

**沧州大化股份有限公司**

**600230**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	83

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	武洪才
主管会计工作负责人姓名	孙磊
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙磊

公司负责人武洪才、主管会计工作负责人孙磊及会计机构负责人（会计主管人员）孙磊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	沧州大化股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	沧州大化
公司的法定英文名称	CANGZHOU DAHUA CO.,LTD
公司法定代表人	武洪才

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	金津
联系地址	沧州市运河区永济东路 19 号
电话	0317-3556143
传真	0317-3025065
电子信箱	czdhzqb@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	沧州市运河区永济东路 19 号
注册地址的邮政编码	061000
办公地址	沧州市运河区永济东路 19 号
办公地址的邮政编码	061000
公司国际互联网网址	http://www.czdh.com.cn
电子信箱	czdhzqb@126.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(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	沧州大化	600230	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1998 年 9 月 24 日		
公司首次注册登记地点	河北省沧州市北环中路 66 号		
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 22 日	
	公司变更注册登记地点	沧州市运河区永济东路 19 号	
	企业法人营业执照注册号	130000000019953	
	税务登记号码	130903700714223	
	组织机构代码	70071422-3	
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层		

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,899,121,522.97	4,262,882,426.01	14.93
所有者权益(或股东权益)	1,354,027,149.49	1,235,934,257.58	9.55
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.2212	4.7658	9.56
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	151,536,385.80	41,243,183.36	267.42
利润总额	151,045,298.59	40,590,279.35	272.12
归属于上市公司股东的净利润	118,724,890.46	36,599,276.88	224.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,979,887.92	36,916,192.25	222.30
基本每股收益(元)	0.4578	0.1411	224.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.4588	0.1424	222.19
稀释每股收益(元)	0.4578	0.1411	224.45

加权平均净资产收益率(%)	9.16	3.00	增加 6.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	102,627,600.72	28,081,889.35	265.46
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3957	0.1083	265.37

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	19,088.03
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	400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-935,075.23
所得税影响额	-104,822.01
少数股东权益影响额(税后)	365,811.75
合计	-254,997.46

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	29,986 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
沧州大化集团有限责任公司	国有法人	55.92	145,014,223	0	0	无
中国长城资产管理公司	国有法人	1.52	3,934,300	0	0	无
刘文革	境内自然人	0.86	2,234,063	5,700	0	无
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.58	1,516,300	5,370	0	无
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.58	1,510,900	1,510,900	0	无
宫冰	境内自然人	0.56	1,459,441	30,000	0	无
许文珊	境内自然人	0.31	791,500	791,500	0	无
周克灿	境内自然人	0.27	701,700	32,000	0	无
刘志斌	境内自然人	0.19	486,651	-600,000	0	无

珠海市场升投资管理有 限公司	境内非国有 法人	0.18	471,300	471,300	0	无
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		
沧州大化集团有限责任公司			145,014,223	人民币普通股		
中国长城资产管理公司			3,934,300	人民币普通股		
刘文革			2,234,063	人民币普通股		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,516,300	人民币普通股		
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券 账户			1,510,900	人民币普通股		
宫冰			1,459,441	人民币普通股		
许文珊			791,500	人民币普通股		
周克灿			701,700	人民币普通股		
刘志斌			486,651	人民币普通股		
珠海市场升投资管理有限公司			471,300	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司控股股东沧州大化集团有限责任公司与上述其他股东之间无关联关系，不是一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况。			

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
新实际控制人变更日期	2012 年 4 月 12 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2012 年 4 月 13 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《上海证券报》、《中国证券报》

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，受国内夏销备肥、复合肥对尿素需求的增加及国际市场价格上涨带动等多方面因素的影响，尿素产品销售情况良好，与去年同期相比，价格攀升较大。同时公司努力与天然气供应商做好沟通与协调，保障了天然气的充足供应，在保证设备安全稳定运行的前提下，满负荷生产，超额完成了生产任务，实现了较好的经营业绩。

TDI 产品受上半年国际、国内市场供应偏紧的影响，自年初开始，价格稳步上升。但由于国际宏观经济形势的持续低迷，使得 TDI 产品的价格依然偏低。为应对被动局面，公司不断进行技术革新，节成本、降消耗，通过产品质量升级，扩大产品使用领域，通过转变销

售模式，提高市场占有率，以增强公司的竞争能力。

报告期内，公司在建项目 10 万吨 TDI 项目一期工程 7 万吨 TDI 项目于 2012 年 5 月 16 日一次投料试车成功，生产出合格的 TDI 产品，并实现了满负荷运行。公司另一在建项目，DNT 扩产项目一期工程，于 2012 年 5 月 2 日实现一次投料试车成功，生产出合格的 DNT 产品，经过 72 小时满负荷运行装置考核，实现达标达产。目前该装置运行稳定，降低了 TDI 原材料采购成本，完善了产品产业链。

截至 6 月底，公司共生产合成氨 20.58 万吨，同比增加 3.45 万吨；生产尿素 31.16 万吨，同比增加 4.09 万吨；生产浓硝酸 2.78 万吨，同比增加 0.37 万吨，主要原因是 2011 年一季度天然气停供使公司尿素装置停产 21 天，本报告期正常生产，故同比产量有所增加；聚海分公司生产 TDI 产品 3.57 万吨，同比增加 0.74 万吨，主要原因为 7 万吨项目投产增加了部分产量。TDI 公司生产 TDI 产品 1.77 万吨，同比增加 0.07 万吨。

报告期内，公司（合并）实现营业收入 145274.99 万元，营业利润 15153.64 万元；实现归属于母公司的净利润 11872.49 万元，每股收益 0.4578 元。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
化工	1,442,712,881.77	1,094,759,301.61	24.12	17.29	7.26	增加 7.09 个百分点
分产品						
尿素	683,519,690.40	446,794,968.06	34.63	28.58	12.57	增加 9.29 个百分点
TDI	717,347,016.97	627,713,672.03	12.50	11.37	3.80	增加 6.39 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 8,520.13 万元。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	611,038,383.90	27.84
省外	831,674,497.87	10.58

公司的尿素产品,主要销往华北地区和东北地区，尤其在河北区域市场是龙头企业，与去年同期相比，东北市场由于 2011 年冬季淡销量较少，造成春季用肥需求增加，我公司加大了对东北地区的销售，销量较去年上升了近 4 万吨，其它各区域市场销售量同比无太大变化；公司的 TDI 产品主要销往华北地区和华东地区。

### 3、 公司在经营中出现的问题与困难

公司面临以下困难：1) TDI 产品售价较低，对公司业绩产生较大的影响；2) 天然气供应紧张，天然气价格机制逐步形成，涨价的可能性逐步加大。

针对上述困难，公司主要采取了以下措施：1) 加强生产及维修费用管理，挖潜降耗，同时保证装置的长周期安全稳定生产，实现经济效益最佳；2) 加强成本控制，掌握原材料

价格波动规律，科学合理控制库存和资金运用；3) 加强 TDI 项目的技术改造，通过技术革新，降低成本，同时升级产品质量，扩大产品使用领域；4) 加强营销管理，控制销售风险；转变销售模式，扩大市场占有率；5) 积极寻求应对方案，提早与天然气供应方做好沟通与协调，保障天然气的充足供应，尽最大努力降低天然气采购成本。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

##### (1) 10 万吨 TDI 项目一期工程

新建 7 万吨 TDI 项目为 10 万吨 TDI 项目首期工程，预计投资总额为 11.96 亿元，该项目于 2012 年 5 月 16 日一次投料试车成功，生产出合格的 TDI 产品。

##### (2) 16 万吨离子膜烧碱项目

年产 16 万吨离子膜烧碱项目，计划总投资 4.6 亿元，建设期为 1.5 年，目前已完成主要设备订货。

##### (3) DNT 扩产一期工程

DNT 扩产工程，计划总投资 8406.59 万元，该项目的一期工程于 2012 年 5 月 2 日一次投料试车成功，生产出合格的 DNT 产品。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内现金分红执行情况：经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司以 2011 年末总股本 259,331,620 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共计 7,779,948.60 元。该现金分红方案已于 2012 年 4 月 26 日实施完毕。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为加强投资者合理回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，董事会已审议通过利润分配政策如下（尚需股东大会审议批准）：

公司的利润分配政策：

1、公司实行持续、稳定的利润分配政策，可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，或者采取其它法律法规允许的方式进行利润分配。

2、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

3、如无重大投资或重大现金支出事项，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。重大投资计划或重大现金支出事项是指以下情形之一：

(1) 公司在未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产 30% 以上；

(2) 公司在未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出占公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对金额超过 5,000 万元。

4、利润分配的时间间隔：在符合现金分红的条件下，公司可以在每年度终了进行利润分配，也可以在中期进行利润分配。

5、发放股票股利的具体条件：在满足上述现金分配股利之余，结合公司股本规模和公司股票价格情况，公司可以与现金分红同时或者单独提出并实施股票股利方案。



6、公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对分红预案发表独立意见，监事会应对利润分配方案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。股东大会对利润分配预案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

7、公司因前述重大投资或重大现金支出事项而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

8、公司应当根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定或调整各期分红回报规划及计划。但公司应保证现行及未来的分红回报规划及计划不得违反以下原则：即在公司当年盈利且满足正常生产经营资金需求的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

#### 公司利润分配决策的调整

1、公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

2、公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化是指以下情形之一：

（1）因国家法律、法规及行业政策发生重大变化，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

（2）因出现战争、自然灾害等不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

（3）因外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化，公司连续三个会计年度经营活动产生的现金流量净额与净利润之比均低于 20%；

（4）中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和其他规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，进一步建立健全各项内部控制制度，强化内部风险管控和规范运作的自律意识，提升了公司治理水平。

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（【2011】30 号）以及河北证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》的相关要求，对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订和完善。

根据中国证监会和河北证监局《关于做好辖区上市公司内控规范实施工作的通知》（冀证监发【2012】19 号）相关要求，公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，聘请天职国际会计师事务所有限公司作为实施内控体系建设的咨询机构，协助公司开展内部控制基本规范的实施工作，确保内部控制建设的专业化、系统化、合理化、客观性，保证设计有效和执行有效。截至 2012 年 6 月 30 日，公司已基本完成风险识别、流程梳理及手册编制等工作，公司的内控体系建设正在按照董事会通过的《内控规范实施工作方案》如期推进。

