

安徽六国化工股份有限公司

600470



2011 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.....	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介.....	14
八、 董事会报告	14
九、 监事会报告	25
十、 重要事项	25
十一、 备查文件目录	97

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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	方劲松
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方劲松及会计机构负责人（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	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 28 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	3400001300191 (1/1)
	税务登记号码	340700726323933
	组织机构代码	72632393-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 18 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	158,382,832.25
利润总额	161,502,980.17
归属于上市公司股东的净利润	133,311,322.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	130,933,463.19
经营活动产生的现金流量净额	-238,064,489.38

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,045,499.33	-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	5,562,866.67	12,539,360.00	7,207,760.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,642,683.68		
对外委托贷款取得的损益	564,888.89		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,039,903.10	-492,378.07	1,087,705.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目			326,598.28

少数股东权益影响额	-547,695.91	94,426.37	-783,844.15
所得税影响额	-759,481.34	-1,087,858.88	-926,582.61
合计	2,377,859.56	6,332,620.88	3,510,156.08

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	3,352,581,129.09	2,733,575,353.33	22.64	2,916,368,640.08
营业利润	158,382,832.25	96,825,123.56	63.58	47,922,328.43
利润总额	161,502,980.17	104,151,176.95	55.07	52,776,460.21
归属于上市公司股东的净利润	133,311,322.75	81,700,305.05	63.17	54,426,802.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,933,463.19	75,367,684.17	73.73	50,916,646.43
经营活动产生的现金流量净额	-238,064,489.38	-2,473,162.01	不适用	591,326,159.68
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	5,317,190,861.48	3,413,405,812.08	55.77	2,166,641,167.56
负债总额	2,815,396,736.23	1,118,989,228.01	151.60	1,015,393,244.06
归属于上市公司股东的所有者权益	2,289,798,680.01	2,199,536,002.59	4.10	1,098,174,505.66
总股本	521,600,000.00	326,000,000.00	60.00	226,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.26	0.20	30	0.24
稀释每股收益 (元 / 股)	0.26	0.20	30	0.24
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.25	0.18	38.89	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	5.94	5.52	增加 0.42 个百分点	5.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.83	5.10	增加 0.73 个百分点	4.71
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.46	-0.01	不适用	2.62
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.39	4.22	4.03	4.86
资产负债率 (%)	52.94	32.78	增加 20.16 个百分点	46.86

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	100,000,000	30.67			60,000,000	-160,000,000	-100,000,000	0	0
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、无限售条件流通股份	226,000,000	69.33			135,600,000	160,000,000	295,600,000	521,600,000	100
1、人民币普通股	226,000,000	69.33			135,600,000	160,000,000	295,600,000	521,600,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	326,000,000	100			195,600,000	0	195,600,000	521,600,000	100

股份变动的批准情况

1、2011年4月28日召开的股东大会通过《2010年利润分配预案》：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。并于2011年6月份实施。

2、本公司于2011年8月20日发布《关于非公开发行形成的有限售条件流通股上市公告》，非公开发行及公积金转增形成的有限售条件流通股上市日期：2011年8月24日，上市数量：160,000,000股。

股份变动的过户情况

已及时过户

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	16,000,000	25,600,000	9,600,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011年8月24日
中航鑫港担保有限公司	15,000,000	24,000,000	9,000,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011年8月24日
中融国际信托有限公司	15,000,000	24,000,000	9,000,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	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)	10,000,000	16,000,000	6,000,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011年8月24日

铜陵市工业投资控股有限公司	10,000,000	16,000,000	6,000,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011 年 8 月 24 日
江苏瑞华投资发展有限公司	10,000,000	16,000,000	6,000,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011 年 8 月 24 日
安徽省投资集团有限责任公司	10,000,000	16,000,000	6,000,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011 年 8 月 24 日
江苏鑫惠创业投资有限公司	10,000,000	16,000,000	6,000,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011 年 8 月 24 日
中钢投资有限公司	4,000,000	6,400,000	2,400,000	0	年初为定向增发，本年增加限售股为对定增股份公积金转增所形成	2011 年 8 月 24 日
合计	100,000,000	160,000,000	60,000,000	0	/	/

(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

2011 年末股东总数	95,773 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	96,415 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	132,971,744	49,864,404	0	无
中融国际信托有限公司	未知	4.60	24,000,000	9,000,000	0	未知
中航鑫港担保有限公司	未知	1.51	7,884,642	-7,115,358	0	未知
铜陵市工业投资控股有限公	国家	1.15	6,000,000	-4,000,000	0	无

司						
闫明	未知	0.18	934,000	613,000	0	未知
黄芹	未知	0.16	850,000		0	未知
霍灵芝	未知	0.15	800,000		0	未知
李晓滨	未知	0.14	718,100		0	未知
关威	未知	0.13	704,000	264,000	0	未知
刘兆臣	其他	0.13	686,829		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
铜陵化学工业集团有限公司		132,971,744		人民币普通股		132,971,744
中融国际信托有限公司		24,000,000		人民币普通股		24,000,000
中航鑫港担保有限公司		7,884,642		人民币普通股		7,884,642
铜陵市工业投资控股有限公司		6,000,000		人民币普通股		6,000,000
闫明		934,000		人民币普通股		934,000
黄芹		850,000		人民币普通股		850,000
霍灵芝		800,000		人民币普通股		800,000
李晓滨		718,100		人民币普通股		718,100
关威		704,000		人民币普通股		704,000
刘兆臣		686,829		人民币普通股		686,829
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。				

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

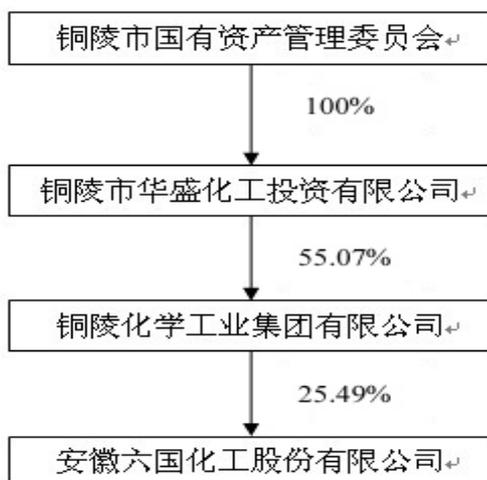
单位：元 币种：人民币

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	43	2010年1月16日	2013年1月15日				29.95	否
马苏安	董事	男	53	2010年1月16日	2013年1月15日					是
陈嘉生	董事	男	46	2010年1月16日	2013年1月15日					是
王世根	董事	男	60	2010年1月16日	2013年1月15日					是
王素玲	独立董事	女	49	2010年1月16日	2013年1月15日				5	否
李军	独立董事	男	46	2010年1月16日	2013年1月15日				5	否
张珉	独立董事	女	35	2010年1月16日	2013年1月15日				5	否
李霞	董事	女	49	2010年1月16日	2013年1月15日					是
王志强	董事	男	50	2010年1月16日	2013年1月15日					是
王庆成	监事会主席	男	58	2010年1月16日	2013年1月15日	1,500	2,400	公积金转增		是
黄明玖	监事	男	50	2010年1月16日	2013年1月15日					否
黄明强	监事	男	45	2011年3月11日	2013年1月15日				17.21	否
方劲松	党委书记、副总经理	男	37	2010年1月16日	2013年1月15日				22.15	否
何鹏程	总经理	男	48	2010年1月16日	2012年3月22日				23.06	否
姜华	常务副总经理	男	44	2010年1月16日	2013年1月15日				19.16	否

缪振虎	副总经理	男	42	2010年1月16日	2013年1月15日				19.16	否
张斌	总工程师	男	43	2010年1月16日	2013年1月15日				17.21	否
邢金俄	董事会秘书	男	46	2010年1月16日	2013年1月15日				13.26	否
秦红	财务负责人	女	43	2010年1月16日	2013年1月15日				13.26	否
合计	/	/	/	/	/	1,500	2,400	/	189.42	/

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，法学博士、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。

黄明强：2001年1月至今历任本公司生产部电仪室主管、热车间主任、人力资源部部长。2010年3月至今任公司党委副书记、工会主席、纪委书记。

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。2011年7月至今任六国公司党委书记。

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2012年3月任本公司总经理。

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2011年6月任本公司副总经理。2011年7月至今任本公司常务副总经理。

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。

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	党委书记、董事长、总经理			否
王庆成	铜陵化学工业集团有限公司	党委副书记、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			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
马苏安	铜陵市工业投资控股公司	董事长、党委书记			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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
古亚强	职工监事	解任	工作变动
黄明强	职工监事	聘任	选举为职工监事

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,588
公司需承担费用的离退休职工人数	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	849
工程技术人员	165
财务人员	30
采购及销售人员	254
行政人员	45
其他人员	245
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	12
本科	233
大专	259
中专	140
高中以下	944

六、公司治理结构

(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《董事会秘书工作制度》。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	7	7	6	0	0	否
马苏安	否	7	7	6	0	0	否
陈嘉生	否	7	7	6	0	0	否
王世根	否	7	7	6	0	0	否
李霞	否	7	7	6	0	0	否
王志强	否	7	7	6	0	0	否
王素玲	是	7	7	6	0	0	否
李军	是	7	7	6	0	0	否
张珉	是	7	7	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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
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 30 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。限:
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的控制。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,公司将不断根据监管部门的文件精神,结合公司发展战略,积极修订和完善各项内控制度,并使其能得到有效的执行。

(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) 公司披露内部控制的相关报告:

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否

3、公司是否披露社会责任报告：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。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 28 日	上海证券报	2011 年 4 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

2011 年,在全球粮食价格上涨的推动下,全球化肥市场稳步复苏,并呈现总体较好的良性发展趋势,是自 2008 年金融危机以来,市场走势较好的一年。以中国和印度为代表的亚洲新兴经济体的快速增长,成为本轮全球化肥市场复苏的重要支撑。基于国际化肥市场价格坚挺、需求增加的有效传导,中国磷复肥市场价格全年总体处于高价位运行,市场需求稳中有升。公司在抓住产品市场复苏机遇、稳定企业现金流的同时,积极参与行业内优质生产要素的市场化配置,以在市场复苏时期深厚积累,为企业跨越式发展打下坚实基础。

2011 年公司的主要经营策略为:(一)、把握化肥市场总体向好的趋势,继续巩固和深化由“销量增长型”向“效益增长型”的市场收益方式转变,以“百年六国”的品牌塑造及诉求,深入品牌运营、提升品牌收益;(二)、扎实推进“项目管理年”活动,确保在建项目的建设质量和进度;(三)、围绕公司发展总体战略目标,加大对外投资与合作力度。

报告期内,按照公司的具体经营计划,公司在产品销售、项目管理、资本运作及生产经营等方面均取得了一定的成绩。

产品销售方面，公司营销系统以“细分目标市场、深耕区域市场、把握市场节奏、顺势提升收益”的年度营销策略，在销量、效益两方面均达到预定的经营目标。报告期内加大六国系列产品质量全方位的监控，深化品牌运营。同时，公司加快推进产品差异化战略，开发内置网型控缓释复合肥新产品并投放市场。

项目管理方面，强化项目管理团队建设、优化项目管理业务流程，坚持“零缺陷”的质量目标和“零事故”的安全目标，严格按照网络计划科学施工。28 万吨/年大合成氨项目按计划工期有序推进，报告期内完成投资 9.47 亿元，累计完成投资 11.92 亿元（投资额）；安全、质量、进度均处于良好的受控状态。国星化工 20 万吨/年硫磷铵项目按计划开工建设。报告期内，宿松六国矿业 80 万吨/年磷矿采选项目投产，鑫冠化工 24 万吨/年磷酸二铵、鑫克化工 2 万吨/年食品级磷酸项目相继开工建设，工程进度达到网络计划。

对外投资方面，取得新的进展。2011 年 1 月 27 日，公司与世界 500 强企业韩国三星集团达成实质合作，公司与韩国三星物产株式会社、三星物产香港有限公司在铜陵正式签署《关于设立中韩合资铜陵国星化工有限责任公司的合资经营合同》，设立中韩合资公司，建设运营年产 20 万吨硫磷铵复合肥项目。2011 年 4 月 8 日，中韩合资铜陵国星化工有限责任公司正式设立运营，标志着公司国际化战略迈出坚实一步。

2011 年 12 月 2 日，公司在上海联合产权交易所 4700 万元人民币成功竞买江西贵溪化肥有限责任公司 51% 股权。本次并购是公司发展史上规模最大、市场影响最广的一宗横向并购交易，其实质接近于国内两家大型高浓度磷复肥企业的合并，公司也成为业内唯一一家拥有两件中国驰名商标（即“六国”商标、“施大壮”商标）的企业。本次并购，有利于公司加倍发挥规模效应、市场协同效应，增强公司在采购和营销上的议价能力，进一步辐射东南亚国际市场。

（2）、主要业绩完成情况

2011 年，公司累计生产磷复肥产品 117.36 万吨、总氮 15.11 万吨。实现营业收入 33.53 亿元，比上年增长 22.64%，实现净利润 13,653.55 万元，归属母公司所有的净利润 13,331.13 万元，分别比上年增长 70.18%、63.17%。

2、2011 年公司管理回顾

（1）科技研发与自主创新

2011 年，公司投资 3000 多万元，实施技改技措 62 项。完成 870# 装置管式反应器技术改造。科学调整 NPK 用酸品级，在有效缓解磷酸浓缩压力的同时，大幅降低生产能耗。在持续投入技改技措提高装置能力的同时，自主创新获得新的进步。公司在“二水-半水磷酸工艺研究与开发”项目上获批安徽省“115”产业创新团队；公司加入安徽省“化肥控失技术产业创新联盟”；“湿法磷酸、磷石膏堆场淋融水回收利用方法”获得国家发明专利，“一种测量颗粒圆润度的装置”等 3 项技术获得国家实用新型专利。报告期内，公司通过高新技术企业复审，收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201134000527），认定本公司通过高新技术企业复审，有效期三年。公司自 2011 年 1 月 1 日起继续享受国家关于高新技术企业

的相关优惠政策，按 15% 的税率上缴企业所得税。

（2）环境保护和安全管理

从企业社会责任的高度出发，公司在 2011 年坚持“零污染事故、零安全事故”的环保、安全目标管理。年内无轻伤以上人身伤害事故发生，无职业病发生，对新进员工、转复岗、大中修协作单位派遣人员共计进行 256 人次的公司级安全环保教育。公司全员安全教育、取证率达 100%。报告期内共组织公司级别安全检查 16 次，深入排查各类隐患 260 余项，隐患整改率达 100%。三废达标排放，公司获“十一五全国石油和化学工业环境保护先进单位”荣誉称号，铜陵市政府授予“绿色环保企业”称号。

（3）企业文化和企业荣誉

公司坚持不懈的以“三讲五心”为核心价值观的企业文化培育新人，持续巩固企业的凝聚力、向心力、忠诚度，力求以远景激励、良好待遇、心理认同、文化共识塑造更加富有团队意识、创新意识、现代商业文明素养的杰出员工队伍。

2011 年，公司获得“全国文明单位”、“全国实施卓越绩效模式先进单位”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“全国模范劳动关系和谐企业”等全国性荣誉称号。公司董事长黄化锋先生，荣获“第四届中国杰出质量人”，是我国化工行业和安徽省获此殊荣第一人。

