的邮政编码	244000
公司国际互联网网址	http://www.liuguo.com
电子信箱	liuguo@liuguo.com

## (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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券部

## (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	六国化工	600470	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 12 月 28 日	
公司首次注册登记地点	安徽省铜陵市铜港路	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 10 月 14 日
	公司变更注册登记地点	安徽省铜陵市铜港路
	企业法人营业执照注册号	340000000030262 (1-1)
	税务登记号码	340700726323933
	组织机构代码	72632393-3
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	96,825,123.56
利润总额	104,151,176.95
归属于上市公司股东的净利润	81,700,305.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,367,684.17
经营活动产生的现金流量净额	-2,473,162.01

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-4,720,928.54
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)	12,539,360.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-492,378.07

所得税影响额	-1,087,858.88
少数股东权益影响额（税后）	94,426.37
合计	6,332,620.88

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
营业收入	2,733,575,353.33	2,916,368,640.08	-6.27	3,060,917,836.96
利润总额	104,151,176.95	52,776,460.21	97.34	72,196,697.89
归属于上市公司股东的净利润	81,700,305.05	54,426,802.51	50.11	67,813,733.39
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	75,367,684.17	50,916,646.43	48.02	58,364,591.87
经营活动产生的现金流量净额	-2,473,162.01	591,326,159.68		-48,092,475.08
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末
总资产	3,405,168,738.37	2,166,641,167.56	57.16	2,543,452,739.95
所有者权益（或股东权益）	2,199,536,002.59	1,098,174,505.66	100.29	1,066,257,394.59

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.32	0.24	33.33	0.30
稀释每股收益（元 / 股）	0.32	0.24	33.33	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.29	0.23	26.09	0.26
加权平均净资产收益率（%）	5.52	5.03	增加 0.49 个百分点	6.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.10	4.71	增加 0.39 个百分点	5.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	-0.01	2.62		-0.21
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	6.75	4.86	38.89	4.72

## 四、 股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	100,000,000				100,000,000	100,000,000	30.67
1、国家持股									

2、国有法人持股									
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	226,000,000	100						226,000,000	69.33
1、人民币普通股	226,000,000	100						226,000,000	69.33
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	226,000,000	100	100,000,000			0	100,000,000	326,000,000	100

#### 股份变动的批准情况

2010年4月9日，中国证监会发行审核委员会有条件审核通过了本公司非公开发行股票申请。2010年5月20日，中国证监会“证监许可[2010]670号”文《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了本次发行。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

项目	增发前	增发后	增减变动
归属于母公司净资产	1,179,736,002.59	2,199,536,002.59	1,019,800,000.00
归属于母公司净利润	81,700,305.05	81,700,305.05	-
股本（股）	226,000,000.00	326,000,000.00	100,000,000.00
每股净资产（元/股）	5.22	6.75	1.53
每股收益（元/股）	0.36	0.25	-0.11

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	0	0	16,000,000	16,000,000	定向增发	2011年8月24日
中航鑫港担保有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	定向增发	2011年8月24日

中融国际信托有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	定向增发	2011年8月24日
浙江天堂硅谷盈丰股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	10,000,000	10,000,000	定向增发	2011年8月24日
铜陵市工业投资控股有限公司	0	0	10,000,000	10,000,000	定向增发	2011年8月24日
江苏瑞华投资发展有限公司	0	0	10,000,000	10,000,000	定向增发	2011年8月24日
安徽省投资集团有限责任公司	0	0	10,000,000	10,000,000	定向增发	2011年8月24日
江苏鑫惠创业投资有限公司	0	0	10,000,000	10,000,000	定向增发	2011年8月24日
中钢投资有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	定向增发	2011年8月24日
合计	0	0	100,000,000	100,000,000	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2010年8月24日	10.39	100,000,000	2011年8月24日	100,000,000	

2009年8月15日安徽六国化工股份有限公司第三届董事会第十六次会议和2009年9月2日公司2009年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司2009年非公开发行股票方案的议案》等相关议案。2010年4月9日，中国证监会发行审核委员会有条件审核通过了本公司非公开发行股票申请。2010年5月20日，中国证监会“证监许可[2010]670号”文《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了本次发行。截至2010年8月12日止，完成了本次非公开发行的发售工作，共向9名特定投资者发行了10,000万股人民币普通股，募集资金总额人民币103,900.00万元。发行股份于2010年8月24日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记手续。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				39,661 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
铜陵化学工业集团有限公司	国有法人	25.49	83,107,340	1,860,100	0	无
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	未知	4.91	16,000,000	16,000,000	16,000,000	未知

中航鑫港担保有限公司	未知	4.60	15,000,000	15,000,000	15,000,000	未知
中融国际信托有限公司	未知	4.60	15,000,000	15,000,000	15,000,000	未知
浙江天堂硅谷盈丰股权投资合伙企业(有限合伙)	未知	3.07	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知
铜陵市工业投资控股有限公司	国家	3.07	10,000,000	10,000,000	10,000,000	无
江苏瑞华投资发展有限公司	未知	3.07	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知
安徽省投资集团有限责任公司	国家	3.07	10,000,000	10,000,000	10,000,000	无
江苏鑫惠创业投资有限公司	未知	3.07	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知
中钢投资有限公司	未知	1.23	4,000,000	4,000,000	4,000,000	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	
铜陵化学工业集团有限公司		83,107,340			人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金		3,122,594			人民币普通股	
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金		2,000,000			人民币普通股	
北京信达永昌投资顾问有限公司		600,000			人民币普通股	
厦门国际信托有限公司－凯瑞投资二号集合资金信托		550,000			人民币普通股	
关威		440,000			人民币普通股	
中融国际信托有限公司－融新 77 号资金信托合同		424,723			人民币普通股	
邹冬生		394,677			人民币普通股	
姜德英		382,900			人民币普通股	
叶维萍		353,242			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有 5% 以上的股东铜陵化学工业集团有限公司与其他 9 大股东无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，公司不知道其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

## 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	中海基金公司－深发－中海信托股份有限公司	16,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
2	中航鑫港担保有限公司	15,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
3	中融国际信托有限公司	15,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
4	浙江天堂硅谷盈丰股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
5	铜陵市工业投资控股有限公司	10,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
6	江苏瑞华投资发展有限公司	10,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
7	安徽省投资集团有限责任公司	10,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
8	江苏鑫惠创业投资有限公司	10,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月



9	中钢投资有限公司	4,000,000	2011 年 8 月 24 日		非公开发行锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司不知道上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、 控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	铜陵化学工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	黄化锋
成立日期	1991 年 11 月 12 日
注册资本	1,255,263,000
主要经营业务或管理活动	对化工行业投资、咨询

### (2) 实际控制人情况

法人

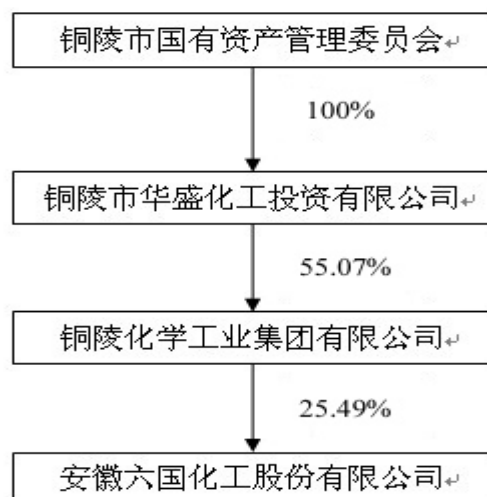
单位：元 币种：人民币

名称	铜陵市国有资产管理委员会
----	--------------

### (3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
黄化锋	董事长	男	42	2007年1月5日	2013年1月15日	0	0		26.48	否
马苏安	董事	男	52	2009年4月10日	2013年1月15日	0	0			是
陈嘉生	董事	男	45	2007年1月5日	2013年1月15日	0	0			是
王世根	董事	男	59	2007年1月5日	2013年1月15日	0	0			是
王素玲	独立董事	女	48	2007年1月5日	2013年1月15日	0	0		5	否
李军	独立董事	男	45	2007年1月5日	2013年1月15日	0	0		5	否
张珉	独立董事	女	34	2007年1月5日	2013年1月15日	0	0		5	否
李霞	董事	女	48	2010年1月16日	2013年1月15日	0	0			是
王志强	董事	男	49	2010年1月16日	2013年1月15日	0	0			是
王庆成	监事会主席	男	57	2010年1月16日	2013年1月15日	1,500	1,500			是
黄明玖	监事	男	49	2007年1月5日	2013年1月15日	0	0			否
古亚强	监事	男	51	2007年1月5日	2011年3月10日	0	0		16.16	否
何鹏程	总经理	男	47	2007年3月5日	2013年1月15日	0	0		19.25	否
缪振虎	副总经理	男	41	2007年3月5日	2013年1月15日	0	0		16.17	否
方劲松	副总经理	男	36	2009年3月19日	2013年1月15日	0	0		16.17	否
姜华	副总经理	男	43	2008年10月23日	2013年1月15日	0	0		16.17	否
张斌	总工程师	男	42	2007年3月5日	2013年1月15日	0	0		15.04	否
邢金俄	董事会秘书	男	45	2008年3月6日	2013年1月15日	0	0		10.82	否
秦红	财务负责人	女	42	2008年3月6日	2013年1月15日	0	0		10.82	否
合计	/	/	/	/	/	1,500	1,500	/	162.08	/

黄化锋：2002年8月至2008年11月在铜陵化学工业集团有限公司任董事；2008年11月至今任铜陵化学工业集团有限公司董事长。2000年12月至2001年9月任本公司一届董事会董事；2001年9月-2006年3月任本公司副董事长；2004年3月至2007年3月任本公司总经理；2006年3月至今任本公司董事长。

马苏安：2004年11月至2009年9月任铜陵化学工业集团有限公司副总经理；2009年9月至今任铜陵市工业投资控股公司董事长、党委书记；2009年11月-2010年2月兼任铜陵港务集团公司董事长、党委书记；2009年4月至今任本公司董事。

陈嘉生：2001年元月至2004年10月在铜陵化学工业集团有限公司新桥矿业公司任副总经理兼总工程师，2004年11月至今任铜陵化学工业集团有限公司总工程师、副总经理、常务副总经理。2006年4月至今任本公司董事。

王世根：铜陵精达铜材（集团）有限责任公司董事长、党委书记；2000年7月至今任铜陵精达

特种电磁线股份有限公司董事长；2000 年 12 月至今任本公司董事。

王素玲：管理学硕士，会计学教授，历任安徽大学工商管理学院财务管理系主任、会计系主任，硕士生导师。2007 年元月起任本公司独立董事。

李军：1996 年 12 月至今在四川大学任职，教授、博士生导师。2007 年元月起任本公司独立董事。

张珉：1999 年 7 月至今在安徽省委党校法学教研部任职，副教授。2007 年元月起任本公司独立董事。

李霞：1992 年 12 月至今在铜陵化学工业集团有限公司先后任财务处资金结算中心副主任、财务处副处长，财务部副部长、部长、副总会计师兼财务部部长。2010 年 7 月至今任铜陵化学工业集团有限公司副总经理兼财务部部长。2010 年 1 月至今任本公司董事。

王志强：2002 年 9 月至 2009 年 6 月在铜化集团汽运公司任执行董事、党委书记、总经理；2009 年 6 月至今任铜化集团总经理助理。2010 年 1 月至今任本公司董事。

王庆成：1995 年 10 月至今任铜陵化学工业集团有限公司副总经理、董事；2000 年 12 月至 2010 年 1 月 4 日任本公司董事。2010 年 1 月 16 日至今任本公司监事会召集人。

黄明玖：现任铜陵市工业国有资产经营有限公司副总经理，2000 年 12 月至今任本公司监事。

古亚强：1999 年 1 月至 2006 年 6 月在铜官山化工公司任党委副书记、纪委书记、工会主席；2006 年 7 月至 2010 年 3 月任安徽六国化工股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2006 年 7 月至今任本公司监事。

何鹏程：2000 年 12 月至 2004 年 8 月任铜陵化学工业集团有限公司合成氨公司董事长、总经理；2004 年 10 月至 2007 年 3 月任铜化集团公司生产发展部副部长；2007 年 3 月至今任本公司总经理。

缪振虎：2001 年 4 月至 2006 年 11 月任六国公司磷酸车间副主任；2005 年 9 月至 2007 年 3 月任六国公司总经理助理；2007 年 3 月至今任本公司副总经理。

方劲松：2003 年 3 月至 2006 年 5 月任六国公司磷酸车间副主任。2006 年 5 月至 2007 年 5 月任六国公司包装二车间主任。2007 年 5 月至 2008 年 12 月任六国公司磷铵车间主任。2008 年 12 月至 2009 年 2 月任六国公司总经理助理。2009 年 2 月至今任六国公司营销公司总经理。2009 年 3 月至今任六国公司副总经理。

姜华：2003 年 11 月至 2008 年 10 月，历任六国化工设备动力部部长助理、设备室主管、副部长、部长等职；2008 年 10 月至今任本公司副总经理。

张斌：2003 年 4 月至 2004 年 12 月任六国公司生产部部长助理、生产部副部长；2004 年 12 月至 2007 年 3 月任六国公司副总工程师；2007 年 3 月至今任六国公司总工程师。

邢金俄：2008 年 3 月至今任本公司董事会秘书。

秦红：2008 年 3 月至今任本公司财务负责人。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄化锋	铜陵化学工业集团有限公司	董事长、总经理			否
王庆成	铜陵化学工业集团有限公司	董事、副总经理			是
陈嘉生	铜陵化学工业集团有限公司	董事、常务副总经理兼总工程师			是
李霞	铜陵化学工业集团有限公司	董事、副总经理兼财务部长			是
王志强	铜陵化学工业集团有限公司	总经理助理			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄化锋	铜陵市华盛化工投资有限公司	董事长、总经理			否
王庆成	铜陵市华盛化工投资有限公司	董事、副总经理			否
陈嘉生	铜陵市华盛化工投资有限公司	董事、副总经理、总工程师			否
李霞	铜陵市华盛化工投资有限公司	董事、副总经理			否
王世根	铜陵精达特种电磁线股份有限公司	董事长			是
王素玲	安徽大学工商管理学院	会计系主任			是
李军	四川大学化工学院	教授			是
张珉	安徽省委党校法学教研部	副教授			是
黄明玖	铜陵市工业国有资产经营有限公司	副总经理			是

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过。公司董事、监事、高管的薪酬由董事会薪酬委员会提出初步方案，报公司董事会审议通过，董事、监事的报酬还需由公司股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬标准根据公司经营规模和盈利情况，参照本地上市公司及国内同行业公司高管薪酬水平确定，分别按月度和年度进行考核。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,496
公司需承担费用的离退休职工人数	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	814
工程技术人员	132
财务人员	18
采购及销售人员	249
行政人员	44
其他人员	239
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	8
本科	175
大专	235
中专	149
高中以下	929

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### (一) 公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为完善的公司治理结构，建立并不断完善各项制度，公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，各司其职，运作规范。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司修订了《关联交易决策制度》，制定了《内幕信息及知情人管理制度》。对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，实际情况如下：

#### 1) 关于股东和股东大会

公司控股股东行为规范，依法行使出资人权利，与本公司不存在同业竞争，公司建立了控股股东行为约束的长效机制；公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定召开股东大会，聘请律师对股东大会的召集、召开、表决等程序进行见证。在重大事项上采取网络投票制。

#### 2) 关于控股股东和上市公司

控股股东依法行使出资人的权利，承担股东义务，没有利用其控股地位谋取额外利益或者干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面做到完全分开，独立经营，独立核算，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作。

#### 3) 关于董事和董事会

公司董事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。本公司董事会目前由 9 人组成，其中 3 名独立董事（一名法律专业人士、一名会计专业人士、一名化工行业专业人士），其余 6 名董事均由股东委派。公司在选举董事时采用累积投票制。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会。董事会会议按照《董事会议事规则》的规定召集、召开、表决，各位董事均以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，依法履行职责，并积极参加相关的培训学习，不断提高个人素质和履职能力。

#### 4) 关于监事和监事会

公司监事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。本公司监事会目前由 3 人组成，其中 1 名职工监事。全体监事切实履行职责。公司在选举监事时采用累积投票制。

#### 5) 关于信息披露

本公司制定了《信息披露事务管理制度》并严格执行，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄化锋	否	6	6	4	0	0	否
马苏安	否	6	6	4	0	0	否
陈嘉生	否	6	6	4	0	0	否
王世根	否	6	5	4	1	0	否
李霞	否	6	6	4	0	0	否
王志强	否	6	6	4	0	0	否
王素玲	是	6	6	4	0	0	否

李军	是	6	6	4	0	0	否
张珉	是	6	5	4	1	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事年报工作制度》，对独立董事在公司年报编织和披露过程中的职责进行了具体规定。报告期内，公司独立董事王素玲女士、李军先生、张珉女士，勤勉尽责，忠实履行了独立董事义务和职责，认真参加每次董事会、股东大会，就相关事项出具了独立意见并提供了富有建设性的建议，对公司规范运作、科学决策发挥了积极的作用，提高了公司整体决策水平，增强了董事会决策的透明度，维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。此外，三位独立董事还发挥了自身专长和经验优势，认真开展和做好了各自相关专门委员会的工作。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的研发、供应、生产和营销体系，具有独立的面向市场自主经营的业务能力，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事和工资管理方面完全独立，公司高级管理人员均未在控股股东单位担任除董事以外的职务。公司的董事、监事均经合法程序选举产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会有关人事任免的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司在资产方面完全独立于控股股东，拥有独立的土地、厂房、无形资产，资产独立完整，权属清晰。		
机构方面独立完整情况	是	本公司建立了完善的法人治理结构，拥有独立于控股股东的组织机构。公司办公场所与控股股东的办公场所完全分开，公司的内设机构与控股股东的相应部门无上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，拥有独立的会计核算体系、财务管理制度和独立的银行帐户，并依法独立纳税。		