根据河北证监局《关于加强现金分红工作的通知》（冀证监发【2012】72 号）、《关于印

发河北辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》（冀证监发【2012】74 号）文件要求，公司对《公司章程》中分红事项的政策及决策机制进行了修改，尚需股东大会审议通过。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司以 2011 年末总股本 259,331,620 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），该利润分配方案已于 2012 年 4 月 26 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中国化工农化总公司	其他关联人	购买商品	甲 苯 、 DNT、煤	协议价	85,954,183.74	30.02	按月结算
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	碱、液氯、 盐酸	协议价	10,379,336.42	51.84	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	母公司	购买商品	材料	协议价	116,731.88	0.01	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购包装袋	协议价	11,392,584.61	100.00	按月结算
沧州大化联星运输有限公司	其他	购买商品	包车运费	协议价	6,029,629.59	100.00	按月结算
沧州大化联星工贸有限责任公司	其他	购买商品	购氮气	协议价	2,887,024.95	100.00	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	劳务费	协议价	5,820,822.56	100.00	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	母公司	销售商品	销售材料	协议价	63,717.88	100.00	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	液氨	协议价	26,175,829.90	100.00	按月结算
中国化工农化总公司	其他关联人	销售商品	尿素	协议价	17,310,670.00	2.53	按月结算

沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	OTD	协议价	8,800,825.07	100.00	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	母公司	销售商品	TDI	协议价	49,581,495.70	6.91	按月结算
沧州百利塑胶有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	天然气	协议价	527,594.46	100.00	按月结算
沧州大化联星工贸有限责任公司	其他	销售商品	二氧化碳	协议价	51,843.10	100.00	按月结算
合计					225,092,289.86		

报告期内，公司无大额销货退回事项。

因本公司无进出口经营权，公司为拓展更大的市场空间，提高公司经营效益，经与沧州大化集团有限责任公司协商，通过沧州大化集团有限责任公司进出口公司开拓国际市场，依据市场行情定价。

上述关联交易均依据公允价格规范运行，每月结算，对本公司经营业绩无重大影响。

## 2、其他重大关联交易

关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	报告期确认的租赁费
沧州大化集团有限责任公司	本集团	房屋	2011-1-1	2013-12-31	协议价	1,538,220.00
沧州大化集团有限责任公司	本集团	土地	2011-1-1	2013-12-31	协议价	1,095,785.40
沧州大化集团有限责任公司	本集团	设备	2011-1-1	2013-12-31	协议价	639,000.00

## (八) 重大合同及其履行情况

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

### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-57,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	150,000,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	150,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	10.69

## 3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	本报告期取得的进展
与收购报告书或权益变动报告书相关承诺	解决同业竞争	中国化工集团公司	自 2012 年 2 月 22 日起, 5 年内逐步整合本集团的化肥业务, 消除相关企业在尿素业务上与沧州大化的同业竞争; 同时, 在化肥业务整合期间, 本集团保证将促成沧州大化和所属尿素生产企业维持现有的产品生产及市场销售格局, 避免直接竞争, 在法律法规允许的范围优先发展沧州大化的相关业务, 以消除或避免同业竞争行为对沧州大化的影响。	是	是	正在履行中
	股份限售	中国化工农化总公司	自收购完成之日起十二个月内, 不直接转让沧州大化集团有限责任公司股权, 从而避免间接转让沧州大化股份公司的股份, 也不通过沧州大化集团有限责任公司直接转让沧州大化股份有限公司的股份, 并且不由沧州大化股份有限公司回购该部分股份。	是	是	正在履行中
	解决关联交易	中国化工农化总公司	(1) 现有及将来与沧州大化发生的关联交易是公允的, 是按照正常商业行为准则进行的, 保证将继续规范并逐步减少与沧州大化发生关联交易。(2) 本公司、本公司控股股东及其他关联方将尽量避免与沧州大化发生不必要的关联交易; 对于本公司、本公司控股股东及其他关联方与沧州大化发生的难以避免的关联交易, 农化总公司将严格按照决策程序和市场化的定价原则并遵循公正、公平、公开的原则依法与沧州大化签订协议, 同时按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》以及上市公司章程等的规定履行信息披露义务及办理有关报批程序, 以保证不通过关联交易损害沧州大化及沧州大化其他股东的合法权益。	否	是	正在履行中

	解决 同业 竞争	中国化工 农化总公 司	<p>(1) 在成为沧州大化的间接控股股东时,采取具体的、有效的措施消除本公司控制的其他企业与沧州大化及其子公司已形成的同业竞争或潜在的同业竞争;(2) 在作为沧州大化的间接控股股东期间,不从事与沧州大化及其子公司的主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营;(3) 若上述期间内,本公司获得的商业机会与沧州大化及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,将立即通知沧州大化,并尽力将该商业机会给予沧州大化,以避免与沧州大化及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争,确保沧州大化及沧州大化其他股东的利益不受损害。</p>	否	是	正在履 行中
	其他	中国化工 农化总公 司	<p>关于确保上市公司独立性的承诺:(1) 将保证沧州大化资产独立、完整,与本公司及本公司控股股东控制的其他企业资产分离清晰,保证严格控制关联交易事项,杜绝非法占用沧州大化资金、资产及其他资源的行为,并不要求沧州大化向其提供任何形式的担保。(2) 不会滥用控股股东或实际控制人的地位干预沧州大化的正常生产经营活动。(3) 将促使沧州大化建立独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度;促使沧州大化开设独立的银行账户,不与本公司及本公司控股股东控制的其他企业共用一个银行账户;促使沧州大化依法独立纳税;促使沧州大化能够独立作出财务决策,促使其依法建立独立的工资管理制度,并在有关社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理;保证不干预沧州大化的资金使用。(4) 将促使沧州大化依法建立和完善法人治理结构,并建立独立、完整的组织机构,沧州大化的生产经营和办公机构与控股股东或实际控制人将完全分开,不会存在混合经营或合署办公的情形。(5) 沧州大化的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员将专职在沧州大化工作、并在沧州大化领取薪酬,不在本公司及本公司控股股东控制的其他企业双重任职;保证沧州大化的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控股股东控制的其他企业。</p>	否	是	正在履 行中

其他承诺	解决同业竞争	沧州大化集团有限责任公司	承诺在十六万吨离子膜烧碱项目投产前,针对同业竞争问题,出具彻底解决方案。	是	是	正在履行中

(十) 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	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	43
境内会计师事务所审计年限	2

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
沧州大化股份有限公司第五届董事会第六次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司第五届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司关于为 TDI 公司提供银行贷款担保的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司第五届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司 2011 年度分红派息实施公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司关于中国证监会核准中国化工农化总公司公告收购报告书并豁免其要约收购义务的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司关于召开 2011 年度业绩网上集体说明会的提示性公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
沧州大化股份有限公司关于 10 万吨 TDI 项目一期工程 7 万吨 TDI 项目试车成功的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:沧州大化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	738,575,084.07	563,448,228.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	239,740,176.02	155,648,208.93
应收账款	3	26,031,343.72	10,071,379.80
预付款项	5	60,319,827.51	51,808,273.42
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	4	107,254,203.72	5,457,669.00
买入返售金融资产			
存货	6	426,386,247.55	305,477,911.17
一年内到期的非流动资产		1,271,689.48	1,271,689.48
其他流动资产	7	2,120,145.34	2,356,608.51
流动资产合计		1,601,698,717.41	1,095,539,968.58
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	8	3,000,000.00	3,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	9	2,934,100,855.40	1,934,643,376.64
在建工程	10	55,097,998.26	920,553,511.09
工程物资	11	62,357,019.74	167,539,786.84

固定资产清理	12		53,295.60
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	131,329,697.28	132,837,304.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	1,425,789.63	2,061,634.35
递延所得税资产	15	6,555,052.79	6,653,548.36
其他非流动资产	17	103,556,392.46	
非流动资产合计		3,297,422,805.56	3,167,342,457.43
资产总计		4,899,121,522.97	4,262,882,426.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	175,000,000.00	88,000,000.00
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	19	53,284,831.90	34,122,065.50
应付账款	20	287,826,525.84	257,253,871.24
预收款项	21	41,088,286.01	37,920,359.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	22,765,374.88	32,208,952.13
应交税费	23	-31,892,624.62	-34,976,139.47
应付利息	24	1,936,413.34	
应付股利	25	4,413,413.85	62,987.16
其他应付款	26	211,972,443.66	141,625,914.91
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	27	352,191,864.67	425,740,502.99
其他流动负债			
流动负债合计		1,118,586,529.53	981,958,514.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	28	1,767,800,000.00	1,592,800,000.00



应付债券			
长期应付款	29	407,526,157.82	189,960,134.69
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	30	10,327,500.00	10,327,500.00
非流动负债合计		2,185,653,657.82	1,793,087,634.69
负债合计		3,304,240,187.35	2,775,046,148.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	31	259,331,620.00	259,331,620.00
资本公积	33	356,138,133.77	356,138,133.77
减：库存股			
专项储备	32	7,147,950.05	
盈余公积	34	132,375,218.41	132,375,218.41
一般风险准备			
未分配利润	35	599,034,227.26	488,089,285.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,354,027,149.49	1,235,934,257.58
少数股东权益		240,854,186.13	251,902,019.71
所有者权益合计		1,594,881,335.62	1,487,836,277.29
负债和所有者权益总计		4,899,121,522.97	4,262,882,426.01

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		650,993,276.85	425,737,568.38
交易性金融资产			
应收票据		156,639,629.54	87,283,445.33
应收账款	1	46,982,258.77	7,071,686.87

预付款项		44,216,594.70	44,343,984.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	103,480,775.08	2,878,056.29
存货		325,165,619.05	236,793,667.50
一年内到期的非流动资产		1,271,689.48	1,271,689.48
其他流动资产		2,120,145.34	2,356,608.51
流动资产合计		1,330,869,988.81	807,736,706.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		3,000,000.00	3,000,000.00
长期股权投资	3	300,000,000.00	300,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,579,920,709.24	1,542,385,851.24
在建工程		49,576,023.92	915,120,382.29
工程物资		1,872,883.04	107,055,650.14
固定资产清理			53,295.60
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,525,242.66	73,371,337.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,425,789.63	2,061,634.35
递延所得税资产		6,555,052.79	6,653,548.36
其他非流动资产		103,556,392.46	
非流动资产合计		3,118,432,093.74	2,949,701,699.37
资产总计		4,449,302,082.55	3,757,438,405.92
<b>流动负债:</b>			
短期借款		175,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		47,624,831.90	27,804,862.00
应付账款		242,546,006.29	223,285,379.78
预收款项		33,718,622.53	24,451,947.60
应付职工薪酬		18,532,136.89	24,800,315.89
应交税费		-25,910,753.20	-30,085,626.17

