

安徽六国化工股份有限公司

600470



2012 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王志强	因公	黄化锋

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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或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，2012 年度母公司实现的净利润为 108,960,327.95 元，按 10%提取法定盈余公积金 10,896,032.80 元后，加上年初未分配利润 409,345,866.76 元，减除 2011 年度现金红利分配 52,160,000 元，2012 年可供分配利润 455,250,161.91 元。以公司 2012 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 403,090,161.91 元，结转以后年度。上述利润分配预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	26
第八节 公司治理	32
第九节 内部控制	35
第十节 财务会计报告	37
第十一节 备查文件目录	117

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/六国化工	指	安徽六国化工股份有限公司
铜化集团	指	铜陵化学工业集团有限公司
华兴化工	指	铜陵市华兴化工有限公司
铜化进出口	指	铜陵化工集团进出口有限责任公司
铜化包装	指	铜陵化工集团包装材料有限公司
顺华合成氨	指	铜陵市顺华合成氨有限公司
通华物流	指	安徽通华物流有限公司
铜化设计院	指	铜陵化工集团化工设计研究院有限责任公司
铜化供销	指	铜陵化工集团供销有限责任公司
新桥矿业	指	铜陵化工集团新桥矿业有限公司
丰采物回	指	铜陵丰采物资回收有限公司
铜港公司	指	铜陵港务有限责任公司
华兴精细化工	指	铜陵华兴精细化工股份有限公司
绿阳建材		铜陵市绿阳建材有限责任公司
宿松矿业	指	宿松六国矿业有限公司
鑫泰化工	指	安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司
湖北六国	指	湖北六国化工股份有限公司
国星化工	指	铜陵国星化工有限责任公司
江西六国	指	江西六国化工有限责任公司
鑫克化工	指	铜陵鑫克精细化工有限责任公司

二、 重大风险提示：

公司主要面临的风险为：

- 1、公司管理平台、管理架构的优化完善和信息化建设有可能滞后于扩张后的企业运营规模，导致企业运营成本上升，运营效率下降；
- 2、公司合成氨装置建成后，全公司安全、环保的管理压力和难度增加，有可能加大企业的总体运营成本；
- 3、经济运行中的不确定因素、灾害性气候变化，有可能给销售带来不利影响。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽六国化工股份有限公司
公司的中文名称简称	六国化工
公司的外文名称	Anhui liuguo chemical co.,ltd
公司的法定代表人	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

公司注册地址	安徽省铜陵市铜港路
公司注册地址的邮政编码	244000
公司办公地址	安徽省铜陵市铜港路
公司办公地址的邮政编码	244000
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	六国化工	600470

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来,主营业务的变化情况

2004 年公司上市, 公司经营范围: 化学肥料(含复混肥料)、磷石膏生产、加工、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、原辅材料及技术的进出口业务。

2009 年 6 月至今公司经营范围: 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。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东未发生过变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
	办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105
	签字会计师姓名	朱宗瑞
		黄亚琼
刘磊		
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	宏源证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平大街 19 号 5 层 512
	签字的保荐代表人姓名	赵文远 张炜
	持续督导的期间	2009 年 8 月 18 日至 2012 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	5,943,455,417.86	3,352,581,129.09	77.28	2,733,575,353.33
归属于上市公司股东的净利润	71,475,855.71	133,311,322.75	-46.38	81,700,305.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,705,172.72	130,933,463.19	-62.80	75,367,684.17
经营活动产生的现金流量净额	164,594,922.01	-238,064,489.38	不适用	-2,473,162.01
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,302,346,270.71	2,289,798,680.01	0.55	2,199,536,002.59
总资产	6,480,757,230.98	5,317,190,861.48	21.88	3,413,405,812.08

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增 减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.14	0.26	-46.15	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.26	-46.15	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.09	0.25	-64	0.18
加权平均净资产收益率(%)	3.11	5.94	减少 2.83 个百分点	5.52
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.12	5.83	减少 3.71 个百分点	5.10

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-408,359.43	-2,045,499.33	-4,720,928.54
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	31,715,814.94	5,562,866.67	12,539,360.00
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	6,071,444.45	564,888.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,117,505.24	-5,039,903.10	-492,378.07
少数股东权益影响额	-2,113,789.55	-547,695.91	94,426.37
所得税影响额	-5,376,922.18	-759,481.34	-1,087,858.88
合计	22,770,682.99	2,377,859.56	6,332,620.88

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)、市场环境

2012 年，全球粮食价格大幅攀升，但全球化肥市场波动显著，整体价位低于 2011 年。2012 年上半年市场价格以稳定和温和上涨为主要运行特征，2012 年下半年，由于以印度为代表的主要化肥进口国因化肥需求量明显减少，全球化肥市场开始疲软，出口不畅的国际市场压力迅速传导至国内，中国市场进入下行通道，加上国内行业总体产能过剩的影响，市场短期内难以消化，进一步抑制国内市场价格。2012 年化肥市场价格在明显的盘整走势下，多个品种价格出现同比下降，2012 年末总库存量增加，为近 3 年来最高水平，给 2013 年开春化肥销售增加了压力。

2012 年，中国化肥生产成本继续走高。原料成本方面，除磷矿石以外，天然气、硫磺等采购价格虽较上年无明显上涨，但已形成的高价位十分稳固。年内，我国成品油价格上涨 200-300 元/吨。从全行业生产情况看，由于原料和燃料等供应不足，造成化肥生产装置开工率下降，再加铁路运费价格上涨等因素也在一定程度上推高了化肥企业的总体制造成本，总体盈利能力下滑。此外，在劳动法、环保法规等政策进一步趋紧的因素影响下，全行业人力成本和环保成本呈现较快上升趋势。

在国际市场的低迷行情和国内产能过剩、成本居高不下的多重压力下，市场总体形势相对严峻，2012 年磷复肥产品价格长期在低位徘徊，这一市场趋势在国内过剩产能未得到充分消化前，预计在 2013 年及以后一定时期内成为常态。因此，以品牌营销、渠道营销、差异化营销的营销创新战略巩固和提升效益，以成本战略有效降低运营成本，始终是公司坚持不懈的基础性经营策略。

(二)、2012 年经营业绩与分析

报告期内，公司以“大营销”为全局营销导向，坚持依托驻点直销模式，坚持“渠道为王”“得渠道者行天下”的营销原则，持续夯实和细化网络渠道。在化肥产品高度同质化的市场现状下，公司把优化市场网络作为营销突破的关键点，全力提高产品销量。同时，积极发挥“六国”和“施大壮”作为行业主流品牌的市场效益，不断提升品牌运作的市场溢价收入比重，2012 年在销售和效益上均取得稳定良好的市场销售业绩。

2012 年，公司进一步加大产品差异化策略，积极推进产品和营销创新，增加 42%、46%控释复合肥，57%、61%控失活化二铵投放市场。公司在依托驻点直销形成的渠道大卖场，深入品牌运作、品牌营销，

在吉林、河南、河北等地开展贴牌合作。

2012 年，全公司累计生产磷复肥产品 174.56 万吨，总氮 17.06 万吨。实现营业收入 59.43 亿元，比上年增长 77.28%，实现净利润 5397.97 万元，归属母公司所有的净利润 7147.59 万元，分别比上年下降 60.46%、46.38%。

（三）、2012 年管理回顾

报告期内，公司持续提升运营效率，探索管理平台的优化，在公司销售能力得以持续巩固的同时，公司专业管理能力、子公司协同管理能力也得到进一步提升。

2012 年，公司围绕“安全环保、质量、产量、成本、文明”五大指标，以制度建设为基础，加大日常监督考核，强化工艺设备管理，加大协调平衡力度，大力实施技改技措，全力促进生产改进。公司对产品质量专注守恒的努力，赢得社会肯定，荣获 2012 年度“安徽省质量奖”、“安徽省卓越绩效奖”、“市长质量奖”，成为铜陵市化工行业第一家荣获“市长质量奖”的企业。

在绿色化工的建设上，公司继续加大对安全环保的持续投入。2012 年，公司实施 57%DAP 破碎收尘系统改造，121#系统尘排放量远低国家规定指标。2012 年，公司连续 6 年获得铜陵市“绿色企业”认定，连续三次通过环保生态肥料产品监督审核，同时，因磷酸二铵单位产品综合能耗较低，公司荣获全国能效领跑者标杆企业。

报告期内，公司“工程项目管理年”专项管理活动扎实推进，成效显著，公司非公开发行股票募集资金年产 28 万吨合成氨项目全面建成，2013 年 2 月份正式投产。湖北六国 24 万吨/年磷酸二铵项目，国星化工 20 万吨/年硫磷铵项目相继建成。

2012 年，公司母子公司管理架构进一步优化，管理整合初见成效。公司通过大宗化工原料的联合采购，有效降低各主要子公司运营成本。江西六国在 2012 年，通过定员定编、实施宽带薪酬，大幅提升员工士气，日产量、月产量、年产量均创历史最好记录。

公司的企业形象在 2012 年继续得到提升。公司荣获“中国化工行业技术创新示范企业”荣誉称号；第三批省级技能大师工作室--丁宏锁技能大师工作室揭牌。在安徽省人力资源与社会保障厅主办、新安人才网承办的“2012 安徽企业最佳雇主评选”中，公司获评“2012 安徽最佳雇主企业”。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,943,455,417.86	3,352,581,129.09	77.28
营业成本	5,574,671,150.17	3,001,265,128.35	85.74
销售费用	90,031,294.58	70,126,516.79	28.38
管理费用	183,108,976.40	87,507,340.94	109.25
财务费用	61,924,493.73	14,490,989.34	327.33
经营活动产生的现金流量净额	164,594,922.01	-238,064,489.38	
投资活动产生的现金流量净额	-845,588,050.89	-957,812,507.38	
筹资活动产生的现金流量净额	447,782,922.26	776,085,752.30	-42.3
研发支出	92,052,300.00	85,014,000.00	8.28

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

主要系本年度江西六国营业收入纳入合并范围。

(2) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

项 目	2012 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
山东聊城市***生产资料有限公司	66,155,512.96	1.11
内蒙古***生产资料股份公司	53,315,391.86	0.90
海拉尔***有限责任公司	49,539,610.00	0.83
吉林省***农资有限责任公司	47,412,710.91	0.80
福建***农业生产资料有限公司	40,823,555.85	0.69
合 计	257,246,781.58	4.33

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
磷酸二铵	直接材料	1,680,097,315.88	93.36	1,061,943,887.77	91.09	58.21
	直接人工	14,366,344.08	0.80	9,331,784.87	0.80	53.95
	制造费用	105,067,458.39	5.84	94,515,443.39	8.11	11.16
	合计	1,799,531,118.34	100.00	1,165,791,116.02	100.00	54.36
复合肥	直接材料	2,051,465,050.21	95.42	1,116,371,517.43	95.86	83.76
	直接人工	9,815,263.95	0.46	4,210,401.94	0.36	133.12
	制造费用	88,729,062.90	4.13	44,057,835.16	3.78	101.39
	合计	2,150,009,377.06	100.00	1,164,639,754.53	100.00	84.61
磷酸一铵	直接材料	335,600,042.87	89.58	348,314,566.71	90.41	-3.65
	直接人工	3,229,982.91	0.86	3,136,634.87	0.81	2.98
	制造费用	35,796,723.29	9.56	33,805,720.05	8.77	5.89
	合计	374,626,749.07	100.00	385,256,921.63	100.00	-2.76
碳铵	直接材料	82,357,791.68	89.33	78,437,471.82	88.98	5.00

	直接人工	1,902,162.20	2.06	1,758,079.54	1.99	8.20
	制造费用	7,931,136.05	8.60	7,955,286.08	9.02	-0.30
	合计	92,191,089.93	100.00	88,150,837.44	100.00	4.58
液氨	直接材料	280,612,781.54	89.33	271,705,406.04	88.98	3.28
	直接人工	6,481,123.57	2.06	6,089,942.77	1.99	6.42
	制造费用	27,023,285.86	8.60	27,556,908.52	9.02	-1.94
	合计	314,117,190.97	100.00	305,352,257.33	100.00	2.87
甲醇	直接材料	78,259,526.30	89.33	67,777,256.04	88.98	15.47
	直接人工	1,807,507.33	2.06	1,519,143.90	1.99	18.98
	制造费用	7,536,469.08	8.60	6,874,105.57	9.02	9.64
	合计	87,603,502.71	100.00	76,170,505.51	100.00	15.01