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，以符合《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制鉴证指引》要求的标准为目标，以提升企业管理水平，确保企业合法合规经营和实现资产安全，促进企业提高经营效率和效果，实现战略和生产经营目标为最终目的，以
-------------	---

	规范法人治理结构、优化业务流程、完善管理制度、明确部门（职务、岗位）责权分工、加强信息化建设、培育高尚的职业道德和企业文化、健全反舞弊机制为手段，实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化，提高企业竞争的软实力，实现可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	自上市以来,公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会、上交所的有关要求建立了三会相关制度及一系列有关上市公司管理的专项制度。截止目前,公司内部控制活动基本涵盖公司所有运营环节,包括但不限于: 内部经营管理、投资管理、关联交易、募集资金管理、信息披露等方面,具有较强的指导性。 上述制度在公司内部得到了有效地贯彻执行。公司在行政、人事、财务、经营、投资、采购、生产等方面均建立了比较完善的管理制度体系。有效地控制了经营风险,保障了公司资产的安全与完整。
内部控制检查监督部门的设置情况	1、董事会审计委员会: 公司董事会审计委员会负责监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通, 审计委员会的主要职责权限: (一) 提议聘请或更换外部审计机构; (二) 监督公司的内部审计制度及其实施; (三) 负责内部审计与外部审计之间的沟通; (四) 审核公司的财务信息及其披露; (五) 审查公司内控制度; 公司董事会审计委员会由 3 人组成。 2、财务部: 对公司的财务会计的执行情况进行监察监督, 保证公司《财务制度》的规范执行,配合董事会审计委员会、审计机构的审计,负责公司预算、决算的编制和考核,审核财务预算,监控预算执行情况; 公司财务部由 18 人组成。 3、审计部: 独立行使审计监督权, 对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查, 对违反财务会计制度的行为进行处罚, 确保财务会计制度的有效遵守和执行, 对公司内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价, 对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告; 公司审计部由 5 人组成。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司建立了《内部审计制度》, 报告期内对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督, 并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。公司目前还处于内部管理控制的梳理阶段, 尚未进行自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程, 需要不断完善和提高, 公司董事会将根据证监会、交易所的有关规定细化部分管理制度,加强可操作性, 建立内部控制管理体系, 使公司的各项内控制度更加科学化、更具操作性。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在财务核算、会计制度规范建设、财务人员的任用及各主要会计处理程序上做了大量工作, 制定有相对完备的会计核算制度及财务管理制度。对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。 设立档案室, 确定专人保管会计记录和重要业务记录; 实行每年一次定期盘点和抽查相结合的方式控制。经过多年的不断完善, 公司内部会计制度已包括: 固定资产管理规定、会计核算管理办法、内部审计制度、票据管理制度、审计工作制度、资金管理规定。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末, 公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司的内部控制制度方面还需要根据子公司具体运营情况需要不断加以完善和提高, 对公司员工还需要不断培养内控意识, 公司将继续完善内部控制制度的制定、修订工作, 完善业务流程, 不断强化公司内部控制。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司高管人员绩效考核制度》, 由公司董事会和职工代表对高级管理人员的工作业绩和表现进行考核评价后按照考核制度执行。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已经建立《公司独立董事年报工作制度》、《公司审计委员会年报工作规程》等年报相关工作制度和规程，请独立董事从第三方的角度和审计委员会从专业的角度对年报做了严格把关，确保了年报的高质量和真实性。另外，根据公司《信息披露事务管理制度》规定，对违反信息披露事务管理各项制度或对公司信息披露违规行为负有直接责任的部门和人员，给公司造成严重影响或损失时，公司对该责任人将给予批评、警告、严重警告、降级等相应的处分，并可以向其提出连带赔偿责任，必要时将追究有关责任人员的法律责任。

## 七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 2 日	上海证券报	2010 年 4 月 3 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 16 日	上海证券报	2010 年 1 月 19 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 9 月 28 日	上海证券报	2010 年 9 月 29 日

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

(1)、市场环境变化和公司经营情况

2010 年，中国磷复肥市场出现复杂多变的波动走势。一方面，国际市场与国内市场的体化程度加深，国际市场价格对国内价格的传导和影响加速，全球化肥市场的强劲复苏推高中国化肥市场行情；另一方面，国家相关政策对实体经济特别是化肥产业的影响仍相当明显，如低碳经济、深化资源和能源定价机制的改革、出口关税等政策仍在一定程度上抑制市场价格和产业收益。综合这些因素，2010 年中国磷复肥市场呈现出稳步复苏和深化调整的总体特征，这一趋势有望在 2011 年继续。

公司管理层认为，虽然 2010 年中国通胀趋势与加息预期明显，但同期磷复肥市场总体向好的迹象增加，区域性、结构性、差异化市场机会仍较为突出。基于这一市场预期和认识，为实现公司业绩的有效增长，管理层明确 2010 年两大主要经营对策：一、牢牢抓住市场机遇，在“销量拓展型”的营销基础上积极向“效益增强型”营销发展，将“六国”品牌优势充分转化为效益优势，持续推动“六国”品牌从市场主流品牌向行业高端品牌的提升；二、持续深入精细化管理，充分发挥公司化工专业管理优势，在生产稳定运营的基础上，进一步强化成本战略管理，巩固和提升公司成本优势。

2010 年上半年，春季受北冻南旱极端气候影响，市场启动较往年明显滞后。为此，公司有针对性的梳理全国市场区域定位，结合销量型市场、效益型市场、社会型市场、季节性买断市场的精准



定位，合理实施产品资源分配，进行各有侧重的市场网络及渠道建设，为实现全年市场效益打下坚实的基础。

2010 年下半年，特别是进入夏季市场以来，市场价格进入上涨通道，直至 11 月份出口关税出台前，市场保持持续上涨行情。公司密切关注市场变化，准确制定营销策略，借势发挥“六国”品牌日益增强的市场议价能力，从 7 月起，率先连续上调“六国”品牌产品价格，到 2010 年底，所有“六国”品牌产品送到网点价已处于全年最高位，全面实现公司销量与效益同步增长的“双增”目标。

2010 年，公司以企业文化的全面融合和管理整合为手段，通过母公司管理经验复制，结合子公司的自身优势，进一步推动母子公司市场协同效应的发挥。年内，鑫冠化工完成与宜昌六国的资本重组，公司依托资本纽带的联系，进一步强化与上游大型优质磷矿供应商的企业战略联盟，鑫冠化工业绩显著提升，为历史上经营业绩最好的一年。鑫泰化工努力克服主要原材料始终在高价位运行的市场不利因素，实现年初预期经营效果。宿松六国矿业处于试生产阶段，由于平巷掘进位处含水层中，采掘作业受到一定的影响。鑫克化工年产 5 万吨精制磷酸及磷酸盐项目，实现当年开工、当年竣工，顺利完成试生产，公司产业升级和产品结构调整的战略发展目标得以快速推进。

在资本运营市场，2010 年，公司顺利完成再融资，非公开定向发行股票 1 亿股，成功募集资金 10.39 亿元，为年产 28 万吨合成氨项目建设提供坚实资金保障。年产 28 万吨合成氨项目顺利开工，项目管理团队严格根据网络计划图科学施工、稳步建设。

## (2)、主要业绩完成情况

2010 年，公司累计生产磷复肥产品产量 120.17 万吨、总氨 12.79 万吨。实现营业收入 27.34 亿元，比上年下降 6.27%，实现净利润 8023.16 万元，归属于母公司所有的净利润 8170.03 万元，分别比上年增加 68.37%、50.11%。

## 2、2010 年公司管理回顾

### (1) 科技研发与自主创新

2010 年，公司实施技术改造项目 60 项，其中计划内工艺技措 35 项、安全环保技措 15 项、计划外技措 10 项，完成投资约 1100 万元。与科研单位联手，成功研发“产品数字化信息跟踪管理系统”，公司产品销售防伪和物流管理水平迈上新台阶。完成“二水/半水中试装置”试验，为工业化提供依据。成功实施磷酸过滤系统阻垢技改，在提高过滤开车率和磷酸过滤装置能力的同时，员工劳动强度进一步减轻。

### (2) 环境保护和安全管理

2010 年，公司继续以零污染事故、零安全事故为生产管理第一目标，严格排污总量控制，强化全员健康安全，公司生产继续保持健康平稳运行。节能减排扎实推进，全年产品节能 2375 吨标煤，热电站烟尘治理初见成效；实施 121#收尘系统整治和 870#尾气洗涤改造，氮收率得到提升。开展废水综合整治，多级使用冷却水，进一步回收利用磷酸浓缩冷凝液，污水处理站处理后的水得到回用，有效减少排污量。继续保持铜陵市“绿色企业”荣誉称号。2010 年在持续加强全员安全教育的基础上，深入安全督查，除日常安检排查外，全年公司共组织大型安检 16 次，查出各类隐患 200 余项，隐患整改率 100%。

### (3) 企业文化和企业荣誉

为适应企业快速发展、规模扩张对公司管理提出的更高要求，公司继续努力探索以人为本的“三讲五心”企业文化建设，把员工收入的提高与员工认同感、归属感、责任感、事业心有机融合，努力激发员工潜力，以提升企业整体的职业化素质和文明风貌，通过专业化团队素养的形成保障公司跨越式发展目标的实现。同时，积极落实人才战略，加大人才储备力度，2010 年共引进 56 名高校毕业生，其中北京大学、中国科技大学、上海交通大学等一批知名院校毕业生的加盟，使公司人力资源结构更加合理，为公司发展提供了后续人才保障。

2010 年，公司获批“国家级知识产权试点企业”；公司研发的“传统法 DAP 与料浆法 MAP 联产新

工艺"项目获安徽省科技进步三等奖、中国石油和化学工业协会科技进步三等奖；公司自主研发的"36%硫磷铵"被安徽省科技厅认定为省级新产品，复合肥产品首获"全国用户满意产品"；2010年，公司被安徽省人力资源和社会保障厅授予"诚信示范单位"，获得"全国安康杯竞赛优胜企业"等荣誉称号。

### 3、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化等对公司财务状况和经营成果的影响

#### (1) 信贷政策调整

报告期内，国家信贷政策有一定收紧，但对公司项目发展资金及日常生产经营所需资金筹措的影响有限。

#### (2) 汇率利率变动

公司产品销售地区主要分布在国内市场，2010年公司产品出口收入只占营业收入的4.99%，公司也未持有外币金融资产及外币金融负债。公司年产28万吨合成氨项目有部分重型、关键设备进口，人民币汇率持续上升对降低建设成本有一定利好，但汇率变动对公司总体财务状况和经营成果的影响有限。

#### (3) 成本要素价格变化

报告期内，磷复肥行业主要原材料和主导产品价格受通胀影响，总体涨幅明显，对公司2010年度盈利构成一定抑制。

### 4、公司及行业未来发展与展望

(1) 发展与展望：公司管理层认为，在全球能源危机、粮食危机持续加深和极端气候现象频繁发生的大背景下，化肥刚性需求及需求增长的总体趋势在"十二五"期间的总体格局将维持不变，但全球经济和中国经济的不确定因素，会给总体看好的化肥市场带来持续的动荡变化。2011年，公司将在继续深化品牌营销、成本战略的同时，全面开展"工程项目管理年"活动，确保在建项目特别是年产28万吨合成氨项目的建设质量，为公司新的跨越式发展打下坚实的基础。

(2) 新年度经营计划：生产高浓度磷复肥120.5万吨，总氨15万吨；营业收入310,971万元，期间费用15,143万元，其中：销售费用5,603万元、管理费用6,088万元、财务费用3,452万元。

#### (3) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

制约公司生产经营的不利因素主要有：①主营产品作为农资产品，容易受国家价格和关税政策限制，利润空间的拓展有限；②通胀预期导致的原材料价格持续上涨，给企业生产经营带来更大压力；③重大项目建设给公司管理增加了经营管理难度。

主要对策，一是深入推进品牌营销，加大品牌效应对企业收益的贡献，同时，巩固成本战略，稳定企业盈利水平；二是通过项目培育、新产品开发和新业务拓展，深入产业升级和产品结构调整，培养新的利润增长点；三是优化项目的建设管理团队，加大考核力度，通过优秀的项目管理团队确保项目建设质量。

### 5、报告期内，公司财务状况指标分析

单位：人民币元

项目	期末	期初	增减 (%)	变动原因
货币资金	1,300,704,005.20	554,519,201.99	134.56	系报告期公司通过非公开增发发行人民币普通股股票10,000.00万股，收到增发资金所致。
应收账款	7,013,538.91	25,444,397.04	-72.44	系报告期公司加快资金回笼所致。
预付款项	269,230,847.59	133,860,702.82	101.13	主要系报告期预付原材料款和公司募投资金项目28万吨/年合成氨项目开工，预付的工程、设备款所致。

存货	546,102,493.73	361,485,230.07	51.07	主要系本公司市场原材料价格上涨以及下年度初期供货量较大，公司相应的增加原材料和期末产成品储备所致。
在建工程	455,615,769.68	264,922,047.62	71.98	主要系本公司各项工程尚未完工，报告期内继续增加投入所致。
无形资产	45,496,562.83	7,117,672.38	539.21	主要系本报告期公司新征合成氨项目用地所致。
商誉	0.00	5,300,986.01	-100.00	系本报告期公司将购并子公司时合并报表所形成的商誉全额计提减值准备所致。
递延所得税资产	2,395,284.44	8,706,211.32	-72.49	主要系本报告期公司的控股子公司亏损额增加，本公司对以前年度确认的递延所得税资产转回所致。
应付账款	270,923,383.89	194,169,911.88	39.53	主要系本报告期公司加大原材料的采购力度，应付材料款增加所致。
应交税费	834,844.11	2,035,283.81	-58.98	主要系本年度应交增值税较年初减少所致。
其他应付款	44,486,669.95	15,911,531.77	179.59	主要系本报告期公司的控股子公司鑫泰化工为保证生产经营资金的需要，向关联方拆借资金 2,100.00 万元和控股子公司鑫冠化工收到少数股东转入的后期增资款 980.00 万元所致。
其他非流动负债	15,677,000.00	7,180,000.00	118.34	系公司 5 万吨/年工业级湿法磷酸净化装置项目及污水处理管网改造工程项目收到的与资产相关的政府补助。
资本公积	1,458,276,998.46	538,252,458.89	170.93	主要系本报告期通过非公开增发发行人民币普通股股票所致。

## 6、报告期内，公司现金流量变动说明

单位：人民币元

项目	2010 年	2009 年	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-2,473,162.01	591,326,159.68	本期加大存货储备相应增加购买商品、接受劳务的现金支出。
投资活动产生的现金流量净额	-314,198,808.74	-182,669,833.48	购建固定资产、无形资产增加。
筹资活动产生的现金流量净额	1,063,243,916.56	-255,237,031.72	报告期公司通过非公开增发发行人民币普通股股票 10,000.00 万股，筹资 102250 万元

## 7、报告期内，公司经营成果数据变动情况及说明

单位：人民币元

项目	2010 年	2009 年	同比增减(%)	变动原因
营业税金及附加	9,412,625.26	1,956,223.96	381.16	主要系本报告期出口化肥增多，相应缴纳的关税增加所致。
资产减值损失	8,905,191.87	841,338.29	958.46	主要系本报告期对以前年度收购子公司时形成的商誉和亏损的联营公司账面净资产份额低于本公司的账面投资额全额计提减值准备所致。
投资收益	-1,424,472.45	769,034.44		主要系本报告期公司投资单位未分红和联营公司的亏损所致。
营业外收入	13,273,723.35	8,346,623.50	59.03	主要系本报告期内收到与损益相关的政府补助所致。
营业外支出	5,947,669.96	3,492,491.72	70.30	主要系本报告期处置固定资产形成的损失增加所致。
所得税费用	23,919,582.59	5,124,192.15	366.80	主要系本报告期利润增长导致所得税费用相应增加和子公司亏损转回以前年度确认的递延所得税费用所致。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

## 1、 公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
磷酸二铵	1,068,088,772.84	980,253,288.44	8.22	-15.57	-17.97	增加 2.69 个百分点
复合肥	1,028,727,658.54	923,202,516.18	10.26	-4.87	-7.87	增加 2.92 个百分点
磷酸一铵	295,281,050.89	263,104,715.89	10.90	15.73	5.40	增加 8.73 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	133,454,489.75	743.24
国内	2,542,170,873.01	-11.25

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	6,660
投资额增减变动数	6,660

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	磷酸盐、化工产品及其化工原料(均除危险品)的生产、销售, 自营和代理自产产品、原辅材料、机械设备、零配件、仪器仪表及相关商品进出口贸易业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)	60.00	
宜昌市鑫冠化工有限公司	硫酸、磷酸、磷酸一铵生产、销售	51.00	

## 1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集	募集资金	本年度已使用募	已累计使用募集资	尚未使用募	尚未使用募集资金用途及
------	----	------	---------	----------	-------	-------------

	方式	总额	集资金总额	金总额	集资金总额	去向
2007	增发	25,120.25	5,131.23	25,394.55	739.90	存在募集资金专用账户，将继续投入募集资金项目
2010	增发	101,980.00	19,517.11	19,517.11	83,059.25	存在募集资金专用账户，将继续投入募集资金项目
合计	/	127,100.25	24,648.34	44,911.66	83,799.15	/

80 万吨磷矿石采选项目已累计投入募集资金总额超出募集资金总额 274.30 万元，系募集资金存款利息收入增加投入所致。截至期末累计投入金额超出募集资金总额 5,991.11 万元，系项目预计投资总额较募集前承诺投资金额增加 14,093.59 万元，公司利用自有资金追加投资所致。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 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
80 万吨磷矿石采选项目	否	25,120.25	25,394.55	否				否		
28 万吨合成氨项目	否	101,980.00	19,517.11	是						
合计		127,100.25	24,648.34							