应付利息		1,936,413.34	
应付股利		4,413,413.85	62,987.16
其他应付款		207,616,678.80	136,741,772.52
一年内到期的非流动负债		352,191,864.67	362,740,502.99
其他流动负债			
流动负债合计		1,057,669,215.07	799,802,141.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,570,800,000.00	1,483,800,000.00
应付债券			
长期应付款		407,526,157.82	189,960,134.69
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,327,500.00	10,327,500.00
非流动负债合计		1,988,653,657.82	1,684,087,634.69
负债合计		3,046,322,872.89	2,483,889,776.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		259,331,620.00	259,331,620.00
资本公积		352,098,430.10	352,098,430.10
减：库存股			
专项储备		6,452,022.00	
盈余公积		132,375,218.41	132,375,218.41
一般风险准备			
未分配利润		652,721,919.15	529,743,360.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,402,979,209.66	1,273,548,629.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,449,302,082.55	3,757,438,405.92

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊

合并利润表  
2012 年 1—6 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	36	1,452,749,873.80	1,245,357,632.46
其中：营业收入		1,452,749,873.80	1,245,357,632.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	36	1,301,213,488.00	1,204,114,449.10
其中：营业成本		1,096,074,855.91	1,024,196,668.35
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	37	710,367.14	1,741,781.52
销售费用	38	9,857,385.21	4,712,512.63
管理费用	39	134,299,077.13	123,810,224.80
财务费用	40	60,045,563.62	49,595,019.69
资产减值损失	41	226,238.99	58,242.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		151,536,385.80	41,243,183.36
加：营业外收入	42	591,024.03	367,681.59
减：营业外支出	43	1,082,111.24	1,020,585.60
其中：非流动资产处置损失			120,585.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		151,045,298.59	40,590,279.35

减：所得税费用	44	44,025,469.54	16,994,798.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,019,829.05	23,595,480.57
归属于母公司所有者的净利润		118,724,890.46	36,599,276.88
少数股东损益		-11,705,061.41	-13,003,796.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	45	0.4578	0.1411
（二）稀释每股收益	45	0.4578	0.1411
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊

母公司利润表  
2012 年 1—6 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	4	1,290,880,802.39	1,117,334,209.95
减：营业成本	4	943,622,143.15	902,905,125.52
营业税金及附加		384,991.64	1,277,716.76
销售费用		9,634,724.01	4,472,904.93
管理费用		109,040,659.31	97,593,655.46
财务费用		53,502,192.16	44,079,323.94
资产减值损失		174,192.57	303,739.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		174,521,899.55	66,701,744.28
加：营业外收入		444,188.03	259,611.13
减：营业外支出		182,111.24	120,585.60

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		174,783,976.34	66,840,769.81
减：所得税费用		44,025,469.54	16,994,798.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		130,758,506.80	49,845,971.03
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.5042	0.1922
（二）稀释每股收益		0.5042	0.1922
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,323,174,062.67	1,157,553,086.88
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	46	5,085,614.50	5,381,141.69
经营活动现金流入小计		1,328,259,677.17	1,162,934,228.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,048,189,144.52	982,647,840.34
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		86,702,267.34	86,356,453.27
支付的各项税费		74,787,620.92	44,559,069.52
支付其他与经营活动有关的现金	46	15,953,043.67	21,288,976.09
经营活动现金流出小计		1,225,632,076.45	1,134,852,339.22
经营活动产生的现金流量净额		102,627,600.72	28,081,889.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,885.20	84,567.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,885.20	84,567.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,297,035.76	311,443,544.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		159,297,035.76	311,443,544.78
投资活动产生的现金流量净额		-159,210,150.56	-311,358,977.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		475,000,000.00	465,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	200,000,000.00	145,000,000.00
筹资活动现金流入小计		675,000,000.00	610,950,000.00
偿还债务支付的现金		340,950,000.00	362,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,073,218.07	61,330,827.30
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	46	57,460,119.55	55,615,677.56
筹资活动现金流出小计		477,483,337.62	479,446,504.86
筹资活动产生的现金流量净额		197,516,662.38	131,503,495.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		140,934,112.54	-151,773,592.69
加：期初现金及现金等价物余额		554,448,228.27	889,660,884.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		695,382,340.81	737,887,291.46

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,179,129,480.24	1,029,421,987.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,502,967.13	4,207,402.09
经营活动现金流入小计		1,183,632,447.37	1,033,629,389.61
购买商品、接受劳务支付的现金		928,017,932.36	860,156,005.12
支付给职工以及为职工支付的现金		65,366,621.20	63,605,443.06
支付的各项税费		65,678,005.84	36,551,600.36
支付其他与经营活动有关的现金		11,453,532.89	14,340,106.89
经营活动现金流出小计		1,070,516,092.29	974,653,155.43
经营活动产生的现金流量净额		113,116,355.08	58,976,234.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,885.20	84,567.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,885.20	84,567.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,483,027.11	310,305,251.82
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		158,483,027.11	310,305,251.82
投资活动产生的现金流量净额		-158,396,141.91	-310,220,684.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		385,000,000.00	460,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		585,000,000.00	560,950,000.00
偿还债务支付的现金		217,950,000.00	247,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,147,128.41	54,668,539.80
支付其他与筹资活动有关的现金		57,460,119.55	39,615,677.56
筹资活动现金流出小计		347,557,247.96	341,784,217.36
筹资活动产生的现金流量净额		237,442,752.04	219,165,782.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		192,162,965.21	-32,078,667.40
加：期初现金及现金等价物余额		417,737,568.38	614,613,258.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		609,900,533.59	582,534,591.17

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊



2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-7,779,948.60		-7,779,948.60
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				7,147,950.05			657,227.83	7,805,177.88
1. 本期提取				9,670,583.59			1,063,464.44	10,734,048.03
2. 本期使用				2,522,633.54			406,236.61	2,928,870.15
（七）其他								
四、本期期末余额	259,331,620.00	356,138,133.77		7,147,950.05	132,375,218.41	599,034,227.26	240,854,186.13	1,594,881,335.62

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	未分配利润		
一、上年年末余额	259,331,620.00	356,138,133.77		4,609,700.59	119,887,194.62	464,091,852.67	303,999,090.78	1,508,057,592.43
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	259,331,620.00	356,138,133.77		4,609,700.59	119,887,194.62	464,091,852.67	303,999,090.78	1,508,057,592.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				5,455,514.83		2,886,166.28	-12,687,332.39	-4,345,651.28
(一)净利润						36,599,276.88	-13,003,796.31	23,595,480.57
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						36,599,276.88	-13,003,796.31	23,595,480.57
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配						-33,713,110.60		-33,713,110.60
1.提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-33,713,110.60		-33,713,110.60
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				5,455,514.83			316,463.92	5,771,978.75
1. 本期提取				10,278,982.01			1,165,680.01	11,444,662.02
2. 本期使用				4,823,467.18			849,216.09	5,672,683.27
（七）其他								
四、本期期末余额	259,331,620.00	356,138,133.77		10,065,215.42	119,887,194.62	466,978,018.95	291,311,758.39	1,503,711,941.15

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	259,331,620.00	352,098,430.10			132,375,218.41	529,743,360.95	1,273,548,629.46
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	259,331,620.00	352,098,430.10			132,375,218.41	529,743,360.95	1,273,548,629.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				6,452,022.00		122,978,558.20	129,430,580.20
(一)净利润						130,758,506.80	130,758,506.80
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						130,758,506.80	130,758,506.80
(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						-7,779,948.60	-7,779,948.60
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-7,779,948.60	-7,779,948.60
4.其他							

(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备				6,452,022.00			6,452,022.00
1. 本期提取				8,544,498.02			8,544,498.02
2. 本期使用				2,092,476.02			2,092,476.02
(七) 其他							
四、本期期末余额	259,331,620.00	352,098,430.10		6,452,022.00	132,375,218.41	652,721,919.15	1,402,979,209.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	259,331,620.00	352,098,430.10		4,609,700.59	119,887,194.62	451,064,257.40	1,186,991,202.71
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	259,331,620.00	352,098,430.10		4,609,700.59	119,887,194.62	451,064,257.40	1,186,991,202.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				5,120,416.24		16,132,860.43	21,253,276.67
(一) 净利润						49,845,971.03	49,845,971.03
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						49,845,971.03	49,845,971.03

(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-33,713,110.60	-33,713,110.60
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-33,713,110.60	-33,713,110.60
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				5,120,416.24			5,120,416.24
1. 本期提取				9,044,662.02			9,044,662.02
2. 本期使用				3,924,245.78			3,924,245.78
(七) 其他							
四、本期期末余额	259,331,620.00	352,098,430.10		9,730,116.83	119,887,194.62	467,197,117.83	1,208,244,479.38

法定代表人：武洪才 主管会计工作负责人：孙磊 会计机构负责人：孙磊



## (二) 公司概况

### 1、公司概况

沧州大化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经河北省体改委“冀体改委股字[1997]29号”文件同意筹建，并经河北省股份制领导小组办公室“冀股办字[1998]46号”文件正式批准，于1998年9月24日以发起方式设立的股份有限公司。公司发起人为沧州大化集团有限责任公司、中国化学工程第十三建设公司、中国农业生产资料天津公司、河北沧州塑料集团股份有限公司及河北三威贸易有限责任公司等五家企业，公司成立时注册资本1.79亿元；经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]21号”文件批准，同意公司向社会公众公开发行8000万股A股，发行价为每股4.42元，公司于2000年3月17日至24日采用上网定价和向二级投资者配售相结合的发行方式，共募集资金总额人民币353,600,000元（已经由河北华安会计师事务所出具“冀华会验字[2000]2001号”验资报告）。公司公开发行后注册资本变更为2.59亿元，业经河北省工商行政管理局变更登记，注册号为1300001000993-1/1。2002年10月，根据财政部“财企[2002]332号”批复文件精神，沧州大化集团有限责任公司无偿划转79万股给河北省经济贸易投资公司。

2006年4月7日，公司完成了股权分置改革，主要内容：公司全体非流通股股东，以其持有的2640万股股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3.3股股份。实施了上述股改方案后，股本总额不变，股本结构发生了相应变化。