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

2012年12月31日前五大户				占应付账款总额的比例(%)
单位名称	款项性质	欠款时间	欠款金额	
温州***制造有限公司	设备	3年以内	3,004,111.35	0.46
阜阳市***工程有限公司	设备	2年以内	2,976,962.62	0.46
铜陵市***有限公司	货款	1年以内	4,386,209.26	0.68
焦作***有限责任公司	货款	1年以内	2,015,124.67	0.31
安徽省***开发公司	货款	1年以内	1,607,661.11	0.25
合计	-	-	13,990,069.01	2.16

4、费用

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-12月	2011年1-12月	同比增减(%)	变动原因
管理费用	183,108,976.40	87,507,340.94	109.25	主要系本年度公司将江西六国管理费用纳入合并范围及本年研究开发费支出较大所致。
财务费用	61,924,493.73	14,490,989.34	327.33	主要系本年将江西六国财务费用纳入合并范围及本年贷款较大所致。

5、研发支出

研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	92,052,300.00
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	92,052,300.00
研发支出总额占净资产比例(%)	3.68
研发支出总额占营业收入比例(%)	1.55

6、现金流

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-12月	2011年1-12月	增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	164,594,922.01	-238,064,489.38		系本年销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加较多所致

筹资活动产生的现金流量净额	447,782,922.26	776,085,752.30	-42.30	本期偿还债务所支付的现金增加。
---------------	----------------	----------------	--------	-----------------

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷酸二铵	1,840,341,604.78	1,732,745,234.18	5.85	51.13	65.48	减少 8.16 个百分点
复合肥	2,525,263,044.68	2,337,850,608.17	7.42	132.70	136.80	减少 1.60 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	5,198,375,808.97	75.90
国外	42,849,307.98	-84.82
合计	5,241,225,116.95	61.89

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	57,454,137.01	0.89	39,744,384.40	0.75	44.56
预付款项	434,926,756.98	6.71	640,020,706.18	12.04	-32.04
其他应收款	8,546,701.62	0.13	15,974,608.04	0.30	-46.50
其他流动资产	11,856,902.75	0.18	30,656,776.26	0.58	-61.32
在建工程	2,110,716,196.44	32.57	680,892,364.13	12.81	209.99
工程物资	4,003,638.66	0.06	103,290,363.00	1.94	-96.12
递延所得税资产	1,766,736.19	0.03	2,825,662.47	0.05	-37.48
应付票据	481,500,000.00	7.43	107,500,000.00	2.02	347.91
应付账款	646,914,887.32	9.98	463,247,347.39	8.71	39.65
应付职工薪酬	17,089,931.04	0.26	38,735,913.99	0.73	-55.88
应交税费	18,802,914.31	0.29	13,759,989.84	0.26	36.65
应付利息	6,754,375.16	0.10	2,691,103.12	0.05	150.99
其他应付款	80,948,486.26	1.25	52,331,612.48	0.98	54.68
一年内到期的非流动负债	21,529,200.00	0.33	46,729,200.00	0.88	-53.93
长期借款	1,207,500,000.00	18.63	342,000,000.00	6.43	253.07
长期应付款	20,558,999.59	0.32	42,049,380.87	0.79	-51.11
专项储备	12,467,485.43	0.19	19,235,750.44	0.36	-35.19

应收账款增加系营业收入增加应收账款相应增加。

预付款项减少主要系公司募投资金项目 28 万吨/年合成氨项目预付的工程、设备款本期已到货安装。

其他应收款减少主要系公司加大往来催收力度款项收回所致。

其他流动资产减少主要系公司将采购设备进项税资本化计入在建工程所致。

在建工程增加主要系公司 28 万吨/年合成氨项目及湖北六国年产 24 万吨磷酸二铵工程继续投入所致。

工程物资减少主要系公司按项目建设计划将工程物资投入至 28 万吨合成氨和 24 万吨磷酸二铵项目所致。

递延所得税资产减少主要系可抵时间性差异较年初减少所致。

应付票据增加主要系本年以银行承兑票据付款较多所致。

应付账款增加主要系本年公司因工程建设需要导致应付设备、工程款增长。

应付职工薪酬减少主要系 2011 年末收购的江西六国结余奖金与保险费于本年支付所致。

应交税费增加主要系 2012 年度应纳企业所得税、土地使用税尚未全额缴纳所致。

应付利息增加主要系本年新增贷款较多，相应的未付利息增加及江西六国以预收款方式融资计提利息所致。

其他应付款增加主要系本年宿松六国、鑫泰化工向铜化集团新增拆借资金 2000 万元。

一年内到期的非流动负债减少系江西六国本年到期应付中国信达资产管理股份有限公司江西省分公司长期借款较上期减少所致。

长期借款增加主要系项目建设需要增加长期借款。

长期应付款减少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长期借款减少所致。

专项储备减少系公司本期安全生产费用使用金额超过安全生产费计提金额。

(四) 核心竞争力分析

公司核心竞争力集中于品牌、营销、区位所形成的三大突出市场优势。

行业内第一件中国驰名商标"施大壮"、第二件中国驰名商标"六国"均为公司所有，"六国"品牌、"施大壮"品牌作为市场主流品牌，具有较高的市场认同度和市场影响力。

公司长期致力于营销模式的持续创新与完善，公司在行业内首创的"驻点直销"营销模式，使得公司

在复杂多变的化肥市场中，长期保持稳定的销售业绩和稳固的现金流。

公司现已形成安徽、江西、湖北沿长江水系三大生产基地的总体布局，区域布局紧邻市场和资源地，交通发达、物流通畅，生产要素配置成本具有比较优势，形成公司较为突出的地理区位优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外合作取得新进展。公司与威立雅水务中国有限公司签署合资合同，约定在铜陵设立“铜陵六国威立雅水务有限责任公司”，公司将持有该公司 30% 股权，这是公司第 9 家参控股子公司，也是公司第 2 家中外合资经营企业。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

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 (%)	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
江西六国化工有限责任公司	10,000	1 年	6.00	生产经营周转	否	是	否	否	否	控股子公司

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	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	27,287.49	93,441.70	10,749.54	尚未使用募集资金存在募集资金专用账户将继续投入使用。
合计	/	101,980.00	27,287.49	93,441.70	10,749.54	/

2010 年度，本公司募集资金使用情况为：(1)2010 年非公开发行股票募集资金到位前，截至 2010 年 8 月 23 日止，本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 8,597.77 万元，募集资金到位后，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 8,597.77 万元；(2)直接投入募集资金项目

10,919.34 万元。募集资金专用账户利息收入 326.36 万元，募集资金专户 2010 年 12 月 31 日余额合计应为 82,789.25 万元，募集资金专户实际余额为 83,059.25 万元，差异 270.00 万元系公司利用自有资金支付 2010 年非公开发行股票的发行业务费用所致。

2011 年度，本公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 46,637.10 万元。募集资金专用账户净利息收入 1,292.58 万元。

2012 年度，本公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 27,287.49 万元。募集资金专用账户净利息收入 322.30 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额合计为 10,749.54 万元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	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	27,287.49	93,441.69	是	95.00%	
合计	/	101,980.00	27,287.49	93,441.69	/	/	/

备注 1：根据本公司《非公开发行股票预案》的承诺，28 万吨合成氨项目募集资金 101,980.00 万元低于总投资 198,923.54 万元的部分均由本公司通过银行借款或其他途径解决。

备注 2：截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目已累计投入建设资金 141,466.01 万元，其中：利用募集资金投入 93,441.69 万元，利用自有资金投入 48,024.32 万元；本年度投入建设资金 52,301.48 万元，其中：利用募集资金投入 27,287.49 万元，利用自有资金投入 25,013.99 万元。

4、 主要子公司、参股公司分析

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)
江西六国化工有限责任公司	加工制造	生产、销售化肥，生产、销售化工产品。提供水、电、气、汽、压缩空气等服务及相关产品，无机化学品生产、销售，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	911,750,000	51	19,768,542.41	-9,496,161.16
湖北六国化工股份有限公司	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	150,000,000	51	152,010,612.17	-12,934,710.18

		含国家禁止限制产品)				
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	104,739,871.33	2,860,856.18
安徽省颍上鑫泰化工有限公司	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	45,038,789.54	-8,753,184.74
宿松六国矿业有限公司	矿山开采	磷矿石的销售	271,202,480	100	242,983,318.68	-16,464,361.08
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	55,570,462.30	58,356.11

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
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	95%	285.11	2,715.7
磷酸升级改造项目	4,500.00	60%	482.80	2,493.78
24 万吨磷酸二铵工程	119,900.00	95%	44,025.51	60,168.2
20 万吨硫磷铵项目	9,286.62	100%	8,020.13	8,978.37
合计	147,686.62	/	52,813.55	74,356.05

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

据国际肥料工业协会（IFA）预测，2013 年全球肥料需求增速可能不足 1.5%，特别是全球经济增长的不确定性、汇率变化和不利天气条件，造成全球肥料市场需求复苏的步伐放缓，进而对中国化肥市场构成较大压力。

化肥行业产能过剩给市场带来的同质化和价格竞争，在 2013 年将继续延续。在中央货币政策仍将保持相对宽松的背景下，通胀预期明显，全行业成本下行空间十分有限。

基于行业准入条件的全面实施和行业并购重组的更加活跃，市场竞争主体的分化趋势将更加明朗。行业内规模企业将突出规模和品牌竞争优势，大量的中小企业将围绕水溶肥等新型肥料和区域性市场机遇开展差异化竞争，预计 2013 年化肥市场在总体平稳中保持充分竞争，全行业产品结构调整和升级会进一步提升。

(二) 公司发展战略

公司将继续坚持“大营销”的核心经营策略，以驻点直销为依托，持续完善和创新营销模式，进一步丰富和扩大产品系列，增强产品竞争力，以品牌产品、区域市场的差异化和网络渠道的细化下沉，突出精准营销，在巩固市场和渠道的基础上，持续提升效益优先的营销导向；牢牢坚持“成本战略”，深入制度建设，持续优化各项业务流程，狠抓关键成本管控节点，尤其狠抓管理成本的控制，坚持“数据化、表格化、模版化、规范化和职业化”的精细化管理模式，持续有效的降低企业运营成本，提升运营效率。

2013 年，公司预计生产销售的各类化肥产品将超过 220 万吨，为确保产品质量，公司确定以“稳产提质、降本增效”为主线，强化生产系统管控，特别是强化车间对工艺纪律、操作规程和生产指令的执行。

在采购管理方面，在通过强化企业战略联盟建设、大物流、大采购强化市场议价能力的同时，持续完善采购业务的全流程内控体系建设，坚持原材料质量标准，从源头确保对终端用户的负责。同时，依托公司采购形成的全国性物流商贸网络，进一步做大做强化工产品贸易，有效增加企业收入，加速资金周转率。

持续优化公司管理平台、管理架构的建设，以充分适应公司产业规模扩大后稳健增长、高效运营对基础管理的更高要求，特别是完善母子公司业务管理架构和内部各运营系统的全面管理整合，充分挖掘和发挥母子公司协同效应，在充分发挥各管理单元积极性主动性的同时，不断优化各类资源要素在企业内的最佳配置与整合，继续深入构建以安徽、湖北、江西为三大生产基地，联合采购、统一营销，总部管理平台精细化高效运营的大六国整体运营格局。

2013 年，公司非公开发行股票募集建设的年产 28 万吨大合成氨项目将全面进入正常生产，公司以确保安全、环保为前提，稳定和加强装置运营的人才团队和管理平台建设，确保合成氨装置的平稳顺利运行。

公司近年来不断加大和丰富公司人才储备力度，从清华、北大等重点院校持续引进各类业务人才，人才梯队建设得到有力保障。2013 年，公司将继续深入人力资源建设规划，以更加合理、更有竞争力的人力资源政策吸纳和保有人才队伍，激发全员才智，持续保障和发挥企业的竞争优势。以强化核心人员管理，“高管带徒”、组建内部“讲师团”等方式拓展员工培训层次和深度，细化优秀员工晋级及谈判工资的制度流程，探索对关键岗位、核心员工的薪酬分配激励方式，打造高效精干的管理团队，提升组织总体效能。

(三) 经营计划

生产高浓度磷复肥 226.9 万吨、总氨 36 万吨，精制磷酸 1.2 万吨；营业收入 742753 万元，期间费用 39798 万元，其中：销售费用 10789 万元、管理费用 14222 万元、财务费用 14787 万元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将继续推进项目建设，同时以产业升级、技术创新及节能降耗为重点，开好本部及湖北六国、国星化工等新建项目，做好拟建项目的前期准备和设计、开工工作，着手谋划中长期项目。加大生产系统技术改造、技术升级和节能环保投入。