3、公司及行业未来发展与展望

（1）、发展与展望：2012 年全球化肥市场将延续 2011 年持续复苏的行情，预计国际市场与国内总体保持高价位平稳运行态势。同时，国内市场的加速分化、深入调整也将有利于品牌企业和规模企业市场份额的扩大。但我国经济运行也将面临诸多潜在不确定因素，有可能会给化肥市场带来难以预测的变化。

2012 年，为适应并购和新项目投产后公司经营规模的成倍扩张，公司管理层将统筹谋划，初步构建起大营销系统、大采购系统、区域生产基地、跨机构管理平台为主要格局的高效企业管控架构，通过成员企业的深化整合、联合采购、共享渠道、品牌互补、人才交流，实现信息流、现金流、物流的全局优化，充分发挥市场协同效应、规模效应；树立大营销的市场战略理念，以驻点直销为基石整合成员企业营销网络，通过流通权的牢固掌控进而牢牢抓住产品定价权和市场议价的主导权，逐步形成以品牌运营占据传统市场、以专有技术拓展高端市场、以贸易平衡资源市场的大营销格局，最终实现企业总体效益的最大化和跨越式发展。

（2）2012 年度经营计划：生产高浓度磷复肥 186.5 万吨，总氨 15 万吨，精制磷酸 1.6 万吨，工业级磷酸一铵 3 万吨；营业收入 581649 万元，期间费用 36238 万元，其中：销售费用 9788 万元、管理费用 15675 万元、财务费用 10775 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随着公司大合成氨项目、子公司鑫克化工、国星化工、鑫冠化工新建项目的陆续投产运营，公司产能迅速扩张，生产所需的磷矿石、煤等

原料供给压力增大；②随着公司各新建项目的推进，项目资金存在一定的压力；③随着新建装置的陆续投产，产能不断扩张后，政府和公司所处社区对公司安全、环境整治越来越关注，安全和环保的投入面临的压力增大。

主要对策，一是继续加强与上游磷矿和煤矿等原料供给企业的合作，拓展新的原料外购和自给渠道，保证公司长期稳定生产和发展所需的原料供给；二是保持与各商业银行的良好合作关系，引进投资合作伙伴，合理利用资本市场各种融资平台；三是加大安全、环保投入，继续保持公司三废达标排放和“绿色环保企业”称号。

4、报告期内，公司财务状况指标分析

(1)、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	879,854,154.00	1,300,704,005.20	-32.36	主要系本报告期固定资产投资增加所致。
应收票据	88665121.15	29,358,314.93	202.01	主要系本报告期公司票据结算货款较多。
应收账款	39,744,384.40	7,013,538.91	466.68	主要系合并江西六国年末应收账款余额所致。
预付款项	640,020,706.18	269,230,847.59	137.72	主要系本报告期公司募投资金项目 28 万吨/年合成氨项目开工，预付的工程、设备款较多所致。
其他应收款	15,974,608.04	5,754,871.44	177.58	主要系江西六国年末其他应收款余额纳入本公司合并范围所致。
存货	1,134,214,792.23	546,102,493.73	107.69	主要系将江西六国年末存货余额 18577.90 万元纳入本公司合并范围，以及增加原材料和产成品储备所致。
其他流动资产	30,656,776.26	8,892,208.39	244.76	主要系公司期末留抵的增值税进项税额较年初增加较多。
固定资产	1,152,483,248.88	687,766,222.07	67.57	主要系将江西六国年末固定资产价值 18348 万元纳入本公司合并范围和在建工程转入所致。
在建工程	680,892,364.13	455,615,769.68	49.44	主要系本公司加大 28 万吨合成氨和 24 万吨磷酸二铵工程项目投入所致。
工程物资	103,290,363.00	16,162,065.39	539.09	主要系本公司为加快 28 万吨合成氨和 24 万吨磷酸二铵工程项目建设，增加工程备料所致。
无形资产	506,578,627.06	45,496,562.83	1013.44	主要系将江西六国年末公允价值为 40761.87 元的无形资产纳入本公司合并范围所致及本公司向铜化集团购买了 5 宗共计价值为 11792.61 万元的土地使用权。
短期借款	1,038,300,000.00	86,000,000.00	1107.33	主要系新增经营性流动资金贷款及江西六国年末贷款余额纳入合并范围所致。
应付票据	107,500,000.00	299,571,000.00	-64.12	主要系本期票据结算材料款减少所致。
应付账款	463,247,347.39	270,923,383.89	70.99	主要系合并江西六国年末应付账款余额所致。
预收款项	612,102,801.28	364,460,430.38	67.95	主要系本期预收货款增加和合并江西六国年末预收款项余额所致。
应付职工薪酬	38,735,913.99	5,651,287.58	585.44	主要系合并江西六国年末应付职工薪酬余额所致。
应交税费	13,759,989.84	9,071,917.82	51.68	主要系本期应纳企业所得税尚未全额缴纳所致。
应付利息	2,691,103.12	119,475.00	2152.44	主要系本年新增贷款较多，相应的未付利息增加所致。
一年内到期的非流动负债	46,729,200.00	-	-	主要系江西六国应付中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司 2012 年到期的长借款及宿松六国 2012 年到期应付的长期借款。
长期借款	342,000,000.00	22,000,000.00	1454.55	主要系公司项目建设资金借款。
其他非流动负债	28,190,333.33	15,677,000.00	79.82	主要系本公司收购江西六国 51% 股权后，按公允价值合并江西六国年末报表时，将公允价值与账面价值差异所产生的递延所得税影响额纳入本科目核算所致。
实收资本（或	521,600,000.00	326,000,000.00	60.00	主要系本期资本公积转增股本所致。

股本)				
专项储备	19,235,750.44	13,384,395.77	43.72	主要系本期安全费计提结余所致。
未分配利润	403,298,574.87	332,611,115.03	21.25	主要系本期实现净利润转入所致。
少数股东权益	211,995,445.24	94,880,581.48	123.43	主要系新增江西六国其他股东权益所致。

(2)、报告期内，公司现金流量变动说明

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-238,064,489.38	-2,473,162.01	本期存货增加相应增加购买商品、接受劳务的现金支出。
投资活动产生的现金流量净额	-957,812,507.58	-314,198,808.74	本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	776,085,752.50	1,063,243,916.56	主要系本期吸收投资所收到的现金较上期减少。

(3)、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	2011 年	2010 年	同比增 减(%)	变动原因
营业收入	3,352,581,129.09	2,733,575,353.33	22.64	主要系本期产品销售价格上涨所致。
营业成本	3,001,265,128.35	2,498,151,664.32	20.14	主要系本期产品销售成本中原材料价格上涨所致。
营业税金及附加	19,888,084.37	9,412,625.26	111.29	主要系本期交纳产品出口关税增加所致。
销售费用	70,126,516.79	57,852,712.26	21.22	主要系销售服务费增加所致
管理费用	87,507,340.94	55,837,061.13	56.72	主要系公司员工薪酬提高及维修费等费用增长所致。
财务费用	14,490,989.34	5,166,502.48	180.48	主要系本期借款本金增加相应增加利息支出
资产减值损失	5,980,213.27	8,905,191.87	-32.85	主要系上期计提商誉及长期股权投资减值所致。
投资收益	5,059,976.22	-1,424,472.45		系本期收到明珠矿业分红较上期增加。
营业外收入	10,325,161.45	13,273,723.35	-22.21	系本期收到的政府补助较上期减少。
营业外支出	7,205,013.53	5,947,669.96	21.14	主要系本公司在征用合成氨项目用地时，对原土地上的经营者给予经济补偿所致。

5、主要子公司的经营情况

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（元）	占被投资公司权益比例（%）	净资产（元）	净利润（元）
宜昌市鑫冠化工有限公司	加工制造	硫酸、磷酸(系生产磷酸一铵、磷酸二铵的中间体)、精制磷酸盐、化学肥料生产、销售；磷石膏生产加工、销售，磷矿石精选；进出口业务(不含国家禁止限制产品)	150,000,000	51	162,233,279.61	18,199,414.50
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	加工制造	磷酸盐、化工产品及其化工原料的生产、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	100,000,000	60	101,879,015.15	2,235,880.44
安徽省颍上鑫	加工制造	碳酸氢铵、甲醇、液氨、稀土复合肥、农作物专用肥及化工机械生产销售	55,172,000	55	50,960,824.90	-14,305,260.63

泰化工有限公司						
宿松六国矿业有限公司	矿山开采	磷矿石的销售	271,202,480	100	260,531,007.75	-11,036,519.26
铜陵国星化工有限责任公司	加工制造	肥料(含复混肥料、其他肥料)生产、加工、销售,包括生产经营所需的原材料、设备、技术的进出口以及提供相关售后服务。	838 万美元	70	54,130,718.65	-340,957.32

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
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(%)
磷酸二铵	1,217,698,012.76	1,047,097,941.02	14.01	14.01	6.82	增加 5.79 个百分点
复合肥	1,085,207,480.85	987,275,087.90	9.02	5.49	6.94	减少 1.23 个百分点
磷酸一铵	531,241,418.13	464,268,978.66	12.61	79.91	76.46	增加 1.71 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(%)
国内	2,955,373,151.19	16.25
国外	282,193,249.71	111.45

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
58.16	3.62	2012 年,为适应并购和新项目投产后公司经营规模的成倍扩张,公司管理层将统筹谋划,初步构建起大营销系统、大采购系统、区域生产基地、跨机构管理平台为主要格局的高效企业管控架构,通过成员企业的深化整合、联合采购、共享渠道、品牌互补、人才交流,实现信息流、现金流、物流的全局优化,充分发挥市场协同效应、规模效应;树立大营销的市场战略理念,以驻点直销为基石整合成员企业营销网络,通过流通权的牢固掌控进而牢牢抓住产品定价权和市场议价的主导权,逐步形成以品牌运营占据传统市场、以专有技术拓展高端市场、以贸易平衡资源市场的大营销格局,最终实现企业总体效益的最大化和跨越式发展。	一是继续加强与上游磷矿和煤矿等原料供给企业的合作,拓展新的原料外购和自给渠道,保证公司长期稳定生产和发展所需的原料供给;二是保持与各商业银行的良好合作关系,引进投资合作伙伴,合理利用资本市场各种融资平台;三是加大安全、环保投入,继续保持公司三废达标排放和“绿色环保企业”称号。

(2)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	13,197.02
投资额增减变动数	6,537.02
上年同期投资额	6,660
投资额增减幅度(%)	98.15

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(%)
铜陵国星化工有限责任公司	肥料(含复混肥料、其他肥料)生产、加工、销售,包括生产经营所需的原材料、设备、技术的进出口以及提供相关售后服务。	70
江西六国化工有限责任公司	生产、销售化肥,生产、销售化工产品。提供水、电、气、汽、压缩空气、劳务(本企业)等服务及相关产品,进出口业务;建筑材料、非金属制品制造、汽车修理、运输、机电加工、有色金属、燃料、化工原料以及技术培训	51
宜昌市鑫冠化工有限公司	硫酸、磷酸(系生产磷酸一铵、磷酸二铵的中间体)、精制磷酸盐、化学肥料生产、销售;磷石膏生产加工、销售,磷矿石精选;进出口业务(不含国家禁止限制产品)	51

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
江西六国化工有限责任公司	10,000.00	1年	6.56	否	是			否	控股子公司		

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	增发	101,980.00	46,637.10	66,154.21	37,714.73	存放于募集资金专户继续投资该募投项目
合计	/	101,980.00	46,637.10	66,154.21	37,714.73	/

3、 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
28万吨合成氨项目	否	101,980.00	66,154.21	是						
合计	/	101,980.00	66,154.21	/	/		/	/	/	/

4、 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	24,305,878.49	80%	
磷酸升级改造项目	20,109,791.04	40%	
24万吨磷酸二铵工程	161,426,943.31	20%	
20万吨硫磷铵项目	9,582,388.05	15%	
合计	215,425,000.89	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第四届董事会第七次会议	2011年1月27日		上海证券报	2011年1月28日
第四届董事会第八次会议	2011年3月24日		上海证券报	2011年3月26日
第四届董事会第九次会议	2011年4月7日		上海证券报	2011年4月8日
第四届董事会第十次会议	2011年4月21日		上海证券报	2011年4月23日
第四届董事会第十一次会议	2011年7月21日		上海证券报	2011年7月23日
第四届董事会第十二次会议	2011年10月21日		上海证券报	2011年10月22日
第四届董事会第十三次会议	2011年11月8日		上海证券报	2011年11月9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：2011年4月28日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了2010年度利润分配方案：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。

董事会严格按照股东大会授权的范围内进行决策，认真执行和落实了股东大会的各项决议。

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 2011 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 2011 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 2011 年年报审计中履行了如下工作职责：

1、认真审阅了公司 2011 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 2011 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 2011 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；未发现有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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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2012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2011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、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为:本公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度,不断完善内部控制机制,在风险控制、业务控制、财务管理、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷,实际执行中亦不存在重大偏差。

2012年,公司将按照《企业内部控制基本规范》等文件的要求,进一步完善公司的内部控制,切实做好企业的发展与社会公众投资者利益的维护工作。

6、 应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

随着国家相关法律法规体系的逐步完善,内部控制环境的变化以及公司持续快速发展的需要,公司的内部控制需进一步健全和完善。为此,2012年度公司将按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求,以防范风险、规范管理为目标,从建立健全企业内部控制规范体系入手,系统梳理公司已有的内部控制制度并加以完善,着力规范业务流程,明确岗位职责,强化制约,落实责任追究,形成公司健全有效的内部控制规范体系,确保企业可持续发展。

公司将根据企业内部控制规范体系的相关要求,成立内控建设工作领导小组,负责公司内控建设的组织领导和推动实施,首先按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定,对企业现行内控制度及其实施情况进行全面梳理,摸清管理现状,找出存在的缺陷和问题;其次对各个流程中存在的风险进行识别,分析风险发生的可能性和风险成因,评估风险发生的后果与风险重要性,评价内控质量;然后针对发现的问题和风险,制定整改措施,完善制度、优化业务流程和加强风险控制,在公司范围内建立较为完善、适用和有效的内部控制体系,并确保内控体系的可靠执行和有效运作。

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第四届董事会第二次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》,对内幕信息

管理做了详尽的规定。

报告期内，公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记管理，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

8、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

本报告期内，公司未发现内幕信息泄露的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司在章程中明确规定了公司的分红政策：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(三) 公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(四) 对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途；

2、报告期内，公司 2010 年度利润分配方案严格执行了以上分红政策。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所(北京)有限公司审计，2011 年度母公司实现的净利润为 137,238,629.09 元，按 10%提取法定盈余公积金 13,723,862.91 元后，加上年初未分配利润 334,731,100.58 元，减除 2010 年度现金红利分配 48,900,000 元，2011 年可供分配利润 409,345,866.76 元。以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 521,600,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共派发现金红利 52,160,000 元。此次红利分配后，公司未分配利润剩余 357,185,866.76 元，结转以后年度。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		1.2	39.99	27,120,000	67,813,733.39	39.99
2009		0			54,426,802.51	
2010		1.5	6	48,900,000	81,700,305.05	59.85