注：宿松六国矿业处于试生产阶段，由于平巷掘进位处含水层中，采掘作业受到一定的影响。

## 3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
5 万吨/年工业级湿法磷酸净化装置和 3 万吨/年工业磷酸一铵装置项目	106,885,073.19	76.35	
24 万吨磷酸二铵工程	4,696,886.33		
合计	111,581,959.52		

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第一次会议	2010 年 1 月 16 日	审议通过了：1、选举黄化锋为公司第四届董事会董事长，任期三年；2、根据董事长提名，选举公司第	上海证券报	2010 年 1 月 19 日

		四届董事会专门委员会委员，任期三年；3、根据董事长提名，聘任何鹏程为公司总经理，任期三年；4、根据总经理何鹏程提名，聘任缪振虎、方劲松、姜华为副总经理，张斌为总工程师，任期三年；5、根据董事长黄化锋提名，聘任邢金俄为公司董事会秘书，任期三年；6、根据总经理何鹏程提名，聘任秦红为公司财务负责人，任期三年；7、根据董事长黄化锋提名，聘任刘磊为公司证券事务代表，任期三年。		
第四届董事会第二次会议	2010年3月6日	审议通过了：1、2009年度总经理工作报告，2、2009年度董事会工作报告（草案）3、2009年度财务决算报告（草案），4、2009年利润分配预案，5、2009年年度报告及其摘要，6、关于续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司2010年度会计报表审计机构的议案，7、关于前次募集资金使用情况说明的议案，8、关于设立铜陵鑫克精细化工有限责任公司的议案，9、安徽六国化工股份有限公司内幕信息及知情人管理制度，10、关于召开2009年度股东大会的议案	上海证券报	2010年3月9日
第四届董事会第三次会议	2010年4月21日	审议通过了公司《2010年第一季度报告及其摘要》。		
第四届董事会第四次会议	2010年7月22日	审议通过了：1、公司2010年半年度报告及其摘要，2、关于磷矿石卸矿关联交易的议案，3、关于鑫冠化工吸收合并宜昌六国并增资扩股的议案。	上海证券报	2010年7月24日
第四届董事会第五次会议	2010年9月10日	审议通过了：1、修改《公司章程》部分条款的议案，2、关于子公司铜陵鑫克精细化工有限责任公司增资扩股的议案，3、关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案，4、关于召开2010年第二次临时股东大会的议案。	上海证券报	2010年9月11日
第四届董事会第六次会议	2010年10月21日	审议通过了：1、公司《2010年第三季度报告及其摘要》；2、关于向中国光大银行合肥分行申请综合授信的议案；3、关于对铜陵鑫克精细化工有限责任公司项目贷款提供担保的议案。	上海证券报	2010年10月23日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的决议，内容如下：

### 1、2010年第一次临时股东大会

2010年1月16日，公司召开2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，按照其决议及时换届。

### 2、2009年度股东大会

2010年4月2日，公司召开2009年度股东大会，审议通过了2009年度利润分配预案：公司本年度不分配利润，不实施资本公积金转增股本。

### 3、2010年第二次临时股东大会

2010年9月28日，公司召开2010年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以募集资金置换

预先投入的自筹资金的议案》，按照其决议及时完成。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

#### (1) 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容：

公司已经建立了《董事会审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》。其内容主要包括：审计委员会在公司年报编制和披露过程中，应当履行责任和义务，维护公司整体利益；审计委员会在会计年度结束后，应积极与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的具体工作事宜；审计委员会应当积极与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的具体时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；审计委员会应在年审注册会计师进场前首先审阅公司编制的财务会计报表，并形成书面意见；在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见；审计委员会应对年度财务会计报表进行表决，形成决议后提交董事会审核；同时，应当向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。公司审计委员会必须重点关注公司在年报审计期间发生改聘会计师事务所的情形。审计委员会在续聘下一年度年审会计师事务所时，应对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出全面客观的评价，达成肯定性意见后，提交董事会通过并召开股东大会审议；形成否定性意见的，应改聘会计师事务所。

#### (2) 董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告：

根据中国证监会下发的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>（2007 年修订）》和《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的有关要求，华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司 2010 年度会计报表的审计工作已经结束，审计委员会本着勤勉尽责的原则，在公司 2010 年年报审计中履行了如下工作职责：

1、认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的华普天健会计师事务所（北京）有限公司的注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报表，并出具了书面审阅意见；

(1)、公司 2010 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报的情况；未发现大股东占用资金情况；未发现公司有违规担保情况及异常关联交易情况；符合财政部和中国证监会的等相关部门的有关规定；

(2)、公司编制的 2010 年度财务报表能够反映公司生产经营实际情况。

3、在年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流；

4、在审计期间，督促年审注册会计师加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务。

5、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

6、在会计师事务所出具 2010 年度审计报告后，对华普天健会计师事务所（北京）有限公司从事本年度公司审计工作进行了总结，审计委员会召开了会议，对公司 2010 年度审计报告进行了审议，并形成如下决议：

(1)、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2010 年年度财务报表真实、公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；

(2)、华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师依法履行职责，所出具的报告是实事求是、客观公正的；同意将华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的审计报告提交公司董事会审议。

7、董事会审计委员会同意公司继续聘用华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2011

年度会计报表的审计机构，并提交公司董事会审议。通过审计委员会的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬委员会相关董事对 2010 年在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬进行核查，认为：公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任制度进行考核、兑现；独立董事的津贴是依据公司 2007 年度股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定；公司年度报告中披露的薪酬数额与实际发放情况相符。

公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的"利益共享、风险共担"的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

#### 5、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

##### （五）利润分配或资本公积金转增预案

经华普天健会计师事务所(北京)有限公司审计，公司 2010 年度实现归属于母公司净利润 81,700,305.05 元，按母公司实现的净利润提取盈余公积 9,144,139.21 元，加上年初未分配利润 260,054,949.19 元，共计可供股东分配的利润为 332,611,115.03 元。

为兼顾公司发展和股东利益，2010 年度利润分配预案为：以 2010 年年末公司总股本 32,600 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 1.5 元（含税）分配，共计分配股利 4,890 万元，此次红利分配后，公司未分配利润剩余 283,711,115.03 元，结转以后年度；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 19,560 万股。

##### （六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东 的净利润的比率(%)
2007	0	102,496,373.62	0
2008	27,120,000	67,813,733.39	39.99
2009	0	54,426,802.51	0

## 九、 监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 1 月 16 日，公司召开第四届监事会第一次会议	选举王庆成为公司第四届监事会主席
2010 年 3 月 6 日，公司召开第四届监事会第二次会议	1、2009 年度总经理工作报告；2、2009 年度监事会工作报告（草案）；3、2009 年度财务决算报告（草案）4、2009 年利润分配预案；5、关于续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2010 年度会计报表审计机构的议案；6、2009 年年度报告及其摘要；7、关于前次募集资金使



	用情况说明的议案
2010 年 4 月 21 日，公司召开第四届监事会第三次会议	公司 2010 年第一季度报告及其摘要。
2010 年 7 月 22 日，公司召开第四届监事会第四次会议	1、公司 2010 年半年度报告及其摘要；2、关于磷矿石卸矿关联交易的议案。
2010 年 10 月 21 日，公司召开第四届监事会第五次会议	公司 2010 年第三季度报告及其摘要。

#### (二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据国家有关法律法规，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督。监事会认为：在报告期内的生产经营活动中，公司严格遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法运作，树立了良好的社会形象。公司的决策严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序进行，并已建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理等高级管理人员工作严谨，认真履行股东大会的决议和公司章程规定的义务，具有很强的责任心和业务能力，在执行公司职务时遵纪守法，没有违反公司章程或损害公司利益的行为。

#### (三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行了内部审计与监督，认为公司已按照“五分开”的原则，建立了独立的财务账册，设有独立的财务人员，财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，华普天健会计师事务所（北京）有限公司就公司财务报告出具的无保留的审计报告客观、公正、真实地反映了公司财务状况和经营成果。

#### (四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与募集说明书中披露一致。

#### (五)监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：报告期内，公司发生的关联交易时在公平、互利的基础上进行的，严格执行相关协议价格，遵守相关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理、没有损害公司及股东的利益。

## 十、重要事项

#### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

#### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (五) 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
铜陵市顺华合成氨有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	液氨	市价和董事会决议	66,575,246.47	14.18
铜陵市华兴化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	硫酸	市价和董事会决议	145,092,284.26	43.03
铜陵化工集团包装材料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	包装袋	市价和董事会决议	21,820,951.50	37.00
铜陵市港务(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	卸载转运费	市价和董事会决议	9,895,335.98	
合计				/	243,383,818.21	

## 2、 关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
铜陵化学工业集团有限公司	控股股东			1,761.50	2,261.50
铜陵市华兴化工有限公司	母公司的控股子公司			4,065.86	4,487.50
铜陵市港务(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司			320.85	320.85
安徽通华物流有限公司	母公司的控股子公司			-39.29	131.69
铜陵化工集团包装材料有限公司	母公司的控股子公司			158.58	23.36
铜陵市绿阳建材有限责任公司	母公司的控股子公司	-8.19	112.99		
铜陵市顺华合成氨有限公司	母公司的控股子公司	934.41	1,323.89		
合计		926.22	1,436.88	6,267.50	7,224.90
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		9,262,212.51			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		14,368,826.64			
关联债权债务形成原因		除本报告期公司的控股子公司为保证生产经营资金的需要,向铜化集团拆借资金 2,100.00 万元外,其他资金均为经营性往来。			
关联债权债务清偿情况		按合同约定清偿。			

## (六) 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

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
铜化集团	本公司	土地		2001年1月19日	2021年1月18日		土地使用权租赁合同		是	控股股东
铜化集团	本公司	土地		2006年8月1日	2026年7月31日		土地使用权租赁合同		是	控股股东
铜化集团	本公司	土地		2010年1月1日	2029年12月31日		土地使用权租赁合同		是	控股股东

2008年8月16日,根据本公司与铜陵化学工业集团有限公司签订的《土地使用权租赁合同补充协议》,本公司租赁铜陵化学工业集团有限公司土地面积分别为190,306.80 m<sup>2</sup>和72,390.42 m<sup>2</sup>的二块土地,租赁期限均为20年(租赁期限分别自:2001年1月19日至2021年1月18日、2006年8月1日至2026年7月31日),土地租金分别从80.00万元/年和30.00万元/年调整至145.00万元/年和50.00万元/年,租金变更从2007年1月1日起执行。

2010年3月16日,根据本公司与铜陵化学工业集团有限公司签订的《28万吨/年合成氨项目土地使用权租赁合同》,本公司租赁铜陵化学工业集团有限公司土地面积为80,000.00 m<sup>2</sup>的一块土地,租赁期限为20年(租赁期限自:2010年1月1日至2029年12月31日),土地租金为64.00万元/年,租金从2010年1月1日起执行。

## 2、 担保情况

单位:万元 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	1,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,200.00
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)	6,200.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.77

## 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内,公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	铜化集团承诺：(1) 其所持股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让；(2) 上述承诺期期满后的十二个月内，只有当二级市场股票价格不低于 6.60 元时，才可以通过上海证券交易所挂牌交易出售六国化工股票。如果通过证券交易所挂牌出售股份的价格低于 6.60 元/股，卖出股份所得资金划入上市公司帐户，归全体股东享有。	完全按照承诺履行

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所审计年限	11

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 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
职工监事选举的公告	上海证券报 B24 版	2010 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B26 版	2010 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 B26 版	2010 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 B26 版	2010 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B36 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
2009 年年度报告摘要	上海证券报 B36-37 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
安徽六国化工股份有限公司对外投资公告（鑫克）	上海证券报 B36 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 B36 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 11 版	2010 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票申请获得有条件通过的公告	上海证券报 B5 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告	上海证券报 B27 版	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于控股股东增持本公司股票的公告	上海证券报 24 版	2010 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
非公开发行获准公告	上海证券报 B16 版	2010 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
关于签署磷酸铁、磷酸铁锂技术与生产应用开发合同的公告	上海证券报 B24 版	2010 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn

关于与韩国三星物产公司签署合作谅解备忘录的提示性公告	上海证券报 15 版	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
关于 2010 年半年度业绩预增的公告	上海证券报 B19 版	2010 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 33 版	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn
2010 年半年度报告	上海证券报 33-34 版	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn
关于磷矿石卸矿关联交易的公告	上海证券报 33 版	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn
关于鑫冠化工吸收合并宜昌六国并增资扩股的公告	上海证券报 33 版	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 33 版	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn
六国化工关于签订三方监管协议的公告	上海证券报 B190 版	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	上海证券报 B190 版	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第五次会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 26 版	2010 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
关于子公司铜陵鑫克精细化工有限责任公司增资扩股的公告	上海证券报 26 版	2010 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的公告	上海证券报 26 版	2010 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B15 版	2010 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告	上海证券报 30 版	2010 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 30 版	2010 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn
为全资子公司项目贷款提供担保的公告	上海证券报 30 版	2010 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所(北京)有限公司注册会计师中国注册会计师：朱宗瑞、中国注册会计师：黄亚琼审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

会审字 [2011] 3615 号

### 审计报告

安徽六国化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽六国化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所  
(北京)有限公司  
中国·北京

中国注册会计师：朱宗瑞

中国注册会计师：黄亚琼

二〇一一年三月二十四日

## (二)财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：安徽六国化工股份有限公司

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		1,300,704,005.20	554,519,201.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		29,358,314.93	27,384,203.71
应收账款		7,013,538.91	25,444,397.04
预付款项		269,230,847.59	133,860,702.82
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		5,754,871.44	5,788,237.85
买入返售金融资产			
存货		546,102,493.73	361,485,230.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		655,134.68	629,517.20
流动资产合计		2,158,819,206.48	1,109,111,490.68
<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		34,511,526.10	39,848,760.34
投资性房地产			
固定资产		687,766,222.07	707,589,055.84
在建工程		455,615,769.68	264,922,047.62
工程物资		16,162,065.39	19,358,835.45
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,496,562.83	7,117,672.38
开发支出			
商誉			5,300,986.01
长期待摊费用		4,402,101.38	4,686,107.92
递延所得税资产		2,395,284.44	8,706,211.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,246,349,531.89	1,057,529,676.88
资产总计		3,405,168,738.37	2,166,641,167.56
<b>流动负债：</b>			

短期借款		86,000,000.00	106,000,000.00
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		299,571,000.00	355,996,600.00
应付账款		270,923,383.89	194,169,911.88
预收款项		364,460,430.38	304,471,620.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,651,287.58	6,619,427.11
应交税费		834,844.11	2,035,283.81
应付利息		119,475.00	40,095.00
应付股利			
其他应付款		44,486,669.95	15,911,531.77
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		1,072,047,090.91	985,244,469.66
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		22,000,000.00	22,000,000.00
应付债券			
长期应付款		1,028,063.39	968,774.40
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,677,000.00	7,180,000.00
非流动负债合计		38,705,063.39	30,148,774.40
负债合计		1,110,752,154.30	1,015,393,244.06
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		326,000,000.00	226,000,000.00
资本公积		1,458,276,998.46	538,252,458.89
减:库存股			
专项储备		13,384,395.77	13,747,743.46
盈余公积		69,263,493.33	60,119,354.12
一般风险准备			
未分配利润		332,611,115.03	260,054,949.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,199,536,002.59	1,098,174,505.66
少数股东权益		94,880,581.48	53,073,417.84
所有者权益合计		2,294,416,584.07	1,151,247,923.50
负债和所有者权益总计		3,405,168,738.37	2,166,641,167.56

法定代表人: 黄化锋

主管会计工作负责人: 何鹏程

会计机构负责人: 秦红



## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:安徽六国化工股份有限公司

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		1,201,838,649.04	474,741,009.51
交易性金融资产			
应收票据		19,534,702.13	26,069,203.71
应收账款		4,953,112.59	25,204,259.65
预付款项		194,416,087.59	89,603,371.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,491,282.57	3,980,005.66
存货		515,799,935.29	340,402,052.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		655,134.68	629,517.20
流动资产合计		1,954,688,903.89	960,629,419.85
<b>非流动资产:</b>			
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		424,184,495.58	363,051,240.34
投资性房地产			
固定资产		462,874,938.73	500,227,375.06
在建工程		114,196,819.69	77,251,690.83
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		38,440,337.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,700,689.81	1,694,952.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,041,397,281.62	942,225,259.03
资产总计		2,996,086,185.51	1,902,854,678.88
<b>流动负债:</b>			
短期借款			30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		271,871,000.00	349,096,600.00
应付账款		195,130,321.04	146,589,986.69
预收款项		313,627,155.70	287,350,637.57
应付职工薪酬		1,752,034.91	1,320,969.59
应交税费		2,074,438.62	-419,228.53
应付利息			40,095.00
应付股利			

其他应付款		5,068,722.10	3,594,063.99
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		789,523,672.37	817,573,124.31
<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		10,040,000.00	2,980,000.00
非流动负债合计		10,040,000.00	2,980,000.00
负债合计		799,563,672.37	820,553,124.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		326,000,000.00	226,000,000.00
资本公积		1,458,052,458.89	538,252,458.89
减：库存股			
专项储备		10,581,945.63	7,602,379.14
盈余公积		67,157,008.04	58,012,868.83
一般风险准备			
未分配利润		334,731,100.58	252,433,847.71
所有者权益（或股东权益）合计		2,196,522,513.14	1,082,301,554.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,996,086,185.51	1,902,854,678.88