根据2007年第一次临时股东大会决议，公司名称由河北沧州大化股份有限公司变更为沧州大化股份有限公司。

本公司及子公司（统称“本集团”）属于化工行业，主营尿素、TDI等化工产品的生产及销售。

公司在河北省工商行政管理局注册成立，法定代表人：武洪才先生，注册地址：沧州市运河区永济东路19号。

2009年3月，成立沧州大化股份有限公司聚海分公司，将5万吨TDI项目的资产拨付给该分公司经营，分公司经营地址：河北省沧州市临港经济技术开发区，主营生产TDI产品。

### 2、母公司及实际控制人的名称

本公司的母公司为沧州大化集团有限责任公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月28日决议批准报出。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

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

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

### 2、遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团

2012 年 06 月 30 日的财务状况及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、 会计期间：

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

### 4、 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件

而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

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

## 8、 外币业务和外币报表折算：

### (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 9、 金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存

续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

## （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负

债表内分别列示，不予相互抵销。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	0.50%	0.50%
2—3 年	0.50%	0.50%
3—4 年	10.00%	10.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、在产品、周转材料（包括低值易耗品、包装物）等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基

础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ① 低值易耗品

一次摊销法

##### ② 包装物

一次摊销法

### 12、 长期股权投资：

#### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应



享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	5%	4.75-2.71
机器设备	5-14	5%	19-6.78
电子设备	5-14	5%	19-6.78
运输设备	5-14	5%	19-6.78

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、25、(4) "非金融非流动资产减值"。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

14、 在建工程:

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、25、(4) "非金融非流动资产减值"。

15、 借款费用:

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、 无形资产：

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、25、(4) "非金融非流动资产减值"。

## 17、 长期待摊费用：

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

## 18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承

担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 19、 收入：

### (1) 商品销售收入

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

本集团主要销售尿素、TDI 等化工产品，商品销售主要采用预收货款形式，少部分采取短期赊销形式。确认流程：购买方购买资质确认—编制销售计划—签订合同—货款到账确认—开装车通知单—提货、装车—过磅—开票通知单—主管领导审核批准—开具销售发票—财务结转收入。如采取短期赊销形式，须经过经营副总经理批准。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 20、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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

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

### 22、经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

## 24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

## 25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

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

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。

实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(四) 税项：

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《中华人民共和国增值税暂行条例》计缴，尿素产品的销项税率为 13%，TDI、浓硝酸等产品的销项税率为 17%。根据财税[2005]87 号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定，自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50% 调整为暂免征收增值税。根据财税[2007]7 号《财政部、国家税务总局关于明确硝酸铵适用增值税税率的通知》规定，自 2007 年 2 月 1 日起，硝酸铵适用的增值税税率由 13% 统一调整为 17%。公司按当期销项税额扣除当期允许抵扣后的差额计缴增值税。	0、13%、17%
营业税	按应税劳务收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税，子公司沧州大化 TDI 有限责任公司按当期应纳流转税的 1% 计缴城市维护建设税。	7%、1%
企业所得税	按应纳税所得额和当期适用之税率计缴企业所得税。	25%
教育费附加	按当期应纳流转税的 3% 计缴教育费附加，按当期应纳流转税的 2% 计缴地方教育费附加。	3%、2%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后的余额的 1.2% 计缴房产税。	1.2%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
沧州大化 TDI 有限责任公司	控股子公司	沧县东郊达子店	TDI 生产	615,000,000.00	精制甲苯二异氰酸酯的生产、销售	300,000,000	51.43	51.43	是

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	6,522.00	4,174.32
人民币	6,522.00	4,174.32



银行存款：	697,875,818.81	557,444,053.95
人民币	697,875,818.81	557,444,053.95
其他货币资金：	40,692,743.26	6,000,000.00
人民币	40,692,743.26	6,000,000.00
合计	738,575,084.07	563,448,228.27

(1) 截至 2012 年 06 月 30 日，本集团使用受到限制的货币资金为 43,192,743.26 元（2011 年 12 月 31 日为 9,000,000.00 元），其中：承兑汇票全额保证金 40,692,743.26 元，安全生产风险抵押金 2,500,000.00 元。

(2) 其他货币资金 40,692,743.26 元（2011 年 12 月 31 日为 6,000,000.00 元）为本集团承兑汇票全额保证金。

## 2、 应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	239,740,176.02	155,648,208.93
合计	239,740,176.02	155,648,208.93

### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
淄博付山铁路货运公司	2012 年 1 月 18 日	2012 年 7 月 18 日	5,000,000.00
郑州市友立化工产品贸易有限公司	2012 年 2 月 29 日	2012 年 8 月 29 日	2,000,000.00
上海希思薇商贸有限公司	2012 年 3 月 6 日	2012 年 9 月 6 日	1,350,000.00
神华宁夏煤业集团公司	2012 年 1 月 19 日	2012 年 7 月 19 日	1,000,000.00
河北长安塑胶公司	2012 年 1 月 5 日	2012 年 7 月 5 日	1,000,000.00
合计	/	/	10,350,000.00

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海希思薇商贸有限公司	2012 年 2 月 9 日	2012 年 8 月 9 日	2,000,000.00	
滑县汇通聚氨酯有限公司	2012 年 1 月 5 日	2012 年 7 月 5 日	2,000,000.00	
上海希思薇商贸有限公司	2012 年 1 月 9 日	2012 年 7 月 9 日	1,350,000.00	
上海星裕石材装饰工程有限公司	2012 年 4 月 28 日	2012 年 10 月 28 日	1,200,000.00	
镇江澳鑫皮业有限公司	2012 年 3 月 6 日	2012 年 9 月 6 日	1,200,000.00	
合计	/	/	7,750,000.00	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	26,162,154.49	99.77	130,810.77	0.50	10,121,989.74	99.41	50,609.94	0.50
组合小计	26,162,154.49	99.77	130,810.77	0.50	10,121,989.74	99.41	50,609.94	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,585.69	0.23	60,585.69	100.00	60,585.69	0.59	60,585.69	100.00
合计	26,222,740.18	/	191,396.46	/	10,182,575.43	/	111,195.63	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	26,162,154.49	100.00	130,810.77	10,121,989.74	100.00	50,609.94
合计	26,162,154.49	100.00	130,810.77	10,121,989.74	100.00	50,609.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沧州市有机合成化工厂	56,606.60	56,606.60	100.00	公司已经注销
蓟县城关供销社第一批零商店	3,979.09	3,979.09	100.00	多次联系催要无果
合计	60,585.69	60,585.69	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
沧州大化集团有限责任公司	18,580,350.00	92,901.75	0	0
合计	18,580,350.00	92,901.75	0	0

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
沧州大化集团有限责任公司	母公司	18,580,350.00	1 年以内	70.85
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	受同一控制人控制	7,581,804.49	1 年以内	28.91
沧州市有机合成化工厂	非关联方	56,606.60	1 年以内	0.22
蓟县城关供销社第一批零商店	非关联方	3,979.09	3 年以上	0.02
合计	/	26,222,740.18	/	100.00

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	123,827,035.00	94.39	23,827,035.00	19.24	23,827,035.00	81.18	23,827,035.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	7,222,824.60	5.51	71,180.88	0.99	5,464,670.22	18.62	34,761.22	0.64
组合小计	7,222,824.60	5.51	71,180.88	0.99	5,464,670.22	18.62	34,761.22	0.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	132,795.20	0.10	30,235.20	22.77	57,995.20	0.2	30,235.20	52.13
合计	131,182,654.80	/	23,928,451.08	/	29,349,700.42	/	23,892,031.42	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收易安投资款	23,827,035.00	23,827,035.00	100.00	预计无法收回
河北省金融租赁有限责任公司	100,000,000.00			应收融资租赁款
合计	123,827,035.00	23,827,035.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	4,486,495.43	62.12	23,553.31	4,778,560.83	87.44	23,892.80
1 至 2 年	2,051,581.67	28.40	10,182.91	368,201.27	6.74	1,841.01
2 至 3 年	406,839.38	5.63	1,629.20	297,846.51	5.45	1,489.23
3 至 4 年	257,846.51	3.57	25,784.65			
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	8,308.73	0.15	1,661.74
5 年以上	20,061.61	0.28	10,030.81	11,752.88	0.22	5,876.44
合计	7,222,824.60	100.00	71,180.88	5,464,670.22	100.00	34,761.22

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
城建档案馆	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
综合管理部	235.20	235.20	100.00	发票遗失
沧州临港化工园区建设局	96,000.00			农民工保证金
备用金	6,560.00			备用金
合计	132,795.20	30,235.20	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河北省金融租赁有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	76.23
易安投资	非关联方	23,827,035.00	5 年以上	18.16
青岛海林电子材料科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	1.52
天津大港油田炼达实业公司	非关联方	1,492,400.00	1 年以内	1.14
社保所	非关联方	759,100.19	5 年以上	0.58
合计	/	128,078,535.19	/	97.63

5、 预付款项：

预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,720,059.39	89.06	45,221,469.06	87.28
1 至 2 年	885,946.46	1.47	6,184,316.88	11.94
2 至 3 年	5,358,697.76	8.88	72,481.46	0.14
3 年以上	355,123.90	0.59	330,006.02	0.64
合计	60,319,827.51	100	51,808,273.42	100.00

预付账款的说明：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额	坏账准备	金额	占总额	坏账准备
		比例%			比例%	
1 年以内(含 1 年)	53,952,790.71	86.27	232,731.32	45,448,561.87	84.29	227,092.81
1-2 年(含 2 年)	890,398.45	1.42	4,451.99	6,215,393.84	11.53	31,076.96
2-3 年(含 3 年)	5,385,625.90	8.61	26,928.14	72,845.69	0.14	364.23
3 年以上	2,308,523.20	3.69	1,953,399.30	2,179,364.27	4.04	1,849,358.25
合计	62,537,338.26	100.00	2,217,510.75	53,916,165.67	100.00	2,107,892.25

(1) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	受同一控制人控制	21,013,955.45	1 年以内	预付货款
中国化工农化总公司	关联方	10,582,945.11	1 年以内	预付货款
沧州供电公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付电费
青县觉道焦化有限公司	非关联方	5,531,990.60	1 年以内	预付货款
沧州中燃燃气有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付管输费
合计	/	49,128,891.16	/	/