公司将充分利用各种融资渠道，通过自筹、贷款等多种途径筹集资金，调整优化财务结构，保证项目资金及时到位，实现公司持续、健康、快速发展。

(五) 可能面对的风险

公司主要面临的风险为：

1、公司管理平台、管理架构的优化完善和信息化建设有可能滞后于扩张后的企业运营规模，导致企业运营成本上升，运营效率下降；

2、公司合成氨装置建成后，全公司安全、环保的管理压力和难度增加，有可能加大企业的总体运营成本；

3、经济运行中的不确定因素、灾害性气候变化，有可能给销售带来不利影响。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，修改完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，并已经 2012 年 7 月 26 日公司第四届董事会第十七次会议及 2012

年 8 月 23 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，2012 年 7 月 28 日、8 月 24 日相关公告）

报告期内公司 2011 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策。分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年		1		52,160,000	71,475,855.71	72.98
2011 年		1		52,160,000	133,311,322.75	39.13
2010 年		1.5	6	48,900,000	81,700,305.05	59.85

五、 积极履行社会责任的工作情况

报告期内，公司在全力组织生产经营的同时，注重履行社会责任。公司制定处置突发环境事件应急预案，成立了环境污染突发事件应急处理领导小组，设置了应急处置办公室，配备了应急处理设施和相应的防护用品，并定期进行培训和演练，以便能在事故发生时，尽快控制事态的发展，降低事故造成的危害，减少事故造成的损失。另外公司通过开展“送温暖”、“春节慰问”等活动，解决贫困职工家属的生活困难；按照规定足额为职工缴纳各类社会保险；保持规范运作，合法经营，足额缴纳各项税费；同时公司一直关注社会公益事业，通过对外捐赠、对口帮扶来尽到公司的一份社会责任。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
为提高公司资产运营效率，进一步突出主业，公司将水务资产运营整体外包给专业水务运营商，对水务资产中的水净化、污水处理等主要资产予以出售。	www.sse.com.cn 六国化工公告编号 2012-010

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
硫酸采购	www.sse.com.cn 六国化工公告编号为 2012-004 及 2012-008
编织袋采购	www.sse.com.cn 六国化工公告编号为 2012-004 及 2012-008
磷矿卸载	www.sse.com.cn 六国化工公告编号为 2012-004 及 2012-008

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	38,100
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	52,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	

担保总额 (A+B)	52,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.59
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担保金额 (D)	49,000

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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	
	原聘任	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	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		13 年

	名称
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
保荐人	赵文远 张炜

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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									
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	521,600,000	100	0	0	0	0	0	521,600,000	100
1、人民币普通股	521,600,000	100	0	0	0	0	0	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	521,600,000	100						521,600,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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（或利率）	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	

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		92,004	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		87603	
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		0	无
中融国际信托有限 公司	未知	4.60	24,000,000		0	未知
中航鑫港担保有限 公司	未知	1.05	5,481,251		0	未知
方正证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	未知	0.30	1,549,668		0	未知
中国农业银行股份 有限公司－南方中 证 500 指数证券投资 基金(LOF)	未知	0.25	1,324,601		0	未知
海通证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	未知	0.25	1,316,916		0	未知
兴业国际信托有限 公司－兴业泉州 <2007-12 号>资金信 托	未知	0.23	1,190,005		0	未知
中国银河证券股份 有限公司客户信用 交易担保证券账户	未知	0.22	1,163,280		0	未知
赵银杰	未知	0.21	1,114,200		0	未知
黄永红	未知	0.21	1,086,381		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	5,481,251		人民币普通股 5,481,251			
方正证券股份有限公司客户信 用交易担保证券账户	1,549,668		人民币普通股 1,549,668			
中国农业银行股份有限公司－ 南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,324,601		人民币普通股 1,324,601			
海通证券股份有限公司客户信 用交易担保证券账户	1,316,916		人民币普通股 1,316,916			
兴业国际信托有限公司－兴业	1,190,005		人民币普通股 1,190,005			

泉州<2007-12 号>资金信托			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,163,280	人民币普通股	1,163,280
赵银杰	1,114,200	人民币普通股	1,114,200
黄永红	1,086,381	人民币普通股	1,086,381
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。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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
组织机构代码	340700000002620 (1-1)
注册资本	1,255,263,000
主要经营业务	对化工行业投资、咨询
经营成果	铜化集团公司以硫磷化工、精细化工为主导产业。是全国重要的硫磷化工基地之一，也是安徽省化工产业和铜陵市地方经济的支柱企业。
财务状况	2012 年营业收入 10,033,531,693.15 元，净利润 134,373,629.11 元。
现金流和未来发展策略	继续壮大硫磷化工，大力发展精细化工，坚定不移地发展好煤化工，积极推进盐化工、石油化工的发展，适时发展氟化工，努力把企业打造成具有循环经济特点的高端化工产业基地。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股上市公司安纳达公司 30.91%

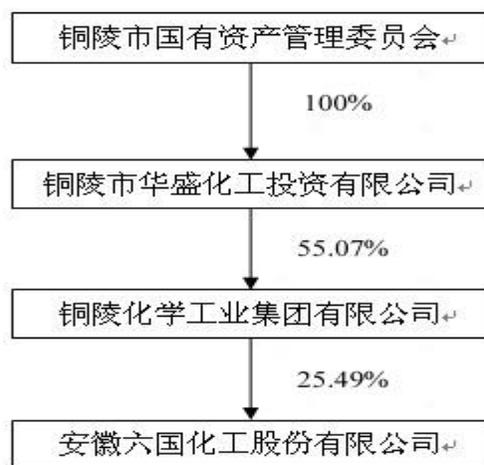
(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	铜陵市国有资产管理委员会
----	--------------

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
黄化锋	董事长	男	44	2010年1月16日	2016年1月17日					36.68	
陈嘉生	副董事长	男	47	2010年1月16日	2016年1月17日						33.01
李霞	董事	女	50	2010年1月16日	2016年1月17日						29.34
王志强	董事	男	51	2010年1月16日	2016年1月17日						29.34
骆广生	独立董事	男	49	2013年1月18日	2016年1月17日						
肖星	独立董事	女	42	2013年1月18日	2016年1月17日						
李健	独立董事	男	45	2013年1月18日	2016年1月17日						
方劲松	董事、总经理	男	38	2013年1月18日	2016年1月17日					26.18	
何鹏程	董事	男	49	2013年1月18日	2016年1月17日					3	
马苏安	董事(离任)	男	54	2010年1月16日	2013年1月17日						
王世根	董事(离任)	男	61	2010年1月16日	2013年1月17日						
王素玲	独立董事(离任)	女	50	2010年1月16日	2013年1月17日					5	
李军	独立董事(离任)	男	47	2010年1月16日	2013年1月17日					5	
张珉	独立董事(离任)	女	36	2010年1月16日	2013年1月17日					5	
王泽群	监事会主席	男	56	2013年1月18日	2016年1月17日						29.34
黄明强	监事	男	46	2011年3月11日	2016年1月17日					20.15	
胡珂	监事	男	25	2013年1月18日	2016年1月17日						
王庆成	监事会主席(离任)	男	59	2010年1月16日	2013年1月17日	2,400	2,400	0			29.34
黄明玖	监事(离任)	男	51	2010年1月16日	2013年1月17日						
姜华	常务副总经理	男	45	2010年1月16日	2016年1月17日					22.26	
缪振虎	副总经理	男	43	2010年1月16日	2016年1月17日					22.26	
张斌	副总经理	男	44	2012年3月22日	2016年1月17日					20.15	
沈浩	总工程师	男	48	2012年3月22日	2016年1月17日					18.16	
秦红	财务负责人	女	44	2010年1月16日	2016年1月17日					15.45	
邢金俄	董事会秘书	男	47	2010年1月16日	2016年1月17日					15.45	
合计	/	/	/	/	/	2,400	2,400	0	/	214.74	150.37

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 月起，先后任铜陵市华盛化工投资有限公司董事长、铜陵化学工业集团有限公司董事长、党委书记、总经理。2008 年 3 月起任安徽安纳达钛业股份有限公司董事。2000 年 12 月-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 月起任本公司董事长至今。

陈嘉生：2004 年 10 月至 2012 年 8 月先后任铜化集团公司总工程师、副总经理、副董事长、常务副总经理。现任铜陵化学工业集团有限公司副董事长、党委副书记、总经理，安徽安纳达钛业股份有限公司董事。2006 年 4 月起任本公司董事，2013 年 1 月起任本公司副董事长。

李霞：1992 年 12 月至 2010 年 7 月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。现任铜陵化学工业集团有限公司董事、副总经理，安徽安纳达钛业股份有限公司董事，2010 年元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 2012 年 7 月任铜化集团总经理助理。2012 年 8 月至今任铜化集团董事、副总经理。2010 年元月起任本公司董事。

骆广生：1993 年至今在清华大学化工系先后任讲师、副教授、教授。

肖星：现任清华大学经济管理学院副教授、会计系副主任、中国会计学会财务成本分会理事，兼任华宇软件股份有限公司、荣信电力电子股份有限公司、湖南多喜爱股份有限公司、新疆雪峰科技股份有限公司独立董事。

李健：现任安徽健友律师事务所主任。安徽省人大地方立法咨询专家库成员，安徽农业大学客座教授，安徽省律师协会常务理事、安徽省人事争议仲裁委员会仲裁员、合肥仲裁委员会仲裁员。兼任合肥荣事达三洋电器股份有限公司、安徽科大讯飞信息科技股份有限公司独立董事。

方劲松：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 3 月任六国公司总经理助理。2009 年 2 月至 2012 年 1 月任六国公司营销公司总经理。2009 年 3 月至 2012 年 3 月任六国公司副总经理。2011 年 7 月至今任六国公司党委书记。2012 年 3 月至今任六国公司总经理。2013 年 1 月起任本公司董事。

何鹏程：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。2012 年 3 月至今任江西六国化工有限责任公司董事长。2013 年 1 月起任本公司董

事。

马苏安：2009 年 9 月至今任铜陵市工业投资控股公司董事长、党委书记；2009 年 11 月-2010 年 2 月兼任铜陵港务集团公司董事长、党委书记；2009 年 4 月至 2013 年 1 月任本公司董事。

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 2013 年 1 月任本公司董事。

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 年元月至 2013 年元月任本公司独立董事。

李军：1996 年 12 月至今在四川大学任职，教授、博士生导师。2007 年 1 月至 2013 年 1 月任本公司独立董事。

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 1 月至 2013 年 1 月任本公司独立董事。

王泽群：现任铜陵化学工业集团有限公司党委委员、副总经理，兼任安徽安纳达钛业股份有限公司监事。2013 年 1 月起任本公司监事。

黄明强：2001 年 1 月至今历任本公司生产部电仪室主管、热电车间主任、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。2011 年 3 月起任本公司监事。

胡珂：2010 年 7 月至 2011 年 2 月先后在六国公司磷铵二车间、包装二车间见习。2011 年 2 月至 2012 年 3 月六国公司中韩合资项目办筹备。2011 年 8 月至今铜陵国星化工有限责任公司董事会秘书。2011 年 5 月至 2012 年 8 月兼任六国公司团委副书记。2012 年 3 月至今铜陵国星化工有限责任公司副总经理、综合管理部部长（兼）。2012 年 10 月至今六国公司党委委员。2013 年 1 月起任本公司监事。

王庆成：2000 年 12 月至 2010 年 1 月 4 日任本公司董事。2010 年 1 月至 2013 年 1 月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 2013 年 1 月任本公司监事。

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 2012 年 3 月任六国公司总工程师。2012 年 3 月起任本公司副总经理。

沈浩：2005 年 12 月至今任六国公司总经理助理，并先后兼任磷铵车间常务副主任、生产部副部长、研发部部长。2012 年 3 月至今任本公司总工程师。

秦红：2008 年 3 月至今任本公司财务负责人。

邢金俄：2008 年 3 月至今任本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
黄化锋	铜陵化学工业集团有限公司	党委书记、董事长
陈嘉生	铜陵化学工业集团有限公司	副董事长、党委副书记、总经理
王庆成	铜陵化学工业集团有限公司	董事、副总经理
李霞	铜陵化学工业集团有限公司	董事、副总经理
王志强	铜陵化学工业集团有限公司	董事、副总经理
王泽群	铜陵化学工业集团有限公司	党委委员、副总经理