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年3月24日,公司召开第四届监事会第六次会议	1、2010年度总经理工作报告;2、2010年度监事会工作报告(草案);3、2010年度财务决算报告(草案);4、2010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2011年度会计报表审计机构的议案;6、2010年年度报告及其摘要;7、关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
2011年4月21日,公司召开第四届监事会第七次会议	1、公司2011年第一季度报告及其摘要;2、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。
2011年7月21日,公司召开第四届监事会第八次会议	1、公司2011年半年度报告及其摘要;2、关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
2011年10月21日,公司召开第四届监事会第九次会议	1、公司2011年三季度报告及其摘要;2、关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案。

(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

收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
江西贵溪化工有限公司	收购 51% 股权	2011 年 12 月 4 日	4,794	0	否	经评估的公允价值	是	是		控股子公司

(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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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、董事会决议		175,421,227.11	43.36			
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、董事会决议		13,437,561.60				
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、董事会决议		27,417,430.30	42.43			
合计				/	/	216,276,219.01		/	/	/

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
铜陵市绿阳建材有限责任公司	母公司的控股子公司	285.09	35.93		
铜陵市华兴精细化工股份有限公司	母公司的控股子公司	389.33	389.33		
铜陵市顺华合成氨有限公司	母公司的控股子公司		65.21		
安徽通华物流有限公司	母公司的控股子公司	775.24	10.64		
铜陵化工集团进出口有限责任公司	母公司的控股子公司	100.00	100.00		
合计		1,549.66	601.11		
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)		15,496,602.90			

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	6,011,068.58
关联债权债务形成原因	对关联方销售材料, 向关联方采购材料及预付运费等
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

(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1	145	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2	50	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3	64	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

根据本公司与铜化集团于2008年8月16日签订的《土地使用权租赁合同补充协议》，本公司租赁铜化集团土地面积分别为190,306.80 m²和72,390.42 m²的土地，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)，土地租金分别为145.00万元/年和50.00万元/年。2011年11月，根据本公司第四届十二次董事会决议和《土地使用权转让合同》，本公司向铜化集团购买了上述土地，自2012年1月1日起，本公司与铜化集团取消该项关联交易。

2010年3月16日，根据本公司与铜化集团签订的《28万吨/年合成氨项目土地使用权租赁合同》，本公司租赁铜化集团土地面积为80,000.00 m²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。2011年11月，根据本公司第四届十二次董事会决议和《土地使用权转让合同》，本公司向铜化集团购买了该宗土地，自2012年1月1日起，本公司与铜化集团取消该项关联交易。

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	7,700.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)	13,900.00
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)	13,900.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.07
其中:	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务	4,000.00

担保金额 (D)	
----------	--

3、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

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	12

(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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
第四届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 B39 版	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
六国化工关于与韩国三星物产株式会社、三星物产香港有限公司签署中外合资经营企业的公告	上海证券报 B39 版	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
2010 年度业绩预增公告	上海证券报 B39 版	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
安徽六国化工股份有限公司职工监事变更公告	上海证券报 45 版	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	上海证券报 219-220 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 219 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 219 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
为颖上鑫泰化工有限责任公司申请流动资金贷款提供担保的公告	上海证券报 219 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于募集资金存放与使用情况的专项报告	上海证券报 219 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B7 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
关于为宜昌市鑫冠化工有限公司贷款提供担保的公告	上海证券报 B7 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
关于增加 2010 年度股东大会临时提案的通知	上海证券报 B7 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 81 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于对控股子公司宜昌市鑫冠化工有限公司增资扩股的公告	上海证券报 81 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 81 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告	上海证券报 81 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 81 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B159 版	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
关于控股股东增持公司股份计划实施完毕的公告	上海证券报 B29 版	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn

2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 B23 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 B1 版	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 19 版	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 19 版	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
四届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 19 版	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
2011 年半年报摘要	上海证券报 19 版	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行形成的有限售条件流通股上市公告	上海证券报 86 版	2011 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 B39 版	2011 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
关于闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	上海证券报 21 版	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
2011 三季度报摘要	上海证券报 21 版	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 21 版	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
关于参与竞买铜陵化学工业集团有限公司土地使用权的公告	上海证券报 21 版	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
关于固定资产折旧年限会计估计变更的公告	上海证券报 21 版	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
四届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 21 版	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
四届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报 B5 版	2011 年 11 月 9 日	www.sse.com.cn
关于竞买土地使用权事项的进展公告	上海证券报 B19 版	2011 年 11 月 10 日	www.sse.com.cn
关于竞买江西贵溪化肥有限责任公司 51% 股权的进展公告	上海证券报 B27 版	2011 年 12 月 6 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朱宗瑞、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[2012] 0728 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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

二〇一二年三月二十二日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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
流动资产:			
货币资金		879,854,154.00	1,300,704,005.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		88,665,121.15	29,358,314.93
应收账款		39,744,384.40	7,013,538.91
预付款项		640,020,706.18	269,230,847.59
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		15,974,608.04	5,754,871.44
买入返售金融资产			
存货		1,134,214,792.23	546,102,493.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,656,776.26	8,892,208.39
流动资产合计		2,829,130,542.26	2,167,056,280.19
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,871,958.84	34,511,526.10
投资性房地产			

固定资产		1,152,483,248.88	687,766,222.07
在建工程		680,892,364.13	455,615,769.68
工程物资		103,290,363.00	16,162,065.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		506,578,627.06	45,496,562.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,118,094.84	4,402,101.38
递延所得税资产		2,825,662.47	2,395,284.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,488,060,319.22	1,246,349,531.89
资产总计		5,317,190,861.48	3,413,405,812.08
流动负债：			
短期借款		1,038,300,000.00	86,000,000.00
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		107,500,000.00	299,571,000.00
应付账款		463,247,347.39	270,923,383.89
预收款项		612,102,801.28	364,460,430.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		38,735,913.99	5,651,287.58
应交税费		13,759,989.84	9,071,917.82
应付利息		2,691,103.12	119,475.00
应付股利			
其他应付款		52,331,612.48	44,486,669.95
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		46,729,200.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,375,397,968.10	1,080,284,164.62
非流动负债：			
长期借款		342,000,000.00	22,000,000.00
应付债券			
长期应付款		42,049,380.87	1,028,063.39
专项应付款			
预计负债		3,146,188.00	
递延所得税负债		24,612,865.93	
其他非流动负债		28,190,333.33	15,677,000.00
非流动负债合计		439,998,768.13	38,705,063.39
负债合计		2,815,396,736.23	1,118,989,228.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,600,000.00	326,000,000.00
资本公积		1,262,676,998.46	1,458,276,998.46
减：库存股			
专项储备		19,235,750.44	13,384,395.77
盈余公积		82,987,356.24	69,263,493.33
一般风险准备			

未分配利润		403,298,574.87	332,611,115.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,289,798,680.01	2,199,536,002.59
少数股东权益		211,995,445.24	94,880,581.48
所有者权益合计		2,501,794,125.25	2,294,416,584.07
负债和所有者权益总计		5,317,190,861.48	3,413,405,812.08

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

母公司资产负债表

2011 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
流动资产：			
货币资金		553,292,567.25	1,201,838,649.04
交易性金融资产			
应收票据		65,372,541.50	19,534,702.13
应收账款		8,428,065.36	4,953,112.59
预付款项		459,587,695.27	194,416,087.59
应收利息		200,444.45	
应收股利			
其他应收款		11,889,012.11	17,491,282.57
存货		902,038,865.38	515,799,935.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		122,199,565.59	871,341.50
流动资产合计		2,123,008,756.91	1,954,905,110.71
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		555,515,052.46	424,184,495.58
投资性房地产			
固定资产		400,361,453.01	462,874,938.73
在建工程		456,893,581.85	114,196,819.69
工程物资		47,133,075.46	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		155,149,096.14	38,440,337.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,721,034.60	1,700,689.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,617,773,293.52	1,041,397,281.62
资产总计		3,740,782,050.43	2,996,302,392.33
流动负债：			
短期借款		521,500,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		45,000,000.00	271,871,000.00
应付账款		237,184,277.00	195,130,321.04
预收款项		425,375,032.41	313,627,155.70

应付职工薪酬		3,021,817.60	1,752,034.91
应交税费		7,729,524.82	2,290,645.44
应付利息		1,306,446.00	
应付股利			
其他应付款		8,266,175.82	5,068,722.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,249,383,273.65	789,739,879.19
非流动负债：			
长期借款		195,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,998,333.33	10,040,000.00
非流动负债合计		204,998,333.33	10,040,000.00
负债合计		1,454,381,606.98	799,779,879.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,600,000.00	326,000,000.00
资本公积		1,262,452,458.89	1,458,052,458.89
减：库存股			
专项储备		12,121,246.85	10,581,945.63
盈余公积		80,880,870.95	67,157,008.04
一般风险准备			
未分配利润		409,345,866.76	334,731,100.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,286,400,443.45	2,196,522,513.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,740,782,050.43	2,996,302,392.33

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

合并利润表

2011 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		3,352,581,129.09	2,733,575,353.33
其中：营业收入		3,352,581,129.09	2,733,575,353.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,199,258,273.06	2,635,325,757.32
其中：营业成本		3,001,265,128.35	2,498,151,664.32
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		19,888,084.37	9,412,625.26
销售费用		70,126,516.79	57,852,712.26
管理费用		87,507,340.94	55,837,061.13
财务费用		14,490,989.34	5,166,502.48

资产减值损失		5,980,213.27	8,905,191.87
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）		5,059,976.22	-1,424,472.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,059,976.22	-1,424,472.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		158,382,832.25	96,825,123.56
加：营业外收入		10,325,161.45	13,273,723.35
减：营业外支出		7,205,013.53	5,947,669.96
其中：非流动资产处置损失		2,045,499.33	4,720,928.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		161,502,980.17	104,151,176.95
减：所得税费用		24,967,513.61	23,919,582.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		136,535,466.56	80,231,594.36
归属于母公司所有者的净利润		133,311,322.75	81,700,305.05
少数股东损益		3,224,143.81	-1,468,710.69
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.20
（二）稀释每股收益		0.26	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		136,535,466.56	80,231,594.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		133,311,322.75	81,700,305.05
归属于少数股东的综合收益总额		3,224,143.81	-1,468,710.69

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

母公司利润表

2011 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		2,604,248,282.33	2,250,957,213.47
减：营业成本		2,296,218,443.98	2,041,933,873.22
营业税金及附加		19,281,567.55	8,792,124.95
销售费用		63,623,470.61	54,999,189.57
管理费用		54,307,231.16	39,926,966.15
财务费用		6,808,496.52	-1,106,349.20
资产减值损失		5,262,997.40	3,379,170.23
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）		5,059,976.22	-1,424,472.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,059,976.22	-1,424,472.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		163,806,051.33	101,607,766.10
加：营业外收入		3,483,360.47	11,184,371.92
减：营业外支出		7,073,154.34	3,747,827.24
其中：非流动资产处置损失		2,019,714.34	307,262.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,216,257.46	109,044,310.78
减：所得税费用		22,977,628.37	17,602,918.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		137,238,629.09	91,441,392.08
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		137,238,629.09	91,441,392.08

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,536,319,217.66	2,188,303,051.42
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		19,998,115.12	21,019,114.82
经营活动现金流入小计		2,556,317,332.78	2,209,322,166.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,549,745,105.94	2,041,740,854.20
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		122,758,260.28	84,450,246.34
支付的各项税费		57,894,737.09	33,219,318.59
支付其他与经营活动有关的现金		63,983,718.85	52,384,909.12
经营活动现金流出小计		2,794,381,822.16	2,211,795,328.25
经营活动产生的现金流量净额		-238,064,489.38	-2,473,162.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		699,543.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,269.02	1,144,363.87
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		126,824,378.96	7,726,975.66
投资活动现金流入小计		127,527,191.46	8,871,339.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,085,339,698.84	323,045,405.71
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		1,085,339,698.84	323,070,148.27
投资活动产生的现金流量净额		-957,812,507.38	-314,198,808.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,641,551.86	1,078,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,641,551.86	56,000,000.00
取得借款收到的现金		943,500,000.00	296,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		994,141,551.86	1,414,500,000.00
偿还债务支付的现金		146,000,000.00	316,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,055,799.56	8,456,083.44
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
筹资活动现金流出小计		218,055,799.56	351,256,083.44
筹资活动产生的现金流量净额		776,085,752.30	1,063,243,916.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,058,606.74	-387,142.60
五、现金及现金等价物净增加额		-420,849,851.20	746,184,803.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,300,704,005.20	554,519,201.99
六、期末现金及现金等价物余额		879,854,154.00	1,300,704,005.20

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,000,111,845.42	1,824,735,498.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,801,286.64	17,698,630.00
经营活动现金流入小计		2,003,913,132.06	1,842,434,128.81
购买商品、接受劳务支付的现金		2,104,778,083.74	1,749,554,831.43
支付给职工以及为职工支付的现金		88,904,632.51	61,714,341.06
支付的各项税费		46,453,664.97	26,358,772.43
支付其他与经营活动有关的现金		50,386,873.41	44,718,359.37
经营活动现金流出小计		2,290,523,254.63	1,882,346,304.29
经营活动产生的现金流量净额		-286,610,122.57	-39,912,175.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			129,510.52
取得投资收益收到的现金		699,543.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		720.00	41,253,118.70
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		16,040,664.13	6,805,738.55
投资活动现金流入小计		16,740,927.61	48,188,367.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		797,418,183.65	192,240,822.05
投资支付的现金		121,770,124.14	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		100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,019,188,307.79	269,040,822.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,002,447,380.18	-220,852,454.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,022,500,000.00
取得借款收到的现金		766,500,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		801,500,000.00	1,197,500,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,364,771.92	1,450,588.11

支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	2,800,000.00
筹资活动现金流出小计		160,364,771.92	209,250,588.11
筹资活动产生的现金流量净额		641,135,228.08	988,249,411.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-623,807.12	-387,142.60
五、现金及现金等价物净增加额		-648,546,081.79	727,097,639.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,201,838,649.04	474,741,009.51
六、期末现金及现金等价物余额		553,292,567.25	1,201,838,649.04

法定代表人：黄化锋

主管会计工作负责人：方劲松

会计机构负责人：秦红

合并所有者权益变动表
2011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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	195,600,000.00	-195,600,000.00		5,851,354.67	13,723,862.91		70,687,459.84		117,114,863.76	207,377,541.18
(一)净利润							133,311,322.75		3,224,143.81	136,535,466.56
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							133,311,322.75		3,224,143.81	136,535,466.56
(三)所有者投入和减少资本									110,962,169.51	110,962,169.51
1.所有者投入资本									110,962,169.51	110,962,169.51
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	195,600,000.00	-195,600,000.00			13,723,862.91		-62,623,862.91			-48,900,000.00
1.提取盈余公积					13,723,862.91		-13,723,862.91			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	195,600,000.00	-195,600,000.00					-48,900,000.00			-48,900,000.00
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				5,851,354.67					2,928,550.44	8,779,905.11
1.本期提取				16,488,984.85					3,179,787.72	19,668,772.57
2.本期使用				10,637,630.18					251,237.28	10,888,867.46
(七)其他										
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46		19,235,750.44	82,987,356.24		403,298,574.87		211,995,445.24	2,501,794,125.25