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

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

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	269,898,292.96		269,898,292.96	272,323,133.89		272,323,133.89
在产品	40,484,189.37	23,517.30	40,460,672.07	26,736,133.22	92,576.17	26,643,557.05
库存商品	115,121,891.13		115,121,891.13	6,195,487.09		6,195,487.09
包装物	905,391.39		905,391.39	315,733.14		315,733.14
合计	426,409,764.85	23,517.30	426,386,247.55	305,570,487.34	92,576.17	305,477,911.17

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	92,576.17			69,058.87	23,517.30
合计	92,576.17			69,058.87	23,517.30

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
在产品	预估售价低于账面成本	已销售	0.17

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊设备保险费	2,120,145.34	2,356,608.51
合计	2,120,145.34	2,356,608.51

8、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,466,107,621.28	1,558,133,490.09	537,806,530.05	4,486,434,581.32
其中：房屋及建筑物	694,784,901.53	254,160,290.53	509,933.34	948,435,258.72
机器设备	2,740,338,097.76	1,303,582,656.10	537,296,596.71	3,506,624,157.15
运输工具	9,317,809.98	0.00		9,317,809.98
办公设备	21,666,812.01	390,543.46		22,057,355.47
		本期计提		
二、累计折旧合计：	1,478,480,839.54	104,317,412.54	83,447,931.26	1,499,350,320.82
其中：房屋及建筑物	272,554,181.58	13,732,571.94	170,812.80	286,115,940.72
机器设备	1,184,739,734.49	89,125,866.58	83,277,118.46	1,190,588,482.61
运输工具	6,388,402.74	330,801.03		6,719,203.77
办公设备	14,798,520.73	1,128,172.99		15,926,693.72
三、固定资产账面净值合计	1,987,626,781.74	/	/	2,987,084,260.50

其中：房屋及建筑物	422,230,719.95	/	/	662,319,318.00
机器设备	1,555,598,363.27	/	/	2,316,035,674.54
运输工具	2,929,407.24	/	/	2,598,606.21
办公设备	6,868,291.28	/	/	6,130,661.75
四、减值准备合计	52,983,405.10	/	/	52,983,405.10
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	52,983,405.10	/	/	52,983,405.10
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,934,643,376.64	/	/	2,934,100,855.40
其中：房屋及建筑物	422,230,719.95	/	/	662,319,318.00
机器设备	1,502,614,958.17	/	/	2,263,052,269.44
运输工具	2,929,407.24	/	/	2,598,606.21
办公设备	6,868,291.28	/	/	6,130,661.75

本期折旧额：104,317,412.54 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,250,219,538.30 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	112,582,422.39	43,044,721.56	52,983,405.10	16,554,295.73	
合计	112,582,422.39	43,044,721.56	52,983,405.10	16,554,295.73	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	640,793,059.16	67,885,716.10	572,907,343.06
合计	640,793,059.16	67,885,716.10	572,907,343.06

截至 2012 年 06 月 30 日，账面价值为 262,824,913.25 元的房屋、建筑物及设备（2011 年 12 月 31 日，账面价值为 292,310,674.97 元，原值为 714,463,640.29 元）分别为本公司 50,000,000.00 元（2011 年 12 月 31 日，75,000,000.00 元）的长期借款和本公司为沧州大化 TDI 有限责任公司提供借款担保的反担保抵押物。

10、 在建工程：

在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	55,097,998.26		55,097,998.26	920,553,511.09		920,553,511.09

11、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	7,242,536.01	148,539,304.44	153,917,794.91	1,864,045.54
专用设备	160,288,413.33	79,220,956.55	179,025,233.18	60,484,136.70
为生产准备的工具及器具	8,837.50	0.00		8,837.50
合计	167,539,786.84	227,760,260.99	332,943,028.09	62,357,019.74

12、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
间接冷凝器	33,981.93	0.00	报废后转入物资处已出售
结晶板 46 平方米	13,196.10	0.00	报废后转入物资处已出售
浓硝酸计量槽	2,570.00	0.00	报废后转入物资处已出售
模拟屏	1,665.45	0.00	报废后转入物资处已出售
PT	1,131.62	0.00	报废后转入物资处已出售
打印机	185.00	0.00	报废后转入物资处已出售
手机	358.50	0.00	报废后转入物资处已出售
电子天平	207.00	0.00	报废后转入物资处已出售
合计	53,295.60	0.00	/

13、 无形资产：

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	193,287,026.42	1,620,190.26		194,907,216.68
软件	757,089.70	0		757,089.70
土地使用权	103,016,547.66	0		103,016,547.66
非专利技术	89,513,389.06	1,620,190.26		91,133,579.32
二、累计摊销合计	60,449,721.87	3,127,797.53		63,577,519.40
软件	564,083.12	39,670.74		603,753.86
土地使用权	8,254,575.41	1,047,724.56		9,302,299.97
非专利技术	51,631,063.34	2,040,402.23		53,671,465.57
三、无形资产账面净值合计	132,837,304.55	-1,507,607.27		131,329,697.28
软件	193,006.58			153,335.84
土地使用权	94,761,972.25			93,714,247.69
非专利技术	37,882,325.72			37,462,113.75
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	132,837,304.55	-1,507,607.27		131,329,697.28



软件	193,006.58			153,335.84
土地使用权	94,761,972.25			93,714,247.69
非专利技术	37,882,325.72			37,462,113.75

本期摊销额：3,127,797.53 元。

截至 2012 年 6 月 30 日账面价值为 58,804,454.62 元(2011 年 12 月 31 日为 59,465,967.16 元)无形资产(土地使用权)所有权受到限制,系本公司下属子公司沧州大化 TDI 有限责任公司以土地使用权和部分固定资产为抵押,取得长期借款 50,000,000.00 元;2012 年该土地使用权的摊销额为 661,512.54 元(2011 年为 1,323,025.08 元)。

14、 长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
二段催化炉 催化剂	993,168.53		132,422.46		860,746.07
一段炉催化 剂	538,817.66		404,113.26		134,704.40
108D 催化 剂	529,648.16		99,309.00		430,339.16
合计	2,061,634.35		635,844.72		1,425,789.63

15、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	6,312,686.38	6,401,534.57
其他负债	242,366.41	252,013.79
小计	6,555,052.79	6,653,548.36

16、 资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,111,119.30	226238.99			26,337,358.29
二、存货跌价准 备	92,576.17			69,058.87	23,517.30
三、可供出售金 融资产减值准 备					
四、持有至到期 投资减值准备					
五、长期股权投 资减值准备					

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	52,983,405.10				52,983,405.10
八、工程物资减值准备	23,500,000.00				23,500,000.00
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	102,687,100.57	226,238.99		69,058.87	102,844,280.69

17、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
融资租赁产生的递延收益	103,556,392.46	
合计	103,556,392.46	

18、短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	135,000,000	58,000,000.00
信用借款	40,000,000	30,000,000.00
合计	175,000,000.00	88,000,000.00

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	53,284,831.90	34,122,065.50
合计	53,284,831.90	34,122,065.50

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	238,139,326.33	229,981,237.89
1-2 年(含 2 年)	45,157,166.38	23,373,441.99
2-3 年(含 3 年)	895,191.28	1,293,158.88
3 年以上	3,634,841.85	2,606,032.48
合计	287,826,525.84	257,253,871.24

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
沧州大化集团有限责任公司	48,619,628.53	29,684,444.42
中国化工农化总公司	1,373,877.60	24,443,216.17
四川天一科技股份有限公司	1,045,481.68	1,046,900.71
沧州大化联星工贸有限责任公司		131,173.75
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	184,749.95	41,223.15
沧州大化联星运输有限责任公司	58,875.00	40,305.89
合计	51,282,612.76	55,387,264.09

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
沧州大化集团有限责任公司	29,831,993.73	待结算尾款	否
四川天一科技股份有限公司	1,028,241.68	待结算尾款	否
北京清大科技园科技中心	780,000.00	待结算尾款	否
抚顺机械设备制造有限公司	450,000.00	待结算尾款	否
沧州中兴实业集团有限公司电电安装工程分公司	437,500.00	待结算尾款	否
合计	32,527,735.41		

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	40,210,927.88	36,820,021.64
1-2 年(含 2 年)	58,897.16	308,769.94
2-3 年(含 3 年)	91,740.15	64,466.63
3 年以上	726,720.82	727,101.36
合计	41,088,286.01	37,920,359.57

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国化工农化总公司	60,000.00	168,158.95
合计	60,000.00	168,158.95

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,907,427.92	61,811,172.95	69,899,206.24	8,819,394.63
二、职工福利费		768,167.67	768,167.67	
三、社会保险费	6,825,564.86	20,061,229.79	22,969,633.82	3,917,160.83
1.医疗保险费	338,732.79	4,964,209.40	4,493,488.17	809,454.02
2.基本养老保险费	5,418,281.23	12,327,414.09	15,192,539.20	2,553,156.12
3.年金缴费		0.00	0.00	0.00
4.失业保险费	549,798.49	1,275,944.95	1,564,167.19	261,576.25
5.工伤保险费	484,129.91	1,008,071.33	1,279,235.38	212,965.86
6.生育保险费	34,622.44	485,590.02	440,203.88	80,008.58
四、住房公积金	936,039.21	4,520,425.98	4,636,107.58	820,357.61
五、辞退福利				
六、其他	7,850.00	5,419,536.78	4,252,408.76	1,174,978.02
七、工会经费和职工教育经费	7,532,070.14	1,820,646.10	1,319,232.45	8,033,483.79
合计	32,208,952.13	94,401,179.27	103,844,756.52	22,765,374.88

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-40,606,365.30	-59,209,984.97
消费税	0.00	
营业税	340.00	21,984.45
企业所得税	8,434,823.71	24,120,850.73
个人所得税	6,006.98	18,853.84
城市维护建设税	7,981.03	219.84
房产税	187,088.42	
土地使用税	0.00	
教育费附加	5,700.74	1,099.22
其他税费	71,799.80	70,837.42
合计	-31,892,624.62	-34,976,139.47

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行贷款利息	1,936,413.34	
合计	1,936,413.34	

25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
河北三威贸易有限公司	62,987.16	62,987.16	尚未领取
沧州大化集团有限责任公司	4,350,426.69		
合计	4,413,413.85	62,987.16	/

26、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	122,762,409.23	134,514,521.01
1-2 年(含 2 年)	87,076,605.00	1,814,842.49
2-3 年(含 3 年)	159,816.78	2,385,994.31
3 年以上	1,973,612.65	2,910,557.10
合计	211,972,443.66	141,625,914.91