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

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
方劲松	总经理	聘任	由于工作原因，聘任总经理
张斌	副总经理	聘任	由于工作变动，解聘原总工程师职务，聘任为副总经理
沈浩	总工程师	聘任	由于工作原因，聘任为总工程师
何鹏程	原总经理	离任	由于工作变动，本人自愿辞职

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变更。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,667
主要子公司在职员工的数量	2,648
在职员工的数量合计	4,315
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	497
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,749
财务人员	61
行政人员	175
采购、销售人员	567
工程技术人员	290
其他	473
合计	4,315
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	18
本科	465
大专	804
中专	389
高中及以下	2,639
合计	4,315

(二) 薪酬政策

根据企业的经营战略和目标制定相应的薪酬政策，并根据市场实际情况适时进行调整。员工薪酬主要包括以宽带岗位新店工资为主的基本月薪，以保障员工生活待遇的各类津补贴，根据工作目标完成情况进行考核的效益奖，以及保障员工社会福利的住房公积金和社会保险金等。

(三) 培训计划

1、做好公司高层管理人员培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力，战略开拓能力和现代经营管理能力。

2、做好公司中层管理人员培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。

3、做好公司专业技术人员继续教育，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。

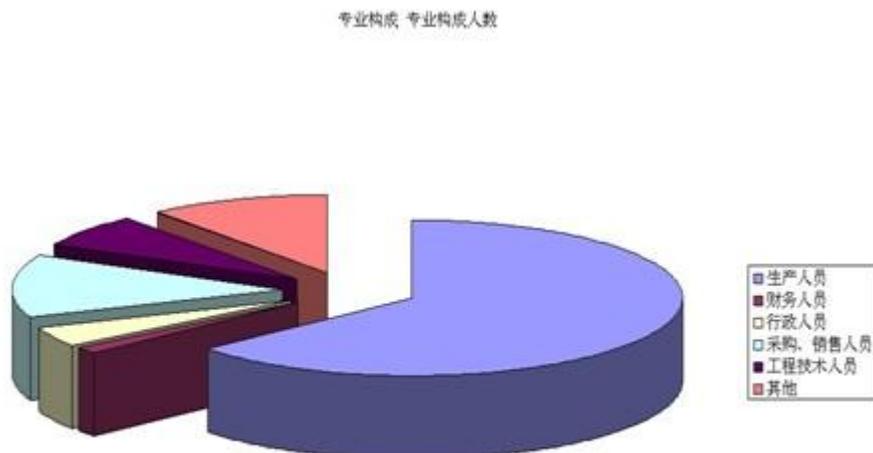
4、做好公司技能人员的职业资格等级培训，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。

5、做好部分管理岗位和操作岗位人员职业资格的培训，进一步规范管理，特种作业证作业率 100%。

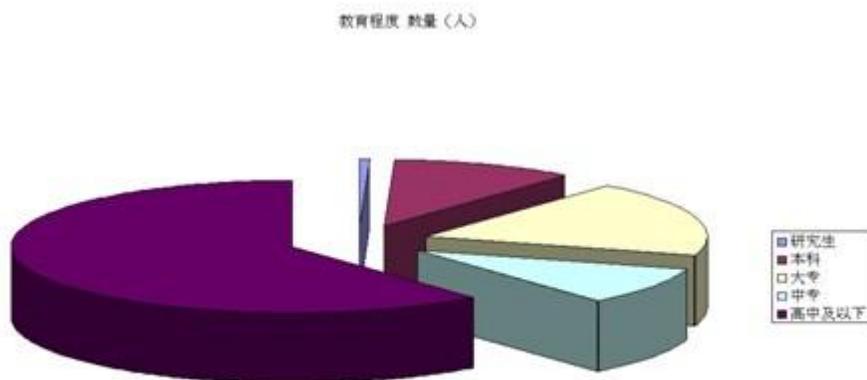
6、做好公司年度培训计划制定并实施工作，培训计划完成率 $\geq 95\%$ 。

2013 年，中高层管理人员培训不少于 3 次；专业技术人员继续教育不少于 1 次；一般职工操作技能培训累计时间不少于 1 次。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	495895 天
劳务外包支付的报酬总额	28266048

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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《公司章程》。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。

公司《内幕信息知情人登记制度》已于 2010 年 3 月 6 日经公司董事会四届二次会议审议通过并予以实施。（详见 2010 年 3 月 9 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 27 日	1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年度财务决算报告；4、2011 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 2012 年度会计报表审计机构的议案；6、关于年度募集资金存放与使用情况说明的专项报告；7、关于硫酸、编织袋采购及磷矿石卸载关联交易的议案；8、关于为江西六国提供担保的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 28 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 23 日	关于修改<公司章程>部分条款的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 8 月 24 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
黄化锋	否	6	6	5	0	0	否	2
马苏安	否	6	6	5	0	0	否	0
陈嘉生	否	6	6	5	0	0	否	0
王世根	否	6	6	5	0	0	否	0
李霞	否	6	6	5	0	0	否	0
王志强	否	6	6	5	0	0	否	1
王素玲	是	6	6	5	0	0	否	0
李军	是	6	6	5	0	0	否	0
张珉	是	6	6	5	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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董事会审议事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2012 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2012 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

1、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是六国化工公司董事会的责任。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

3、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

4、财务报告内部控制审计意见

我们认为，六国化工公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（二）内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，本公司高度重视，积极按照要求组织开展内部控制体系规范建设工作，现将公司内部控制体系规范建设工作开展情况报告如下：

1、制定内部控制规范实施工作方案

公司董事会高度重视内部控制实施工作，制定了《安徽六国化工股份有限公司内部控制实施工作方案》，呈报省监管局并在上海证券交易所予以披露，正式启动了公司内部控制体系建设工作。

2、建立内部控制建设组织保障

为顺利完成内部控制规范实施工作，公司成立了以董事长为第一责任人的组织保障体系，成立了内部控制规范实施领导小组和内部控制项目实施工作小组。领导小组由公司董事长担任组长，领导小组是公司内部控制建设的领导机构，负责内部控制建设的组织、指导、检查及监督工作；项目实施小组由公

司企管部部长担任组长，公司各职能部门负责人为小组成员，项目实施工作小组负责内部控制的具体工作，(1)、具体负责公司内控体系的自查、整改、运行及内控报告编制和协助中介机构内部控制审计等工作。(2)、定期检查内控体系的运行情况并形成总结向领导小组汇报。(3)、负责监督领导小组审批通过的内部控制整改方案的落实情况。(4)、协调内控实施工作中出现的各种问题，确保内控体系建设工作正常进行。

3、多层面开展相关培训

4、内控体系建设工作有序开展

(1)制定实施计划。(2)缺陷查找和整改。(3)内控流程梳理。(4)内控手册编制。(5)总结与报告。

5、下一阶段工作：

1、不断完善公司内部控制与制度管理体系，重在培养自己的管理团队,提高公司内部控制管理水平;指导并协调子公司的内部控制管理工作,提高公司内部控制整体管理水平。

2、依据政府监管部门对内部控制管理的新规定,结合公司在日常管理和专项监督中存在的问题,对包括公司目前内部控制手册还不完善的内容组织人员进行补充编制 ,对 2012 版《内部控制手册》进行修订,进一步完善公司内部控制体系。

3、在公司范围内开展内部控制培训,提高内部控制执行与检查水平。针对重要公司关注的重点业务和内部控制手册的主要业务进行公司内部控制培训。组织内部控制专业人员或专业部门的内部控制专员编制培训讲义,依据上一年执行情况,确定培训范围或培训单位进行培训。

4、不断完善公司内部控制自我评价的程序、方法和内容。

未来期间,公司将继续完善内部控制制度,规范内部控制制度执行,强化内部控制监督检查,促进公司健康、可持续发展。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了《安徽六国化工股份有限公司内部控制审计报告》会审字[2013]0937 号

内部控制审计报告详见附件

第十节 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、刘磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

会审字[2013] 0936 号

一、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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

合并资产负债表
2012 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		646,613,655.14	879,854,154.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		95,555,046.36	88,665,121.15
应收账款		57,454,137.01	39,744,384.40
预付款项		434,926,756.98	640,020,706.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,546,701.62	15,974,608.04
买入返售金融资产			
存货		1,309,793,402.83	1,134,214,792.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,856,902.75	30,656,776.26
流动资产合计		2,564,746,602.69	2,829,130,542.26
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		37,280,478.75	37,871,958.84
投资性房地产			
固定资产		1,256,616,604.88	1,152,483,248.88
在建工程		2,110,716,196.44	680,892,364.13
工程物资		4,003,638.66	103,290,363.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		501,792,885.07	506,578,627.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,834,088.30	4,118,094.84
递延所得税资产		1,766,736.19	2,825,662.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,916,010,628.29	2,488,060,319.22
资产总计		6,480,757,230.98	5,317,190,861.48
流动负债:			
短期借款		816,800,000.00	1,038,300,000.00
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		481,500,000.00	107,500,000.00
应付账款		646,914,887.32	463,247,347.39
预收款项		611,169,257.80	612,102,801.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,089,931.04	38,735,913.99
应交税费		18,802,914.31	13,759,989.84
应付利息		6,754,375.16	2,691,103.12
应付股利			
其他应付款		80,948,486.26	52,331,612.48
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		21,529,200.00	46,729,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,701,509,051.89	2,375,397,968.10
非流动负债：			
长期借款		1,207,500,000.00	342,000,000.00
应付债券			
长期应付款		20,558,999.59	42,049,380.87
专项应付款			
预计负债		3,146,188.00	3,146,188.00
递延所得税负债		22,109,642.16	24,612,865.93
其他非流动负债		26,070,466.63	28,190,333.33
非流动负债合计		1,279,385,296.38	439,998,768.13
负债合计		3,980,894,348.27	2,815,396,736.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,600,000.00	521,600,000.00
资本公积		1,262,676,998.46	1,262,676,998.46
减：库存股			
专项储备		12,467,485.43	19,235,750.44
盈余公积		94,357,376.17	82,987,356.24
一般风险准备			
未分配利润		411,244,410.65	403,298,574.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,302,346,270.71	2,289,798,680.01
少数股东权益		197,516,612.00	211,995,445.24
所有者权益合计		2,499,862,882.71	2,501,794,125.25
负债和所有者权益总计		6,480,757,230.98	5,317,190,861.48

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

2012 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		319,801,521.08	553,292,567.25

交易性金融资产			
应收票据		36,857,396.86	65,372,541.50
应收账款		16,120,173.90	8,428,065.36
预付款项		279,155,796.31	459,587,695.27
应收利息		183,333.33	200,444.45
应收股利			
其他应收款		27,234,724.94	11,889,012.11
存货		884,094,775.73	902,038,865.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		106,643,597.98	122,199,565.59
流动资产合计		1,670,091,320.13	2,123,008,756.91
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		554,923,572.37	555,515,052.46
投资性房地产			
固定资产		368,628,331.09	400,361,453.01
在建工程		1,491,518,711.89	456,893,581.85
工程物资		883,136.29	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		151,695,527.22	155,149,096.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,420,152.43	2,721,034.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,569,069,431.29	1,617,773,293.52
资产总计		4,239,160,751.42	3,740,782,050.43
流动负债:			
短期借款		360,000,000.00	521,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		200,000,000.00	45,000,000.00
应付账款		400,239,424.24	237,184,277.00
预收款项		412,873,579.03	425,375,032.41
应付职工薪酬		3,950,583.21	3,021,817.60
应交税费		12,810,301.26	7,729,524.82
应付利息		1,336,956.67	1,306,446.00
应付股利			
其他应付款		9,467,984.51	8,266,175.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,400,678,828.92	1,249,383,273.65
非流动负债:			
长期借款		495,000,000.00	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		9,873,333.33	9,998,333.33
非流动负债合计		504,873,333.33	204,998,333.33
负债合计		1,905,552,162.25	1,454,381,606.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,600,000.00	521,600,000.00
资本公积		1,262,452,458.89	1,262,452,458.89
减：库存股			
专项储备		2,529,064.62	12,121,246.85
盈余公积		91,776,903.75	80,880,870.95
一般风险准备			
未分配利润		455,250,161.91	409,345,866.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,333,608,589.17	2,286,400,443.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,239,160,751.42	3,740,782,050.43