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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										
上述(一)和(二)小计							81,700,305.05		-1,468,710.69	80,231,594.36
(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				-363,347.69					-2,924,125.67	-3,287,473.36
1. 本期提取				5,838,153.82					2,830,541.85	8,668,695.67
2. 本期使用				6,201,501.51					5,754,667.52	11,956,169.03
(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

法定代表人: 黄化锋

主管会计工作负责人: 方劲松

会计机构负责人: 秦红

母公司所有者权益变动表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	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
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	195,600,000.00	-195,600,000.00		1,539,301.22	13,723,862.91		74,614,766.18	89,877,930.31
(一) 净利润							137,238,629.09	137,238,629.09
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							137,238,629.09	137,238,629.09
(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					13,723,862.91		-62,623,862.91	-48,900,000.00
1. 提取盈余公积					13,723,862.91		-13,723,862.91	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,900,000.00	-48,900,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	195,600,000.00	-195,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	195,600,000.00	-195,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,539,301.22				1,539,301.22
1. 本期提取				1,539,301.22				1,539,301.22
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89		12,121,246.85	80,880,870.95		409,345,866.76	2,286,400,443.45

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		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								
上述(一)和(二)小计							91,441,392.08	91,441,392.08
(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				2,979,566.49				2,979,566.49
1. 本期提取				2,979,566.49				2,979,566.49
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

法定代表人: 黄化锋

主管会计工作负责人: 方劲松

会计机构负责人: 秦红

安徽六国化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日

(如无特别说明, 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。

2004 年 2 月 19 日, 本公司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, 本公司向社会非公开发行人民币普通股股票 10,000 万股。

2011 年 6 月, 根据公司第四届董事会第八次会议及 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定, 本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 32,600.00 万股为基数, 按每 10 股转增 6 股的比例, 向全体股东实施资本公积转增股本 19,560.00 万股, 每股面值 1 元, 合计增加股本 19,560.00 万元。至此, 本公司注册资本变更为 52,160.00 万元, 股本为 52,160.00 万元。

本公司注册地址: 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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

本公司下列主要会计政策和会计估计根据《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. 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》及其应用指南和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。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(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。

6. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子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，已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。

7. 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。

8. 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。

9. 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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

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。

10. 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. 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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. 根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

C. 控股子公司应收款项：不计提坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00

2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(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。

11. 存货核算方法

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

(2) 发出存货的计价方法: 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。

(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。

12. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

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;资本公积的余额不足冲减的,调整留存收益;

B. 同一控制下的企业合并,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,长期股权投资的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,以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为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投资成本。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,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,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若非货币资产交换不同时具备上述两个条件,则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资,按取得的股权的公允价值作为初始投资成本,初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(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,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有重要性的。

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,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,本公司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。

13. 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。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) 各类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(%)
通用设备	5.00	3-12	31.67-7.92
专用设备	5.00	10-14	9.50-6.79
房屋建筑物	5.00	20-40	4.75-2.38

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。

14. 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。

15. 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购建或经营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，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。

16. 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	折旧年限（年）	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使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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,于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,同时计提相无形资产减值准备。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。

17. 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。

18. 预计负债

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) 该义务是本公司承担的现时义务;

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或

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。

19. 收入确认的原则

(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。

20. 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。

21. 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，本公司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。

22. 主要会计政策、会计估计的变更

2011年10月，本公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》，变更前后资产折旧年限情况如下：

类 别	变更前使用年限	变更后使用年限
通用设备	8-20	3-12
专用设备	14-30	10-14
房屋建筑物	10-35	20-40

根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本公司对

此项会计估计变更采用未来适用法处理，此项会计估计变更减少本公司2011年度净利润33,345,535.86元。

23. 前期会计差错更正

本报告期内公司未发生前期差错更正事项。

三、 税项

1.主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	材料销售收入	17.00
营业税	租赁收入、委贷利息收入	5.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00
教育费附加	应交流转税额	3.00
地方教育费附加	应交流转税额	2.00
房产税	房产余值	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》，本公司销售磷酸二铵产品的销售免征增值税。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》，本公司销售复合肥及磷酸一铵产品的销售免征增值税。

(2) 本公司执行25%的企业所得税税率。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日至2010年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。根据安徽省科学技术厅下发的《关于公布安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》(科高[2011]12号)，本公司业已通过高新技术企业复审，自2011年1月1日起享受15%所得税优惠政策。

四、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

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	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
(1) 通过设立方式取得的子公司											
铜陵鑫克精细化工有限责任公司* ₁	控股	安徽省铜陵市	工业生产	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	-	60.00	60.00	是	40,751,606.06
铜陵国星化工有限责任公司* ₂	控股	安徽省铜陵市	工业生产	838 万美元	肥料(含复混肥料、其他肥料)生产、加工、销售, 包括生产经营所需的原材料、设备、技术的进出口以及提供相关售后服务。	3,813.02	-	70.00	70.00	是	16,239,215.60
(2) 同一控制下企业合并取得的子公司											
宿松六国矿业有限公司* ₃	全资	安徽省宿松县	磷矿采选	27,120.248	磷矿石的采选、销售, 矿产品的加工、销售	27,120.248	-	100.00	100.00	是	-
(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司											
宜昌市鑫冠化工有限公司* ₄	控股	湖北省当阳市	工业生产	15,000.00	硫酸、磷酸(系生产磷酸一铵、磷酸二铵的中间体)、精制磷酸盐、化学肥料生产、销售; 磷石膏生产加工、销售, 磷矿石精选; 进出口业务(不含国家禁止限制产品)	7,637.04	-	51.00	51.00	是	81,551,634.72
安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司* ₅	控股	安徽省颍上县	工业生产	5,517.20	碳酸氢铵、甲醇、液氨、稀土复合肥、农作物专用肥及化工机械生产销售	2,800.00	-	55.00	55.00	是	22,932,371.21
江西六国化工有限责任公司* ₆	控股	江西省贵溪市	工业生产	91,175.00	生产、销售化肥, 生产、销售化工产品。提供水、电、气、汽、压缩空气、劳务(本企业)等服务及相关产品, 进出口业务; 建筑材料、非金属制品制造、汽车维修、运输、机电加工、有色金属、燃料、化工原料以及技术培训	4,794.00	-	51.00	51.00	是	50,520,617.65

备注1: 铜陵鑫克精细化工有限责任公司(以下简称“鑫克化工”)系2010年3月根据六国化工第四届董事会第二次会议决议,六国化工投资人民币6000万元设立的有限责任公司。2010年9月根据六国化工第四届董事会第五次会议决议,鑫克化工吸收安徽省投资集团有限责任公司为新的股东。至此,鑫克化工的注册资本金变更为10000万元,本公司持有60.00%的股权比例。

备注2: 铜陵国星化工有限责任公司(以下简称“国星化工”)系2011年1月根据本公司第四届董事会第七次会议决议,本公司联合韩国三星物产株式会社和三星物产香港有限公司共同出资838万美元设立的中外合资企业。

备注3: 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》,本公司收购了新桥矿业和铜官山化工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%股权并将其更名为宿松六国矿业有限公司。

备注4: 宜昌市鑫冠化工有限公司(以下简称“鑫冠化工”)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月收购形成的控股公司,2010年7月,宜昌化工予以工商注销后,本公司直接持有鑫冠化工的股权。2010年8月,根据变更后的鑫冠化工股东会决议,鑫冠化工分三期增加注册资本金10,280万元,截至2011年4月,鑫冠化工的注册资本金变更至15000万元,本公司持有鑫冠化工的51%股权。

备注5: 颍上鑫泰化工有限公司(以下简称“鑫泰化工”)系2007年4月根据本公司第三届董事会第五次会议决议、颍上县人民政府国有资产监督管理委员会签订的《股权转让协议》,本公司以人民币2800万元购买颍上县人民政府国有资产监督管理委员会持有的鑫泰化工55%股权所形成的控股子公司。2010年4月18日,根据鑫泰化工2009年度股东大会决议,鑫泰化工以未分配利润转增实收资本5,305.00万元,变更后的注册资本为5,517.20万元,本公司持有55%的股权。

备注6: 江西六国化工有限责任公司原名称江西贵溪化肥有限责任公司(以下简称“贵溪化工”),系2011年12月根据本公司第四届董事会第十三次会议决议,本公司通过上海联合产权交易所4700万元的价格购买了中国信达资产管理股份有限公司所持有的贵溪化工51%股权后形成的控股子公司。2012年1月6日,本公司在完成股权交割及工商变更登记手续后,将贵溪化工更名为“江西六国化工有限责任公司”(以下简称“江西六国”)。

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本年无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3. 合并范围发生变更的说明

(1) 2011年12月2日,本公司通过上海联合产权交易所,以4,700.00万元的价格购买了中国信达资产管理股份有限公司所持有的贵溪化工51%股权。2011年12月23日,贵溪化工召开了变更控股股东后的第一届股东会、董事会和监事会,并于2012年1月6日在当地工商行政管理部门办理了股权变更手续,上述股权收购完成后,本公司拥有贵溪化工51%的股权,并将其名称变更为江西六国化工有限责任公司。由于本次股权收购构成非同一控制下企业合并,与股权收购相关的移交手续于2011年12月31日办理完毕,因此本次合并的购买日确定为2011年12月31日,本年度仅合并江西六国的资产负债表,未合并江西六国的利润表及现金流量表。

(2) 2011年1月27日,根据本公司第四届董事会第七次会议决议,本公司联合韩国三星物产株式会社和三星物产香港有限公司,共同出资838.00万美元设立控股子公司国星化工,并于2011年4月8日在铜陵市工商行政管理局登记注册,因此本年度纳入新增合并范围。

(3) 本年无减少合并单位

4. 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

公司名称	年末净资产	2011年4-12月净利润
------	-------	---------------

江西六国化工有限责任公司*	103,103,301.33	-
铜陵国星化工有限责任公司	54,130,718.68	-340,957.32

备注：由于江西六国股权购买日确定为2011年12月31日，因此本年度仅合并资产负债表，未合并其利润表及现金流量表。

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司

无

5. 本年发生的同一控制下企业合并

无

6. 本年发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日确定方法	相关交易公允价值确定方法
江西六国化工有限责任公司	以控制权发生转移的时点确定为购买日	以中同华资产评估有限公司中同华评报字(2011)第275号《资产评估报告书》确定的2011年3月31日为基准日的股权评估价值为基础，结合评估基准日与购买日被合并方损益情况确定本次交易的公允价值

五、合并财务报表事项说明

1. 货币资金

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	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	-	-	120,987.22	-	-	206,746.74
现金小计	-	-	120,987.22	-	-	206,746.74
银行存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	837,497,073.21	-	-	1,260,331,585.46
美 元	787,437.60	6.3009	4,961,565.57	46,356.07	6.6227	307,002.35
银行存款小计	-	-	842,458,638.78	-	-	1,260,638,587.81
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	37,274,528.00	-	-	39,858,670.65
其他货币资金小计	-	-	37,274,528.00	-	-	39,858,670.65
合 计	-	-	879,854,154.00	-	-	1,300,704,005.20

(1) 其他货币资金年末余额37,274,528.00元均为银行票据保证金。

(2) 货币资金年末余额较年初余额下降32.51%，主要原因系本公司对28万吨合成氨项目投资及预付原料采购款增加造成年末货币资金余额减少所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2011.12.31	2010.12.31
-----	------------	------------

银行承兑汇票	88,665,121.15	29,358,314.93
--------	---------------	---------------

(2) 应收票据2011年12月31日已背书尚未到期的前五名单位情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东邹平惠仁煤业有限公司	2011.11.02	2012.04.26	5,000,000.00	货款
安庆市农野农资有限责任公司	2011.09.29	2012.03.29	1,500,000.00	货款
宁波钢铁有限公司	2011.09.29	2012.03.28	1,342,440.00	货款
福建龙益农业生产资料有限公司	2011.12.20	2012.06.20	1,200,000.00	货款
天津铁厂	2011.09.26	2012.03.26	1,148,085.35	货款
合计	-	-	10,190,525.35	-

(3) 应收票据年末余额中本公司的控股子公司鑫泰化工将11,167,760.00元的应收票据质押于中国工商银行颍上支行取得流动资金借款1,000.00万元。

(4) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(5) 应收票据年末余额较年初余额增长202.01%，主要系本年度货款结算较多采用银行承兑汇票方式。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2011. 12. 31			
	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	127,613,592.01	100.00	87,869,207.61	68.86
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	127,613,592.01	100.00	87,869,207.61	68.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	127,613,592.01	100.00	87,869,207.61	68.86

(续上表)

种 类	2010.12.31			
	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：以账龄作为风险信用风险特征的组合	7,621,222.77	100.00	607,683.86	7.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	7,621,222.77	100.00	607,683.86	7.97

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	37,891,154.99	29.69	1,876,716.49	4,587,141.40	60.19	229,357.06
1—2 年	1,121,730.39	0.88	112,173.04	2,713,086.79	35.60	271,308.70
2—3 年	3,222,085.40	2.52	966,625.62	267,395.94	3.51	80,218.78
3—4 年	849,857.25	0.67	424,928.63	53,598.64	0.70	26,799.32
4—5 年	200,000.75	0.16	160,000.60	-	-	-
5 年以上	84,328,763.23	66.08	84,328,763.23	-	-	-
合 计	127,613,592.01	100.00	87,869,207.61	7,621,222.77	100.00	607,683.86

(2) 应收账款年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

(3) 应收账款年末余额中无单项金额不重大但单项计提坏账准备的情况。

(4) 应收账款年末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 报告期内关联方应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2011. 12. 31		2010.12.31	
		账面余额	占应收账款总额的比例(%)	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
铜陵市绿阳建材有限责任公司	受同一股东控制	359,279.07	0.28	1,129,891.20	14.83

(6) 应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江***生资公司	非关联方	12,649,086.71	5 年以上	9.91
吉林***生产资料有限公司	非关联方	5,773,440.00	1 年以内	4.52
安徽***化工公司	非关联方	5,320,709.19	1 年以内	4.17
贵阳供销办事处***公司	非关联方	4,166,653.74	5 年以上	3.27
抚州地区***农资公司	非关联方	4,114,562.21	5 年以上	3.22
合 计	-	32,024,451.85	-	25.09

(7) 应收账款年末余额较年初余额增加119,992,369.24元，主要系本公司收购江西六国，将其年末应收账款余额纳入本公司合并范围所致。

4. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	611,662,651.68	95.57	261,933,994.39	97.30
1 至 2 年	26,682,726.55	4.17	4,502,096.50	1.67

2 至 3 年	508,940.36	0.08	2,352,800.48	0.87
3 年以上	1,166,387.59	0.18	441,956.22	0.16
合 计	640,020,706.18	100.00	269,230,847.59	100.00

注：预付款项年末余额主要包括预付地价款、设备款、工程款、材料款等。

- (2) 预付款项年末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况
(3) 年末关联方预付款项情况

单位名称	与本公司关系	2011. 12. 31		2010.12.31	
		账面余额	占预付款项总额的比例(%)	账面余额	占预付款项总额的比例(%)
铜陵化工集团进出口有限责任公司	受同一股东控制	1,000,000.00	0.16	-	-
铜陵市顺华合成氨有限公司	受同一股东控制	652,106.97	0.10	13,238,935.44	4.92
安徽通华物流有限公司	受同一股东控制	106,367.33	0.02	-	-
合 计		1,758,474.30	0.28	13,238,935.44	4.92