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：何鹏程

会计机构负责人：秦红

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,733,575,353.33	2,916,368,640.08
其中: 营业收入		2,733,575,353.33	2,916,368,640.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,635,325,757.32	2,869,215,346.09
其中: 营业成本		2,498,151,664.32	2,765,629,407.37
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		9,412,625.26	1,956,223.96
销售费用		57,852,712.26	46,384,789.23
管理费用		55,837,061.13	47,204,501.30
财务费用		5,166,502.48	7,199,085.94
资产减值损失		8,905,191.87	841,338.29
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		-1,424,472.45	769,034.44
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)		96,825,123.56	47,922,328.43
加: 营业外收入		13,273,723.35	8,346,623.50
减: 营业外支出		5,947,669.96	3,492,491.72
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		104,151,176.95	52,776,460.21
减: 所得税费用		23,919,582.59	5,124,192.15
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		80,231,594.36	47,652,268.06
归属于母公司所有者的净利润		81,700,305.05	54,426,802.51
少数股东损益		-1,468,710.69	-6,774,534.45
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.32	0.24
(二) 稀释每股收益		0.32	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		81,700,305.05	54,426,802.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,700,305.05	54,426,802.51
归属于少数股东的综合收益总额		-1,468,710.69	-6,774,534.45

法定代表人: 黄化锋

主管会计工作负责人: 何鹏程

会计机构负责人: 秦红

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,250,957,213.47	2,457,151,600.48
减：营业成本		2,041,933,873.22	2,304,575,484.57
营业税金及附加		8,792,124.95	1,446,312.17
销售费用		54,999,189.57	43,282,923.30
管理费用		39,926,966.15	33,055,040.34
财务费用		-1,106,349.20	2,908,420.17
资产减值损失		3,379,170.23	573,750.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,424,472.45	769,034.44
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）		101,607,766.10	72,078,703.61
加：营业外收入		11,184,371.92	6,350,850.80
减：营业外支出		3,747,827.24	3,381,715.52
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		109,044,310.78	75,047,838.89
减：所得税费用		17,602,918.70	10,522,364.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		91,441,392.08	64,525,474.17
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		91,441,392.08	64,525,474.17

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：何鹏程

会计机构负责人：秦红

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

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		2,188,303,051.42	2,301,051,149.62
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		21,019,114.82	11,223,640.34
经营活动现金流入小计		2,209,322,166.24	2,312,274,789.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,041,740,854.20	1,600,581,051.71
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		84,450,246.34	73,136,600.65
支付的各项税费		33,219,318.59	12,447,151.56
支付其他与经营活动有关的现金		52,384,909.12	34,783,826.36
经营活动现金流出小计		2,211,795,328.25	1,720,948,630.28
经营活动产生的现金流量净额		-2,473,162.01	591,326,159.68
<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			1,743,973.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,144,363.87	660,836.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,726,975.66	3,831,908.42
投资活动现金流入小计		8,871,339.53	6,236,718.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		323,045,405.71	188,906,551.91
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		24,742.56	
投资活动现金流出小计		323,070,148.27	188,906,551.91
投资活动产生的现金流量净额		-314,198,808.74	-182,669,833.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,078,500,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		56,000,000.00	
取得借款收到的现金		296,000,000.00	335,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,414,500,000.00	335,400,000.00
偿还债务支付的现金		316,000,000.00	552,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,456,083.44	37,237,031.72
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		26,800,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		351,256,083.44	590,637,031.72
筹资活动产生的现金流量净额		1,063,243,916.56	-255,237,031.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-387,142.60	-86,151.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		746,184,803.21	153,333,142.52
加：期初现金及现金等价物余额		554,519,201.99	401,186,059.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,300,704,005.20	554,519,201.99

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：何鹏程

会计机构负责人：秦红

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

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		1,824,735,498.81	2,007,879,618.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,698,630.00	9,321,004.90
经营活动现金流入小计		1,842,434,128.81	2,017,200,623.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,749,554,831.43	1,334,128,662.73
支付给职工以及为职工支付的现金		61,714,341.06	52,180,710.61
支付的各项税费		26,358,772.43	4,253,746.13
支付其他与经营活动有关的现金		44,718,359.37	28,134,478.47
经营活动现金流出小计		1,882,346,304.29	1,418,697,597.94
经营活动产生的现金流量净额		-39,912,175.48	598,503,025.38
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		129,510.52	
取得投资收益收到的现金			1,743,973.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,253,118.70	517,112.50
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		6,805,738.55	3,683,830.22
投资活动现金流入小计		48,188,367.77	5,944,916.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,240,902.66	97,809,540.38
投资支付的现金		76,800,000.00	
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		269,040,902.66	97,809,540.38
投资活动产生的现金流量净额		-220,852,534.89	-91,864,624.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,022,500,000.00	
取得借款收到的现金		175,000,000.00	202,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,197,500,000.00	202,000,000.00
偿还债务支付的现金		205,000,000.00	472,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,450,507.50	32,808,913.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,800,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		209,250,507.50	505,808,913.00
筹资活动产生的现金流量净额		988,249,492.50	-303,808,913.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-387,142.60	-86,151.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		727,097,639.53	202,743,336.27
加: 期初现金及现金等价物余额		474,741,009.51	271,997,673.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,201,838,649.04	474,741,009.51

法定代表人: 黄化锋

主管会计工作负责人: 何鹏程

会计机构负责人: 秦红

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	226,000,000.00	538,252,458.89		13,747,743.46	60,119,354.12		260,054,949.19		53,073,417.84	1,151,247,923.50
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	226,000,000.00	538,252,458.89		13,747,743.46	60,119,354.12		260,054,949.19		53,073,417.84	1,151,247,923.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	920,024,539.57		-363,347.69	9,144,139.21		72,556,165.84		41,807,163.64	1,143,168,660.57
(一)净利润							81,700,305.05		-1,468,710.69	80,231,594.36
(二)其他综合收益				-363,347.69					-2,924,125.67	-3,287,473.36
上述(一)和(二)小计				-363,347.69			81,700,305.05		-4,392,836.36	76,944,121.00
(三)所有者投入和减少资本	100,000,000.00	920,024,539.57							46,200,000.00	1,066,224,539.57
1.所有者投入资本	100,000,000.00	919,800,000.00							46,200,000.00	1,066,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		224,539.57								224,539.57
(四)利润分配					9,144,139.21		-9,144,139.21			
1.提取盈余公积					9,144,139.21		-9,144,139.21			
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										
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										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	326,000,000.00	1,458,276,998.46		13,384,395.77	69,263,493.33		332,611,115.03		94,880,581.48	2,294,416,584.07



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	226,000,000.00	538,252,458.89		9,137,432.55	53,666,806.70		239,200,696.45		58,131,213.65	1,124,388,608.24
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	226,000,000.00	538,252,458.89		9,137,432.55	53,666,806.70		239,200,696.45		58,131,213.65	1,124,388,608.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,610,310.91	6,452,547.42		20,854,252.74		-5,057,795.81	26,859,315.26
(一)净利润							54,426,802.51		-6,774,534.45	47,652,268.06
(二)其他综合收益				4,610,310.91					1,716,738.64	6,327,049.55
上述(一)和(二)小计				4,610,310.91			54,426,802.51		-5,057,795.81	53,979,317.61
(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					6,452,547.42		-33,572,549.77			-27,120,002.35
1.提取盈余公积					6,452,547.42		-6,452,547.42			
2.提取一般风险准备							-27,120,002.35			-27,120,002.35
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	226,000,000.00	538,252,458.89		13,747,743.46	60,119,354.12		260,054,949.19		53,073,417.84	1,151,247,923.50

法定代表人:黄化锋

主管会计工作负责人:何鹏程

会计机构负责人:秦红

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	226,000,000.00	538,252,458.89		7,602,379.14	58,012,868.83		252,433,847.71	1,082,301,554.57
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	226,000,000.00	538,252,458.89		7,602,379.14	58,012,868.83		252,433,847.71	1,082,301,554.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,000,000.00	919,800,000.00		2,979,566.49	9,144,139.21		82,297,252.87	1,114,220,958.57
(一)净利润							91,441,392.08	91,441,392.08
(二)其他综合收益				2,979,566.49				2,979,566.49
上述(一)和(二)小计				2,979,566.49			91,441,392.08	94,420,958.57
(三)所有者投入和减少资本	100,000,000.00	919,800,000.00						1,019,800,000.00
1.所有者投入资本	100,000,000.00	919,800,000.00						1,019,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					9,144,139.21		-9,144,139.21	
1.提取盈余公积					9,144,139.21		-9,144,139.21	
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								
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								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	326,000,000.00	1,458,052,458.89		10,581,945.63	67,157,008.04		334,731,100.58	2,196,522,513.14

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	226,000,000.00	538,252,458.89		4,727,325.33	51,560,321.41		221,480,923.31	1,042,021,028.94
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	226,000,000.00	538,252,458.89		4,727,325.33	51,560,321.41		221,480,923.31	1,042,021,028.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,875,053.81	6,452,547.42		30,952,924.40	40,280,525.63
(一)净利润							64,525,474.17	64,525,474.17
(二)其他综合收益				2,875,053.81				2,875,053.81
上述(一)和(二)小计				2,875,053.81			64,525,474.17	67,400,527.98
(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					6,452,547.42		-33,572,549.77	-27,120,002.35
1.提取盈余公积					6,452,547.42		-6,452,547.42	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-27,120,002.35	-27,120,002.35
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	226,000,000.00	538,252,458.89		7,602,379.14	58,012,868.83		252,433,847.71	1,082,301,554.57

法定代表人:黄化锋

主管会计工作负责人:何鹏程

会计机构负责人:秦红

# 安徽六国化工股份有限公司

## 二〇一〇年年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

安徽六国化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第44号文和安徽省体改委皖体改函[2000]96号文的批准, 通过发起设立方式组建的股份有限公司。公司于2000年12月28日在安徽省工商行政管理局注册, 并取得340000000030262号企业法人营业执照。

本公司于2004年2月19日经中国证监会批准向社会公开发行A股股票8000万股, 并于2004年3月5日在上海证券交易所上市挂牌交易。2007年, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]37号《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的通知》核准, 本公司向社会非公开发行人民币普通股股票3,800万股。2010年, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]670号《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准, 本公司于2010年8月12日非公开发行人民币普通股(A股)股票10,000万股(每股面值为1.00元), 经上述历次增发后本公司注册资本变更为32,600.00万元, 股本为32,600.00万元。

本公司经营地址: 铜陵市铜港路。法定代表人: 黄化锋。

本公司属化学原料及化学制品制造业。经营范围: 肥料(含氮肥、磷肥、钾肥、复混肥料、有机肥料及微生物肥料、其他肥料)、化学原料(硫酸、盐酸、腐蚀品、易燃液体、压缩气体及液化气体)、化学制品(含精制磷酸、磷酸盐、专用化学产品、日用化学产品)、磷石膏生产、加工、销售; 化学原料(含矿石)和化学产品的销售(以上范围需要许可证的一律凭许可证经营); 自产产品的出口; 公司所需的机械设备、零配件、原辅材料、仪器仪表及技术的进出口业务。

本公司的主要产品为: 磷酸一铵、磷酸二铵、复合肥、碳铵等化肥产品; 液氨、甲醇等化学产品。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2010年合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了本公司2010年12月31日的财务状况、2010年经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、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》、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。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和会计差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

#### 1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制, 自1月1日起至12月31日止。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 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

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法:

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并, 本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并

中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法：

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

#### ③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体(以下简称“纳入合并范围的公司”)都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

### 5. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 6. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

#### (2) 外币报表折算方法

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

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

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

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

### 7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应

收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资

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

#### ③ 应收款项

应收款项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，包括应收账款和其他应收款等。

#### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

#### (3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人

可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司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。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

### 8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将100万元以上应收账款，50万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，对于有客观证据表明已发生减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

##### ① 确定组合的依据：

A. 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额达到上述(1)标准的，且经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

B. 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额未达到上述(1)标准的，且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

C. 控股子公司应收款项：指以本公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

##### ② 按组合计提坏账准备的计提方法：

A. 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

B. 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

C. 控股子公司应收款项：不计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现实情况，确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### 9. 存货

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

(2) 取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

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

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

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

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

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 10. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

C. 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，但合同或协议约定不公允的除外。

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣



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

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具重要性。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

C. 与被投资单位之间发生重要交易；

D. 向被投资单位派出管理人员；

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 11. 固定资产

### (1) 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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、

估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	净残值率(%)	使用年限(年)	年折旧率(%)
<b>一、通用设备部分</b>			
1.机械动力设备	5.00	14	6.79
2.传导设备	5.00	20	4.75
3.运输设备	5.00	12	7.92
4.自动化半自动化控制设备	5.00	12	7.92
5.通用测试仪器设备	5.00	12	7.92
6.工业炉窑	5.00	13	7.31
7.工具及其他生产用具	5.00	14	6.79
8.非生产用设备	5.00	20	4.75
9.电视机、复印机、文字处理机	5.00	8	11.88
<b>二、专用设备部分</b>			
1.发电及供电设备	5.00	18	5.28
2.输电线路	5.00	30	3.17
3.配电线路	5.00	15	6.33
4.变电配电设备	5.00	20	4.75
5.化工专用设备	5.00	14	6.79
6.自来水设备	5.00	20	4.75
7.燃气设备	5.00	20	4.75
<b>三、房屋、建筑物部分</b>			
1.生产用房	5.00	35	2.71
2.受腐蚀生产用房	5.00	23	4.13
3.受强腐蚀生产用房	5.00	14	6.79
4.非生产用房	5.00	40	2.38
5.简易房	5.00	10	9.50
6.建筑物	5.00	20	4.75

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

的期间内计提折旧。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

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

## 13. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 14. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本

年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果重新复核后仍为不确定的,应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### ③ 无形资产的摊销

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

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

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C. 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 15. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销,其中:经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 16. 预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- ① 该义务是企业承担的现时义务;
- 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。

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

### 17. 收入

#### (1) 销售商品收入

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

#### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3)让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18. 政府补助

### (1) 范围及分类

公司将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作为政府补助核算。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) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

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

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认;

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

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 20. 主要会计政策、会计估计的变更

本年度内公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

## 21. 前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期差错更正事项。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应税收入	17.00
营业税	应税收入	5.00
城市建设维护建设税	实际缴纳的流转税额	7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	1.00
房产税	房产原值的 70.00%	1.20
企业所得税	应纳税所得额	25.00

### 2. 税收优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局2008年1月14日联合下发的财税[2007]171号文《关于免征磷酸二铵增值税的通知》免征增值税。复合肥及磷酸一铵的销售根据财政部、国家税务总局2001年7月20日联合下发的财税[2001]113号文《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》免征增值税。

(2) 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2008年第三批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2009]28号), 本公司被认定为安徽省 2008 年度第三批高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR200834000446, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自2008年1月1日起三年内执行国家高新技术企业15%的所得税税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### (1) 通过设立取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	控股	安徽铜陵市	有限公司	10,000.00	磷酸盐、化工产品 & 化工原料(均除危险品)的生产、销售, 自营和代理自产产品、原辅材料、机械设备、零配件、仪器仪表及相关商品进出口贸易业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)	6,000.00

续表(1)

子公司全称	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
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	-	60.00	60.00	是	39,857,253.88

续表(2)

子公司全称	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	-	-	-

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司情况如下

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
宿松六国矿业有限公司*	全资	安徽省宿松县二郎镇	有限公司	27,120.248	磷矿石的采选、销售, 矿产品的加工、销售	27,120.248	-

(续表)

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
宿松六国矿业有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-

备注: 宿松六国矿业有限公司(以下简称“宿松矿业”)系本公司于2006年4月, 根据本公司与铜陵化工集团新桥矿业有限公司(以下简称“新桥矿业”)、铜陵市铜官山化工有限公司(以下简称“铜官山化工”)签订的《股权转让协议》, 本公司分别向新桥矿业和铜官山化工收购了所持有的铜陵化工集团宿松新桥矿业有限公司95%和5%的股权, 收购完成后, 本公司持有铜陵化工集团宿松新桥矿业有限公司100%股权并更名为宿松六国矿业有限公司。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
宜昌市鑫冠化工有限公司*	控股	当阳市玉泉办事处岩屋庙村	有限公司	10,000.00	硫酸、磷酸、磷酸一铵生产、销售	3,047.05
颍上鑫泰化工有限公司	控股	安徽颍上县	有限公司	5,517.20	碳酸氢铵、甲醇、液氨、稀土复合肥、农作物专用化肥及化工机械生产销售	2,800.00

续表(1)

子公司全称	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
宜昌市鑫冠化工有限公司*	-	51.00	51.00	是	27,083,362.58
颍上鑫泰化工有限公司	-	55.00	55.00	是	27,939,965.02

续表(2)

子公司全称	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
宜昌市鑫冠化工有限公司*	-	-	-
颍上鑫泰化工有限公司	-	-	-

备注: 宜昌市鑫冠化工有限公司原系本公司的控股子公司宜昌六国化工有限公司(以下简称“宜昌化工”)于2007年2月根据《鑫冠化工股权转让及增资扩股协议书》, 以货币资金2,246万元取得宜昌市

鑫冠化工有限公司(以下简称“鑫冠化工”)57.00%股权所形成的间接控股公司。

2010年6月, 宜昌化工以货币资金和房产单方面向鑫冠化工增资720万元, 本次增资后, 宜昌化工持有鑫冠化工的63.56%股份。2010年7月, 宜昌化工将所持有的鑫冠化工63.56%股权分别转让于本公司、宜昌宝石山矿业有限公司和宜昌明珠磷化工业有限公司, 至此本公司变成直接持有鑫冠化工的50.85%股权。宜昌化工则进入清算阶段, 并于2010年12月7日取得了宜昌市夷陵区工商行政管理局出具的公司注销证明。

根据变更后的鑫冠化工股东会决议, 鑫冠化工的注册资本拟以分批出资方式增加至10,000万元。2010年8月4日, 本公司、宜昌宝石山矿业有限公司和宜昌明珠磷化工业有限公司分别以现金660.00万元、408.00万元和212.00万元向鑫冠化工增加出资款1,280.00万元, 至此, 鑫冠化工的实收资本变更为6,000.00万元, 本公司直接拥有鑫冠化工的51%股权(上述实收资本的变化业经宜昌诚信会计师事务所有限责任公司宜诚审验字(2010)515号《验资报告》验证, 鑫冠化工于2010年8月6日在当阳市工商行政管理局换发了注册号为420582000005527的企业法人营业执照)。