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

2012 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		5,943,455,417.86	3,352,581,129.09
其中：营业收入		5,943,455,417.86	3,352,581,129.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,914,968,221.42	3,199,258,273.06
其中：营业成本		5,574,671,150.17	3,001,265,128.35
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		4,255,805.88	19,888,084.37
销售费用		90,031,294.58	70,126,516.79
管理费用		183,108,976.40	87,507,340.94
财务费用		61,924,493.73	14,490,989.34
资产减值损失		976,500.66	5,980,213.27
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）		10,309,759.03	5,059,976.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,309,759.03	5,059,976.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,796,955.47	158,382,832.25
加：营业外收入		32,758,139.19	10,325,161.45
减：营业外支出		2,496,744.47	7,205,013.53
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,058,350.19	161,502,980.17
减：所得税费用		15,078,662.14	24,967,513.61

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,979,688.05	136,535,466.56
归属于母公司所有者的净利润		71,475,855.71	133,311,322.75
少数股东损益		-17,496,167.66	3,224,143.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.26
（二）稀释每股收益		0.14	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		53,979,688.05	136,535,466.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,475,855.71	133,311,322.75
归属于少数股东的综合收益总额		-17,496,167.66	3,224,143.81

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

2012 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		3,625,633,839.88	2,604,248,282.33
减：营业成本		3,356,131,503.04	2,296,218,443.98
营业税金及附加		3,088,775.31	19,281,567.55
销售费用		52,735,508.09	63,623,470.61
管理费用		86,345,111.73	54,307,231.16
财务费用		27,303,170.14	6,808,496.52
资产减值损失		919,634.46	5,262,997.40
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）		10,309,759.03	5,059,976.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,309,759.03	5,059,976.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,419,896.14	163,806,051.33
加：营业外收入		16,917,415.12	3,483,360.47
减：营业外支出		1,104,594.56	7,073,154.34
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		125,232,716.70	160,216,257.46
减：所得税费用		16,272,388.75	22,977,628.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,960,327.95	137,238,629.09
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		108,960,327.95	137,238,629.09

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

2012 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		4,554,491,371.70	2,536,319,217.66
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		4,309,831.68	
收到其他与经营活动有关的现金		30,617,982.24	19,998,115.12
经营活动现金流入小计		4,589,419,185.62	2,556,317,332.78
购买商品、接受劳务支付的现金		4,039,700,175.20	2,549,745,105.94
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		250,275,041.63	122,758,260.28
支付的各项税费		38,902,759.26	57,894,737.09
支付其他与经营活动有关的现金		95,946,287.52	63,983,718.85
经营活动现金流出小计		4,424,824,263.61	2,794,381,822.16
经营活动产生的现金流量净额		164,594,922.01	-238,064,489.38
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		2,901,239.12	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		4,189.00	3,269.02
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		9,227,525.68	126,824,378.96
投资活动现金流入小计		12,132,953.80	127,527,191.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		857,721,004.69	1,085,339,698.84
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		857,721,004.69	1,085,339,698.84
投资活动产生的现金流量净额		-845,588,050.89	-957,812,507.38
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			50,641,551.86
取得借款收到的现金		2,388,300,000.00	943,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,433,300,000.00	994,141,551.86
偿还债务支付的现金		1,787,729,200.00	146,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,189,420.41	72,055,799.56
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		26,598,457.33	
筹资活动现金流出小计		1,985,517,077.74	218,055,799.56
筹资活动产生的现金流量净额		447,782,922.26	776,085,752.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,292.24	-1,058,606.74
五、现金及现金等价物净增加额		-233,240,498.86	-420,849,851.20
加：期初现金及现金等价物余额		879,854,154.00	1,300,704,005.20
六、期末现金及现金等价物余额		646,613,655.14	879,854,154.00

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

2012 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		2,766,108,320.00	2,000,111,845.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,071,817.00	3,801,286.64
经营活动现金流入小计		2,783,180,137.00	2,003,913,132.06
购买商品、接受劳务支付的现金		2,438,485,581.70	2,104,778,083.74
支付给职工以及为职工支付的现金		105,729,753.52	88,904,632.51
支付的各项税费		17,309,635.96	46,453,664.97
支付其他与经营活动有关的现金		108,281,296.36	50,386,873.41
经营活动现金流出小计		2,669,806,267.54	2,290,523,254.63
经营活动产生的现金流量净额		113,373,869.46	-286,610,122.57
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		2,901,239.12	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		675.00	720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		106,475,570.61	16,040,664.13
投资活动现金流入小计		109,377,484.73	16,740,927.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		390,493,164.57	797,418,183.65
投资支付的现金			121,770,124.14
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	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		490,493,164.57	1,019,188,307.79
投资活动产生的现金流量净额		-381,115,679.84	-1,002,447,380.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,262,000,000.00	766,500,000.00
取得借款收到的现金			
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		1,262,000,000.00	801,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,123,500,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,220,938.09	60,364,771.92

支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,227,720,938.09	160,364,771.92
筹资活动产生的现金流量净额		34,279,061.91	641,135,228.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,297.70	-623,807.12
五、现金及现金等价物净增加额		-233,491,046.17	-648,546,081.79
加：期初现金及现金等价物余额		553,292,567.25	1,201,838,649.04
六、期末现金及现金等价物余额		319,801,521.08	553,292,567.25

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
2012 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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-6,768,265.01	11,370,019.93		7,945,835.78		-14,478,833.24	-1,931,242.54
(一)净利润							71,475,855.71		-17,496,167.66	53,979,688.05
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,475,855.71		-17,496,167.66	53,979,688.05
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					11,370,019.93		-63,530,019.93			-52,160,000.00
1.提取盈余公积					11,370,019.93		-11,370,019.93			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-52,160,000.00			-52,160,000.00
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			-6,768,265.01					3,017,334.42	-3,750,930.59
1. 本期提取			22,128,785.06					7,999,385.70	30,128,170.76
2. 本期使用			28,897,050.07					4,982,051.28	33,879,101.35
(七) 其他									
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,676,998.46	12,467,485.43	94,357,376.17		411,244,410.65		197,516,612.00	2,499,862,882.71

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	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					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				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

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-9,592,182.23	10,896,032.80		45,904,295.15	47,208,145.72
(一)净利润							108,960,327.95	108,960,327.95
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							108,960,327.95	108,960,327.95
(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					10,896,032.80		-63,056,032.80	-52,160,000.00
1.提取盈余公积					10,896,032.80		-10,896,032.80	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-52,160,000.00	-52,160,000.00
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				-9,592,182.23				-9,592,182.23
1.本期提取				9,634,157.79				9,634,157.79
2.本期使用				19,226,340.02				19,226,340.02
(七)其他								
四、本期期末余额	521,600,000.00	1,262,452,458.89		2,529,064.62	91,776,903.75		455,250,161.91	2,333,608,589.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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				9,634,157.80				9,634,157.80
2.本期使用				8,094,856.58				8,094,856.58
(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

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

三、财务报表附注

安徽六国化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 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期限制情况下经营时,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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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

本年度内公司未发生会计政策变更或会计估计变更。

23. 前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	商品销售收入	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

(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，并获发《高新技术企业证书》(证书编号：GF201134000527，有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2011年1月1日至2013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。

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、化工产品及其原料(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	41,895,948.53
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	16,671,138.68
(2) 同一控制下企业合并取得的子公司											
宿松六国矿业有限责任公司* 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											
湖北六国化工股份有限公司* 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	76,494,309.75
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	20,267,455.30
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、压缩空气等服务及相关产品, 无机化学品生产、销售, 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	4,794.00	-	51.00	51.00	是	42,187,759.74

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6,000万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10,000万元，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：湖北六国化工股份有限公司（以下简称“湖北六国”）（原名“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15,000万元，本公司持有鑫冠化工的51%股权。2012年9月11日，鑫冠化工名称变更为“湖北六国化工股份有限公司”。

备注5：安徽省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以4,700万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. 合并范围发生变更的说明

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。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，因此合并购买日确定为2011年12月31日，2011年度仅合并江西六国的资产负债表，自2012年1月1日起，本公司将江西六国的资产负债表、利润表及现金流量表均纳入报表合并范围。

五、合并财务报表事项说明

1. 货币资金

项 目	2012. 12. 31			2011. 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	-	-	159,128.17	-	-	120,987.22
现金小计	-	-	159,128.17	-	-	120,987.22
银行存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	477,494,035.20	-	-	837,497,073.21
美 元	366.18	6.2855	2,301.62	787,437.60	6.3009	4,961,565.57
银行存款小计	-	-	477,496,336.82	-	-	842,458,638.78
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	168,958,190.15	-	-	37,274,528.00
其他货币资金小计	-	-	168,958,190.15	-	-	37,274,528.00
合 计	-	-	646,613,655.14	-	-	879,854,154.00

(1) 其他货币资金年末余额166,958,190.15元均为银行票据保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	95,555,046.36	88,665,121.15

(2) 应收票据2012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
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2012.9.26	2013.3.25	7,000,000.00	货款
赵县顺达农业生产资料有限公司	2012.11.26	2013.5.26	4,000,000.00	货款
青州市飞达实业有限公司	2012.10.25	2013.4.25	3,000,000.00	货款
吉林市城郊农业生产资料有限责任公司	2012.12.7	2013.6.3	1,500,000.00	货款
江苏中能硅业科技发展有限公司	2012.9.21	2013.3.21	1,000,000.00	货款
合计	-	-	16,500,000.00	-

(3) 应收票据年末余额中无用于质押的情况。

(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。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	2012. 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	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93	60.45
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93	60.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93	60.45

(续上表)

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	57,307,335.09	39.45	2,865,366.77	37,891,154.99	29.69	1,876,716.49
1—2 年	747,366.05	0.52	74,736.60	1,121,730.39	0.88	112,173.04
2—3 年	864,713.51	0.60	259,414.05	3,222,085.40	2.52	966,625.62
3—4 年	3,128,759.87	2.15	1,564,379.94	849,857.25	0.67	424,928.63
4—5 年	849,299.27	0.58	679,439.42	200,000.75	0.16	160,000.60
5 年以上	82,365,784.15	56.70	82,365,784.15	84,328,763.23	66.08	84,328,763.23
合 计	145,263,257.94	100.00	87,809,120.93	127,613,592.01	100.00	87,869,207.61

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

(3) 应收账款年末余额中应收关联方款项详见本附注六、6。

(4) 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(%)
安徽***化工公司	非关联方	16,939,494.36	1 年以内	11.66
黑龙江***生资公司	非关联方	12,149,086.71	5 年以上	8.36
抚州地区***农资公司	非关联方	4,114,562.21	5 年以上	2.83
内蒙古***有限公司	非关联方	4,027,470.86	5 年以上	2.77
贵州***办事处	非关联方	3,566,653.74	5 年以上	2.46
合 计	-	40,797,267.88	-	28.08

4. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	402,866,641.24	92.63	611,662,651.68	95.57
1 至 2 年	8,436,971.27	1.94	26,682,726.55	4.17
2 至 3 年	22,893,809.78	5.26	508,940.36	0.08
3 年以上	729,334.69	0.17	1,166,387.59	0.18
合 计	434,926,756.98	100.00	640,020,706.18	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) 预付款项年末余额中关联方预付款项情况详见本附注六、6。

(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
青岛***股份有限公司	非关联方	101,993,938.54	1 年以内	预付原料款
贵州***磷矿	非关联方	82,957,004.10	1 年以内	预付原料款
神农架***发展有限公司	非关联方	30,510,959.31	1 年以内	预付材料款
格尔木***生产资料有限责任公司	非关联方	13,980,000.00	1 年以内	预付原料款
铜陵市华兴化工有限公司	关联方	10,821,198.28	1 年以内	预付原料款
合 计	-	240,263,100.23	-	-

(5) 预付款项年末余额中账龄超过1年的款项32,060,115.74元，主要系本公司订购的部分设备尚未运达施工现场验收安装及零星未结算尾款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2012. 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	10,916,502.90	98.25	2,369,801.28	21.71
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	10,916,502.90	98.25	2,369,801.28	21.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	194,000.00	1.75	194,000.00	100.00
合 计	11,110,502.90	100.00	2,563,801.28	23.08

(续上表)

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	7,394,476.51	67.74	369,723.83	13,660,637.27	74.57	564,856.69
1—2 年	352,299.10	3.23	35,229.91	1,812,094.77	9.89	181,209.48
2—3 年	710,311.80	6.51	213,093.54	1,431,993.50	7.82	429,598.05
3—4 年	1,265,300.35	11.59	632,650.18	466,879.86	2.55	233,439.93
4—5 年	375,056.58	3.43	300,045.26	60,533.93	0.33	48,427.14
5 年以上	819,058.56	7.50	819,058.56	885,835.98	4.84	885,835.98
合 计	10,916,502.90	100.00	2,369,801.28	18,317,975.31	100.00	2,343,367.27