- (4) 预付款项年末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	款项内容
贵州***磷矿	非关联方	53,665,356.00	1 年以内	预付原料款
大连***重型机器有限公司	非关联方	43,610,000.00	1 年以内	设备订购款
***控股股份有限公司	非关联方	33,618,823.35	1 年以内	预付原料款
瑞士***制氨公司	非关联方	29,559,151.41	1 年以内	设备订购款
济南***集团有限公司	非关联方	19,824,000.00	1 年以内	设备订购款
合 计	-	180,277,330.76	-	-

(5) 预付款项年末余额中有账龄超过1年的款项28,358,054.50元，主要系本公司28万吨合成氨项目订购的大型非标设备尚在制造，未运达施工现场验收安装所致。

5. 其他应收款

- (1) 其他应收款按种类列示

种 类	2011. 12. 31			
	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	18,317,975.31	100.00	2,343,367.27	12.79
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	18,317,975.31	100.00	2,343,367.27	12.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	18,317,975.31	100.00	2,343,367.27	12.79

(续上表)

种 类	2010.12.31			
	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：以账龄作为风险信用风险特征的组合	6,546,356.54	100.00	791,485.10	12.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	6,546,356.54	100.00	791,485.10	12.09

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	13,660,637.27	74.57	564,856.69	5,230,274.42	79.90	261,513.71
1—2 年	1,812,094.77	9.89	181,209.48	524,669.75	8.01	52,466.98
2—3 年	1,431,993.50	7.82	429,598.05	372,596.58	5.69	111,778.97
3—4 年	466,879.86	2.55	233,439.93	43,090.65	0.66	21,545.33
4—5 年	60,533.93	0.33	48,427.14	157,725.14	2.41	126,180.11
5 年以上	885,835.98	4.84	885,835.98	218,000.00	3.33	218,000.00
合 计	18,317,975.31	100.00	2,343,367.27	6,546,356.54	100.00	791,485.10

(2) 其他应收款年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

(3) 其他应收款年末余额中无单项金额不重大但单项计提坏账准备的情况。

(4) 其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例(%)
铜陵华兴精细化工股份有限公司	往来款	3,893,315.21	1 年以内	21.25
贵溪***车站	运 费	1,434,090.84	1 年以内	7.83
南京***物流有限公司铜陵物流分公司	运 费	1,219,747.08	1 年以内	6.66
***	个人借款	975,309.47	3 年以内	5.32
铜化***设计院	往来款	758,000.00	2 年以内	4.14
合 计	-	8,280,462.60	-	45.20

(5) 其他应收款年末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

(6) 关联方其他应收款年末余额情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收账款总额的比例(%)
------	--------	-----	-----------------

铜陵华兴精细化工股份有限公司	受同一股东控制	3,893,315.21	21.25
----------------	---------	--------------	-------

(7) 其他应收款年末余额较年初余额增加11,771,618.77元，主要系本公司收购江西六国，将其年末其他应收款余额纳入本公司合并范围所致。

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原材料	490,165,604.16	5,241,827.38	484,923,776.78	297,695,484.50	-	297,695,484.50
自制半成品	24,755,594.34	-	24,755,594.34	15,741,725.74	-	15,741,725.74
产成品	616,650,932.97	4,645,796.67	612,005,136.30	228,653,852.35	121,582.92	228,532,269.43
包装物	12,530,284.81	-	12,530,284.81	4,133,014.06	-	4,133,014.06
合 计	1,144,102,416.28	9,887,624.05	1,134,214,792.23	546,224,076.65	121,582.92	546,102,493.73

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本年增加		本年减少		2011.12.31
		其他增加	本年计提	转 回	转 销	
原材料	-	5,241,827.38	-	-	-	5,241,827.38
产成品	121,582.92	-	4,645,796.67	121,582.92	-	4,645,796.67
合 计	121,582.92	5,241,827.38	4,645,796.67	121,582.92	-	9,887,624.05

(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年末余额的比例(%)
原材料	以所生产的产成品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。	-	-
产成品	根据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	以前减记存货价值的影响因素已经消除	0.02

(4) 存货年末余额中，子公司江西六国将账面价值为6,000.00万元的产成品质押于中国工商银行贵溪市支行取得流动资金贷款3,000.00万元。

(5) 存货年末余额较年初余额增长109.46%，主要系本公司收购江西六国，将其年末存货余额纳入本公司合并范围，以及增加原材料和产成品储备所致。

7. 其他流动资产

项 目	2011.12.31	2010.12.31
待摊财产保险费	677,420.38	655,134.68
未抵扣增值税	29,979,355.88	8,237,073.71

合 计	30,656,776.26	8,892,208.39
-----	---------------	--------------

8. 长期股权投资**(1) 账面价值**

被投资单位	2011.12.31			2010.12.31		
	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	36,900,000.00	2,000,000.00	34,900,000.00	30,900,000.00	-	30,900,000.00
对联营公司投资	6,884,720.63	3,912,761.79	2,971,958.84	7,524,287.89	3,912,761.79	3,611,526.10
合 计	43,784,720.63	5,912,761.79	37,871,958.84	38,424,287.89	3,912,761.79	34,511,526.10

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
铜陵市绿阳建材有限责任公司	权益法	10,000,000.00	3,611,526.10	-639,567.26	2,971,958.84
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
贵溪市法拉第建材有限公司	成本法	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4,000,000.00
江西省波阳专用肥料有限公司	成本法	2,000,000.00	-	-	-
合 计		46,900,000.00	34,511,526.10	3,360,432.74	37,871,958.84

(续上表)

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	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	-	-
宜昌明珠磷化工业有限公司	15.00	15.00	-	-	-	5,699,543.48
贵溪市法拉第建材有限公司	49.38	-	协议约定, 不参与经营和利润分配	-	-	-
江西省波阳专用肥料有限公司	66.67	-	已停业, 待注销	2,000,000.00	-	-
合 计	-	-	-	5,912,761.79	-	5,699,543.48

(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%	131,465,554.01	114,510,994.59	16,954,559.42	228,736,464.61	-2,648,311.62

(4) 长期股权投资年末余额较年初余额增加4,000,000.00元, 主要系本公司将江西六国长期股权投资余额纳入本公司合并范围所致。其中: 由于贵溪市法拉第建材有限公司系江西六国参股企业, 投资各方约定江西六国不参与经营和管理, 对该公司没有重大影响, 因此江西六国采用成本法核算; 江西省波阳专用肥料有限公司系江西六国参股企业, 由于该公司长期未经营, 已进入注销程序, 因此江西六国未将其纳入合并报表范围。

9. 固定资产**(1) 账面价值**

项 目	2010.12.31	本年增加		本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	1,197,571,980.09	1,271,468,473.20		4,690,110.21	2,464,350,343.08
房屋建筑物	346,839,806.98	576,866,491.07		530,713.94	923,175,584.11
通用设备	422,608,067.53	480,464,280.30		3,050,139.59	900,022,208.24
专用设备	428,124,105.58	214,137,701.83		1,109,256.68	641,152,550.73
二、累计折旧合计	-	本年新增	本年计提	本年减少	-
	509,805,758.02	661,199,444.12	114,969,652.58	2,641,341.86	1,283,333,512.86
房屋建筑物	133,833,866.86	245,178,990.42	24,418,039.64	258,564.30	403,172,332.62
通用设备	204,010,345.36	355,635,614.19	52,177,228.45	1,689,604.32	610,133,583.68
专用设备	171,961,545.80	60,384,839.51	38,374,384.49	693,173.24	270,027,596.56
三、固定资产账面净值合计	687,766,222.07	-		-	1,181,016,830.22
四、减值准备合计	-	28,533,581.34	-	-	28,533,581.34
建筑物	-	-	-	-	-
通用设备	-	24,913,716.15	-	-	24,913,716.15
专用设备	-	3,619,865.19	-	-	3,619,865.19
五、固定资产账面价值合计	687,766,222.07	-		-	1,152,483,248.88

(2) 本年度由在建工程转入固定资产原价398,044,016.68元。

(3) 未办妥产权证的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司生产经营性用房	土地本年度收购后，正准备相关房产资料	2013 年
鑫克化工生产经营性用房	竣工决算尚在进行之中	2013 年
鑫泰化工生产经营性用房	土地权属证尚未办理	-
宿松矿业生产经营性用房	竣工决算尚在进行之中	2013 年
江西六国生产经营性用房	房产竣工资料尚在整理之中	2013 年

(4) 本年度新增固定资产价值464,717,026.81元，主要系本公司收购江西六国，将其年末固定资产价值纳入本公司合并范围以及在建工程完工转入所致。

(5) 截至2011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以账面价值为3,089.75万元的固定资产和账面价值为487.06万元的土地使用权作为抵押物，向汉口银行股份有限公司宜昌分行贷款1,000.00万元；江西六国以账面价值为697.50万元的固定资产作为抵押物，向贵溪市农村信用合作社营业部贷款400.00万元。

(5) 截至2011年12月31日止，本公司固定资产未发生新的减值情形，故未新增固定资产减值准备。

10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
-----	------------	------------

	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	49,535,349.61	-	49,535,349.61	245,402,553.96	-	245,402,553.96
28 万吨/年合成氨项目	379,774,786.78	-	379,774,786.78	51,730,752.66	-	51,730,752.66
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	24,305,878.49	-	24,305,878.49	106,613,091.19	-	106,613,091.19
污水处理及厂区管网改造	-	-	-	15,396,380.68	-	15,396,380.68
磷酸升级改造项目	20,109,791.04	-	20,109,791.04	10,592,424.75	-	10,592,424.75
24 万吨磷酸二铵工程	161,426,943.31	-	161,426,943.31	4,696,886.33	-	4,696,886.33
20 万吨硫磷铵项目	9,582,388.05	-	9,582,388.05	-	-	-
其他零星工程	36,157,226.85	-	36,157,226.85	21,183,680.11	-	21,183,680.11
合计	680,892,364.13	-	680,892,364.13	455,615,769.68	-	455,615,769.68

(2) 工程项目变动情况

工程名称	预算金额 (万元)	2010.12.31	本年增加	本年减少	
				转入固定资产	其他减少
80 万吨/年磷矿采选工程	39,213.80	245,402,553.96	61,991,469.68	257,858,674.03	-
28 万吨/年合成氨项目	198,923.54	51,730,752.66	328,044,034.12	-	-
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	106,613,091.19	29,390,907.12	111,698,119.82	-
污水处理及厂区管网改造	2,244.00	15,396,380.68	833,935.77	16,230,316.45	-
磷酸升级改造项目	4,500.00	10,592,424.75	9,517,366.29	-	-
24 万吨磷酸二铵工程	119,900.00	4,696,886.33	156,730,056.98	-	-
20 万吨硫磷铵项目	9,286.62	-	9,582,388.05	-	-
其他零星工程	-	21,183,680.11	27,469,798.66	12,256,906.38	239,345.54
合计	-	455,615,769.68	623,559,956.67	398,044,016.68	239,345.54

(续上表)

工程名称	工程占预算比(%)	工程进度	利息资本化金额			资金来源	2011.12.31
			累计金额	本期金额	本年资本化率(%)		
80 万吨/年磷矿采选工程	85.00	95.00	3,825,130.62	3,012,011.58	4.86	募投自筹	49,535,349.61

28 万吨/年合成氨项目	19.09	45.00	3,744,492.89	3,744,492.89	1.14	募投 自筹	379,774,786.78
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	97.15	80.00	116,896.00	116,896.00	0.40	自筹	24,305,878.49
污水处理及厂区管网改造	70.00	100.00	-	-	-	-	-
磷酸升级改造项目	44.69	40.00	-	-	-	自筹	20,109,791.04
24 万吨磷酸二铵工程	13.46	20.00	1,888,623.34	1,888,623.34	1.21	自筹	161,426,943.31
20 万吨硫磷铵项目	10.32	15.00	-	-	-	自筹	9,582,388.05
其他零星工程	-	-	-	-	-	自筹	36,157,226.85
合 计	-	-	9,575,142.85	8,762,023.81	-	-	680,892,364.13

(3) 截至2011年12月31日止, 本公司在建工程无抵押和担保情形。

(4) 截至2011年12月31日止, 本公司在建工程未发生减值的情形, 故未计提在建工程减值准备。

(5) 在建工程年末余额较年初余额增长49.44%, 主要系本公司加大28万吨合成氨和24万吨磷酸二铵工程项目投入所致。

11. 工程物资

工程物资类别	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
电力电缆	4,731,878.01	908,754.13	5,132,755.63	507,876.51
钢材钢管	2,690,804.15	145,356,231.39	121,944,929.35	26,102,106.19
钢丝绳	1,211,819.10	93,456.41	914,110.79	391,164.72
设 备	7,527,564.13	188,136,879.32	119,375,227.87	76,289,215.58
合 计	16,162,065.39	334,495,321.25	247,367,023.64	103,290,363.00

工程物资年末余额较年初余额增加87,128,297.61元, 主要系本公司为加快28万吨合成氨和24万吨磷酸二铵工程项目建设, 增加工程备料所致。

12. 无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	46,371,012.54	525,568,818.29	-	571,939,830.83
其中：土地使用权	46,201,012.54	525,544,818.29	-	571,745,830.83
软 件	170,000.00	24,000.00	-	194,000.00
二、累计摊销合计	874,449.71	64,486,754.06	-	65,361,203.77
其中：土地使用权	874,449.71	64,461,045.73	-	65,335,495.44
软 件	-	25,708.33	-	25,708.33
三、账面价值合计	45,496,562.83	461,082,064.23	-	506,578,627.06

其中：土地使用权	45,326,562.83	-	-	506,410,335.39
软件	170,000.00	-	-	168,291.67

备注：本年无形资产摊销额为1,474,492.36元，本年新增江西六国无形资产累计摊销额63,012,261.70元。

(2) 无形资产账面原值年末余额较年初余额增加525,568,818.29元，主要原因系：

a、根据本公司第四届十二次董事会决议和《土地使用权转让合同》，本公司向铜化集团购买了5宗共计价值为117,926,095.00元的土地使用权（具体情况详见本附注六、4关联交易情况）；

b、本公司收购江西六国后，将其年末公允价值为407,618,723.29元的无形资产纳入本公司合并范围所致。

(3) 无形资产土地使用权情况说明

产权证编号	面积(m ²)	取得方式	剩余摊销期限
当阳国用(2006)字第 081600407 号	36,275.70	出让	534 个月
宿松国用 2008 第 859、860、861 号	95,448.94	出让	168 个月
铜国用(2010)第 22129、22130、22131 号	125,298.41	出让	587 个月
贵他项（2009）第 012 号	819,887.50	出让	483 个月
贵他项（2009）第 014、011、024、016 号	1,367,586.17	出让	483 个月
铜国用（2011）第 045946 号	135,414.28	出让	586 个月
铜国用（2011）第 045947、045948 号	72,552.54	出让	594 个月
铜国用（2011）第 045949、045950 号	190,306.80	出让	468 个月

(4) 截至2011年12月31日止，本公司无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(5) 截至2011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以账面价值为487.06万元的土地使用权和账面价值为3,089.75万元的固定资产作为抵押物，向汉口银行股份有限公司宜昌分行贷款1,000.00万元；江西六国以账面价值为34,460.65万元的无形资产作为抵押物，分别向中国工商银行贵溪市支行抵押贷款4,980.00万元、中国建设银行股份有限公司贵溪支行抵押贷款10,000.00万元、中国银行江铜支行抵押贷款3,500.00万元和中国农业银行贵溪市桐城支行抵押贷款6,400.00万元。