## 2. 报告期内合并财务报表范围变化情况

报告期内合并变动的被投资单位名称	报告期合并期间	合并变动原因
宜昌六国化工有限公司*	至 2010 年 11 月 30 日	已注销
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	2010 年 4 月 1 日起	投资设立

备注: 宜昌六国化工有限公司系2005年1月, 本公司联合宜昌柳树沟矿业有限公司和宜昌诚信工贸有限责任公司, 以货币资金3,000.00万元共同设立的有限责任公司(本公司持股比例为80.00%), 一直作为本公司对宜昌市鑫冠化工有限公司的持股公司。2010年7月, 根据股权转让协议, 宜昌化工将所持有的鑫冠化工63.56%股权分别转让于本公司、宜昌宝石山矿业有限公司和宜昌明珠磷化工业有限公司, 至此本公司变成直接持有鑫冠化工的50.85%股权。上述股权变更后, 宜昌化工予以清算注销, 并于2010年12月7日取得了宜昌市夷陵区工商行政管理局出具的公司注销证明。

## 3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### (1) 本期新纳入合并范围的子公司

公司名称	年末净资产	本年净利润
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	99,643,134.71	-356,865.29

### (2) 本期不再纳入合并范围的子公司

公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宜昌六国化工有限公司	29,814,217.58	-

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	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	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	206,746.74	-	-	309,854.61
<b>现金小计</b>	-	-	<b>206,746.74</b>	-	-	<b>309,854.61</b>
银行存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	1,260,331,585.46	-	-	536,927,164.73
美元	46,356.07	6.6227	307,002.35	416.82	6.8342	2,848.63
<b>银行存款小计</b>	-	-	<b>1,260,638,587.81</b>	-	-	<b>536,930,013.36</b>
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	39,858,670.65	-	-	17,279,334.02
<b>其他货币资金小计</b>	-	-	<b>39,858,670.65</b>	-	-	<b>17,279,334.02</b>
<b>合 计</b>	-	-	<b>1,300,704,005.20</b>	-	-	<b>554,519,201.99</b>

注: 其他货币资金年末余额为票据保证金。其中: 银行承兑汇票质押保证金 13,220,000.00 元, 银行承兑汇票存款保证金 26,638,670.65 元。除上述票据保证金外, 年末货币资金中无其他因抵押



或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,358,314.93	27,384,203.71

(2) 本报告期应收票据中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 本报告期公司应收票据无用于贴现、质押的情况。

(4) 本报告期公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,621,222.77	100.00	607,683.86	7.97
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	4,596,400.94	60.31	294,942.19	6.42
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	3,024,821.83	39.69	312,741.67	10.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>7,621,222.77</b>	<b>100.00</b>	<b>607,683.86</b>	<b>7.97</b>

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	27,854,389.49	100.00	2,409,992.45	8.65
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	2,519,428.30	9.04	125,971.42	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	25,334,961.19	90.96	2,284,021.03	9.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>27,854,389.49</b>	<b>100.00</b>	<b>2,409,992.45</b>	<b>8.65</b>

#### ① 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额			年初余额		
	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	4,587,141.40	60.19	229,357.06	26,105,218.18	93.72	1,305,507.72
1 至 2 年	2,713,086.79	35.60	271,308.70	473,714.38	1.70	47,371.44
2 至 3 年	267,395.94	3.51	80,218.78	54,047.94	0.19	16,214.38
3 至 4 年	53,598.64	0.70	26,799.32	19,437.15	0.07	9,718.58
4 至 5 年	-	-	-	853,957.53	3.07	683,166.02
5 年以上	-	-	-	348,014.31	1.25	348,014.31
<b>合 计</b>	<b>7,621,222.77</b>	<b>100.00</b>	<b>607,683.86</b>	<b>27,854,389.49</b>	<b>100.00</b>	<b>2,409,992.45</b>

② 本报告期公司应收账款无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

③ 报告期应收账款无单项金额不重大但单项计提坏账准备的情况。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
内蒙古***公司	货款	482,150.00	长期无法收回	否
内蒙古***农场	货款	370,228.05	长期无法收回	否
山西***公司	货款	75,641.74	长期无法收回	否
江苏***公司	货款	69,493.65	长期无法收回	否
其他往来单位	货款	358,975.11	长期无法收回	否
<b>合 计</b>	-	<b>1,356,488.55</b>	-	-

(3) 本报告期应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	年末余额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)
第 1 名	非关联方	2,164,066.80	1 年以内	28.40
第 2 名	非关联方	1,302,442.94	1 至 2 年	17.09
铜陵市绿阳建材有限责任公司	关联企业	1,129,891.20	1 年以内	14.83
第 4 名	非关联方	795,551.00	1 至 2 年	10.44
第 5 名	非关联方	463,592.45	1 至 2 年	6.08
<b>合 计</b>	-	<b>5,855,544.39</b>	-	<b>76.84</b>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额
铜陵市绿阳建材有限责任公司	受同一股东控制	1,129,891.20
占应收账款总额的比例(%)		14.83

#### 4. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	261,933,994.39	97.30	90,854,446.35	67.87
1 至 2 年	4,502,096.50	1.67	40,812,449.94	30.49
2 至 3 年	2,352,800.48	0.87	1,268,542.10	0.95
3 年以上	441,956.22	0.16	925,264.43	0.69
<b>合 计</b>	<b>269,230,847.59</b>	<b>100.00</b>	<b>133,860,702.82</b>	<b>100.00</b>

注：预付账款年末余额主要包括预付材料款、设备款、地价款、工程款等。

(2) 预付账款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
第 1 名	非关联方	37,796,299.08	一年以内	预付货款
第 2 名	政府部门	13,294,613.37	一年以内	预付安全用地款
铜陵市顺华合成氨有限公司	关联公司	13,238,935.44	一年以内	预付货款
第 4 名	非关联方	13,183,366.05	一年以内	预付设备款
第 5 名	非关联方	12,678,481.00	一年以内	预付货款
<b>合 计</b>	-	<b>90,191,694.94</b>	-	-

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

(4) 预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额
铜陵市顺华合成氨有限公司	受同一股东控制	13,238,935.44
占预付账款总额的比例(%)		4.92

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,546,356.54	100.00	791,485.10	12.09
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,279,839.41	19.55	63,991.97	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	5,266,517.13	80.45	727,493.13	13.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>6,546,356.54</b>	<b>100.00</b>	<b>791,485.10</b>	<b>12.09</b>

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,499,681.75	100.00	711,443.90	10.95
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,347,587.88	36.12	117,379.39	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	4,152,093.87	63.88	594,064.51	14.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>6,499,681.75</b>	<b>100.00</b>	<b>711,443.90</b>	<b>10.95</b>

#### ① 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	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	5,230,274.42	79.90	261,513.71	5,140,620.72	79.09	240,764.15
1 至 2 年	524,669.75	8.01	52,466.98	446,280.30	6.87	44,628.03
2 至 3 年	372,596.58	5.69	111,778.97	496,693.23	7.64	149,007.97
3 至 4 年	43,090.65	0.66	21,545.33	186,087.50	2.86	93,043.75
4 至 5 年	157,725.14	2.41	126,180.11	230,000.00	3.54	184,000.00
5 年以上	218,000.00	3.33	218,000.00	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>6,546,356.54</b>	<b>100.00</b>	<b>791,485.10</b>	<b>6,499,681.75</b>	<b>100.00</b>	<b>711,443.90</b>

② 本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况。

③ 本报告期无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况。

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
***玉泉办事处	往来款	58,000.00	长期无法收回	否
浙江嘉化***公司	往来款	30,000.00	长期无法收回	否
其他往来单位	往来款	27,687.50	长期无法收回	否
<b>合计</b>	-	<b>115,687.50</b>	-	-

(3) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
第 1 名	非关联方	641,839.41	1 年以内	9.80
第 2 名	非关联方	638,000.00	1 年以内	9.75
第 3 名	非关联方	451,944.98	1 年以内	6.90
第 4 名	非关联方	366,000.00	1 年以内	5.59
第 5 名	政府部门	300,000.00	2 至 3 年	4.58
<b>合计</b>	-	<b>2,397,784.39</b>	-	<b>36.62</b>

(5) 本报告期无关联方其他应收款情况。

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
原材料	297,695,484.50	-	297,695,484.50
自制半成品	15,741,725.74	-	15,741,725.74
产成品	228,653,852.35	121,582.92	228,532,269.43
包装物	4,133,014.06	-	4,133,014.06
<b>合计</b>	<b>546,224,076.65</b>	<b>121,582.92</b>	<b>546,102,493.73</b>

项目	年初余额		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
原材料	202,187,488.59	-	202,187,488.59
自制半成品	12,840,158.43	-	12,840,158.43
产成品	140,228,911.64	263,610.12	139,965,301.52
包装物	6,492,281.53	-	6,492,281.53
<b>合计</b>	<b>361,748,840.19</b>	<b>263,610.12</b>	<b>361,485,230.07</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
产成品	263,610.12	-	58,464.59	83,562.61	121,582.92

(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(%)
产成品	库存商品 根据期末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	影响存货可变现价值的因素减小或消失	0.026

(4) 本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。

## 7. 其他流动资产

### (1) 其他流动资产项目分类

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	655,134.68	629,517.20
<b>合计</b>	<b>655,134.68</b>	<b>629,517.20</b>

(2) 待摊费用系公司财产保险费，一般在年度中分段支付，按月摊销。

## 8. 长期股权投资

### (1) 账面价值

项目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
其他股权投资	30,900,000.00	-	30,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
对联营企业投资	7,524,287.89	3,912,761.79	3,611,526.10	8,948,760.34	-	8,948,760.34
<b>合计</b>	<b>38,424,287.89</b>	<b>3,912,761.79</b>	<b>34,511,526.10</b>	<b>39,848,760.34</b>	<b>-</b>	<b>39,848,760.34</b>

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
铜陵市绿阳建材有限责任公司	权益法	10,000,000.00	8,948,760.34	-5,337,234.24	3,611,526.10
宜昌明珠磷化工业有限公司	成本法	30,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>40,900,000.00</b>	<b>39,848,760.34</b>	<b>-5,337,234.24</b>	<b>34,511,526.10</b>

续表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
铜陵市绿阳建材有限责任公司	24.15	24.15	3,912,761.79	3,912,761.79	-
宜昌明珠磷化工业有限公司	15.00	15.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,912,761.79</b>	<b>3,912,761.79</b>	<b>-</b>

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	当期净利润
铜陵市绿阳建材有限责任公司	24.15	24.15	149,807,743.22	134,853,183.80	14,954,559.42	159,611,412.54	-5,898,436.63

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,156,103,547.54</b>	<b>60,868,481.04</b>	<b>19,400,048.49</b>	<b>1,197,571,980.09</b>
房屋及建筑物	330,723,234.25	17,763,300.60	1,646,727.87	346,839,806.98
1.生产用房	56,698,756.72	455,093.09	192,077.00	56,961,772.81

2.非生产用房	16,267,773.08	169,300.66	-	16,437,073.74
3.简易房	164,186.88	-	-	164,186.88
4.建筑物	257,592,517.57	17,138,906.85	1,454,650.87	273,276,773.55
<b>通用设备</b>	<b>410,565,420.68</b>	<b>26,891,584.74</b>	<b>14,848,937.89</b>	<b>422,608,067.53</b>
1.机械动力设备	161,496,847.24	4,168,318.14	10,319,535.70	155,345,629.68
2.传导设备	17,988,886.72	1,427,418.67	4,300.00	19,412,005.39
3.运输设备	126,319,538.05	5,177,242.54	3,862,611.94	127,634,168.65
4.自动化半自动化控制设备	41,927,134.22	2,945,973.72	15,530.02	44,857,577.92
5.通用测试仪器设备	10,067,636.25	894,065.93	157,078.60	10,804,623.58
6.工业炉窑	33,817,787.11	11,090,147.60	-	44,907,934.71
7.工具及其他生产用具	10,591,226.55	271,471.21	116,401.13	10,746,296.63
8.非生产用设备	1,365,246.87	81,196.58	-	1,446,443.45
9.电视机/复印机/文字处理机	6,991,117.67	835,750.35	373,480.50	7,453,387.52
<b>专用设备</b>	<b>414,814,892.61</b>	<b>16,213,595.70</b>	<b>2,904,382.73</b>	<b>428,124,105.58</b>
1.发电及供电设备	21,424,799.78	527,444.23	-	21,952,244.01
2.输电线路	7,610,792.48	7,177,351.13	-	14,788,143.61
3.配电线路	18,937,453.01	1,540,909.10	-	20,478,362.11
4.变电配电设备	69,830,139.06	-7,196,002.45	335,500.00	62,298,636.61
5.化工专用设备	295,454,727.45	14,163,893.69	2,568,882.73	307,049,738.41
6.燃气专用设备	1,556,980.83	-	-	1,556,980.83
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>-</b>	<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>	<b>-</b>
	<b>448,514,491.70</b>	<b>10,928,002.04</b>	<b>63,898,020.36</b>	<b>13,534,756.08</b>
<b>房屋及建筑物</b>	<b>109,535,270.67</b>	<b>10,928,002.04</b>	<b>13,942,430.00</b>	<b>571,835.85</b>
1.生产用房	7,609,088.45	-	1,616,475.31	102,051.18
2.非生产用房	4,016,250.00	-	370,290.23	-
3.简易房	31,973.41	-	15,564.96	-
4.建筑物	97,877,958.81	10,928,002.04	11,940,099.50	469,784.67
<b>通用设备</b>	<b>189,920,808.49</b>	<b>-</b>	<b>25,207,467.33</b>	<b>11,117,930.46</b>
1.机械动力设备	78,298,333.40	-	8,313,795.43	8,856,689.49
2.传导设备	7,573,842.68	-	687,926.56	513.03
3.运输设备	59,438,634.61	-	8,082,967.94	1,883,957.51
4.自动化半自动化控制设备	21,197,683.64	-	3,271,981.87	5,943.65
5.通用测试仪器设备	4,152,987.73	-	761,187.74	62,309.99
6.工业炉窑	13,016,176.08	-	2,552,622.01	-
7.工具及其他生产用具	3,693,242.57	-	694,919.17	41,842.96
8.非生产用设备	782,378.98	-	48,441.73	-
9.电视机/复印机/文字处理机	1,767,528.80	-	793,624.88	266,673.83
<b>专用设备</b>	<b>149,058,412.54</b>	<b>-</b>	<b>24,748,123.03</b>	<b>1,844,989.77</b>
1.发电及供电设备	9,284,660.03	-	975,945.79	-
2.输电线路	4,528,408.29	-	483,206.81	-
3.配电线路	7,840,123.99	-	1,279,846.87	-
4.变电配电设备	17,042,767.19	-	2,930,463.31	317,990.76
5.化工专用设备	110,033,522.29	-	19,005,365.21	1,526,999.01

6.燃气专用设备	328,930.75	-	73,295.04	-	402,225.79
三、固定资产账面净值合计	<b>707,589,055.84</b>	-	-	-	<b>687,766,222.07</b>
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	<b>707,589,055.84</b>	-	-	-	<b>687,766,222.07</b>

注：本报告期新增的固定资产累计折旧10,928,002.04元，主要系利用专项储备—安全生产费用购置安全生产距离内的建筑物全额计提固定资产折旧所致；

① 本报告期由在建工程转入固定资产原价为45,034,036.50元。

② 本报告期变电配电设备的固定资产原值增加数为-7,196,002.45元，主要系110KV变配电站工程在本报告期完成工程结算，本公司根据结算报告相应调整固定资产分类所致。

(2) 未办妥产权证的固定资产情况

项目	账面原值	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
生产性用房	43,677,369.50	38,244,005.87	土地系租赁形成	-

(3) 截至2010年12月31日止，本公司固定资产未发生减值情形，不需计提固定资产减值准备。

(4) 本报告期固定资产年末余额中有本公司的子公司宜昌市鑫冠化工有限公司以账面原值为46,864,323.86元的房屋、生产线设备和账面原值为5,420,197.20元的土地使用权作为抵押，向中国建设银行当阳支行贷款1,600.00万元。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
80万吨/年磷矿采选工程	245,402,553.96	-	245,402,553.96	168,864,865.71	-	168,864,865.71
28万吨/年合成氨项目	51,730,752.66	-	51,730,752.66	12,633,282.89	-	12,633,282.89
三废混燃炉改造	-	-	-	14,240,485.58	-	14,240,485.58
5万吨/年工业级湿法磷酸净化装置和3万吨/年工业磷酸一铵装置项目	106,613,091.19	-	106,613,091.19	38,549,184.26	-	38,549,184.26
污水处理及厂区管网改造	15,396,380.68	-	15,396,380.68	11,650,625.96	-	11,650,625.96
磷酸升级改造项目	10,592,424.75	-	10,592,424.75	-	-	-
24万吨磷酸二铵工程	4,696,886.33	-	4,696,886.33	759,349.10	-	759,349.10
新渣场工程	-	-	-	1,769,449.80	-	1,769,449.80
其他零星工程	21,183,680.11	-	21,183,680.11	16,454,804.32	-	16,454,804.32
合计	<b>455,615,769.68</b>	-	<b>455,615,769.68</b>	<b>264,922,047.62</b>	-	<b>264,922,047.62</b>