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
货款	69,000.00	69,000.00	100.00	无法收回
个人借款	125,000.00	125,000.00	100.00	无法收回
合 计	194,000.00	194,000.00	100.00	-

(2) 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(%)
武汉铁路***物流有限公司***经营部	运 费	1,037,460.01	1 年以内	9.34
***自然人	个人借款	975,309.47	4 年以内	8.78
铜陵***设计院有限公司	往来款	950,000.00	1 年以内	8.55
南京***物流有限公司铜陵物流分公司	运费	593,988.08	4 年以内	5.35
***自然人	欠款	500,831.22	2-3 年	4.51
合 计	-	4,057,588.78	-	36.53

(3) 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

(4) 其他应收款年末余额中应收关联方款项情况详见本附注六、6。

(5) 其他应收款年末余额较年初余额下降39.35%，主要系本年公司加大往来催收力度款项收回所致。

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	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	589,624,025.11	5,241,827.38	584,382,197.73	490,165,604.16	5,241,827.38	484,923,776.78
自制半成品	50,439,221.13	-	50,439,221.13	24,755,594.34	-	24,755,594.34
产成品	668,598,222.38	5,461,950.00	663,136,272.38	616,650,932.97	4,645,796.67	612,005,136.30
周转材料	11,835,711.59	-	11,835,711.59	12,530,284.81	-	12,530,284.81
合 计	1,320,497,180.21	10,703,777.38	1,309,793,402.83	1,144,102,416.28	9,887,624.05	1,134,214,792.23

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011.12.31	本年增加		本年减少		2012.12.31
		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	4,645,796.67	-	816,153.33	-	-	5,461,950.00
合 计	9,887,624.05	-	816,153.33	-	-	10,703,777.38

(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。	-	-

7. 其他流动资产

项 目	2012.12.31	2011.12.31
待摊财产保险费	656,399.49	677,420.38
未抵扣增值税	11,200,503.26	29,979,355.88

合 计	11,856,902.75	30,656,776.26
-----	---------------	---------------

(1) 其他流动资产年末余额较年初余额下降61.32%，主要系本年公司将采购设备进项税资本化计入在建工程所致。

8. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	2012. 12. 31			2011.12.31		
	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	36,900,000.00	2,000,000.00	34,900,000.00
对联营公司投资	6,293,240.54	3,912,761.79	2,380,478.75	6,884,720.63	3,912,761.79	2,971,958.84
合 计	43,193,240.54	5,912,761.79	37,280,478.75	43,784,720.63	5,912,761.79	37,871,958.84

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2011.12.31	增减变动	2012. 12. 31
铜陵市绿阳建材有限责任公司	权益法	10,000,000.00	2,971,958.84	-591,480.09	2,380,478.75
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	37,871,958.84	-591,480.09	37,280,478.75

(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	-	-	-	10,901,239.12
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	-	10,901,239.12

(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%	142,069,177.46	132,212,122.59	9,857,054.87	229,910,247.10	-2,449,192.93

(4) 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	2011.12.31	本期增加	本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计	2,464,350,343.08	217,464,738.20	4,593,931.03	2,677,221,150.25
房屋建筑物	923,175,584.11	151,185,101.49	162,004.17	1,074,198,681.43
通用设备	900,022,208.24	25,661,816.49	4,321,169.63	921,362,855.10
专用设备	641,152,550.73	40,617,820.22	110,757.23	681,659,613.72
二、累计折旧合计	-	本年计提	本年减少	-
	1,283,333,512.86	112,328,503.60	3,591,052.43	1,392,070,964.03
房屋建筑物	403,172,332.62	22,407,948.39	45,354.44	425,534,926.57
通用设备	610,133,583.68	49,223,594.66	3,477,223.20	655,879,955.14
专用设备	270,027,596.56	40,696,960.55	68,474.79	310,656,082.32
三、固定资产账面净值合计	1,181,016,830.22	-	-	1,285,150,186.22
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	1,152,483,248.88		-	1,256,616,604.88

(2) 本年度由在建工程转入固定资产原价206,433,285.30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
本公司生产经营性用房	正在办理
鑫克化工生产经营性用房	竣工决算尚在进行之中
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
国星化工生产经营性用房	竣工决算尚在进行之中
江西六国生产经营性用房	房产竣工资料尚在整理之中

(4) 截至2012年12月31日止, 本公司的控股子公司湖北六国化工股份有限公司以账面价值为3,243.55万元的固定资产和账面价值为43.00万元的土地使用权作为抵押物, 为汉口银行股份有限公司为湖北六国承兑票据500.00万元提供抵押;

(5) 截至2012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	2012.12.31			2011.12.31		
	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	10,085,977.85	-	10,085,977.85	49,535,349.61	-	49,535,349.61
28万吨/年合成氨项目	1,371,483,352.77	-	1,371,483,352.77	379,774,786.78	-	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	27,156,932.82	-	27,156,932.82	24,305,878.49	-	24,305,878.49
磷酸升级改造项目	24,937,838.89	-	24,937,838.89	20,109,791.04	-	20,109,791.04
24万吨磷酸二铵工程	601,682,064.08	-	601,682,064.08	161,426,943.31	-	161,426,943.31
20万吨硫磷铵项目	-	-	-	9,582,388.05	-	9,582,388.05
其他零星工程	75,370,030.03	-	75,370,030.03	36,157,226.85	-	36,157,226.85
合 计	2,110,716,196.44	-	2,110,716,196.44	680,892,364.13	-	680,892,364.13

(2) 工程项目变动情况

工程名称	预算金额 (万元)	2011.12.31	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	49,535,349.61	42,867,545.33	82,316,917.09	-
28万吨/年合成氨项目	198,923.54	379,774,786.78	995,583,775.37	3,875,209.38	-
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	24,305,878.49	2,851,054.33	-	-
磷酸升级改造项目	4,500.00	20,109,791.04	4,828,047.85	-	-

24 万吨磷酸二铵工程	119,900.00	161,426,943.31	440,255,120.77	-	-
20 万吨硫磷铵项目	9,286.62	9,582,388.05	80,201,325.26	89,783,713.31	-
其他零星工程	-	36,157,226.85	69,670,248.70	30,457,445.52	-
合 计	-	680,892,364.13	1,636,257,117.61	206,433,285.30	-

(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	2012.12.31
			累计金额	本期金额	本年资本化率(%)		
80 万吨/年磷矿采选工程	95.00	95.00	5,239,346.97	1,414,216.35	3.30	募投自筹	10,085,977.85
28 万吨/年合成氨项目	69.14	95.00	22,382,878.58	18,638,385.69	1.87	募投自筹	1,371,483,352.77
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	99.18	95.00	116,896.00	-	-	自筹	27,156,932.82
磷酸升级改造项目	55.42	60.00	-	-	-	自筹	24,937,838.89
24 万吨磷酸二铵工程	50.18	95.00	31,465,507.01	29,576,883.67	6.72	自筹	601,682,064.08
20 万吨硫磷铵项目	96.68	100.00	-	-	-	自筹	-
其他零星工程	-	-	-	-	-	自筹	75,370,030.03
合 计	-	-	59,204,628.56	49,629,485.71	-	-	2,110,716,196.44

(3) 截至2012年12月31日止，本公司在建工程无抵押和担保情形。

(4) 截至2012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较大，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	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
电力电缆	507,876.51	22,548,251.13	22,691,329.34	364,798.30
钢材钢管	26,102,106.19	158,528,581.52	181,508,270.45	3,122,417.26
钢丝绳	391,164.72	-	-	391,164.72
设 备	76,289,215.58	540,052,413.66	616,216,370.86	125,258.38
混凝土及其他	-	76,109,993.41	76,109,993.41	-
合 计	103,290,363.00	797,239,239.72	896,525,964.06	4,003,638.66

工程物资年末余额较小，主要系本公司按项目建设计划将工程物资投入至28万吨合成氨和24万吨磷酸二铵项目所致。

12. 无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计	571,939,830.83	7,759,923.42	-	579,699,754.25
其中：土地使用权	571,745,830.83	7,733,043.42	-	579,478,874.25
软 件	194,000.00	26,880.00	-	220,880.00
二、累计摊销合计	65,361,203.77	12,545,665.41	-	77,906,869.18
其中：土地使用权	65,335,495.44	12,525,547.08	-	77,861,042.52
软 件	25,708.33	20,118.33	-	45,826.66
三、账面价值合计	506,578,627.06	-	-	501,792,885.07
其中：土地使用权	506,410,335.39	-	-	501,617,831.73
软 件	168,291.67	-	-	175,053.34

本年无形资产摊销额为12,545,665.41元。

(2) 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	522 个月
宿松国用 2008 第 859、860、861 号	95,448.94	出让	154 个月
贵国用（2012）字第 0076 号	30,586.67	出让	471 个月
贵国用（2012）字第 0077 号	159,713.33	出让	471 个月
贵国用（2012）字第 0078 号	1,353,867.00	出让	471 个月
贵国用（2012）字第 0134 号	365,000.00	出让	471 个月
铜国用（2011）第 22131 号	27,150.20	出让	575 个月
铜国用（2011）第 045946 号	233,562.49	出让	574 个月
铜国用（2011）第 045947、045948 号	72,552.54	出让	582 个月
铜国用（2011）第 045949、045950 号	190,306.80	出让	456 个月

(3) 截至2012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。

(4) 截至2012年12月31日止，本公司的控股子公司江西六国以账面价值23,938.55万元的土地使用权

作为抵押物，为江西六国向银行贷款和作为出票人开具银行承兑汇票提供担保，江西六国分别向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、中国工商银行股份有限公司贵溪支行抵押贷款4,980.00万元和开具银行承兑汇票1,000.00万元、中国建设银行股份有限公司鹰潭市江铜支行抵押贷款5,700.00万元、中国农业银行股份有限公司贵溪铜城支行开具银行承兑汇票3,000.00万元。

(5) 截止2012年12月31日止，本公司的控股子公司湖北六国以账面价值为43万元的土地使用权连同账面价值为3,243.55万元的固定资产作为抵押物，为汉口银行股份有限公司为湖北六国承兑票据500.00万元提供担保。

13. 长期待摊费用

项 目	2011.12.31	本年增加额	本年减少额	2012.12.31	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	13 年
二、累计摊销	1,757,962.37	284,006.54	-	2,041,968.91	-
土地租赁费	1,757,962.37	284,006.54	-	2,041,968.91	-
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值	4,118,094.84	-	-	3,834,088.30	-

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	2012.12.31		2011.12.31	
	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	418,567.78	2,787,153.52	283,844.19	1,880,405.42
存货跌价准备	623,461.84	4,156,412.30	623,461.84	4,156,412.30
可抵扣亏损	-	-	100,169.41	400,677.64
安全生产费用	724,706.57	3,910,452.13	1,818,187.03	12,121,246.85
合 计	1,766,736.19	10,854,017.95	2,825,662.47	18,558,742.21

(2) 递延所得税负债

类 别	2012.12.31	2011.12.31
公允价值与账面价值差异	22,109,642.16	24,612,865.93

本年末递延所得税负债22,109,642.16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	2011.12.31	本年增加数		本年减少数		2012.12.31
		本期转入数	本年计提	本年转回	本年转销	
一、坏账准备合计	90,212,574.88	-	220,434.01	60,086.68	-	90,372,922.21
其中：应收账款	87,869,207.61	-	-	60,086.68	-	87,809,120.93
其他应收款	2,343,367.27	-	220,434.01	-	-	2,563,801.28
二、存货跌价准备合计	9,887,624.05	-	816,153.33	-	-	10,703,777.38
其中：原材料	5,241,827.38	-	-	-	-	5,241,827.38
产成品	4,645,796.67	-	816,153.33	-	-	5,461,950.00
三、长期股权减值准备	5,912,761.79	-	-	-	-	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	139,847,528.07	-	1,036,587.34	60,086.68	-	140,824,028.73

16. 短期借款

(1) 借款分类

项 目	2012.12.31	2011.12.31
信用借款	-	144,000,000.00
担保借款	610,000,000.00	591,500,000.00
质押借款	-	40,000,000.00
抵押借款	206,800,000.00	262,800,000.00
合 计	816,800,000.00	1,038,300,000.00