13. 长期待摊费用

项 目	2010.12.31	本年增加额	本年减少额	2011.12.31	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	14 年
二、累计摊销	1,473,955.83	284,006.54	-	1,757,962.37	-
土地租赁费	1,473,955.83	284,006.54	-	1,757,962.37	-
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值	4,402,101.38	-	-	4,118,094.84	-

土地租赁费系宿松六国矿业有限公司租赁国有土地形成，租赁期为20年。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

类别	2011.12.31		2010.12.31	
	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	283,844.19	1,880,405.42	167,807.96	973,626.42
存货跌价准备	623,461.84	4,156,412.30	30,395.73	121,582.92
可抵扣亏损	100,169.41	400,677.64	587,674.91	2,350,699.64
安全生产费用	1,818,187.03	12,121,246.85	1,609,405.84	10,670,401.63
合计	2,825,662.47	18,558,742.21	2,395,284.44	14,116,310.61

(2) 递延所得税负债

类别	2011.12.31	2010.12.31
公允价值与账面价值差异	24,612,865.93	-

年末递延所得税负债24,612,865.93元，主要系本公司收购江西六国后，按公允价值合并江西六国年末报表时，将公允价值与账面价值产生的应纳税暂时性差异计提递延所得税负债所致。

15. 资产减值准备明细

项目	2010.12.31	本年增加数		本年减少数		2011.12.31
		本年新增	本年计提	本年转回	本年转销	
一、坏账准备合计	1,399,168.96	87,357,406.40	1,455,999.52	-	-	90,212,574.88
其中：应收账款	607,683.86	86,274,171.37	987,352.38	-	-	87,869,207.61
其他应收款	791,485.10	1,083,235.03	468,647.14	-	-	2,343,367.27
二、存货跌价准备合计	121,582.92	5,241,827.38	4,645,796.67	121,582.92	-	9,887,624.05
其中：原材料	-	5,241,827.38	-	-	-	5,241,827.38
产成品	121,582.92	-	4,645,796.67	121,582.92	-	4,645,796.67
三、长期股权减值准备	3,912,761.79	2,000,000.00	-	-	-	5,912,761.79
四、固定资产减值准备	-	28,533,581.34	-	-	-	28,533,581.34
其中：通用设备	-	24,913,716.15	-	-	-	24,913,716.15
专用设备	-	3,619,865.19	-	-	-	3,619,865.19
五、商誉减值准备	5,300,986.01	-	-	-	-	5,300,986.01
合计	10,734,499.68	123,132,815.12	6,101,796.19	121,582.92	-	139,847,528.07

本年新增各项资产减值准备123,132,815.12元，主要系本公司收购江西六国51%股权后，将江西六国年末各项资产减值准备纳入本公司合并范围所致。

16. 短期借款

(1) 借款分类

项目	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	144,000,000.00	-

担保借款	591,500,000.00	70,000,000.00
质押借款	40,000,000.00	-
抵押借款	262,800,000.00	16,000,000.00
合计	1,038,300,000.00	86,000,000.00

(2) 短期借款年末余额较年初余额增加952,300,000.00元,主要系新增经营性流动资金贷款及江西六国年末贷款余额纳入合并范围所致。

(3) 担保借款中,有本公司的控股子公司江西六国为其子公司江西施大壮农资连锁有限责任公司11,400万元借款提供担保;宜昌明珠磷化工业有限公司为本公司的控股子公司鑫冠化工3000万元借款提供担保,其他担保情况详见本附注“六、5.(2)”。

(4) 报告期内的质押借款情况详见本附注“五、2和五、6”;抵押借款情况详见本附注“五、9和五、12”。

17. 应付票据

票据种类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	107,500,000.00	299,571,000.00

下一会计期间将到期的金额为107,500,000.00元。

18. 应付账款

(1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	437,327,265.75	253,903,730.05
1—2 年	12,400,543.00	12,326,661.02
2—3 年	7,687,542.39	1,504,516.27
3 年以上	5,831,996.25	3,188,476.55
合 计	463,247,347.39	270,923,383.89

(2) 报告期内应付账款余额中无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款年末余额中应付关联方款项详见本附注“六、5”。

(4) 应付账款年末余额中账龄超过一年的款项,主要系未结算的工程款项。

(5) 应付账款年末余额较年初余额增长70.99%,主要系本公司收购江西六国51%股权后,将江西六国年末应付账款余额纳入本公司合并范围及部分工程进度款尚需结算后支付所致。

19. 预收款项

(1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	594,984,281.54	359,999,998.83
1—2 年	13,146,012.24	3,501,712.87
2—3 年	1,466,429.58	150,857.82
3 年以上	2,506,077.92	807,860.86

合 计	612,102,801.28	364,460,430.38
-----	----------------	----------------

(2) 报告期内预收款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项年末余额中账龄超过一年的款项主要系未结算的尾款。

(4) 预收款项年末余额较年初余额增长67.95%，主要系本公司收购江西六国51%股权后，将江西六国年末预收款项余额纳入合并范围所致。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,257,361.80	101,929,506.04	86,215,673.64	16,971,194.20
二、职工福利费	-	9,960,648.97	9,960,648.97	-
三、社会保险费	217,395.23	25,358,879.57	19,874,074.45	5,702,200.35
其中：1、基本养老保险费	25,473.93	3,364,671.44	3,389,289.44	855.93
2、医疗保险费	137,122.96	18,354,788.81	13,525,535.55	4,966,376.22
3、失业保险费	36,408.33	1,949,018.19	1,294,184.97	691,241.55
4、工伤保险费	15,315.01	1,298,625.95	1,271,022.75	42,918.21
5、生育保险费	3,075.00	391,775.18	394,041.74	808.44
四、住房公积金	-	6,704,832.00	4,763,560.00	1,941,272.00
五、工会经费	1,168,735.56	2,332,180.48	1,436,709.25	2,064,206.79
六、职工教育经费	3,007,794.99	2,103,763.97	835,223.53	4,276,335.43
七、辞退福利	-	7,780,705.22	-	7,780,705.22
合 计	5,651,287.58	156,170,516.25	123,085,889.84	38,735,913.99

(2) 本公司无拖欠职工工资的情况。

(3) 本期增加数中有纳入合并范围内的江西六国年末应付职工薪酬余额30,933,515.08元。

21. 应交税费

税 种	2011.12.31	2010.12.31
企业所得税	12,054,827.84	5,531,665.78
土地使用税	1,098,554.56	210,200.00
增值税	132,820.36	2,847,345.96
城建税	41,296.35	142,437.29
个人所得税	3,332.03	18,093.90
资源税	3,305.40	2,090.87
教育费附加	40,731.47	225,718.61
印花税	324,401.71	15,218.21
水利基金	36,636.49	21,779.20

其 他	24,083.63	57,368.00
合 计	13,759,989.84	9,071,917.82

应交税费年末余额较年初余额增长51.68%，主要系2011年度应纳企业所得税尚未进行全额缴纳所致。

22. 应付利息

项 目	2011.12.31	2010.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	551,447.08	119,475.00
短期借款应付利息	2,139,656.04	-
合 计	2,691,103.12	119,475.00

应付利息年末余额较年初余额增加2,571,628.12元，主要系本年新增贷款较多，相应的未付利息增加所致。

23. 其他应付款

(1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	18,465,181.67	40,397,944.27
1—2 年	25,338,965.24	2,255,615.57
2—3 年	1,691,871.40	689,168.61
3 年以上	6,835,594.17	1,143,941.50
合 计	52,331,612.48	44,486,669.95

(2) 报告期内其他应付款中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	2011.12.31	2010.12.31
铜陵化学工业集团有限公司	22,661,228.58	22,615,000.00

(3) 其他应付款年末余额较大的款项情况

单位名称	2011.12.31	款项性质	账龄
铜陵化学工业集团有限公司	22,661,228.58	借款及租赁费	1—2 年
贵溪市***建材有限公司	4,000,000.00	押 金	3 年以上
中国十五冶金建设有限公司***分公司	1,570,000.00	工程质保金	1 年以内
贵溪***财政所	1,250,735.30	排污费	1 年以内
有色集团***有限公司	1,157,705.55	工程质保金	1 年以内
合 计	30,639,669.43	-	-

(4) 其他应付款年末余额中账龄超过1年的款项主要系本公司的控股子公司鑫泰化工向铜化集团拆借的资金尚未归还所致。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年内到期的长期借款	22,000,000.00	-
1 年内到期的长期应付款	24,729,200.00	-
合 计	46,729,200.00	-

(2) 1年内到期的长期借款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
担保借款	22,000,000.00	-

担保情况说明见本附注“六、5.(2)”。

(3) 1年内到期的长期应付款

借款单位	期限	年末余额	备 注
中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司	2012.09.20	21,429,200.00	债务重组担保损失
东方资产管理公司南昌办事处	2012.06.20	3,300,000.00	担保损失
合 计	-	24,729,200.00	

(4) 1年内到期的长期应付款年末余额较年初余额增加24,729,200.00元，主要系本公司收购江西六国51%股权后，将江西六国年末1年内到期的长期应付款余额纳入本公司合并范围所致（具体情况详见本附注“十、其他事项说明”）。

25. 长期借款

(1) 借款分类

借款类别	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	195,000,000.00	22,000,000.00
担保借款	147,000,000.00	-
合 计	342,000,000.00	22,000,000.00

担保借款中由有宜昌宝石山矿业有限公司为本公司的控股子公司鑫冠化工1000万元借款提供担保，其他担保情况说明见本附注“六、5.(2)”。

(2) 金额前几名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2011.12.31	2010.12.31
中国农业发展银行铜陵市支行	2011.10.28	2017.5.12	人民币	6.345	100,000,000.00	-
中国农业发展银行铜陵市支行	2011.6.30	2017.5.12	人民币	6.12	60,000,000.00	-
中国农业发展银行铜陵市支行	2011.5.13	2017.5.12	人民币	6.12	20,000,000.00	-
中国工商银行宿松县支行	2011.9.15	2016.9.15	人民币	6.90	20,000,000.00	-
中国建设银行宿松县支行	2009.9.10	2012.9.9	人民币	5.40	-	22,000,000.00
中国农业银行当阳市支行	2011.12.21	2019.6.27	人民币	7.755	20,000,000.00	-
合 计	-	-	人民币	-	220,000,000.00	22,000,000.00

26. 长期应付款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
土地租赁费	1,090,980.87	1,028,063.39
中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司借款	40,958,400.00	-
合 计	42,049,380.87	1,028,063.39

(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) 中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司借款, 主要系本公司收购江西六国 51% 股权后, 将江西六国年末长期应付款余额纳入本公司合并范围所致 (具体情况详见本附注“十、其他事项说明”)。

27. 预计负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
预计产品质量赔偿支出	3,146,188.00	-

年末预计产品质量赔偿支出 3,146,188.00 元, 主要系将本公司新增的控股子公司—江西六国根据产品诉讼情况预计的赔偿支出纳入本公司合并范围所致 (具体情况详见本附注“七、或有事项”)。

28. 其他非流动负债**(1) 其他非流动负债项目分类**

项 目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益	28,190,333.33	15,677,000.00

(2) 递延收益项目明细如下:

项 目	2011.12.31	2010.12.31
与资产相关的政府补助		
精制磷酸盐项目资金	7,930,000.00	7,930,000.00
污水处理及管网改造资金	3,438,333.33	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	2,940,000.00	3,430,000.00
低品位磷矿综合利用	9,500,000.00	-
合成氨生产污染物综合治理工程	3,312,000.00	-
其 他	210,000.00	245,000.00
合 计	28,190,333.33	15,677,000.00

29. 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(%)	公积金转股	增发	其他	小计	数量	比例(%)

一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-
1、国家及国有法人股	2,000.00	6.13	1,200.00	-	-3,200.00	-2,000.00	-	-
2、境内法人持股	8,000.00	24.54	4,800.00	-	-12,800.00	-8,000.00	-	-
3、境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	10,000.00	30.67	6,000.00	-	-16,000.00	-10,000.00	-	-
二、无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	22,600.00	69.33	13,560.00	-	16,000.00	29,560.00	52,160.00	100.00
无限售条件股份合计	22,600.00	69.33	13,560.00	-	16,000.00	29,560.00	52,160.00	100.00
三、股份总数	32,600.00	100.00	19,560.00	-	-	19,560.00	52,160.00	100.00

(2) 2011年6月, 根据本公司2010年度股东大会决议和修改后的公司章程规定, 本公司以2010年12月31日总股本32,600.00万股为基数, 向全体股东实施资本公积转增股本19,560.00万股(转增比例为10: 6), 变更后的股本总额为人民币52,160.00万元。上述股本变动情况业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司会验字[2011]4495号《验资报告》验证。

30. 资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	1,419,940,629.73	-	195,600,000.00	1,224,340,629.73
其他资本公积	38,336,368.73	-	-	38,336,368.73
合 计	1,458,276,998.46	-	195,600,000.00	1,262,676,998.46

本年度减少资本公积19,560.00万元, 主要系根据本公司2010年度股东大会决议, 本公司以资本公积转增股本19,560.00万元所致。

31. 专项储备

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.12.31
			本年使用	其他减少	
安全生产费	13,384,395.77	19,668,772.57	10,888,867.46	2,928,550.44	19,235,750.44

安全生产费本年度其他减少数系归属于本年度少数股东的安全生产费净减少额。

32. 盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	69,263,493.33	13,723,862.91	-	82,987,356.24

本公司根据《公司法》及章程规定, 按当期净利润的10%提取法定盈余公积金。

33. 未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度
调整前上期末未分配利润	332,611,115.03	260,054,949.19
期初未分配利润调整合计数	-	-
调整后期初未分配利润	332,611,115.03	260,054,949.19

加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,311,322.75	81,700,305.05
盈余公积补亏	-	-
减：提取法定盈余公积	13,723,862.91	9,144,139.21
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	48,900,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	403,298,574.87	332,611,115.03

34. 少数股东权益

项 目	2011.12.31	2010.12.31
少数股东权益	211,995,445.24	94,880,581.48

少数股东权益年末余额较年初余额增加117,114,863.76元，主要系本公司收购江西六国，新增江西六国其他股东权益所致。

35. 营业收入和营业成本

(1) 分类

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	3,237,566,400.90	2,675,625,362.76
其他业务收入	115,014,728.19	57,949,990.57
营业收入合计	3,352,581,129.09	2,733,575,353.33
主营业务成本	2,900,921,493.22	2,446,397,996.98
其他业务成本	100,343,635.13	51,753,667.34
营业成本合计	3,001,265,128.35	2,498,151,664.32

(2) 主营业务(分品种)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,217,698,012.76	1,047,097,941.02	1,068,088,772.84	980,253,288.44
复合肥	1,085,207,480.85	987,275,087.90	1,028,727,658.54	923,202,516.18
磷酸一铵	531,241,418.13	464,268,978.66	295,281,050.89	263,104,715.89
碳铵	75,158,071.50	85,504,717.83	63,635,623.50	70,186,119.85
液氨	259,817,393.28	236,488,021.95	181,728,808.29	165,216,270.15
甲醇	59,056,986.61	71,146,836.29	37,499,774.46	43,768,501.83
磷矿石	9,387,037.77	9,139,909.57	663,674.24	666,584.64
合 计	3,237,566,400.90	2,900,921,493.22	2,675,625,362.76	2,446,397,996.98