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
沧州大化集团有限责任公司		18,357,489.75
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	144,000.00	
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	919,322.42	277,343.53
沧州大化联星运输有限责任公司	7,800.00	330,356.50
沧州大化联星工贸有限责任公司	170,351.00	13,642.53
合计	1,241,473.42	18,978,832.31

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国化学工程第十三建设有限公司	7,646,671.72	工程尾款	否
河北大元建设集团有限公司	3,461,409.62	工程尾款	否
北京中昊能投科技有限公司	1,878,425.00	工程尾款	否
石家庄亚诺化工设备有限公司	1,196,320.00	工程尾款	否
开封空分集团有限公司	715,768.00	工程尾款	否
北京合世科贸有限责任公司	327,500.00	工程尾款	否
合计	15,226,094.34		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
中国化学工程第十三建设有限公司	7,646,671.72	工程尾款
河北省金融租赁有限公司	3,750,000.00	融资租赁费用
河北大元建设集团有限公司	3,461,409.62	工程尾款
北京中昊能投科技有限公司	1,878,425.00	工程尾款

债权人名称	年末数	性质或内容
石家庄亚诺化工设备有限公司	1,196,320.00	工程尾款
开封空分集团有限公司	715,768.00	工程尾款
合计	18,648,594.34	

27、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款（附注六、28）	246,000,000.00	373,950,000.00
1 年内到期的长期应付款	106,191,864.67	51,790,502.99
合计	352,191,864.67	425,740,502.99

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	155,000,000.00	108,000,000.00
保证借款	91,000,000.00	242,950,000.00
信用借款		23,000,000.00
合计	246,000,000.00	373,950,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行	2008 年 4 月 22 日	2013 年 4 月 21 日	人民币	6.345	45,000,000.00	45,000,000.00
中国银行	2007 年 1 月 4 日	2012 年 12 月 31 日	人民币	6.8	38,000,000.00	38,000,000.00
中国交通银行	2006 年 4 月 13 日	2013 年 4 月 13 日	人民币	6.8	50,000,000.00	50,000,000.00
中国建设银行	2006 年 9 月 4 日	2012 年 7 月 14 日	人民币	6.8	20,000,000.00	20,000,000.00
中国交通银行	2010 年 11 月 30 日	2013 年 5 月 19 日	人民币	6.9	15,000,000.00	
合计	/	/	/	/	168,000,000.00	153,000,000.00

28、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	108,000,000.00	237,000,000.00
保证借款	1,905,800,000.00	1,706,750,000.00
信用借款		23,000,000.00
减：一年内到期的长期借款 （附注六、27）	-246,000,000.00	-373,950,000.00
合计	1,767,800,000.00	1,592,800,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行	2010年8月3日	2018年8月3日	人民币	7.05	150,000,000.00	150,000,000.00
中国建设银行	2008年4月22日	2015年4月21日	人民币	6.345	70,000,000.00	115,000,000.00
中国农业银行	2010年1月8日	2013年1月7日	人民币	6.4	100,000,000.00	100,000,000.00
招商银行	2011年7月28日	2013年7月25日	人民币	6.9825	99,000,000.00	100,000,000.00
河北银行	2010年6月30日	2013年6月30日	人民币	6.65	99,000,000.00	99,000,000.00
合计	/	/	/	/	518,000,000.00	564,000,000.00

29、长期应付款：

长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		160,267,809.50		189,960,134.69
河北省金融租赁有限公司		247,258,348.32		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 513,718,022.49 元。

30、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益——政府补助	10,327,500.00	10,327,500.00
合计	10,327,500.00	10,327,500.00

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
5万吨TDI项目相关的政府补助	7,827,500.00	7,827,500.00
扩建年产10万吨甲苯二异氰酸酯(TDI)项目政府补助	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	10,327,500.00	10,327,500.00

31、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,331,620.00						259,331,620.00

32、专项储备：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		10,076,820.20	2,928,870.15	7,147,950.05
合计		10,076,820.20	2,928,870.15	7,147,950.05

33、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	351,560,318.76			351,560,318.76
其他资本公积	4,577,815.01			4,577,815.01
合计	356,138,133.77			356,138,133.77

34、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	132,375,218.41			132,375,218.41
合计	132,375,218.41			132,375,218.41

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

35、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	488,089,285.40	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0	/
调整后 年初未分配利润	488,089,285.40	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	118,724,890.46	/
减: 提取法定盈余公积	0	10
提取任意盈余公积	0	
应付普通股股利	7,779,948.60	
转作股本的普通股股利	0	
期末未分配利润	599,034,227.26	/

36、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,442,712,881.77	1,230,047,598.42
其他业务收入	10,036,992.03	15,310,034.04
营业成本	1,096,074,855.91	1,024,196,668.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,589,406,235.47	1,241,694,431.93	1,351,283,496.10	1,142,103,475.43
减：内部抵销数	-146,693,353.70	-146,935,130.32	-121,235,897.68	-121,477,674.30
合计	1,442,712,881.77	1,094,759,301.61	1,230,047,598.42	1,020,625,801.13



(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	683,519,690.40	446,794,968.06	531,591,672.12	396,899,034.37
TDI	717,347,016.97	627,713,672.03	644,127,775.21	604,758,035.00
盐酸	6,315,233.78	4,600,725.00	29,434,549.59	6,258,619.22
液氨	26,175,829.90	22,641,940.32	20,149,836.03	15,849,528.38
浓硝酸	35,968,020.57	37,704,987.61	1,528,131.28	1,855,289.61
OTD	7,868,885.07	938,829.14	3,215,634.19	1,847,904.32
DNT	112,211,558.78	101,299,309.77	121,235,897.68	114,635,064.53
减：内部抵销数	-146,693,353.70	-146,935,130.32	-121,235,897.68	-121,477,674.30
合计	1,442,712,881.77	1,094,759,301.61	1,230,047,598.42	1,020,625,801.13

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	757,731,737.60	541,594,321.00	599,213,613.60	506,454,753.85
省外	831,674,497.87	700,100,110.93	752,069,882.50	635,648,721.58
减：内部抵销数	-146,693,353.70	-146,935,130.32	-121,235,897.68	-121,477,674.30
合计	1,442,712,881.77	1,094,759,301.61	1,230,047,598.42	1,020,625,801.13

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
河北省农业生产资料有限公司	136,063,750.00	9
沧州中农农业生产资料有限公司	88,182,140.00	6
北京丰硕达农业生产资料有限责任公司	80,937,790.00	6
北京佳农永兴农业生产资料有限责任公司	62,597,600.00	4
湖北中南化轻沧化聚氨酯有限公司	38,556,692.31	3
合计	406,337,972.31	28

37、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	340.00	340	按应税劳务收入的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	278,609.38	822,480.56	按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税，子公司沧州大化 TDI 有限责任公司按当期应纳流转税的 1% 计缴城市维护建设税。
教育费附加	431,417.76	918,960.96	按当期应纳流转税的 3% 计缴教育费附加，按当期应纳流转税的 2% 计缴地方教育费附加。
合计	710,367.14	1,741,781.52	/

38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,617,767.00	120,149.40
装卸费	3,366,824.83	2,210,905.19
职工薪酬	1,627,271.84	1,744,470.27
修理费	735,789.30	193,716.21
业务经费	494,249.22	427,446.52
保险费	0.00	
销售服务费	0.00	
展览费	0.00	
折旧费	11,686.02	11,525.04
包装费	0.00	
其他	3,797.00	4,300.00
合计	9,857,385.21	4,712,512.63

39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	75,222,722.50	66,540,511.25
职工薪酬	25,618,005.84	18,575,986.65
折旧费	5,845,479.95	5,963,336.81
环保支出	1,675,709.45	942,629.00
车辆使用费	2,659,077.33	2,935,911.97
租赁费	2,043,815.40	1,095,785.40
业务招待费	1,150,886.20	1,342,361.90
税金	2,119,651.55	1,571,341.81
无形资产摊销	882,942.78	1,029,764.86
其他	17,080,786.13	23,812,595.15
合计	134,299,077.13	123,810,224.80

40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,542,727.19	52,627,867.10
减：利息收入	-4,846,125.70	-3,556,598.49
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-8,561.50	
减：汇兑损益资本化金额		
其他	357,523.63	523,751.08
合计	60,045,563.62	49,595,019.69

41、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	226,238.99	58,242.11
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	226,238.99	58,242.11

42、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,088.03	101,239.59	19,088.03
其中：固定资产处置利得	19,088.03	101,239.59	19,088.03
政府补助	400,000.00		400,000.00
违约赔偿收入	1,000.00		1,000.00
罚没利得	7,836.00	208,952.00	7,836.00
其他	163,100.00	57,490.00	163,100.00
合计	591,024.03	367,681.59	591,024.03

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
环保项目补贴	400,000.00		沧州市财建【2011】463号
合计	400,000.00		/

43、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		120,585.60	
其中：固定资产处置损失		120,585.60	
村企共建费	900,000.00	900,000.00	900,000.00

罚款支出、滞纳金	182,111.24		182,111.24
合计	1,082,111.24	1,020,585.60	1,082,111.24

44、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,926,973.97	16,710,192.46
递延所得税调整	98,495.57	284,606.32
合计	44,025,469.54	16,994,798.78

45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.4578	0.4578	0.1411	0.1411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4588	0.4588	0.1424	0.1424

（1） 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	118,724,890.46	36,599,276.88
其中：归属于持续经营的净利润	118,724,890.46	36,599,276.88
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	118,979,887.92	36,916,192.25
其中：归属于持续经营的净利润	118,979,887.92	36,916,192.25
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	259,331,620.00	259,331,620.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	259,331,620.00	259,331,620.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	4,464,788.45
罚款赔偿收入	24,387.25
风险抵押金	101,300.00
节能减排政府奖金	400,000.00
其他	95,138.80
合计	5,085,614.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
环保支出	2,372,045.95
车辆使用费	568,499.00
租赁费	4,330,465.44
业务费	1,030,424.20
保险费	94,224.65
办公费	405,349.88
评估、咨询等中介机构费	952,064.54
赔偿金、违约金、罚款等	1,600,000.00
会议费	248,012.80
差旅费	854,141.69
绿化费	513,133.90
银行手续费	357,564.13
通讯费	101,278.00
印刷费	64,420.00
销售服务费	0.00
其他费用	2,461,419.49
合计	15,953,043.67

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
售后租回融资租赁收到的现金	200,000,000.00
合计	200,000,000.00