(2) 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13,000万元借款提供担保；宜昌明珠磷化工业有限公司、宜昌宝石山矿业有限公司分别为本公司的控股子公司湖北六国借款3000万元、2000万元提供担保，其他担保情况详见本附注“六、5.（2）”。

(3) 抵押借款情况详见本附注“五、12”。

17. 应付票据

票据种类	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	481,500,000.00	107,500,000.00

(1) 下一会计期间将到期的金额为481,500,000.00元。

(2) 年末应付票据余额较上期增长较大，主要系本年以银行承兑票据付款情况较多所致。

(3) 本公司的子公司湖北六国作为出票人开具的银行承兑汇票中，其中由宜昌宝石山矿业有限公司提供最高额为4,000.00万元的保证，宜昌明珠磷化工业有限公司提供最高额为5,000.00万元的保证；其他票据担保情况详见本附注“六、5.2”。

(4) 票据开具抵押担保情况详见本附注“五、9”、“五、12”。

18. 应付账款**(1) 账面余额**

项 目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	617,251,903.99	437,327,265.75
1—2 年	16,696,617.88	12,400,543.00
2—3 年	5,834,842.08	7,687,542.39
3 年以上	7,131,523.37	5,831,996.25
合 计	646,914,887.32	463,247,347.39

(2) 应付账款年末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、6”。

(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39.65%，主要系本年公司因工程建设需要导致应付设备、工程款增长。

19. 预收款项**(1) 账面余额**

项 目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	604,201,189.86	594,984,281.54
1—2 年	3,859,257.09	13,146,012.24
2—3 年	577,236.66	1,466,429.58

3 年以上	2,531,574.19	2,506,077.92
合 计	611,169,257.80	612,102,801.28

(2)预收款项年末余额中无持有公司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。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动情况

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,971,194.20	170,440,209.25	184,724,535.93	2,686,867.52
二、职工福利费	-	16,625,934.15	16,625,934.15	-
三、社会保险费	5,702,200.35	29,861,461.47	34,829,615.60	734,046.22
其中：1、基本养老保险费	855.93	4,950,749.13	4,950,749.13	855.93
2、医疗保险费	4,966,376.22	21,059,408.58	26,025,784.80	-
3、失业保险费	691,241.55	1,884,515.67	1,843,375.37	732,381.85
4、工伤保险费	42,918.21	1,524,330.77	1,567,248.98	-
5、生育保险费	808.44	442,457.32	442,457.32	808.44
四、住房公积金	1,941,272.00	8,714,606.78	9,364,146.78	1,291,732.00
五、工会经费	2,064,206.79	2,903,848.15	2,680,946.77	2,287,108.17
六、职工教育经费	4,276,335.43	1,465,686.05	1,260,887.78	4,481,133.70
七、内退福利	7,780,705.22	130,367.84	2,302,029.63	5,609,043.43
合 计	38,735,913.99	230,142,113.69	251,788,096.64	17,089,931.04

(2) 本公司无拖欠职工工资的情况。

(3) 应付职工薪酬年末余额较年初余额下降55.88%，主要系2011年末收购的江西六国结余奖金与保险费于本年支付所致。

21. 应交税费

税 种	2012.12.31	2011.12.31
企业所得税	13,566,735.59	12,054,827.84
土地使用税	4,270,112.44	1,098,554.56

增值税	-	132,820.36
城建税	40,190.17	41,296.35
个人所得税	3,294.59	3,332.03
资源税	-	3,305.40
教育费附加	39,530.83	40,731.47
印花税	427,725.19	324,401.71
水利基金	16,074.11	36,636.49
其他	32,966.67	24,083.63
房产税	406,284.72	-
合计	18,802,914.31	13,759,989.84

应交税费年末余额较年初余额增长36.65%，主要系2012年度应纳企业所得税、土地使用税尚未全额缴纳所致。

22. 应付利息

项目	2012.12.31	2011.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	2,230,010.55	551,447.08
短期借款应付利息	4,524,364.61	2,139,656.04
合计	6,754,375.16	2,691,103.12

应付利息年末余额较年初余额增加4,063,272.04元，主要系本年新增贷款较多，相应的未付利息增加及江西六国以预收款方式融资计提利息所致。

23. 其他应付款

(1) 账面余额

项目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	66,202,387.89	18,465,181.67
1—2 年	4,963,976.05	25,338,965.24
2—3 年	1,733,989.34	1,691,871.40
3 年以上	8,048,132.98	6,835,594.17
合计	80,948,486.26	52,331,612.48

(2) 其他应付款年末余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	2012.12.31	2011.12.31
铜陵化学工业集团有限公司	41,000,000.00	22,661,228.58

(3) 其他应付款年末余额较大的款项情况

单位名称	2012.12.31	款项性质	账龄
铜陵化学工业集团有限公司	41,000,000.00	借 款	1 年以内
贵溪市***建材有限公司	4,000,000.00	押 金	3 年以上
***有限公司	970,000.00	借 款	3 年以上
南昌铁路局***段	824,558.79	检修费	1 年以内
贵溪***财政所	760,000.00	排污费	1 年以内
合 计	47,554,558.79	-	-

(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子公司江西六国未支付的押金及借款。

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	2012.12.31	2011.12.31
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	21,529,200.00	24,729,200.00
合 计	21,529,200.00	46,729,200.00

(2) 1年内到期的长期借款

项 目	2012.12.31	2011.12.31
担保借款	-	22,000,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款

借款单位	到期期限	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	2013.09.30	21,529,200.00	债务重组 担保损失

合 计	-	21,529,200.00
-----	---	---------------

(4) 1年内到期的长期应付款详见本附注“十、其他事项说明”。

25. 长期借款

(1) 借款分类

借款类别	2012.12.31	2011.12.31
信用借款	195,000,000.00	195,000,000.00
担保借款	1,012,500,000.00	147,000,000.00
合 计	1,207,500,000.00	342,000,000.00

担保借款中有宜昌宝石山矿业有限公司、宜昌市明珠磷化工业有限公司、安徽六国化工股份有限公司为本公司的控股子公司湖北六国38,000.00万元借款提供担保，其他担保情况说明详见本附注“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(%)	2012.12.31	2011.12.31
中国农业发展银行铜陵市分行	2012-6-6	2017.5.12	人民币	6.345	120,000,000.00	-
中国农业发展银行铜陵市分行	2011.10.28	2017.5.12	人民币	6.345	100,000,000.00	100,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2012.7.13	2017.5.12	人民币	6.345	100,000,000.00	-
中国农业发展银行铜陵市分行	2011.6.30	2017.5.12	人民币	6.12	60,000,000.00	60,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2012.5.4	2017.5.12	人民币	6.345	50,000,000.00	-
中国农业银行当阳市支行	2012.4.26	2015.4.25	人民币	7.648	40,000,000.00	-
合 计	-	-	人民币	-	470,000,000.00	160,000,000.00

26. 长期应付款

项 目	2012.12.31	2011.12.31
土地租赁费	1,129,799.59	1,090,980.87

中国信达资产管理股份有限公司江西 省分公司借款	19,429,200.00	40,958,400.00
合 计	20,558,999.59	42,049,380.87

(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，具体情况详见本附注“十、其他事项说明”。

27. 预计负债

项 目	2012.12.31	2011.12.31
预计产品质量赔偿支出	3,146,188.00	3,146,188.00

年末预计负债3,146,188.00元，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	2012.12.31	2011.12.31
递延收益	26,070,466.63	28,190,333.33

(2) 递延收益项目明细如下：

项 目	2012.12.31	2011.12.31
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	3,041,333.33	3,438,333.33
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	2,450,000.00	2,940,000.00
低品位磷矿综合利用	7,500,000.00	9,500,000.00
合成氨生产污染物综合治理工程	3,565,000.00	3,312,000.00
其 他	724,133.30	210,000.00
合 计	26,070,466.63	28,190,333.33

29. 股本

(1) 股本本年增减变动情况

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、境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合 计	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股 份	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	52,160.00	100.00	-	-	-	-	52,160.00	100.00
无限售条件股份合 计	52,160.00	100.00	-	-	-	-	52,160.00	100.00
三、股份总数	52,160.00	100.00	-	-	-	-	52,160.00	100.00

30. 资本公积

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
股本溢价	1,224,340,629.73	-	-	1,224,340,629.73
其他资本公积	38,336,368.73	-	-	38,336,368.73
合 计	1,262,676,998.46	-	-	1,262,676,998.46

31. 专项储备

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31

			本年使用	其他减少	
安全生产费	19,235,750.44	22,128,785.06	28,897,050.07	-	12,467,485.43

32. 盈余公积

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
法定盈余公积	82,987,356.24	11,370,019.93	-	94,357,376.17

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	2012 年度	2011 年度
调整前上期末未分配利润	403,298,574.87	332,611,115.03
期初未分配利润调整合计数	-	-
调整后期初未分配利润	403,298,574.87	332,611,115.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,475,855.71	133,311,322.75
盈余公积补亏	-	-
减：提取法定盈余公积	11,370,019.93	13,723,862.91
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	52,160,000.00	48,900,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	411,244,410.65	403,298,574.87

34. 少数股东权益

项 目	2012.12.31	2011.12.31
少数股东权益	197,516,612.00	211,995,445.24

35. 营业收入和营业成本**(1) 分类**

项 目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	5,241,225,116.95	3,237,566,400.90

其他业务收入	702,230,300.91	115,014,728.19
营业收入合计	5,943,455,417.86	3,352,581,129.09
主营业务成本	4,917,070,150.86	2,900,921,493.22
其他业务成本	657,600,999.31	100,343,635.13
营业成本合计	5,574,671,150.17	3,001,265,128.35

(2) 主营业务(分品种)

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,840,341,604.78	1,732,745,234.18	1,217,698,012.76	1,047,097,941.02
复合肥	2,525,263,044.68	2,337,850,608.17	1,085,207,480.85	987,275,087.90
磷酸一铵	433,819,457.23	410,796,367.97	531,241,418.13	464,268,978.66
碳铵	78,976,816.00	90,404,118.34	75,158,071.50	85,504,717.83
液氨	252,464,001.14	223,431,088.24	259,817,393.28	236,488,021.95
甲醇	81,095,104.66	96,398,849.40	59,056,986.61	71,146,836.29
磷矿石	29,265,088.46	25,443,884.56	9,387,037.77	9,139,909.57
合计	5,241,225,116.95	4,917,070,150.86	3,237,566,400.90	2,900,921,493.22

(3) 主营业务(分地区)

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,198,375,808.97	4,882,745,897.48	2,955,373,151.19	2,682,676,293.95
国外	42,849,307.98	34,324,253.38	282,193,249.71	218,245,199.27
合计	5,241,225,116.95	4,917,070,150.86	3,237,566,400.90	2,900,921,493.22

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	2012 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
山东聊城市***生产资料有限公司	66,155,512.96	1.11
内蒙古***生产资料股份公司	53,315,391.86	0.90

海拉尔***有限责任公司	49,539,610.00	0.83
吉林省***农资有限责任公司	47,412,710.91	0.80
福建***农业生产资料有限公司	40,823,555.85	0.69
合 计	257,246,781.58	4.33

36. 营业税金及附加

项 目	2012 年度	2011 年度	计缴标准
城建税	582,393.86	636,454.76	应纳流转税的 7%
教育费附加	569,232.57	436,597.28	应纳流转税的 3%、2%
出口关税	2,744,779.66	18,747,750.14	不高于基准价格的 7%
资源税	14,930.51	39,037.75	0.50 元/吨原矿
营业税	344,469.28	28,244.44	应税收入的 5%
合 计	4,255,805.88	19,888,084.37	-

本年度营业税金及附加发生额较上期下降78.60%，主要系本年度公司出口产品较少关税减少所致。

37. 销售费用

项 目	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	26,365,656.87	10,155,845.41
差旅费	10,110,269.71	6,677,112.73
运输费	20,320,485.29	14,090,742.61
销售服务费	13,979,275.75	20,502,102.03
装卸费	11,248,508.49	11,548,374.39
广告费	4,757,913.22	1,927,627.10
折旧费	529,132.48	2,553,501.57
修理费	2,100,626.14	1,486,461.19
其 他	619,426.63	1,184,749.76
合 计	90,031,294.58	70,126,516.79