(2) 工程项目变动情况

工程名称	预算金额 (万元)	年初余额	本年增加	本年减少		工程占预算比(%)
				转入固定资产	其他减少	
80万吨/年磷矿采选工程	39,213.80	168,864,865.71	76,537,688.25	-	-	79.34
28万吨/年合成氨项目	198,923.54	12,633,282.89	39,097,469.77	-	-	9.83
三废混燃炉改造	1,680.00	14,240,485.58	3,229,364.07	17,469,849.65	-	103.99
5万吨/年工业级湿法磷酸净化装置和3万吨/年工业磷酸一铵装置项目	14,000.00	38,549,184.26	68,335,888.93	271,982.00	-	76.35
污水处理及厂区管网改造	2,244.00	11,650,625.96	3,745,754.72	-	-	68.61

磷酸升级改造项目	4,500.00	-	10,592,424.75	-	-	23.54
24 万吨磷酸二铵工程	119,900.00	759,349.10	3,966,917.23	-	29,380.00	0.39
新渣场工程	250.00	1,769,449.80	650,871.00	2,420,320.80	-	96.81
其他零星工程	-	16,454,804.32	29,600,759.84	24,871,884.05	-	-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>264,922,047.62</b>	<b>235,757,138.56</b>	<b>45,034,036.50</b>	<b>29,380.00</b>	<b>-</b>

## (2) 重要在建工程项目的其他情况

工程名称	工程 进度	利息资本化金额			资金 来源	年末余额
		累计金额	本期金额	本年资本 化率(%)		
80 万吨/年磷矿采选工程	90.00	813,119.04	483,019.16	0.63	募投 自筹	245,402,553.96
28 万吨/年合成氨项目	10.00	-3,263,589.74	-3,263,589.74	-8.35	募投 自筹	51,730,752.66
三废混燃炉改造	100.00	-	-	-	自筹	-
5 万吨/年工业级湿法磷酸净化装置和 3 万吨/年工业磷酸一铵装置项目	80.00	-34,024.46	-34,024.46	-0.05	自筹	106,613,091.19
污水处理及厂区管网改造	70.00	-	-	-	自筹	15,396,380.68
磷酸升级改造项目	30.00	-	-	-	自筹	10,592,424.75
24 万吨磷酸二铵工程	设计阶段	-	-	-	自筹	4,696,886.33
新渣场工程	100.00	-	-	-	自筹	-
其他零星工程	-	-	-	-	自筹	21,183,680.11
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>-2,484,495.16</b>	<b>-2,814,595.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>455,615,769.68</b>

(3) 在建工程本年增加数中有资本化利息-2,814,595.04元，主要系募集资金专户存款利息冲减在建工程投资所致。

(4) 截至2010年12月31日止，本公司在建工程无抵押、质押和担保情形。

(5) 报告期内在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 11. 工程物资

工程物资类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电力电缆	5,001,532.94	1,453,359.60	1,723,014.53	4,731,878.01
钢材钢管	2,635,830.34	2,315,550.66	2,260,576.85	2,690,804.15
钢丝绳	1,816,688.98	-	604,869.88	1,211,819.10
设备	9,904,783.19	13,140,939.18	15,518,158.24	7,527,564.13
<b>合 计</b>	<b>19,358,835.45</b>	<b>16,909,849.44</b>	<b>20,106,619.50</b>	<b>16,162,065.39</b>

## 12. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>7,696,500.54</b>	<b>38,674,512.00</b>	<b>-</b>	<b>46,371,012.54</b>
其中：土地使用权	7,696,500.54	38,504,512.00	-	46,201,012.54
软 件	-	170,000.00	-	170,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>578,828.16</b>	<b>295,621.55</b>	<b>-</b>	<b>874,449.71</b>
其中：土地使用权	578,828.16	295,621.55	-	874,449.71
软 件	-	-	-	-



三、账面价值合计	7,117,672.38	-	-	45,496,562.83
其中：土地使用权	7,117,672.38	-	-	45,326,562.83
软件	-	-	-	170,000.00

注：本年摊销额为 295,621.55 元

### (2) 无形资产其他情况说明

项目	面积(m <sup>2</sup> )	产权证编号	取得方式	剩余摊销期限
鑫冠化工土地使用权	36,275.70	当阳国用(2006)字第 081600407 号	出让	546 个月
宿松矿业土地使用权	95,448.94	宿松国用 2008 第 859、860、861 号	出让	180 个月
六国化工土地使用权	125,298.41	铜国用(2010)第 22129、22130、22131 号	出让	599 个月

(3) 本报告期公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司的控股子公司宜昌市鑫冠化工有限公司已将 36,275.70 m<sup>2</sup>土地使用权作价 1,005.93 万元，用于抵押贷款。

### 13. 商誉

#### (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
宜昌市鑫冠化工有限公司	4,449,698.06	-	-	4,449,698.06	4,449,698.06
颍上鑫泰化工有限公司	851,287.95	-	-	851,287.95	851,287.95
合计	5,300,986.01	-	-	5,300,986.01	5,300,986.01

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，由于本公司的子公司连续亏损，因此对原收购形成的商誉全额计提减值准备。

### 14. 长期待摊费用

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	剩余摊销年限
一、原始金额	5,876,057.21	-	-	5,876,057.21	-
土地租赁费	5,876,057.21	-	-	5,876,057.21	15 年
二、累计摊销	1,189,949.29	284,006.54	-	1,473,955.83	-
土地租赁费	1,189,949.29	284,006.54	-	1,473,955.83	-
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值	4,686,107.92	-	-	4,402,101.38	-

土地租赁费系宿松六国矿业有限公司租赁国有划拨土地，租赁期为 20 年。

### 15. 递延所得税资产

#### (1) 已确认的递延所得税资产

类别	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	167,807.96	973,626.42	435,013.65	2,798,481.19
存货跌价准备	30,395.73	121,582.92	65,902.53	263,610.12
可抵扣亏损	587,674.91	2,350,699.64	4,868,118.05	19,892,968.06
安全生产费用	1,609,405.84	10,670,401.63	3,337,177.09	16,389,660.02
合计	2,395,284.44	14,116,310.61	8,706,211.32	39,344,719.39

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	425,542.54	322,955.16
安全生产费用	5,321,557.13	2,790,689.98

可抵扣亏损	35,991,925.06	21,480,726.58
<b>合 计</b>	<b>41,739,024.73</b>	<b>24,594,371.72</b>

备注：由于本公司的控股子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本报告期没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备 注
2011 年	-	14,350,443.38	子公司 2006 年度亏损额
2012 年	-	-	-
2013 年	2,588,387.80	6,153,741.78	子公司 2008 年度亏损额
2014 年	17,588,491.95	976,541.42	子公司 2009 年度亏损额
2015 年	15,815,045.31	-	子公司 2010 年度亏损额
<b>合 计</b>	<b>35,991,925.06</b>	<b>21,480,726.58</b>	-

### 16. 资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提数	本年减少数		年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出(转销)数	
<b>一、坏账准备合计</b>	<b>3,121,436.35</b>	<b>346,055.99</b>	<b>596,147.33</b>	<b>1,472,176.05</b>	<b>1,399,168.96</b>
其中：应收账款	2,409,992.45	93,153.08	538,973.12	1,356,488.55	607,683.86
其他应收款	711,443.90	252,902.91	57,174.21	115,687.50	791,485.10
<b>二、存货跌价准备合计</b>	<b>263,610.12</b>	<b>36,160.82</b>	<b>94,625.41</b>	<b>83,562.61</b>	<b>121,582.92</b>
其中：原材料	-	-	-	-	-
产成品	263,610.12	36,160.82	94,625.41	83,562.61	121,582.92
<b>三、长期股权减值准备</b>	<b>-</b>	<b>3,912,761.79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,912,761.79</b>
<b>四、商誉减值准备</b>	<b>-</b>	<b>5,300,986.01</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,300,986.01</b>
<b>合 计</b>	<b>3,385,046.47</b>	<b>9,595,964.61</b>	<b>690,772.74</b>	<b>1,555,738.66</b>	<b>10,734,499.68</b>

### 17. 短期借款

(1) 短期借款分类情况

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	70,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	-	30,000,000.00
抵押借款	16,000,000.00	16,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>86,000,000.00</b>	<b>106,000,000.00</b>

(2) 资产负债表日后已偿还金额 20,000,000.00 元。

### 18. 应付票据

(1) 应付票据分类情况

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	299,571,000.00	355,996,600.00

(2) 下一会计期间(年报)将要到期的金额 299,571,000.00 元。

### 19. 应付账款

(1) 账面余额

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	253,903,730.05	93.72	183,587,983.86	94.55

1 至 2 年	12,326,661.02	4.55	5,009,009.34	2.58
2 至 3 年	1,504,516.27	0.55	1,779,620.29	0.92
3 年以上	3,188,476.55	1.18	3,793,298.39	1.95
<b>合 计</b>	<b>270,923,383.89</b>	<b>100.00</b>	<b>194,169,911.88</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期应付账款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期应付账款中关联方往来情况。

单位名称	年末余额	年初余额
铜陵市华兴化工有限公司	44,875,000.64	4,216,442.09
铜陵市港务(集团)有限责任公司	3,208,466.49	1,622,704.91
安徽通华物流有限公司(原名称“铜陵化工集团汽车运输有限责任公司”)	1,316,887.61	1,709,767.56
铜陵化工集团包装材料有限责任公司	233,606.59	1,332,655.09
<b>合 计</b>	<b>49,633,961.33</b>	<b>8,881,569.65</b>

(4) 应付账款年末余额中账龄超过一年的款项，主要系结算尾款。

## 20. 预收款项

(1) 账面余额

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	359,999,998.83	98.78	301,845,562.31	99.14
1 至 2 年	3,501,712.87	0.96	1,806,684.67	0.59
2 至 3 年	150,857.82	0.04	136,772.22	0.04
3 年以上	807,860.86	0.22	682,600.89	0.22
<b>合计</b>	<b>364,460,430.38</b>	<b>100.00</b>	<b>304,471,620.09</b>	<b>100.00</b>

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

(3) 预收账款年末余额中账龄超过一年的款项主要系结算的尾款。

## 21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	172,461.80	60,529,796.08	59,444,896.08	1,257,361.80
二、职工福利费	-	7,892,674.09	7,892,674.09	-
三、社会保险费	220,930.40	14,993,147.63	14,996,682.80	217,395.23
其中：1、基本养老保险费	48,084.53	2,611,009.97	2,633,620.57	25,473.93
2、医疗保险费	131,172.62	10,271,654.96	10,265,704.62	137,122.96
3、失业保险费	16,028.17	1,012,781.75	992,401.59	36,408.33
4、工伤保险费	21,370.90	843,463.33	849,519.22	15,315.01
5、生育保险费	4,274.18	254,237.62	255,436.80	3,075.00
四、住房公积金	2,947,440.00	1,143,610.00	4,091,050.00	-
五、工会经费	988,760.71	1,171,119.46	991,144.61	1,168,735.56
六、职工教育经费	2,289,834.20	1,031,381.29	313,420.50	3,007,794.99
<b>合 计</b>	<b>6,619,427.11</b>	<b>86,761,728.55</b>	<b>87,729,868.08</b>	<b>5,651,287.58</b>

(2) 报告期内本公司无拖欠职工工资的情况。

**22. 应交税费**

税 种	年末余额	年初余额
增值税	-5,389,727.75	-1,325,881.47
城建税	142,437.29	80,934.01
企业所得税	5,531,665.78	2,842,629.67
个人所得税	18,093.90	7,567.43
资源税	2,090.87	-
教育费附加	225,718.61	175,244.37
印花税	15,218.21	75,809.09
水利基金	21,779.20	20,780.71
土地使用税	210,200.00	115,100.00
其 他	57,368.00	43,100.00
<b>合 计</b>	<b>834,844.11</b>	<b>2,035,283.81</b>

**23. 其他应付款****(1) 账面余额**

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	40,397,944.27	90.81	11,766,797.01	73.95
1 至 2 年	2,255,615.57	5.07	1,227,922.34	7.72
2 至 3 年	689,168.61	1.55	2,831,940.92	17.80
3 年以上	1,143,941.50	2.57	84,871.50	0.53
<b>合 计</b>	<b>44,486,669.95</b>	<b>100.00</b>	<b>15,911,531.77</b>	<b>100.00</b>

(2) 其他应付款年末余额中有应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东铜陵化学工业集团有限公司往来款项 2,261.50 万元。

**(3) 金额较大的其他应付款**

单位名称	年末余额	款项性质	账 龄
铜陵化学工业集团有限公司	22,615,000.00	借款及土地使用费	1 年以内
宜昌宝石山矿业有限公司	6,800,000.00	子公司增资款	1 年以内
宜昌明珠磷化工业有限公司	3,000,000.00	子公司增资款	1 年以内
温州***有限公司	600,000.00	工程保证金	1 至 2 年
宏源证券股份有限公司	500,000.00	再融资保荐费	1 至 2 年
<b>合 计</b>	<b>33,515,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**24. 长期借款**

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	22,000,000.00	22,000,000.00

长期借款主要系本公司为保证 80 万吨/年磷矿采选工程的资金需求，本公司为全资子公司宿松矿业提供保证，向中国建设银行股份有限公司宿松县支行进行专项借款 2,200.00 万元所致，借款期限为 2009 年 9 月 10 日至 2012 年 9 月 9 日。

**25. 长期应付款**

项 目	年末余额	年初余额
土地租赁费	1,439,708.00	1,439,708.00
减：未确认融资费用	411,644.61	470,933.60
<b>合 计</b>	<b>1,028,063.39</b>	<b>968,774.40</b>

(1) 土地租赁费系累计应付宿松县国土资源局土地租赁款，根据本公司与宿松县国土资源局签定国有土地使用权租赁合同，土地使用权租赁期限为二十年，土地租金分五期支付。以各期应支付金额按照一定的折现率折现后的金额，确认为长期待摊费用-土地租赁款，应支付金额与折现后金额的差额作为未确认融资费用。

(2) 未确认融资费用按实际利率法予以摊销。

## 26. 其他非流动负债

### (1) 其他非流动负债项目分类

项 目	年末余额	年初余额
递延收益	15,677,000.00	7,180,000.00

### (2) 递延收益项目明细情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
精制磷酸盐项目资金	2,230,000.00	5,700,000.00	-	7,930,000.00
污水处理及管网改造资金	750,000.00	2,680,000.00	218,000.00	3,212,000.00
国家科技支撑计划专项拨款	-	860,000.00	-	860,000.00
清洁生产污水零排放工程项目资金	3,920,000.00	-	490,000.00	3,430,000.00
其 他	280,000.00	-	35,000.00	245,000.00
<b>合 计</b>	<b>7,180,000.00</b>	<b>9,240,000.00</b>	<b>743,000.00</b>	<b>15,677,000.00</b>

递延收益系公司取得的政府拨付给本公司用于技改项目实施的专项拨款，本公司根据项目实施进度和按形成资产的预计使用寿命予以摊销分期结转营业外收入。

## 27. 股本

### (1) 股本本期增减变动情况

单位：万股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例(%)	送股	增发	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
1、国家及国有法人股	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00	2,000.00	6.13
2、境内法人持股	-	-	-	8,000.00	-	8,000.00	8,000.00	24.54
3、境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>有限售条件股份合计</b>	-	-	-	<b>10,000.00</b>	-	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>30.67</b>
<b>二、无限售条件股份</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	22,600.00	100.00	-	-	-	-	22,600.00	69.33
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>22,600.00</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	<b>22,600.00</b>	<b>69.33</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>22,600.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>10,000.00</b>	-	<b>10,000.00</b>	<b>32,600.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]670号《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的通知》和公司2009年第一次临时股东大会决议，公司以非公开定向募集方式发行人民币普通股股票10,000万股，每股发行价格10.39元，公司于2010年8月24日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，变更后的股本总额为人民币32,600.00万元。上述股本变动情况业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所会验字[2010]A020号《验资报告》验证。

## 28. 资本公积

### (1) 资本公积本期增减变动情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	500,140,629.73	919,800,000.00	-	1,419,940,629.73
其他资本公积	38,111,829.16	224,539.57	-	38,336,368.73
<b>合 计</b>	<b>538,252,458.89</b>	<b>920,024,539.57</b>	-	<b>1,458,276,998.46</b>

(2) 本报告期增加的股本溢价系公司将非公开发行股票收到的募集资金超过股本部分的 939,000,000.00 元扣除发行费用 19,200,000.00 元后的余额转入资本公积所致。

(3) 本报告期内控股子公司宜昌六国化工被鑫冠化工吸收合并后，本公司直接拥有鑫冠化工的 51% 股权，由于宜昌化工和鑫冠化工同受本公司控制，因此本报告期将本公司对鑫冠化工的实际投资成本与拥有的鑫冠化工期末净资产份额之间的差异 224,539.57 元作为同一控制下企业合并形成的收益转入其他资本公积核算所致。

### 29. 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	13,747,743.46	5,838,153.82	6,201,501.51	13,384,395.77

### 30. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	60,119,354.12	9,144,139.21	-	69,263,493.33

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年度净利润 10% 提取的法定盈余公积金。

### 31. 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	260,054,949.19
加：归属于母公司所有者的净利润	81,700,305.05
减：提取法定盈余公积	9,144,139.21
分配现金股利	-
年末未分配利润	332,611,115.03

### 32. 少数股东权益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
少数股东权益	53,073,417.84	42,031,703.21	224,539.57	94,880,581.48

### 33. 营业收入和成本

#### (1) 分类

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,675,625,362.76	2,880,167,925.07
其他业务收入	57,949,990.57	36,200,715.01
合 计	2,733,575,353.33	2,916,368,640.08
主营业务成本	2,446,397,996.98	2,738,650,284.05
其他业务成本	51,753,667.34	26,979,123.32
合 计	2,498,151,664.32	2,765,629,407.37

#### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,068,088,772.84	980,253,288.44	1,265,066,972.58	1,195,013,040.07
复合肥	1,028,727,658.54	923,202,516.18	1,081,405,855.34	1,002,070,290.58
磷酸一铵	295,281,050.89	263,104,715.89	255,154,951.42	249,617,275.92
碳铵	63,635,623.50	70,186,119.85	67,577,526.50	77,362,216.43
液氨	181,728,808.29	165,216,270.15	182,195,514.68	173,663,216.16
甲醇	37,499,774.46	43,768,501.83	28,460,166.91	40,652,077.08
磷矿石	663,674.24	666,584.64	306,937.64	272,167.81
合 计	2,675,625,362.76	2,446,397,996.98	2,880,167,925.07	2,738,650,284.05