(4)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
还融资租赁款	34,925,119.55
归还沧州大化集团公司往来款	10,810,000.00
融资租赁手续费	11,725,000.00
融资租赁保证金	
财务顾问费等	
支付担保费	
借款额度占用费	
合计	57,460,119.55

47、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	107,019,829.05	23,595,480.57
加：资产减值准备	226,238.99	58,242.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,317,412.55	109,847,390.11
无形资产摊销	2,923,345.01	2,866,706.06
长期待摊费用摊销	635,844.72	739,307.10
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）		19,346.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-19,088.03	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,542,727.19	48,846,469.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	98,495.57	284,606.32
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）	-120,463,086.22	-93,721,921.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,009,625.95	-122,160,888.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	165,809,540.34	55,736,302.68
其他	3,545,967.50	1,970,849.78
经营活动产生的现金流量净额	102,627,600.72	28,081,889.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	306,001,820.5	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	695,382,340.81	737,887,291.46
减：现金的期初余额	554,448,228.27	889,660,884.15
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	140,934,112.54	-151,773,592.69

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	695,382,340.81	554,448,228.27
其中：库存现金	6,522.00	4,174.32
可随时用于支付的银行存款	695,375,818.81	554,444,053.95
可随时用于支付的其他货币资金		
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	695,382,340.81	554,448,228.27

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：截至 2012 年 06 月 30 日，本集团使用受到限制的货币资金为 43,192,743.26 元(2011 年 12 月 31 日为 9,000,000.00 元)，其中：承兑汇票全额保证金 40,692,743.26 元，安全生产风险抵押金 2,500,000.00 元，已从现金及现金等价物余额中剔除。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
沧州大化集团有限责任公司	国有控股	沧州市永济东路 20 号	平海军	化工生产	818,000,000.00	55.92	55.92	中国化工集团公司	106604996

注：中国化工集团公司持有中国化工农化总公司 100% 的股权，中国化工农化总公司持有沧州大化集团有限责任公司 51% 的股权。本集团的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会，中国化工集团公司为国务院国资委管理下的中央企业。

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
沧 州 大 化 TDI 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	沧 县	赵 桂 春	TDI 生 产、销 售	615,000,000	51.43	51.43	10662079-3

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	母公司的全资子公司	235698108
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	106623388
沧州百利塑胶有限责任公司	母公司的全资子公司	601305520
沧州大化联星工贸有限责任公司	其他	745446664
沧州大化联星运输有限责任公司	其他	662205160
四川天一科技股份有限公司	其他	716067876
河北建设投资集团有限责任公司	其他	104321511

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
中国化工农化总公司	甲 苯 、 DNT、煤	协议价	85,954,183.74	30.02	113,375,630.85	34.55
沧州大化集团黄骅氯碱有限责 任公司	碱、液氯、 盐酸	协议价	10,379,336.42	51.84	27,909,191.81	100.00
沧州大化集团有限责任公司	材料	协议价	116,731.88	0.01	3,471,872.98	7.30
沧州大化集团新星工贸有限责 任公司	购包装袋	协议价	11,392,584.61	100.00	9,891,757.22	100.00
沧州大化联星运输有限公司	包车运费	协议价	6,029,629.59	100.00	2,678,249.45	100.00
四川天一科技股份有限公司	材料、设 备及维修	协议价			221,944.44	0.40
沧州大化联星工贸有限责任公 司	购氮气	协议价	2,887,024.95	100.00	717,355.22	100.00
沧州大化集团新星工贸有限责 任公司	劳务费	协议价	5,820,822.56	100.00	8,073,115.38	100.00



出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
沧州大化集团有限责任公司	销售材料	协议价	63,717.88	100.00	105,181.39	100.00
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	液氨	协议价	26,175,829.90	100.00	20,149,836.03	100.00
中国化工农化总公司	尿素	协议价	17,310,670.00	2.53	12,733,202.95	2.40
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	OTD	协议价	8,800,825.07	100.00	3,215,634.19	100.00
沧州大化集团有限责任公司	TDI	协议价	49,581,495.70	6.91		
沧州百利塑胶有限公司	天然气	协议价	527,594.46	100.00	633,348.84	100.00
沧州大化集团有限责任公司	尿素	协议价			2,902,500.00	0.55
沧州大化联星工贸有限责任公司	二氧化碳	协议价	51,843.10	100.00	65,631.15	100.00

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	报告期确认的租赁费
沧州大化集团有限责任公司	本集团	房屋	2011年1月1日	2013年12月31日	1,538,220.00
沧州大化集团有限责任公司	本集团	土地	2011年1月1日	2013年12月31日	1,095,785.40
沧州大化集团有限责任公司	本集团	设备	2011年1月1日	2013年12月31日	639,000.00

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司聚海分公司	29,000,000.00	2010年1月14日~2013年1月13日	否
沧州大化集团有限责任公司和沧州大化TDI有限责任公司	沧州大化股份有限公司聚海分公司	70,000,000.00	2011年4月7日~2016年4月6日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司聚海分公司	30,000,000.00	2012年1月5日~2015年1月5日	否
中国化工集团公司	沧州大化股份有限公司	115,000,000.00	2008年4月22日~2015年4月21日	否
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	沧州大化股份有限公司	2,000,000.00	2006年8月15日~2015年9月14日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	58,000,000.00	2006年8月15日~2015年9月14日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	82,000,000.00	2007年1月4日~2017年1月4日	否

中国化工农化总公司	沧州大化股份有限公司	150,000,000.00	2010年8月3日~ 2015年8月3日	否
中国化工农化总公司	沧州大化股份有限公司	11,000,000.00	2010年8月13日~ 2015年8月3日	否
中国化工农化总公司	沧州大化股份有限公司	50,000,000.00	2010年11月25日~ 2016年8月3日	否
中国化工农化总公司	沧州大化股份有限公司	13,000,000.00	2011年3月11日~ 2016年8月3日	否
中国化工农化总公司	沧州大化股份有限公司	20,000,000.00	2011年6月30日~ 2016年8月3日	否
中国化工农化总公司	沧州大化股份有限公司	50,000,000.00	2011年7月20日~ 2016年8月3日	否
中国化工农化总公司	沧州大化股份有限公司	70,000,000.00	2012年5月17日~ 2018年8月3日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	50,000,000.00	2006年4月13日~ 2013年4月13日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	20,000,000.00	2010年12月14日~ 2017年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	40,000,000.00	2010年11月2日~ 2016年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	10,000,000.00	2010年10月29日~ 2017年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	30,000,000.00	2011年1月7日~ 2017年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	40,000,000.00	2011年2月17日~ 2017年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	30,000,000.00	2011年3月31日~ 2017年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	50,000,000.00	2011年9月26日~ 2017年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	80,000,000.00	2011年10月25日~ 2017年10月28日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	80,000,000.00	2011年6月24日~ 2017年10月28日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	100,000,000.00	2010年1月8日~ 2013年1月7日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	10,000,000.00	2010年11月30日~ 2015年11月30日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	30,000,000.00	2010年12月16日~ 2015年11月30日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	30,000,000.00	2011年2月1日~ 2015年11月30日	否

沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	29,530,000.00	2011年5月20日~ 2015年11月30日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	28,420,000.00	2011年5月27日~ 2015年11月30日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	12,050,000.00	2011年8月31日~ 2015年11月30日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	60,000,000.00	2010年7月1日~ 2013年6月30日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	39,000,000.00	2010年6月30日~ 2013年6月30日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	30,000,000.00	2011年12月27日~ 2014年12月26日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	20,000,000.00	2011年1月18日~ 2014年1月17日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	99,000,000.00	2011年7月28日~ 2013年7月25日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	236,335,214.94	2010年8月23日~ 2016年2月23日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	351,320,064.29	2012年2月16日~ 2017年8月16日	否
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州大化股份有限公司	78,800,000.00	2011年12月27日~ 2014年12月15日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	60,000,000.00	2012年1月20日~ 2013年1月20日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	20,000,000.00	2012年2月24日~ 2013年2月24日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	30,000,000.00	2012年4月9日~ 2015年3月25日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	25,000,000.00	2012年4月25日~ 2013年4月24日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	15,000,000.00	2012年6月8日~ 2014年6月7日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	30,000,000.00	2012年5月24日~ 2013年5月23日	否
沧州大化集团有限责任公司	沧州大化股份有限公司	25,000,000.00	2012年4月28日~ 2018年4月27日	否
沧州大化股份有限公司	沧州大化 TDI 有限责任公司	40,000,000.00	2012年3月20日~ 2014年3月20日	否
沧州大化股份有限公司	沧州大化 TDI 有限责任公司	65,000,000.00	2010年6月13日~ 2013年6月12日	否
沧州大化股份有限公司	沧州大化 TDI 有限责任公司	27,500,000.00	2010年8月6日~ 2013年8月5日	否

沧州大化股份有限公司	沧州大化 TDI 有限责任公司	17,500,000.00	2010 年 8 月 13 日~ 2013 年 8 月 12 日	否
------------	-----------------	---------------	-------------------------------------	---

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沧州大化集团新星工贸有限责任公司	7,581,804.49	92,901.75	7,271,989.74	36,359.95
应收账款	沧州大化集团有限责任公司	18,580,350.00	37,909.02		
预付款项	沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	23,251,075.05	116,255.38	26,336,646.93	131,683.23
预付款项	四川天一科技股份有限公司	1,835,010.15	9,175.05		
预付款项	中国化工农化总公司	10,056,830.51	50,284.15		
预付款项	沧州大化联星运输有限公司	405,855.81	2,029.28		
其他应收款	沧州大化联星运输有限责任公司			42,000.00	210.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沧州大化集团有限责任公司	48,619,628.53	29,684,444.42
应付账款	中国化工农化总公司	1,373,877.60	24,443,216.17
应付账款	四川天一科技股份有限公司	1,045,481.68	1,046,900.71
应付账款	沧州大化联星工贸有限责任公司		131,173.75
应付账款	沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	184,749.95	41,223.15
应付账款	沧州大化联星运输有限责任公司	58,875.00	40,305.89
应付票据	沧州大化联星运输有限责任公司		140,000.00
应付票据	四川天一科技股份有限公司	30,000.00	40,000.00
预收款项	中国化工农化总公司	60,000.00	168,158.95
其他应付款	沧州大化集团有限责任公司		18,357,489.75
其他应付款	沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	144,000.00	
其他应付款	沧州大化集团新星工贸有限责任公司	919,322.42	277,343.53
其他应付款	沧州大化联星运输有限责任公司	7,800.00	330,356.50
其他应付款	沧州大化联星工贸有限责任公司	170,351.00	13,642.53
一年内到期的长期借款	河北建设投资集团有限责任公司		23,000,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 非货币性资产交换