(3) 主营业务(分地区)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,955,373,151.19	2,682,676,293.95	2,542,170,873.01	2,337,519,873.43
国外	282,193,249.71	218,245,199.27	133,454,489.75	108,878,123.55
合计	3,237,566,400.90	2,900,921,493.22	2,675,625,362.76	2,446,397,996.98

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	2011 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
海拉尔***有限责任公司	61,652,357.50	1.84
新疆兵团***生产资料公司	59,624,446.45	1.78
山东***股份有限公司	49,282,140.00	1.47
杭州***有限公司	47,649,065.30	1.42
山东***生产资料有限公司	47,503,444.73	1.42
合 计	265,711,453.98	7.93

36. 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
城建税	636,454.76	382,358.51	应纳流转税的 7%
教育费附加	436,597.28	288,941.11	应纳流转税的 3%、2%
出口关税	18,747,750.14	8,726,949.36	不高于基准价格的 7%
资源税	39,037.75	14,376.28	0.50 元/吨原矿
营业税	28,244.44	-	应税收入的 5%
合 计	19,888,084.37	9,412,625.26	-

37. 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	10,155,845.41	8,409,534.67
差旅费	6,677,112.73	6,231,592.92
运输费	14,090,742.61	14,285,554.78
销售服务费	20,502,102.03	13,933,342.52
装卸费	11,548,374.39	8,925,942.07
广告费	1,927,627.10	1,695,925.73
折旧费	2,553,501.57	1,107,235.44
其 他	2,671,210.95	3,263,584.13
合 计	70,126,516.79	57,852,712.26

报告期内，本公司的销售费用率呈上升趋势，主要系公司出口业务增加，相应的销售服务费增加所致。

38. 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	34,750,733.88	24,742,250.63
差旅费	4,358,335.99	2,496,182.53
修理费	7,719,823.31	3,929,918.46
资产折旧、摊销费	8,321,405.55	4,585,833.32
税 费	2,905,410.70	2,270,658.46
安全生产费用	1,685,120.83	1,229,507.24
研究开发费	2,154,589.93	1,020,794.04
土地使用费	2,590,000.00	2,590,000.00
招待费	3,917,439.30	2,095,370.24
排污费	2,440,320.00	2,060,972.00
中介机构费	4,850,647.95	2,940,945.00
办公费	7,343,453.21	4,414,342.91
其 他	4,470,060.29	1,460,286.30
合 计	87,507,340.94	55,837,061.13

管理费用2011年度较2010年度增长56.72%，主要系公司职工薪酬提高及资产维修费等期间费用增长较大所致。

39. 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	17,074,070.10	7,290,888.49
减：利息收入	4,607,948.84	3,667,805.67
汇兑损失	1,058,606.74	387,142.60
银行手续费	966,261.34	1,156,277.06
合 计	14,490,989.34	5,166,502.48

40. 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账准备	1,455,999.52	-250,091.34
存货跌价准备	4,524,213.75	-58,464.59
长期股权投资减值准备	-	3,912,761.79
商誉减值准备	-	5,300,986.01
合 计	5,980,213.27	8,905,191.87

41. 投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	5,699,543.48	-
权益法核算的长期股权投资收益	-639,567.26	-1,424,472.45
合 计	5,059,976.22	-1,424,472.45

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2011 年度	2010 年度
处置非流动资产利得	-	542,271.92
罚款收入	19,459.50	64,798.50
政府补助	5,562,866.67	12,539,360.00
投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益*	4,642,683.68	-
其 他	100,151.60	127,292.93
合 计	10,325,161.45	13,273,723.35

备注：根据本公司与中国信达资产管理股份有限公司达成的股权收购协议，本公司将实际支付的股权收购成本4,794.00万元与购买后所享有的51%江西六国净资产份额之间的差异4,642,683.68元列入“营业外收入”。

(2) 政府补助明细

项 目	说明	2011 年度	2010 年度
递延收益转入	研发技改项目拨款转入	1,706,666.67	743,000.00
专项补贴款	国家化肥淡储补贴	2,250,000.00	8,540,000.00
科技奖励	科技政策兑付资金	540,000.00	500,000.00
就业奖励	城镇就业及岗位培训	-	1,011,560.00
其他奖励	财政贴息、补助款等	1,066,200.00	1,744,800.00
合 计	-	5,562,866.67	12,539,360.00

43. 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度
处置非流动资产损失	2,045,499.33	5,263,200.46
捐赠支出	20,000.00	20,000.00
征地补偿支出	4,900,000.00	315,280.00
其 他	239,514.20	349,189.50
合 计	7,205,013.53	5,947,669.96

备注：本公司2011年度征地补偿支出较大，主要系本公司在征用合成氨项目用地时，对原土地上的经营者给予经济补偿所致。

44. 所得税费用**(1) 所得税费用的组成**

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	25,397,891.64	17,608,655.71
递延所得税费用	-430,378.03	6,310,926.88
合 计	24,967,513.61	23,919,582.59

(2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项 目	2011 年度	2010 年度
会计利润	161,502,980.17	104,151,176.95
加：纳税调整增加	32,651,790.06	30,648,735.74
减：纳税调整减少	28,568,608.64	17,408,874.59
应纳税所得额	165,586,161.59	117,391,038.10
乘：所得税税率	15%、25%	15%、25%
减：本期所得税抵免	-	-
抵免后应纳税所得额	25,397,891.64	17,608,655.71
加：递延所得税资产	-430,378.03	6,310,926.88
加：递延所得税负债	-	-
所得税费用合计	24,967,513.61	23,919,582.59

45. 基本每股收益

基本每股收益的计算	2011 年度	2010 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	133,311,322.75	81,700,305.05
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	130,933,463.19	75,367,684.17
S0 期初股份总数	326,000,000.00	226,000,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	195,600,000.00	195,600,000.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	100,000,000.00
Sj 报告期因回购等减少股份数	-	-
Sk 报告期缩股数	-	-
M0 报告期月份数	12 月	12 月
Mi 增加股份次月起至报告期期末的累计月数	12 个月	4 个月
Mj 减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
S 发行在外的普通股加权平均数	521,600,000.00	414,933,333.33
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.26	0.20
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.25	0.18

基本每股收益=P0/S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

46. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
罚款违约金收入	20,759.50	64,798.50
收到的往来款	1,901,155.62	594,756.32
政府补助	18,076,200.00	20,359,560.00
合 计	19,998,115.12	21,019,114.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
运输装卸费	885,019.06	2,395,297.63
中介机构费	3,866,766.41	3,140,747.00
业务招待费	4,076,290.92	2,191,896.74
研究开发费	2,154,590.00	1,020,794.04
广告费	3,692,312.78	1,480,925.73
修理费	7,359,498.08	5,973,876.06
销售服务费	10,434,362.07	12,989,268.82
往来款项	481,368.06	1,949,134.70
土地使用费	1,882,319.40	975,000.00
手续费	966,261.34	1,156,277.06
排污费	3,154,753.00	2,039,570.00
差旅费	10,715,343.04	8,435,756.45
保险费	909,681.94	1,048,184.15
办公费	2,277,552.17	1,850,561.37
征地赔偿费	4,975,884.30	-
其他	6,151,716.28	5,737,619.37
合 计	63,983,718.85	52,384,909.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
利息收入	17,745,454.02	7,726,975.66

取得子公司收到的现金净额	109,078,924.94	-
合 计	126,824,378.96	7,726,975.66

本年取得子公司收到的现金净额主要系本公司收购江西六国51%股权后，将其年末货币资金余额157,018,924.94元抵减本公司支付的收购价款4,794.00万元后，以净额列示所致。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
子公司向控股股东借款	-	40,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
再融资的中介机构费用	-	2,800,000.00
子公司向控股股东归还借款	-	24,000,000.00
合 计	-	26,800,000.00

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	136,535,466.56	80,231,594.36
加：资产减值准备	5,980,213.27	8,821,629.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,810,570.78	63,501,703.35
无形资产摊销	1,474,492.36	295,621.55
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）	2,027,260.20	3,072,623.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,239.13	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）	13,524,728.00	4,010,225.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,059,976.22	1,424,472.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-430,378.03	6,310,926.88
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）	-412,099,373.92	-184,475,236.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,481,817.60	-8,433,985.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,785,141.88	24,122,425.34
其他	4,137,221.43	-3,287,473.36
经营活动产生的现金流量净额	-238,064,489.38	-2,473,162.01

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	879,854,154.00	1,300,704,005.20
减：现金的期初余额	1,300,704,005.20	554,519,201.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-420,849,851.20	746,184,803.21

(2) 本年取得子公司的相关信息

项 目	2011 年度	2010 年度
一、取得子公司的有关信息：		
1. 取得子公司的价格	47,940,000.00	-
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	47,940,000.00	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	157,018,924.94	-
3. 取得子公司支付的现金净额	-109,078,924.94	-
4. 取得子公司的净资产	103,103,301.33	-
流动资产	467,945,224.94	-
非流动资产	532,090,515.42	-
流动负债	828,214,985.10	-
非流动负债	68,717,453.93	-

(3) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金	879,854,154.00	1,300,704,005.20
其中：库存现金	120,987.22	206,746.74
可随时用于支付的银行存款	842,458,638.78	1,260,638,587.81
可随时用于支付的其他货币资金	37,274,528.00	39,858,670.65
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

三、期末现金及现金等价物余额	879,854,154.00	1,300,704,005.20
----------------	----------------	------------------

六、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

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 (以下简称“铜化集团”)	母公司	有限责任公司	安徽 铜陵市	黄化锋	对化工行业 投资、咨询	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

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司 类型	企业类型	注册地	业务性质
宿松六国矿业有限公司	全资	有限公司	安徽省宿松县二 郎镇	磷矿石的采选、销售，矿 产品的加工、销售
安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司	控股	有限公司	安徽颍上县	化学化肥生产销售
宜昌市鑫冠化工有限公司	控股	有限公司	当阳市玉泉办事 处岩屋庙村	化学化肥生产销售
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	控股	有限公司	安徽省铜陵市	磷酸盐等化学品生产销售
铜陵国星化工有限责任公司	控股	有限公司	安徽省铜陵市	化学化肥生产销售
江西六国化工有限责任公司	控股	有限公司	江西省贵溪市	化学化肥生产销售

(续表)

子公司全称	法人代表	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	陈嘉生	27,120.248	100.00	100.00	77281116-1
安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司	胡启根	5,517.20	55.00	55.00	70500191-9
宜昌市鑫冠化工有限公司	韩帆	15,000.00	51.00	51.00	76743565-9
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	缪振虎	10,000.00	60.00	60.00	55184628-0
铜陵国星化工有限责任公司	何鹏程	838 万美元	70.00	70.00	57179155-5
江西六国化工有限责任公司	何鹏程	91,175.00	51.00	51.00	16011060-4

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	有限责任公 司	安徽省铜 陵市	张之春	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

材”)				械设备、劳动保护用品销售，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 (万元)	年末负债总额 (万元)
铜陵市绿阳建材有限责任公司	4,139.98	24.15	24.15	13,146.56	11,451.10

4. 本公司的其他关联方情况

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 (以下简称“铜化进出口”)	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 (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 (以下简称“丰采物回”)	受同一母公司控制	55456337-4
铜陵港务有限责任公司 (以下简称“铜港公司”)	受同一母公司控制	15110546-7
池州铜化润丰材料科技有限公司	受同一母公司控制	58154708-9
铜陵华兴精细化工股份有限公司 (以下简称“华兴精细化工”)	受同一母公司控制	57705950-9

5. 关联方交易情况

(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、董事会决议	-	-	66,575,246.47	14.18

华兴化工	商品采购	硫酸	市价、董事会决议	167,539,699.34	41.41	145,092,284.26	43.03
铜化包装	商品采购	包装袋	市价、董事会决议	27,417,430.30	42.43	21,820,951.50	37.00
通华物流	接受劳务	运输	市价	7,752,384.53	-	11,673,966.97	-
华兴化工	接受劳务	运输	市价	5,279,328.76	-	5,278,202.00	-
华兴化工	接受劳务	维修费	市价	1,301,117.83	-	1,164,764.45	-
铜港公司	接受劳务	卸载转运费	市价、董事会决议	13,437,561.60	-	9,895,335.98	-

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	2,850,903.16	65.35	1,270,107.74	42.00
华兴化工	商品销售	水、汽	市价	2,014,231.42	49.69	2,234,921.00	96.00
华兴化工	提供劳务	基础设施费	市价	-	-	923,076.92	-
华兴化工	提供劳务	检验费	市价	164,147.39	-	117,872.66	-
华兴精细化工	商品销售	液氨	市价	1,762,298.10	21.32		

(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	本公司	377,500,000.00	2011.10.31	2012.05.25	否
铜化集团	鑫泰化工	30,000,000.00	2011.7.01	2012.07.01	否
铜化集团	宿松矿业	60,000,000.00	2011.06.06	2016.10.31	否
本公司	鑫泰化工	40,000,000.00	2011.01.25	2012.10.27	否
本公司	宿松矿业	22,000,000.00	2009.09.10	2016.10.31	否
本公司	鑫冠化工	77,000,000.00	2011.08.04	2019.06.27	否
合计	-	606,500,000.00	-	-	-

(3) 关联方资金拆借

根据本公司的控股子公司颍上鑫泰化工有限公司与铜化集团签订的《借款协议》，颍上鑫泰化工有限公司向铜化集团拆借的资金按同期银行利率支付资金占用费，报告期内确认资金占用利息146.96万元，期末尚有拆借资金余额2,100.00万元。

(4) 租赁及土地交易情况

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

根据本公司与铜化集团于2008年8月16日签订的《土地使用权租赁合同补充协议》，本公司租赁铜化集团土地面积分别为190,306.80m²和72,390.42m²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)，土地租金分别为145.00万元/年和50.00万元/年。

2010年3月16日，根据本公司与铜化集团签订的《28万吨/年合成氨项目土地使用权租赁合同》，本公司租赁铜化集团土地面积为80,000.00m²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。

2011年11月，根据本公司第四届十二次董事会决议和《土地使用权转让合同》，本公司采取竞买方式通过安徽长江产权交易所11299万元向铜化集团购买了五宗土地(含上述三宗土地)，2011年11月15日在缴纳了493.61万元的相关契税后，已办妥土地所有权证(具体产权证号详见本附注“五、12”)，本公司自2012年1月1日起，取消上述与铜化集团的土地租赁关联交易。

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	359,279.07	1,129,891.20
预付账款	顺华合成氨	652,106.97	13,238,935.44
预付账款	通华物流	106,367.33	
预付账款	铜化进出口	1,000,000.00	
其他应收款	华兴精细化工	3,893,315.21	

(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
应付账款	铜化包装	1,921,036.89	233,606.59
应付账款	华兴化工	41,759,001.34	44,875,000.64
应付账款	铜港公司	1,446,028.09	3,208,466.49
应付账款	丰采物回	154,739.80	-
应付票据	华兴化工	9,500,000.00	10,920,000.00
应付票据	铜化包装		3,000,000.00
其他应付款	铜化集团	22,661,228.58	22,615,000.00