## (3) 主营业务(分地区)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	133,454,489.75	108,878,123.55	15,826,325.96	14,852,739.15
国内	2,542,170,873.01	2,337,519,873.43	2,864,341,599.11	2,723,797,544.90
合计	2,675,625,362.76	2,446,397,996.98	2,880,167,925.07	2,738,650,284.05

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第1名	48,729,948.60	1.78
第2名	45,551,119.65	1.67
第3名	44,001,544.30	1.61
第4名	37,041,031.97	1.36
第5名	31,004,102.90	1.13
合计	206,327,747.42	7.55

## 34. 营业税金及附加

项目	计提标准	本年金额	上年金额
城建税	应纳流转税的 7%	382,358.51	288,364.65
教育费附加	应纳流转税的 3%、1%	288,941.11	228,599.34
出口关税	不高于基准价格的 7%	8,726,949.36	1,438,264.60
资源税	0.50 元/吨原矿	14,376.28	995.37
合计	-	9,412,625.26	1,956,223.96

## 35. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	8,409,534.67	7,371,956.32
差旅费	6,231,592.92	7,133,627.18
运输费	14,285,554.78	7,223,455.38
销售服务费	13,933,342.52	8,751,685.56
装卸费	8,925,942.07	9,794,089.52
广告费	1,695,925.73	1,585,048.64
折旧费	1,107,235.44	1,107,630.84
其他	3,263,584.13	3,417,295.79
合计	57,852,712.26	46,384,789.23

## 36. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	24,742,250.63	19,730,900.65
差旅费	2,496,182.53	2,292,642.08
修理费	3,929,918.46	2,289,413.62
资产折旧、摊销费	4,585,833.32	3,205,849.63
税费	2,270,658.46	1,990,389.16
安全生产费用	1,229,507.24	1,897,039.31
研究开发费	1,020,794.04	1,965,445.07
土地使用费	2,590,000.00	1,950,000.00
招待费	2,095,370.24	1,536,087.02

排污费	2,060,972.00	2,032,471.50
中介机构费	2,940,945.00	3,168,021.50
办公费	4,414,342.91	2,434,720.05
其他	1,460,286.30	2,711,521.71
<b>合 计</b>	<b>55,837,061.13</b>	<b>47,204,501.30</b>

**37. 财务费用**

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	7,290,888.49	9,615,976.37
减：利息收入	3,667,805.67	3,831,908.42
汇兑损失	387,142.60	86,151.96
银行手续费	1,156,277.06	1,328,866.03
<b>合 计</b>	<b>5,166,502.48</b>	<b>7,199,085.94</b>

**38. 资产减值损失**

项 目	本年金额	上年金额
坏账准备	-250,091.34	722,320.40
存货跌价准备	-58,464.59	119,017.89
长期股权投资减值准备	3,912,761.79	-
商誉减值准备	5,300,986.01	-
<b>合 计</b>	<b>8,905,191.87</b>	<b>841,338.29</b>

**39. 投资收益**

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,743,973.51
权益法核算的长期股权投资收益	-1,424,472.45	-974,939.07
<b>合 计</b>	<b>-1,424,472.45</b>	<b>769,034.44</b>

**40. 营业外收入****(1) 营业外收入明细**

项 目	本年金额	上年金额
处置非流动资产利得	542,271.92	9,845.90
罚款收入	64,798.50	1,043,556.54
政府补助	12,539,360.00	7,207,760.00
其他	127,292.93	85,461.06
<b>合 计</b>	<b>13,273,723.35</b>	<b>8,346,623.50</b>

**(2) 政府补助明细**

项 目	说 明	本年金额	上年金额
递延收益转入	研发技改项目拨款转入	743,000.00	525,000.00
专项补贴款	国家化肥淡储补贴	8,540,000.00	4,290,000.00
奖励款	高新技术企业奖励	-	200,000.00
科技奖励	科技政策兑资金	500,000.00	200,000.00
就业奖励	城镇就业及岗位培训	1,011,560.00	485,760.00
其他奖励	财政贴息、补助款等	1,744,800.00	1,507,000.00
<b>合 计</b>		<b>12,539,360.00</b>	<b>7,207,760.00</b>



**41. 营业外支出**

项 目	本年金额	上年金额
处置非流动资产损失	5,263,200.46	3,451,179.50
捐赠支出	20,000.00	25,500.00
征地补偿支出	315,280.00	-
其 他	349,189.50	15,812.22
<b>合 计</b>	<b>5,947,669.96</b>	<b>3,492,491.72</b>

**42. 所得税费用****(1) 所得税费用的组成**

项 目	本年金额	上年金额
本期所得税费用	17,608,655.71	9,041,284.71
递延所得税费用	6,310,926.88	-3,917,092.56
<b>合 计</b>	<b>23,919,582.59</b>	<b>5,124,192.15</b>

**(2) 当期所得税费用与会计利润的关系**

项 目	本年金额	上年金额
<b>会计利润</b>	<b>104,151,176.95</b>	<b>52,776,460.21</b>
加：纳税调整增加	30,648,735.74	11,330,030.72
减：纳税调整减少	17,408,874.59	17,692,601.26
<b>应纳税所得额</b>	<b>117,391,038.10</b>	<b>46,413,889.67</b>
乘：所得税税率	15%、25%	15%、25%
<b>应纳税所得税额</b>	<b>17,608,655.71</b>	<b>9,367,882.99</b>
减：本期所得税抵免	-	326,598.28
<b>减免后应纳税所得税额</b>	<b>17,608,655.71</b>	<b>9,041,284.71</b>
减：当期递延所得税收益	-	-3,917,092.56
加：当期递延所得税费用	6,310,926.88	-
<b>所得税费用合计</b>	<b>23,919,582.59</b>	<b>5,124,192.15</b>

**43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

报告期利润	本年金额		上年金额	
	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	0.32	0.32	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29	0.23	0.23

**(1) 基本每股收益计算过程**

项 目	本年计算过程	上年计算过程
年初股本总额	226,000,000.00	226,000,000.00
增发 A 股普通股股票	100,000,000.00	-
当年普通股加权平均数	259,333,333.33	226,000,000.00
归属于普通股股东的当年净利润	81,700,305.05	54,426,802.51
<b>基本每股收益</b>	<b>0.32</b>	<b>0.24</b>
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	75,367,684.17	50,916,646.43
<b>基本每股收益</b>	<b>0.29</b>	<b>0.23</b>

注：本年普通股加权平均数

= 226,000,000.00 × 12 ÷ 12 + 100,000,000.00 × 4 ÷ 12 = 259,333,333.33 股

上年同期普通股加权平均数 = 226,000,000.00 × 12 ÷ 12 = 226,000,000.00 股

(2) 稀释每股收益计算过程

项 目	本年计算过程	上年计算过程
年初股本总额	226,000,000.00	226,000,000.00
增发 A 股普通股股票	100,000,000.00	-
当年普通股加权平均数	259,333,333.33	226,000,000.00
归属于普通股股东的当年净利润	81,700,305.05	54,426,802.51
<b>基本每股收益</b>	<b>0.32</b>	<b>0.24</b>
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	75,367,684.17	50,916,646.43
<b>基本每股收益</b>	<b>0.29</b>	<b>0.23</b>

**44. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年金额	上年金额
罚款违约金收入	64,798.50	1,043,556.54
收到的往来款	594,756.32	517,323.80
政府补助	20,359,560.00	9,662,760.00
<b>合 计</b>	<b>21,019,114.82</b>	<b>11,223,640.34</b>

**45. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年金额	上年金额
运输装卸费	2,395,297.63	2,153,180.47
中介机构费	3,140,747.00	1,669,021.50
业务招待费	2,191,896.74	2,534,606.78
研究开发费	1,020,794.04	369,154.56
广告费	1,480,925.73	1,538,473.64
修理费	5,973,876.06	611,488.27
销售服务费	12,989,268.82	8,955,829.19
往来款项	1,949,134.70	77,000.00
土地使用费	975,000.00	1,950,000.00
手续费	1,156,277.06	1,328,635.03
排污费	2,039,570.00	1,965,471.50
差旅费	8,435,756.45	7,089,571.46
保险费	1,048,184.15	480,413.33
办公费	1,850,561.37	1,262,753.78
其他	5,737,619.37	2,798,226.85
<b>合 计</b>	<b>52,384,909.12</b>	<b>34,783,826.36</b>

**46. 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本年金额	上年金额
利息收入	7,726,975.66	3,831,908.42

**47. 支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本年金额	上年金额
子公司注销向少数股东支付的结余资金	24,742.56	-

**48. 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本年金额	上年金额
子公司向控股股东借款	40,000,000.00	-

**49. 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本年金额	上年金额
再融资的中介机构费用	2,800,000.00	1,000,000.00
子公司向控股股东归还借款	24,000,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>26,800,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

**50. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
<b>净利润</b>	<b>80,231,594.36</b>	<b>47,652,268.06</b>
加: 资产减值损失	8,821,629.26	841,338.29
固定资产折旧	63,501,703.35	60,994,744.59
无形资产摊销	295,621.55	231,447.42
长期待摊费用摊销	284,006.54	284,006.54
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)	3,072,623.32	3,441,333.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,648,305.22	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,010,225.42	5,870,219.91
投资损失(收益以“-”号填列)	1,424,472.45	-769,034.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,310,926.88	-3,917,092.56
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)	-184,475,236.46	669,754,365.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,433,985.88	7,681,890.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	20,834,951.98	-200,739,327.48
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,473,162.01</b>	<b>591,326,159.68</b>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净增加情况:	-	-
现金的年末余额	1,300,704,005.20	554,519,201.99
减: 现金的年初余额	554,519,201.99	401,186,059.47
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>746,184,803.21</b>	<b>153,333,142.52</b>

**51. 现金和现金等价物:**

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

<b>一、现 金</b>	<b>1,300,704,005.20</b>	<b>554,519,201.99</b>
其中：库存现金	206,746.74	309,854.61
可随时用于支付的银行存款	1,260,331,585.46	536,930,013.36
可随时用于支付的其他货币资金	39,858,670.65	17,279,334.02
<b>二、现金等价物</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,300,704,005.20</b>	<b>554,519,201.99</b>

## 八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：如果一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则彼此视为关联方；如果两公司或两公司以上受同一公司控制、共同控制或重大影响的，则亦将对方视为关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- 本公司的母公司；
- 本公司的子公司；
- 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 对本公司实施共同控制的投资方；
- 对本公司施加重大影响的投资方；
- 本公司的合营企业；
- 本公司的联营企业；

本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；

本公司或本公司母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；

本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

### 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	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
铜陵化学工业集团有限公司	母公司	有限责任公司	安徽铜陵市	黄化锋	矿山采选，硫磷化工、精细化工等	125,586.30

(续表)

母公司名称	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
铜陵化学工业集团有限公司	25.49	25.49	铜陵市华盛化工投资有限公司	15111502-4

备注：2004年5月28日，经安徽省铜陵市人民政府批准，成立国有独资铜陵市华盛化工投资有限公司（以下简称“华盛化工”），作为铜陵市国有资产投资主体，对铜陵化学工业集团有限公司（以下简称“铜化集团”）持股、运营，持股比例占铜化集团注册资本的55.07%。

### 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	法人代表	业务性质
宿松六国矿业有限公司(以下	全资	有限公司	安徽省宿松县二	陈嘉生	磷矿石的采选、销售，矿

简称“宿松矿业”)			郎镇		产品的加工、销售
颍上鑫泰化工有限公司(以下简称“鑫泰化工”)	控股	有限公司	安徽颍上县	黄化锋	化学化肥生产销售
宜昌市鑫冠化工有限公司(以下简称“鑫冠化工”)	控股	有限公司	当阳市玉泉办事处岩屋庙村	韩帆	化学化肥生产销售
铜陵鑫克精细化工有限责任公司(以下简称“鑫克化工”)	控股	有限公司	安徽省铜陵市	缪振虎	磷酸盐等化学品生产销售

(续表)

子公司全称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宿松六国矿业有限公司	27,120.248	100.00	100.00	77281116-1
颍上鑫泰化工有限公司	5,517.20	55.00	55.00	70500191-9
宜昌市鑫冠化工有限公司	10,000.00	51.00	51.00	76743565-9
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	10,000.00	60.00	60.00	55184628-0

**3. 本企业的合营和联营企业情况**

本公司无合营企业，联营企业情况如下表：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
铜陵市绿阳建材有限责任公司(以下称“绿阳建材”)	有限责任公司	安徽省铜陵市	左志强	磷石膏建材产品综合开发、生产及销售，建材、装饰材料、化工原料(除危险品)、机械设备、劳动防护用品销售，劳务服务，磷石膏处理技术咨询

(续表)

被投资单位名称	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额
铜陵市绿阳建材有限责任公司	4,139.98	24.15	24.15	149,807,743.22	134,853,183.80

**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
铜陵市华盛化工投资有限公司	母公司控股股东	76479728-3
铜陵市华兴化工有限公司(以下简称“华兴化工”)	受同一母公司控制	72849940-6
铜陵化工集团进出口有限责任公司	受同一母公司控制	15110871-3
铜陵化工集团包装材料有限责任公司(以下简称“铜化包装”)	受同一母公司控制	70509325-1
铜陵化工集团有机化工有限责任公司	受同一母公司控制	85111207-8
铜陵市顺华合成氨有限公司(以下简称“顺华合成氨”)	受同一母公司控制	85126794-2
铜陵市凤园酒店有限责任公司	受同一母公司控制	74675091-6
安徽通华物流有限公司(原名称“铜陵化工集团汽车运输有限责任公司”，以下简称“通华物流”)	受同一母公司控制	85111472-7
安徽安纳达钛业股份有限公司	受同一母公司控制	61043625-8

铜陵化工集团弘宇房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	71391656-1
铜陵化工集团化工设计研究院有限责任公司	受同一母公司控制	15110863-3
铜陵化工集团供销有限责任公司	受同一母公司控制	85111777-6
铜陵化工集团新桥矿业有限公司	受同一母公司控制	85111206- x
铜陵化工集团金桥有限公司	受同一控制人控制	72631784-0
铜陵丰采物资回收有限公司	受同一母公司控制	55456337-4
铜陵市港务(集团)有限责任公司(以下简称“铜港公司”)	受同一母公司控制	15110546-7

备注:铜陵市港务(集团)有限责任公司系铜化集团于 2010 年 4 月份出资收购形成的控股子公司,截至 2010 年 12 月 31 日止,铜化集团持有铜港公司 75.14%的股权。

### 5. 关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。其他关联交易列示如下:

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品、接受劳务情况

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	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
顺华合成氨	商品采购	液氨	市价和董事会决议	66,575,246.47	14.18	86,711,623.82	20.66
华兴化工	商品采购	硫酸	市价和董事会决议	145,092,284.26	43.03	50,372,573.69	39.67
铜化包装	商品采购	包装袋	市价和董事会决议	21,820,951.50	37.00	18,830,816.80	43.26
通华物流	接受劳务	运输	市价	11,673,966.97	-	6,259,227.53	-
华兴化工	接受劳务	运输	市价	5,278,202.00	-	5,758,957.17	-
华兴化工	接受劳务	维修费	市价	1,164,764.45	-	1,368,436.50	-
铜港公司	接受劳务	卸载转运费	市价	9,895,335.98	-	-	-

备注:本报告期公司与铜港公司共发生卸载转运费用 15,176,189.86 元,其中 2010 年 6 月份铜港公司变更为本公司关联方后的卸载转运费用交易金额为 9,895,335.98 元。

##### 出售商品、提供劳务情况

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	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
绿阳建材	商品销售	外供电	市价	1,270,107.74	42.00	2,702,920.41	82.87
华兴化工	商品销售	供水	市价	2,233,285.94	96.00	1,588,760.18	99.55
华兴化工	商品销售	蒸汽	市价	1,635.06	5.00	-	-
华兴化工	提供劳务	基础设施费	市价	923,076.92	-	923,076.92	-
华兴化工	提供劳务	检验费	市价	117,872.66	-	105,751.29	-

#### (2) 关联方担保事项

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
铜化集团	鑫泰化工	30,000,000.00	2010.7.9	2011.7.8	否

铜陵化学工业集团有限公司与上海浦东发展银行铜陵市分行签订了保证合同,为本公司的控股子公司颖上鑫泰化工有限公司在 2010 年 7 月 9 日至 2011 年 7 月 8 日期限内的 3000 万元借款提供

保证。

### (3) 关联方资金拆借

根据本公司的控股子公司颖上鑫泰化工有限公司与铜陵化学工业集团有限公司签订的《借款协议》，颖上鑫泰化工有限公司向铜陵化学工业集团有限公司进行的拆借资金按同期银行利率支付资金占用费，报告期内共发生拆借资金利息 125.00 万元，期末尚有拆借资金余额 2,100.00 万元。

### (4) 租赁情况

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	年度确认的租赁费
铜化集团	本公司	土地 1	2001.1.19	2021.1.18	土地使用权租赁合同	145.00 万元
		土地 2	2006.8.1	2026.7.31		50.00 万元
		土地 3	2010.1.1	2029.12.31		64.00 万元

2008 年 8 月 16 日，根据本公司与铜陵化学工业集团有限公司签订的《土地使用权租赁合同补充协议》，本公司租赁铜陵化学工业集团有限公司土地面积分别为 190,306.80 m<sup>2</sup>和 72,390.42 m<sup>2</sup>的二块土地，租赁期限均为 20 年(租赁期限分别自：2001 年 1 月 19 日至 2021 年 1 月 18 日、2006 年 8 月 1 日至 2026 年 7 月 31)，土地租金分别从 80.00 万元/年和 30.00 万元/年调整至 145.00 万元/年和 50.00 万元/年，租金变更从 2007 年 1 月 1 日起执行。