无

2、 债务重组

无

3、 企业合并

无

4、 租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况, 详见附注六、9、(3)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	140, 993, 685. 96
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	140, 993, 685. 96
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	140, 993, 685. 96
3 年以上	164, 674, 221. 35
合 计	587, 655, 279. 23

(3) 未确认融资费用的余额为 73, 937, 256. 74 元, 分摊未确认融资费用采用实际利率法。

5、 其他

(1) 本公司第五届董事会第五次会议于 2011 年 12 月 7 日召开, 会议审议通过了《关于向河北省金融租赁有限公司申请办理融资租赁业务的议案》: 同意本公司向河北省金融租赁有限公司申请期限为五年, 金额为三亿元的固定设备售后回租融资租赁业务, 租赁物为沧州大化股份有限公司聚海分公司的部分生产设备, 本公司将沧州大化股份有限公司聚海分公司的部分生产设备所有权转让给河北省金融租赁有限公司, 仍继续对该部分生产设备保留占有、使用、收益权利; 在本公司付清租金等款项后, 上述生产设备由本公司按名义价格 1 元人民币购回所有权, 本公司的母公司沧州大化集团有限责任公司对该租赁提供担保。

(2) 本公司第五届董事会第二次会议通过了《关于十六万吨离子膜烧碱项目变更投资主体的议案》: 由于十六万吨离子膜烧碱项目同时为本公司五万吨 TDI 及在建的七万吨 TDI 项目配套, 其建设地点位于七万吨 TDI 项目厂区内, 由本公司实施建设将更加有效统筹项目管理, 故变更该项目投资主体, 由沧州大化 TDI 有限责任公司建设实施变更为本公司建设实施, 项目的建设地点、建设规模、总投资及主要建设内容不变。由于十六万吨离子膜烧碱项目建成后, 与本公司控股股东沧州大化集团公司的子公司沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司主营业务相同, 将购成同业竞争, 本公司控股股东曾出具承诺函, 承诺在十六万吨离子膜烧碱项目投产前, 针对同业竞争问题, 出具彻底解决方案; 目前解决方案正在制定中。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	47,218,350.52	99.87	236,091.75	0.50	7,107,222.98	99.15	35,536.11	0.50
组合小计	47,218,350.52	99.87	236,091.75	0.50	7,107,222.98	99.15	35,536.11	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,585.69	0.13	60,585.69	100.00	60,585.69	0.85	60,585.69	100.00
合计	47,278,936.21	/	296,677.44	/	7,167,808.67	/	96,121.80	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	47,218,350.52	100.00	35,536.11	7,107,222.98	100.00	35,536.11
合计	47,218,350.52	100.00	35,536.11	7,107,222.98	100.00	35,536.11

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
蓟县城关供销社第一批零商店	3,979.09	3,979.09	100.00	多次联系,催要无果
沧州市有机合成化工厂	56,606.60	56,606.60	100.00	公司已经注销
合计	60,585.69	60,585.69	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
沧州大化集团有限责任公司	18,580,350.00	92,901.75		
合计	18,580,350.00	92,901.75		

应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沧州大化集团有限责任公司	母公司	18,580,350.00	1 年	39.30
沧州大化 TDI 有限责任公司	控股子公司	24,295,588.00	1 年	51.39
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	4,342,412.52	1 年	9.18
沧州市有机合成化工厂	非关联方	56,606.60	3 年以上	0.12
蓟县城关供销社第一批零商店	非关联方	3,979.09	3 年以上	0.01
合计	/	47,278,936.21	/	100

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	123,827,035.00	97.25	23,827,035.00	19.24	23,827,035.00	89.17	23,827,035.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	3,399,184.83	2.67	20,969.75	0.62	2,867,286.80	10.73	16,990.51	0.59
组合小计	3,399,184.83	2.67	20,969.75	0.62	2,867,286.80	10.73	16,990.51	0.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	102,795.20	0.08	235.20	0.23	27,995.20	0.10	235.2	0.84
合计	127,329,015.03	/	23,848,239.95	/	26,722,317.00	/	23,844,260.71	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收易安投资款	23,827,035.00	23,827,035.00	100	预计无法收回
河北省金融租赁有限责任公司	100,000,000.00			应收融资租赁款
合计	123,827,035.00	23,827,035.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,244,676.65	95.45	17,344.22	2,733,778.62	95.35	13,668.89
1 年以内小计	3,244,676.65	95.45	17,344.22	2,733,778.62	95.35	13,668.89
1 至 2 年	21,000.00	0.62	30.00	81,000.00	2.82	405.00
2 至 3 年	121,000.00	3.56	200.00	47,146.4	1.64	235.73
3 至 4 年	7,146.40	0.21	714.64			
4 至 5 年	0.00		0.00			
5 年以上	5,361.78	0.16	2,680.89	5,361.78	0.19	2,680.89
合计	3,399,184.83	100.00	20,969.75	2,867,286.80	100.00	16,990.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
综合管理部	235.20	235.20	100.00	发票遗失
备用金	6,560.00			备用金
沧州临港化工园区建设局	96,000.00			农民工保证金
合计	102,795.20		/	/

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
河北省金融租赁有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	78.54
易安投资	非关联方	23,827,035.00	5 年以上	18.71
天津大港油田炼达实业公司	非关联方	1,492,400.00	1 年以内	1.17
沧州欣达会计师事务所有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.39
五矿国际广告展览有限公司	非关联方	120,900.00	1 年以内	0.09
合计	/	125,940,335.00	/	98.90



3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
沧州大化 TDI 有限责任公司	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	0	51.43	51.43

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,282,331,210.75	1,107,253,951.21
其他业务收入	8,549,591.64	10,080,258.74
营业成本	943,622,143.15	902,905,125.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,282,331,210.75	942,840,967.48	1,107,253,951.21	901,989,895.32
合计	1,282,331,210.75	942,840,967.48	1,107,253,951.21	901,989,895.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	683,519,690.40	446,794,968.06	531,591,672.12	396,899,034.37
TDI	450,327,764.62	366,682,666.71	414,369,271.14	368,569,431.35
盐酸	3,571,833.93	1,487,125.01	16,366,425.01	2,803,751.65
液氨	26,175,829.90	22,641,940.32	20,149,836.03	15,849,528.38
浓硝酸	1,486,225.65	3,223,192.69	1,528,131.28	1,855,289.61
OTD	5,038,307.47	711,764.92	2,012,717.95	1,377,795.43
DNT	112,211,558.78	101,299,309.77	121,235,897.68	114,635,064.53
其他				
合计	1,282,331,210.75	942,840,967.48	1,107,253,951.21	901,989,895.32

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	130,758,506.80	49,845,971.03
加：资产减值准备	174,192.57	-32,154.83

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,506,308.69	71,219,888.12
无形资产摊销	2,261,832.47	2,094,409.66
长期待摊费用摊销	635,844.72	739,307.10
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）	0.00	62,454.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-19,088.03	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	57,616,637.53	42,184,181.82
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	98,495.57	284,606.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,926,701.39	-48,484,066.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,728,548.25	-70,989,444.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	142,192,906.90	10,080,231.70
其他	3,545,967.50	1,970,849.78
经营活动产生的现金流量净额	113,116,355.08	58,976,234.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	306,001,820.47	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	609,900,533.59	582,534,591.17
减：现金的期初余额	417,737,568.38	614,613,258.57
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	192,162,965.21	-32,078,667.40

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	19,088.03
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	400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-935,075.23
所得税影响额	-104,822.01
少数股东权益影响额（税后）	365,811.75
合计	-254,997.46

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.16	0.4578	0.4578
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.18	0.4588	0.4588

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

货币资金期末数为 738,575,084.07 元，比期初数增加 31.08%，主要由于公司本期银行贷款和融资租赁款增加所致。

应收票据期末数为 239,740,176.02 元，比期初数增加 54.03%，主要由于公司产品销售收取的银行承兑汇票增加所致。

应收账款期末数为 26,031,343.72 元，比期初数增加 158.47%，主要由于公司产品本期销量较上期增加，造成的应收账款增加所致。

其他应收款期末数为 107,254,203.72 元，比期初数增加 1865.2%，主要由于本期新增应收的融资租赁款 1 亿元所致。

存货期末数为 426,386,247.55 元，比期初数增加 39.58%，主要由于公司部分产品库存增加所致。

固定资产期末数为 2,934,100,855.40 元，比期初数增加 51.66%，主要由于本期公司 7 万吨 TDI 项目估转固定资产所致。

在建工程期末数为 55,097,998.26 元，比期初数减少 94.01%，主要由于本期公司 7 万吨 TDI 项目估转固定资产所致。

工程物资期末数为 62,357,019.74 元，比期初数减少 62.78%，主要由于本期公司 7 万吨 TDI 在建工程领用所致。

短期借款期末数为 175,000,000 元，比期初数增加 98.86%，主要为公司流动资金需求增加而新增的贷款。

应付票据期末数为 53,284,831.90 元，比期初数增加 56.16%，主要由于本期公司采购业务采用票据结算增加所致。

应付股利期末数为 4,413,413.85 元，比期初数增加 6906.85%，主要由于应付未付 2011 年度沧州大化集团有限责任公司股利所致。

其他应付款期末数为 211,972,443.66 元，比期初数增加 49.67%，主要由于 7 万吨 TDI 项目应付工程款增加所致。

长期应付款期末数为 407,526,157.82 元，比期初数增加 114.53%，主要由于本期增加应付融资租赁租金所致。

(2) 利润表、现金流量表项目：

利润总额为 151,045,298.59 元，比上期数增加 272.12%，主要由于尿素产品同比售价升高，TDI 产品的营业成本同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额为 102,627,600.72 元，比上期数增加 265.46%，主要由于本期销售产品收到的现金同比增加，导致经营现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-159,210,150.56 元，比上期数增加 152,148,826.62 元，主要由于固定资产项目投资支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 197,516,662.38 元，比上期数增加 50.20%，主要由于本期收到新增融资租赁款所致。

## 八、 备查文件目录

- 1、 经与会董事签署的沧州大化股份有限公司第五届董事会第九次会议决议。
- 2、 经沧州大化股份有限公司董事长武洪才、财务总监孙磊签字并盖章的财务报告。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：武洪才  
沧州大化股份有限公司  
2012 年 8 月 30 日