七、或有事项

本年通过非同一控制下企业合并新增控股子公司江西六国存在以下或有负债事项：

1. 山东捷利尔农化有限公司诉枣庄贵诚购物中心有限公司与江西六国因产品质量损害赔偿诉讼事项：2009年11月30日山东省枣庄市中级人民法院下达(2009)市中商初字第726号民事判决书，判决江西六国(原名称为江西贵溪化肥有限公司)十日内赔偿山东捷利尔农化有限公司货款109.88万元，并按银行贷款同期利率计算应支付利息。一审判决后，江西六国向山东省枣庄市中级人民法院上诉，2010年4月6日枣庄市中级人民法院下达(2010)枣民一终字第20号，维持原判。二审后江西六国向山东省高级人民法院申请再审，2010年10月22日山东省高院(2010)鲁民提字第480号民事裁定书，裁定本案由山东省高院提审，再审期

间中止原判决执行。

2. 枣庄市永兴农资肥料有限公司诉枣庄贵诚购物中心有限公司与江西六国产品质量损害赔偿诉讼事项：2009年11月30日山东省枣庄市中级人民法院（2009）市中商初字第727号民事判决书，判决江西六国十日内赔偿枣庄市永兴农资肥料有限公司货款98.40万元，并按银行贷款同期利率计算应支付利息。一审判决后，江西六国向山东省枣庄市中级人民法院上诉，2010年4月6日枣庄市中级人民法院下达（2010）枣民一终字第21号，维持原判。二审后本公司向山东省高级人民法院申请再审，2010年10月22日山东省高院（2010）鲁民提字第481号民事裁定书，裁定本案由山东省高院提审，再审期间中止原判决执行。

3. 枣庄市天瑞丰肥业有限公司诉枣庄贵诚购物中心有限公司与江西六国产品质量损害赔偿诉讼事项：2009年11月30日下达已由山东省枣庄市中级人民法院（2009）市中商初字第728号民事判决书，判决江西六国十日内赔偿枣庄市天瑞丰肥业有限公司货款99.18万元，并按银行贷款同期利率计算应支付利息。一审判决下达后，江西六国向山东省枣庄市中级人民法院上诉，2010年4月6日枣庄市中级人民法院下达（2010）枣民一终字第22号，维持原判。二审后江西六国向山东省高级人民法院申请再审，2010年10月22日山东省高院（2010）鲁民提字第479号民事裁定书，裁定本案由山东省高院提审，再审期间中止原判决执行。

根据山东省高院的意见，山东省枣庄市中级人民法院已于2011年8月24日对上述三案件进行了重审，截至2011年12月31日止，江西六国已对上述三案件赔偿诉讼事项计提了3,146,188.00元的预计负债。

截至2011年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至2011年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、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

2012年3月22日本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了2011年度利润分配预案。2011年度母公司实现的净利润为137,238,629.09元，按10%提取法定盈余公积金13,723,862.91元后，以公司2011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元(含税)，共派发现金红利5,216.00万元（尚需确定）。

除上述事项外，截至审计报告日（2012年3月22日）止，本公司无需要披露的资产负债表日后的非调整事项。

2. 资产负债表日后其他事项说明

根据本公司第四届董事会第十三次会议决议，本公司通过上海联合产权交易所所以4,700.00万元的价格向中国信达资产管理股份有限公司竞买其所持有的江西贵溪化肥有限责任公司51%股权，并于2011年12月5日与转让方中国信达资产管理股份有限公司签订了产权交易合同，上海联合产权交易所对此出具了产权交易凭证。2011年12月23日，江西贵溪化肥有限责任公司召开了变更控股股东后的第一届股东会、董事会和监事会。2012年1月6日，本公司在完成股权交割及工商变更登记手续后，将江西贵溪化肥有限责任公司更名为“江西六国化工有限责任公司”。

除上述事项外，截至审计报告日(2011年3月22日)止，本公司无需要披露的资产负债表日后的其他非调整事项。

十、其他事项说明

1. 本公司的控股子公司江西六国为江西东乡化肥厂向中国信达资产管理公司江西分公司（以下简称“江西信达”）借款3,200.00万元提供担保，由于江西东乡化肥厂无力偿还，因此江西六国承担担保责任。2011年6月24日，江西六国与江西信达签订债务重组协议，约定：江西六国分三次向江西信达支付560.00万元（2011年6月30日支付150.00万元，2012年9月20日支付200.00万元，2013年9月20日支付210.00万元）后，该笔担保义务解除。江西六国按协议约定于2011年6月30日支付首笔款项150.00万元后，将2012年9月20日应支付的200.00万元纳入“1年内到期的非流动负债”，将2013年9月20日应支付的210.00万元作为“长期应付款”核算。

2. 本公司的控股子公司江西六国累计向江西信达借款9,252.00万元和欠付借款利息

4,822.64万元。根据2011年12月2日江西六国与江西信达达成的债务重组协议，由本公司提供担保，江西六国分四次向江西信达支付6,476.40万元（重组协议签订十日内支付647.64万元，2012年9月30日支付1,942.92万元，2013年9月30日支付1,942.92万元，2014年9月30日支付1,942.92万元）后，该项债务即清偿完毕。江西六国按重组约定支付了首笔款项647.64万元后，将2012年9月30日应支付的1,942.92万元纳入“1年内到期的非流动负债”，将2013年9月30日及2014年9月30日应支付款项3,885.84万元计入“长期应付款”核算。

3. 本公司的控股子公司江西六国为江西东乡化肥厂向中国东方资产管理公司南昌办理处借款6,164.00万元及利息提供了担保，由于江西东乡化肥厂无力偿还，因此江西六国承担担保责任。2011年5月3日，江西六国与中国东方资产管理公司南昌办理处达成协议：由江西六国分二次向中国东方资产管理公司南昌办理处支付1,080.00万元（2011年9月30日前支付750.00万元，2012年6月20日前支付330.00万元）后，免除江西六国的担保责任。江西六国按约定支付了首笔款项750.00万元后，将2012年6月20日前应支付的330.00万元纳入“1年内到期的非流动负债”核算。

除上述事项外，截至2011年3月22日止，本公司无需要披露的其他事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2011. 12. 31			
	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	9,751,899.78	100.00	1,323,834.42	13.58
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	9,751,899.78	100.00	1,323,834.42	13.58
纳入合并报表范围内的应收账款组合	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	9,751,899.78	100.00	1,323,834.42	13.58

(续上表)

种 类	2010.12.31			
	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：以账龄作为风险信用风险特征的组合	5,452,142.58	100.00	499,029.99	9.15
纳入合并报表范围内的应收账款组合	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	5,452,142.58	100.00	499,029.99	9.15

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	6,359,775.77	65.22	300,024.83	2,420,422.30	44.39	121,021.11
1—2 年	365,121.65	3.74	36,512.17	2,711,134.69	49.73	271,113.47
2—3 年	2,708,416.77	27.77	812,525.03	266,986.95	4.90	80,096.09
3—4 年	266,986.95	2.74	133,493.48	53,598.64	0.98	26,799.32
4—5 年	51,598.64	0.53	41,278.91	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	9,751,899.78	100.00	1,323,834.42	5,452,142.58	100.00	499,029.99

(2) 应收账款年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

(3) 应收账款年末余额中无单项金额不重大但单项计提坏账准备的情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的 比例(%)
吉林远大农业生产资料有限公司	非关联方	5,773,440.00	1 年以内	59.20
湖南沅江市永兴农资经营部	非关联方	1,299,725.02	2—3 年	13.33
广东省恩平市农业服务公司	非关联方	795,551.00	2—3 年	8.16
河北遵化市金丰农业生产资料有限公司	非关联方	463,592.45	2—3 年	4.75
铜陵市绿阳建材有限责任公司	关联方	359,279.07	1 年以内	3.68
合 计	-	8,691,587.54	-	89.12

(5) 报告期内应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 关联方应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的 比例(%)
铜陵市绿阳建材有限责任公司	受同一股东控制	359,279.07	3.68

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2011. 12. 31			
	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	12,427,749.25	100.00	538,737.14	4.33
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	8,903,228.22	71.64	538,737.14	6.05
纳入合并报表范围内的其他应收款组合	3,524,521.03	28.36	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	12,427,749.25	100.00	538,737.14	4.33

(续上表)

种 类	2010.12.31			
	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：以账龄作为风险信用风险特征的组合	4,413,495.39	24.87	256,956.47	5.82
纳入合并报表范围内的其他应收款组合	13,334,743.65	75.13	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	17,748,239.04	100.00	256,956.47	1.45

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	11,836,733.04	95.25	415,610.60	17,451,703.12	98.33	205,847.97
1—2 年	354,686.19	2.85	35,468.62	261,074.20	1.47	26,107.42
2—3 年	205,348.30	1.65	61,604.49	12,136.58	0.07	3,640.97
3—4 年	8,656.58	0.07	4,328.29	3,000.00	0.02	1,500.00
4—5 年	3,000.00	0.02	2,400.00	20,325.14	0.11	19,860.11
5 年以上	19,325.14	0.16	19,325.14	-	-	-
合 计	12,427,749.25	100.00	538,737.14	17,748,239.04	100.00	256,956.47

组合中，纳入合并报表范围内未计提坏账准备的其他应收款

组合名称	子公司名称	2011.12.31	2010.12.31
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	3,524,521.03	3,134,743.65
合 计	-	3,524,521.03	13,334,743.65

(2) 其他应收款年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

(3) 其他应收款年末余额中无单项金额不重大但单项计提坏账准备的情况。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	金 额	账 龄	占其他应收款总 额的比例(%)
铜陵市华兴精细化工股份有限公司	往来款	3,893,315.21	1 年以内	31.33
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	往来款	3,524,521.04	1 年以内	28.36
南京***物流有限公司铜陵物流分公司	往来款	975,767.98	1 年以内	7.85
铜陵***设计院	往来款	758,000.00	2 年以内	6.10
亚太电视(北京)***文化传媒有限公司	往来款	480,000.00	1 年以内	3.86
合 计	-	9,631,604.23	-	77.50

(6) 关联方其他应收款情况

单位名称	款项内容	金 额	占其他应收账款总 额的比例(%)
铜陵市华兴精细化工股份有限公司	往来款	3,893,315.21	31.33
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	往来款	3,524,521.04	28.36
合 计	-	7,417,836.25	59.69

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 对子公司投资						
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
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	76,370,440.42	-	76,370,440.42	30,470,489.48	-	30,470,489.48
铜陵鑫克精细化工 有限责任公司	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
铜陵国星化工有限 责任公司	38,130,173.20	-	38,130,173.20	-	-	-
江西六国化工有限 责任公司	47,940,000.00	-	47,940,000.00	-	-	-
2. 对联营企业的投资						

铜陵市绿阳建材有限责任公司	6,884,720.63	3,912,761.79	2,971,958.84	7,524,287.89	3,912,761.79	3,611,526.10
3. 其他股权投资	-	-	-	-	-	-
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
合计	559,427,814.25	3,912,761.79	555,515,052.46	428,097,257.37	3,912,761.79	424,184,495.58

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
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
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	76,370,440.42	30,470,489.48	45,899,950.94	76,370,440.42
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
铜陵国星化工有限责任公司	成本法	38,130,173.20	-	38,130,173.20	38,130,173.20
江西六国化工有限责任公司	成本法	47,940,000.00	-	47,940,000.00	47,940,000.00
铜陵市绿阳建材有限责任公司	权益法	10,000,000.00	3,611,526.10	-639,567.26	2,971,958.84
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
合计		562,543,093.62	424,184,495.58	131,330,556.88	555,515,052.46

(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	-	-	-
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	-	-	-
铜陵国星化工有限责任公司	70.00	70.00	-	-	-
江西六国化工有限责任公司	51.00	51.00	-	-	-
铜陵市绿阳建材有限责任公司	24.15	24.15	3,912,761.79	-	-
宜昌明珠磷化工业有限公司	15.00	15.00	-	-	5,699,543.48
合计	-	-	3,912,761.79	-	5,699,543.48

4. 营业收入和营业成本

(1) 分类

项目	2011 年度	2010 年度
----	---------	---------

主营业务收入	2,467,078,903.04	2,217,135,851.55
其他业务收入	137,169,379.29	33,821,361.92
营业收入合计	2,604,248,282.33	2,250,957,213.47
主营业务成本	2,172,192,483.07	2,011,780,663.14
其他业务成本	124,025,960.91	30,153,210.08
营业成本合计	2,296,218,443.98	2,041,933,873.22

(2) 主营业务(分品种)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,217,698,012.76	1,047,097,941.02	1,068,088,772.84	980,253,288.44
复合肥	1,085,207,480.85	987,275,087.90	1,028,727,658.54	923,202,516.18
磷酸一铵	164,173,409.43	137,819,454.16	120,319,420.17	108,324,858.52
合 计	2,467,078,903.04	2,172,192,483.08	2,217,135,851.55	2,011,780,663.14

(3) 主营业务(分地区)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,184,885,653.33	1,953,947,283.81	2,083,681,361.80	1,902,902,539.59
国外	282,193,249.71	218,245,199.27	133,454,489.75	108,878,123.55
合计	2,467,078,903.04	2,172,192,483.08	2,217,135,851.55	2,011,780,663.14

(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(%)
海拉尔***有限责任公司	61,652,357.50	2.37
山东聊城市***生产资料有限公司	47,503,444.73	1.82
中盐安徽***股份有限公司	44,695,559.80	1.72
新疆兵团***生产资料公司	35,401,946.45	1.36
威县***生产资料有限责任公司	31,477,200.42	1.21
合 计	220,730,508.90	8.48

5. 投资收益

投资收益明细

项 目	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------

成本法核算的长期股权投资收益	5,699,543.48	-
权益法核算的长期股权投资收益	-639,567.26	-1,424,472.45
合 计	5,059,976.22	-1,424,472.45

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	137,238,629.09	91,441,392.08
加: 资产减值准备	5,262,997.40	3,379,170.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,781,356.66	48,849,832.70
无形资产摊销	1,217,336.67	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)	2,019,714.34	3,072,623.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	6,229,750.83	-1,744,593.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,059,976.22	1,424,472.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,020,344.79	-5,737.01
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)	-390,395,342.39	-175,397,882.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,310,157.64	1,172,436.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-75,113,387.74	-15,147,630.26
其他	1,539,301.22	2,979,566.49
经营活动产生的现金流量净额	-286,610,122.57	-39,912,175.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	553,292,567.25	1,201,838,649.04
减: 现金的期初余额	1,201,838,649.04	474,741,009.51
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-

现金及现金等价物净增加额	-648,546,081.79	727,097,639.53
--------------	-----------------	----------------

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	-2,045,499.33	-4,720,928.54
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	5,562,866.67	12,539,360.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,642,683.68	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	564,888.89	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,039,903.10	-492,378.07
少数股东损益影响额	547,695.91	-94,426.37
减：所得税影响数	759,481.34	1,087,858.88
合 计	2,377,859.56	6,332,620.88

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 2011年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.94	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.25	0.25

(2) 2010年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.52	0.20	0.20
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	0.18	0.18

3. 财务报表的批准

本财务报表于2012年3月22日由董事会通过及批准发布。

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

2012年3月22日