2010 年 3 月 16 日，根据本公司与铜陵化学工业集团有限公司签订的《28 万吨/年合成氨项目用地使用权租赁合同》，本公司租赁铜陵化学工业集团有限公司土地面积为 80,000.00 m<sup>2</sup>的一块土地，租赁期限为 20 年(租赁期限自：2010 年 1 月 1 日至 2029 年 12 月 31 日)，土地租金为 64.00 万元/年，租金从 2010 年 1 月 1 日起执行。

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	绿阳建材	1,129,891.20	1,211,801.22
预付账款	顺华合成氨	13,238,935.44	3,894,812.91

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	通华物流	1,316,887.61	1,709,767.56
应付账款	铜化包装	233,606.59	1,332,655.09
应付账款	华兴化工	44,875,000.64	4,216,442.09
应付账款	铜港公司	3,208,466.49	1,622,704.91
应付票据	华兴化工	10,920,000.00	14,000,000.00
应付票据	顺华合成氨	-	1,000,000.00
应付票据	铜化包装	3,000,000.00	-
其他应付款	铜化集团	22,615,000.00	5,000,000.00

## 九、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 3 月 24 日本公司第四届董事会第八次会议审议通过了 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本预案。2010 年度母公司实现的净利润为 91,441,392.08 元,按 10%提取法定盈余公积金 9,144,139.21 元后,以公司 2010 年 12 月 31 日总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税),共派发现金红利 4,890.00 万元;公司拟按每 10 股转增 6 股的比例,以资本公积 19,560.00 万元转增股本,转增后公司总股本为 52,160.00 万股,资本公积为 1,262,676,998.46 元。

除上述事项外,截至审计报告日(2011 年 3 月 24 日)止,本公司无需要披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

### 2. 资产负债表日后其他事项说明

根据本公司控股子公司鑫克化工的股东会决议,鑫克化工的注册资本金由成立时的 6,000 万元增资至 10,000.00 万元,2010 年 11 月 10 日,鑫克化工已收到安徽省投资集团公司转入的增资款 4,000.00 万元,并于 2010 年 11 月 10 日取得安徽蓝天会计师事务所蓝天验字[2010]381 号《验资报告》,目前尚在办理工商变更登记手续。

根据本公司控股子公司鑫冠化工的增资决议,鑫冠化工变更为本公司的直接控股子公司后将注册资本增加至 10,000.00 万元。鑫冠化工已于 2010 年 12 月 20 日收到各股东投入的第 3 期增资款项共计 2,000.00 万元,并于 2011 年 1 月 23 日取得了宜昌诚信会计师事务所有限责任公司宣城审验字[2011]第 004 号《验资报告》,目前尚在工商管理部门办理实收资本变更为 8,000.00 万元的相关手续。

除上述事项外,截至审计报告日(2011 年 3 月 24 日)止,本公司无需要披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十二、其他事项说明

截至 2010 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,452,142.58	100.00	499,029.99	9.15
其中: 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	2,432,334.14	44.61	186,738.85	7.68
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	3,019,808.44	55.39	312,291.14	10.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>5,452,142.58</b>	<b>100.00</b>	<b>499,029.99</b>	<b>9.15</b>

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	27,594,038.12	100.00	2,389,778.47	8.66
其中: 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	2,519,428.30	9.13	125,971.42	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	25,074,609.82	90.87	2,263,807.05	9.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>27,594,038.12</b>	<b>100.00</b>	<b>2,389,778.47</b>	<b>8.66</b>



## ① 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额			年初余额		
	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	2,420,422.30	44.39	121,021.11	25,988,874.32	94.18	1,299,708.89
1 至 2 年	2,711,134.69	49.73	271,113.47	329,778.87	1.20	32,977.89
2 至 3 年	266,986.95	4.90	80,096.09	53,975.94	0.20	16,192.78
3 至 4 年	53,598.64	0.98	26,799.32	19,437.15	0.07	9,718.58
4 至 5 年	-	-	-	853,957.53	3.09	683,166.02
5 年以上	-	-	-	348,014.31	1.26	348,014.31
合 计	<b>5,452,142.58</b>	<b>100.00</b>	<b>499,029.99</b>	<b>27,594,038.12</b>	<b>100.00</b>	<b>2,389,778.47</b>

② 本报告期公司应收账款无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

③ 报告期应收账款无单项金额不重大但单项计提坏账准备的情况。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
内蒙古***公司	货款	482,150.00	长期无法收回	否
内蒙古***农场	货款	370,228.05	长期无法收回	否
山西***公司	货款	75,641.74	长期无法收回	否
江苏***公司	货款	69,493.65	长期无法收回	否
其他往来单位	货款	358,975.11	长期无法收回	否
合 计	-	<b>1,356,488.55</b>	-	-

(3) 本报告期应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	年末余额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)
第 1 名	非关联方	1,302,442.94	1 至 2 年	23.90
铜陵市绿阳建材有限责任公司	关联企业	1,129,891.20	1 年以内	20.72
第 3 名	非关联方	795,551.00	1 至 2 年	14.59
第 4 名	非关联方	463,592.45	1 至 2 年	8.50
第 5 名	非关联方	332,522.30	2 年以内	6.10
合 计	-	<b>4,023,999.89</b>	-	<b>73.81</b>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额
铜陵市绿阳建材有限责任公司	受同一股东控制	1,129,891.20
占应收账款总额的比例(%)		20.72

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,748,239.04	100.00	256,956.47	1.45
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	13,972,743.65	78.73	31,900.00	0.23

单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,775,495.39	21.27	225,056.47	5.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>17,748,239.04</b>	<b>100.00</b>	<b>256,956.47</b>	<b>1.45</b>

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,236,293.76	100.00	256,288.10	6.05
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,347,587.88	55.42	117,379.39	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,888,705.88	44.58	138,908.71	7.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>4,236,293.76</b>	<b>100.00</b>	<b>256,288.10</b>	<b>6.05</b>

## ① 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	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	17,451,703.12	98.33	205,847.97	4,031,491.74	95.17	201,574.58
1 至 2 年	261,074.20	1.47	26,107.42	55,635.44	1.31	5,563.54
2 至 3 年	12,136.58	0.07	3,640.97	127,166.58	3.00	38,149.98
3 至 4 年	3,000.00	0.02	1,500.00	22,000.00	0.52	11,000.00
4 至 5 年	20,325.14	0.11	19,860.11	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>17,748,239.04</b>	<b>100.00</b>	<b>256,956.47</b>	<b>4,236,293.76</b>	<b>100.00</b>	<b>256,288.10</b>

## 组合中，未计提坏账准备的其他应收款

组合名称	子公司名称	账面余额	计提比例	坏账准备
控股子公司的其他应收款	鑫冠化工	10,200,000.00	-	-
控股子公司的其他应收款	鑫克化工	3,134,743.65	-	-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>10,551,292.06</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

② 本报告期公司应收账款无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

③ 报告期应收账款无单项金额不重大但单项计提坏账准备的情况。

(3) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
宜昌市鑫冠化工有限公司	控股子公司	10,200,000.00	1 年以内	57.47
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	控股子公司	3,134,743.65	1 年以内	17.66
第 3 名	非关联方	638,000.00	1 年以内	3.59
第 4 名	非关联方	451,944.98	1 年以内	2.55
第 5 名	非关联方	366,000.00	1 年以内	2.06
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>14,790,688.63</b>	<b>-</b>	<b>83.33</b>

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例(%)
宜昌市鑫冠化工有限公司	控股子公司	10,200,000.00	57.47
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	控股子公司	3,134,743.65	17.66
<b>合 计</b>		<b>13,334,743.65</b>	<b>75.13</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
<b>1. 对子公司投资</b>	-	-	-	-	-	-
宿松六国矿业有限公司	271,202,480.00	-	271,202,480.00	271,202,480.00	-	271,202,480.00
宜昌六国化工有限公司	-	-	-	24,000,000.00	-	24,000,000.00
颍上鑫泰化工有限公司	28,000,000.00	-	28,000,000.00	28,000,000.00	-	28,000,000.00
宜昌市鑫冠化工有限公司	30,470,489.48	-	30,470,489.48	-	-	-
铜陵鑫克精细化工有限责任公	60,000,000.00	-	60,000,000.00	-	-	-
<b>2. 对联营企业的投资</b>			-	-	-	-
铜陵市绿阳建材有限责任公司	7,524,287.89	3,912,761.79	3,611,526.10	8,948,760.34	-	8,948,760.34
<b>3. 其他股权投资</b>	-	-	-	-	-	-
宜昌明珠磷化工业有限公司	30,900,000.00	-	30,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
<b>合 计</b>	<b>428,097,257.37</b>	<b>3,912,761.79</b>	<b>424,184,495.58</b>	<b>363,051,240.34</b>	-	<b>363,051,240.34</b>

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
宿松六国矿业有限公司	成本法	271,202,480.00	271,202,480.00	-	271,202,480.00
宜昌六国化工有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	-24,000,000.00	-
颍上鑫泰化工有限公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	-	28,000,000.00
宜昌市鑫冠化工有限公司	成本法	30,470,489.48	-	30,470,489.48	30,470,489.48
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	成本法	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00
铜陵市绿阳建材有限责任公司	权益法	10,000,000.00	8,948,760.34	-1,424,472.45	7,524,287.89
宜昌明珠磷化工业有限公司	成本法	30,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
<b>合 计</b>		<b>454,572,969.48</b>	<b>363,051,240.34</b>	<b>65,046,017.03</b>	<b>428,097,257.37</b>

(续表)

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	现金红利
宿松六国矿业有限公司	100.00	100.00	-	-	-
宜昌六国化工有限公司	80.00	80.00	-	-	-
颍上鑫泰化工有限公司	55.00	55.00	-	-	-
宜昌市鑫冠化工有限公司	51.00	51.00	-	-	-
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	60.00	60.00	-	-	-
铜陵市绿阳建材有限责任公司	24.15	24.15	3,912,761.79	3,912,761.79	-
宜昌明珠磷化工业有限公司	15.00	15.00	-	-	-
<b>合 计</b>	-	-	<b>3,912,761.79</b>	<b>3,912,761.79</b>	-

## 4. 营业收入和成本

## (1) 分类

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,217,135,851.55	2,443,816,296.72
其他业务收入	33,821,361.92	13,335,303.76
<b>合 计</b>	<b>2,250,957,213.47</b>	<b>2,457,151,600.48</b>
主营业务成本	2,011,780,663.14	2,293,940,543.99
其他业务成本	30,153,210.08	10,634,940.58
<b>合 计</b>	<b>2,041,933,873.22</b>	<b>2,304,575,484.57</b>

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,068,088,772.84	980,253,288.44	1,265,066,972.58	1,195,013,040.07
复合肥	1,028,727,658.54	923,202,516.18	1,081,405,855.34	1,002,070,290.58
磷酸一铵	120,319,420.17	108,324,858.52	97,343,468.80	96,857,213.34
<b>合 计</b>	<b>2,217,135,851.55</b>	<b>2,011,780,663.14</b>	<b>2,443,816,296.72</b>	<b>2,293,940,543.99</b>

## (3) 主营业务(分地区)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 外	133,454,489.75	108,878,123.55	15,826,325.96	14,852,739.15
国 内	2,083,681,361.80	1,902,902,539.59	2,427,989,970.76	2,279,087,804.84
<b>合 计</b>	<b>2,217,135,851.55</b>	<b>2,011,780,663.14</b>	<b>2,443,816,296.72</b>	<b>2,293,940,543.99</b>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第 1 名	48,729,948.60	2.16
第 2 名	45,551,119.65	2.02
第 3 名	44,001,544.30	1.95
第 4 名	31,004,102.90	1.38
第 5 名	27,315,193.10	1.21
<b>合 计</b>	<b>206,327,747.42</b>	<b>8.72</b>

## 5. 投资收益

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,743,973.51
权益法核算的长期股权投资收益	-1,424,472.45	-974,939.07
<b>合 计</b>	<b>-1,424,472.45</b>	<b>769,034.44</b>

## 6. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	-	-
<b>净利润</b>	<b>91,441,392.08</b>	<b>64,525,474.17</b>
加: 资产减值损失	3,379,170.23	573,750.76
固定资产折旧	48,849,832.70	47,508,480.49
无形资产摊销	64,174.19	-
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)	3,072,623.32	3,367,985.40
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)	-1,744,593.71	1,659,204.39

投资损失(收益以“-”号填列)	1,424,472.45	-769,034.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,737.01	1,154,481.73
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)	-175,397,882.73	655,845,406.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,172,436.77	8,531,164.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,168,063.77	-183,893,888.20
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-39,912,175.48</b>	<b>598,503,025.38</b>
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:</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增加情况:</b>	-	-
现金的年末余额	1,201,838,649.04	474,741,009.51
减: 现金的年初余额	474,741,009.51	271,997,673.24
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>727,097,639.53</b>	<b>202,743,336.27</b>

#### 十四、补充资料

##### 1. 非经常性损益

项 目	本年金额	上年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,720,928.54	-3,401,480.82
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,539,360.00	7,207,760.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-492,378.07	1,087,705.38
<b>小 计</b>	<b>7,326,053.39</b>	<b>4,893,984.56</b>
减: 所得税影响数	1,087,858.88	926,582.61
少数股东损益影响数	-94,426.37	783,844.15
加: 购置国产设备抵税	-	326,598.28
<b>非经常性损益净额</b>	<b>6,332,620.88</b>	<b>3,510,156.08</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本年金额			上年金额		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益		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		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	5.52	0.32	0.32	5.03	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.10	0.29	0.29	4.71	0.23	0.23

### 3. 主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 货币资金年末余额较年初余额增加 746,184,803.21 元, 增幅 134.56%, 主要系本报告期公司通过非公开增发发行人民币普通股股票 10,000.00 万股, 收到增发资金所致。

(2) 应收账款年末余额较年初余额下降 72.44%, 主要系本报告期公司加快资金回笼所致。

(3) 预付款项年末余额较年初余额增加 135,370,144.77 元, 增幅 101.13%, 主要系本报告期预付原材料款和公司募投资金项目公司—28 万吨/年合成氨项目开工, 预付的工程、设备款增加所致。

(4) 存货年末余额较年初余额增长 51.07%, 主要系公司产品所需原材料市场价格上涨以及下年度初期供货量较大, 公司相应的增加原材料和期末产成品储备所致。

(5) 在建工程年末余额较年初余额增长 71.98%, 主要系公司各项工程尚未完工, 报告期内继续增加投入所致。

(6) 无形资产年末余额较年初余额增加 38,378,890.45 元, 增幅 539.21%, 主要系本报告期公司新征 28 万吨/年合成氨项目土地所致。

(7) 商誉年末余额较年初余额减少 5,300,986.01 元, 下降 100.00%, 主要系本报告期公司将购并子公司时形成的商誉全额计提减值准备所致。

(8) 递延所得税资产年末余额较年初余额减少 6,310,926.88 元, 下降 72.49%, 主要系本报告期公司的控股子公司亏损额增加, 本公司对以前年度确认的递延所得税资产转回所致。

(9) 应付账款年末余额较年初余额增加 39.53%, 主要系本报告期公司加大原材料储备和工程投入, 未结算货款和工程款较多所致。

(10) 应交税费年末余额较年初余额下降 58.98%, 主要系本报告期公司原材料采购量较大和固定资产投入增加, 相应取得的可抵扣进项税额增加所致。

(11) 其他应付款年末余额较年初余额增加 28,575,138.18 元, 增幅 179.59%, 主要系本报告期公司的控股子公司为保证生产经营资金的需要, 向关联方拆借资金 2,100.00 万元和控股子公司收到少数股东转入的后期增资款 980.00 万元所致。

(12) 其他非流动负债年末余额较年初余额增加 8,497,000.00 元, 增幅 118.34%, 主要系本报告期公司收到与资产相关的政府补助较多, 本公司根据项目实施进度和按形成资产的预计使用寿命予以摊销分期结转营业外收入所致。

(13) 资本公积年末余额较年初余额增加 920,024,539.57 元, 增幅 170.93%, 主要系本报告期通过非公开增发发行人民币普通股股票所致。

(14) 少数股东权益年末余额较年初余额增长 78.77%, 主要系本报告期收到的少数股东投资款较多所致。

(15) 营业税金及附加本年金额较上年金额增加 7,456,401.30 元, 增幅 381.16%, 主要系本报告期出口化肥较多, 相应缴纳的关税增加所致。

(16) 资产减值损失本年金额较上年金额增加 8,063,853.58 元, 增幅 958.46%, 主要系本报告期对以前年度收购子公司时形成的商誉和亏损的联营公司账面净资产份额低于本公司的账面投资额全额计提减值准备所致。

(17) 投资收益本年金额较上年金额下降 2,193,506.89 元, 降幅 285.23%, 主要系本报告期内公司未收到投资单位的现金红利和联营公司的亏损加大所致。

(18) 营业外收入本年金额较上年金额增长 59.03%, 主要系本报告期内收到与损益相关的政府补助较多所致。

(19) 营业外支出本年金额较上年金额增长 70.30%, 主要系本报告期处置固定资产形成的损失

增加所致。

(20) 所得税费用本年金额较上年金额增加 18,795,390.44 元，增幅 366.80%，主要系本报告期利润增长导致所得税费用相应增加和子公司亏损转回以前年度确认的递延所得税费用所致。

### 十五、财务报表之批准

公司报表及合并会计报表于 2011 年 3 月 24 日已经公司董事会批准。

### 十二、 备查文件目录

- 1、载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、上述文件的备置地点：安徽六国化工股份有限公司证券部。

董事长：黄化锋

安徽六国化工股份有限公司

2011 年 3 月 24 日