38. 管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	60,172,359.31	34,750,733.88
差旅费	4,977,128.56	4,358,335.99
修理费	6,964,835.97	7,719,823.31
资产折旧、摊销费	35,253,523.06	8,321,405.55
税 费	7,852,566.20	2,905,410.70
安全生产费用	1,243,370.38	1,685,120.83
研究开发费	30,511,541.03	2,154,589.93
土地使用费	-	2,590,000.00
招待费	5,052,445.12	3,917,439.30
排污费	7,340,115.40	2,440,320.00
中介机构费	2,246,971.71	4,850,647.95
办公费	13,529,389.34	7,343,453.21
宣传费	985,435.44	764,685.68
其 他	6,979,294.88	3,705,374.61
合 计	183,108,976.40	87,507,340.94

本年度管理费用较上年度增长较大，主要系本年度公司将江西六国损益表项目纳入合并范围及本年研究开发费支出较大等原因所致。

39. 财务费用

项 目	2012 年度	2011 年度
利息支出	64,216,090.68	17,074,070.10
减：利息收入	4,781,996.35	4,607,948.84
汇兑损失	30,292.24	1,058,606.74
银行手续费	822,831.11	966,261.34
其他	1,637,276.05	-
合 计	61,924,493.73	14,490,989.34

(1) 本年度财务费用支出较上年度增长较大，主要系本年将江西六国损益表项目纳入合并范围及

本年贷款余额较大所致。

(2) 其他主要系支付的融资顾问费。

40. 资产减值损失

项 目	2012 年度	2011 年度
坏账准备	160,347.33	1,455,999.52
存货跌价准备	816,153.33	4,524,213.75
长期股权投资减值准备	-	-
商誉减值准备	-	-
合 计	976,500.66	5,980,213.27

41. 投资收益

项 目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	10,901,239.12	5,699,543.48
权益法核算的长期股权投资收益	-591,480.09	-639,567.26
合 计	10,309,759.03	5,059,976.22

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2012 年度	2011 年度
处置非流动资产利得	151,974.47	-
罚款收入	107,282.00	19,459.50
政府补助	31,715,814.94	5,562,866.67
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	783,067.78	100,151.60
合 计	32,758,139.19	10,325,161.45

(2) 政府补助明细

项 目	说明	2012 年度	2011 年度
递延收益转入	研发技改项目拨款转入	3,360,916.70	1,706,666.67

节能补贴	节能技术改造奖励	6,350,000.00	-
专项补贴款	国家化肥淡储补贴	7,198,400.00	2,250,000.00
科技奖励	科技政策兑付资金	6,536,000.00	540,000.00
就业奖励	城镇就业及岗位培训	5,036,850.00	-
其他奖励	补助款等	3,233,648.24	1,066,200.00
合 计	-	31,715,814.94	5,562,866.67

43. 营业外支出

项 目	2012 年度	2011 年度
处置非流动资产损失	560,333.90	2,045,499.33
捐赠支出	1,038,303.40	20,000.00
征地补偿支出	-	4,900,000.00
赔偿支出	767,599.94	
其 他	130,507.23	239,514.20
合 计	2,496,744.47	7,205,013.53

44. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2012 年度	2011 年度
当期所得税费用	16,522,959.63	25,397,891.64
递延所得税费用	-1,444,297.49	-430,378.03
合 计	15,078,662.14	24,967,513.61

(2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项 目	2012 年度	2011 年度
会计利润	133,814,449.78	161,502,980.17
加：纳税调整增加	-	32,651,790.06
减：纳税调整减少	27,086,892.41	28,568,608.64
应纳税所得额	106,727,557.37	165,586,161.59

乘：所得税税率	15%、25%	15%、25%
减：本期所得税抵免	-	-
抵免后应纳税所得税额	16,522,959.63	25,397,891.64
加：递延所得税资产	1,058,926.28	-430,378.03
加：递延所得税负债	-2,503,223.77	-
所得税费用合计	15,078,662.14	24,967,513.61

45. 基本每股收益

基本每股收益的计算	2012 年度	2011 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	71,475,855.71	133,311,322.75
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	48,705,172.72	130,933,463.19
S0 期初股份总数	521,600,000.00	326,000,000.00
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
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-
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
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	521,600,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.14	0.26
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)	0.09	0.25

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	2012 年度	2011 年度
罚款违约金收入	281,426.00	20,759.50
收到的往来款	-	1,901,155.62
政府补助	29,545,948.24	18,076,200.00
租赁收入	790,608.00	
合 计	30,617,982.24	19,998,115.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
运输装卸费	1,819,675.97	885,019.06
中介机构费	2,246,971.71	3,866,766.41
业务招待费	3,657,041.85	4,076,290.92
研究开发费	30,095,033.64	2,154,590.00
广告宣传费	5,528,084.66	3,692,312.78
修理费	9,065,462.11	7,359,498.08
销售服务费	9,602,552.19	10,434,362.07
土地使用费	8,705.60	1,882,319.40
手续费	822,831.11	966,261.34
排污费	7,340,115.40	3,154,753.00
差旅费	14,302,386.27	10,715,343.04
保险费	1,022,944.27	909,681.94
办公费	3,716,330.54	2,277,552.17
征地赔偿费	-	4,975,884.30
其他	6,194,657.73	6,151,716.28
往来款项	523,494.47	481,368.06

合 计	95,946,287.52	63,983,718.85
-----	---------------	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
利息收入	9,227,525.68	17,745,454.02
取得子公司收到的现金净额	-	109,078,924.94
合 计	9,227,525.68	126,824,378.96

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
子公司向控股股东借款	45,000,000.00	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
再融资的中介机构费用	1,598,457.33	-
子公司向控股股东归还借款	25,000,000.00	-
合 计	26,598,457.33	-

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	53,979,688.05	136,535,466.56
加: 资产减值准备	976,500.66	5,980,213.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,002,648.32	114,810,570.78
无形资产摊销	12,545,665.41	1,474,492.36
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)	408,359.43	2,027,260.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	18,239.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	61,101,662.62	13,524,728.00

投资损失（收益以“-”号填列）	-10,309,759.03	-5,059,976.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,058,926.28	-430,378.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,503,223.77	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-176,394,763.93	-412,099,373.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	187,761,830.47	-80,481,817.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,316,619.04	-18,785,141.88
其他	-	4,137,221.43
经营活动产生的现金流量净额	164,594,922.01	-238,064,489.38
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	646,613,655.14	879,854,154.00
减：现金的期初余额	879,854,154.00	1,300,704,005.20
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	-233,240,498.86	-420,849,851.20

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2012 年度	2011 年度
一、现金	646,613,655.14	879,854,154.00
其中：库存现金	159,128.17	120,987.22
可随时用于支付的银行存款	477,496,336.82	842,458,638.78
可随时用于支付的其他货币资金	168,958,190.15	37,274,528.00
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	646,613,655.14	879,854,154.00
----------------	----------------	----------------

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
安徽省颖上鑫泰化工有限责任公司	控股	有限公司	安徽颖上县	化学化肥生产销售
湖北六国化工股份有限公司	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	100.0 0	100.0 0	77281116-1
安徽省颖上鑫泰化工有限责任公司	胡启根	5,517.20	55.00	55.00	70500191-9
湖北六国化工股份有限公司	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	方劲松	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“绿阳建材”)	有限责任公司	安徽省 铜陵市	张之春	改性磷石膏增强球、建筑石膏粉、硫酸渣、磷石膏及磷石膏建材产品综合开发、生产及销售，建材、装饰材料、化工原料(除危险品)、机械设备、劳动保护用品销售，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	142,069,177.46	132,212,122.59

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(以下简称“铜化设计院”)	受同一母公司控制	15110863-3
铜陵化工集团供销有限责任公司(以下简称“铜化供销”)	受同一母公司控制	85111777-6
铜陵化工集团新桥矿业有限公司(以下简称“新桥矿业”)	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

备注：铜陵市顺华合成氨有限公司已停止经营，正在办理注销。

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(%)
华兴化工	商品采购	硫酸	市价、董事会决议	135,406,472.50	23.24	167,539,699.34	41.41
铜化包装	商品采购	包装袋	市价、董事会决议	30,744,836.95	31.08	27,417,430.30	42.43
通华物流	接受劳务	运输	市价	11,469,639.28	-	7,752,384.53	-
华兴化工	接受劳务	运输	市价	5,654,803.30	-	5,279,328.76	-
华兴化工	接受劳务	维修费	市价	1,351,679.44	-	1,301,117.83	-
铜港公司	接受劳务	卸载转运费	市价、董事会决议	14,677,911.42	-	13,437,561.60	-
华兴精细化工	商品采购	硫酸铵	市价	2,336,100.00	17.68	-	-
铜化供销	商品采购	煤	市价	34,138,535.21	8.51	-	-
铜化进出口	设备采购	设备	市价	3,570,000.00	-	1,000,000.00	-

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(%)
华兴化工	商品销售	水、汽	市价	2,158,916.46	53.74	2,014,231.42	49.69
华兴化工	提供劳务	检验费	市价	124,854.27	-	164,147.39	-
华兴化工	商品销售	基础设施费	市价	923,076.92	21.47	-	-
华兴精细化工	商品销售	液氨	市价	5,054,925.00	24.79	1,762,298.10	21.32
华兴精细化工	商品	汽	市价	993,342.38	56.71	-	-

	销售						
华兴精细化工	商品销售	外供电	市价	955,213.68	22.22	-	-
绿阳建材	商品销售	外供电	市价	-	-	2,850,903.16	63.35

(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	360,000,000.00	2010.12.28	2015.12.31	否
铜化集团	宿松矿业	5,000,000.00	2013-12-25	2015-12-25	否
铜化集团	鑫泰化工	15,000,000.00	2013-7-1	2015-7-1	否
铜化集团	本公司	300,000,000.00	2010.12.28	2017.12.31	否
铜化集团	湖北六国	200,000,000.00	2012.6.20	2016.10.8	否
铜化集团	宿松矿业	42,500,000.00	2011.8.30	2016.8.23	否
新桥矿业	宿松矿业	60,000,000.00	2011.6.2	2018.6.1	否
铜化集团	宿松矿业	10,000,000.00	2017-3-19	2019-6-6	否
本公司	鑫泰化工	40,000,000.00	2013-2-23	2015-12-26	否
本公司	国星化工	10,000,000.00	2013-4-19	2015-4-19	否
本公司	国星化工	20,000,000.00	2015-7-10	2017-7-10	否
本公司 (共同担保)*1	湖北六国	370,000,000.00	2011-6-28	2019-6-27	否
本公司 (共同担保)*1	湖北六国	10,000,000.00	2011-6-28	2019-6-27	否
铜化集团*2	鑫泰化工	20,000,000.00	2013-2-14	2015-4-8	否
本公司*2	鑫泰化工	10,000,000.00	2013-6-4	2015-6-4	否
本公司*2	江西六国	60,000,000.00	2013-3-25	2015-6-17	否
合计	-	1,532,500,000.00	-	-	-

*1备注：湖北六国向中国农业银行股份有限公司当阳市支行取得的38,000.00万元贷款系由本公司、宜昌宝石山矿业有限公司和宜昌市明珠磷化工业有限公司共同担保形成。

*2备注：铜化集团与本公司为本公司的子公司鑫泰化工、江西六国作为出票人开具银行承兑汇票提供担保。

(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《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贷款利率支付资金占用费，报告期内确认资金占用利息194.11万

元，期末尚有拆借资金余额3,100.00万元。

根据本公司的控股子公司宿松六国矿业有限公司与铜化集团签订《借款协议》，宿松六国矿业有限公司向铜化集团拆借的资金按同期银行贷款利率支付资金占用费，报告期内确认资金占用利息81,666.67元，年末尚有拆借资金余额1,000.00万元。

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	359,279.07
预付账款	顺华合成氨	-	652,106.97
预付账款	通华物流	-	106,367.33
预付账款	铜化进出口	180.00	1,000,000.00
预付账款	华兴化工	10,821,198.28	-
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	3,226,032.44	-
应付账款	铜化包装	2,495,067.44	1,921,036.89
应付账款	华兴精细化工	123,500.00	-
应付账款	华兴化工	-	41,759,001.34
应付账款	铜港公司	2,196,323.67	1,446,028.09
应付账款	丰采物回	361,047.50	154,739.80
应付账款	铜化供销	638,535.21	-
应付票据	华兴化工	21,600,000.00	9,500,000.00
应付票据	铜化供销	8,000,000.00	-
应付票据	铜化进出口	6,000,000.00	-
其他应付款	铜化集团	41,000,000.00	22,661,228.58

七、或有事项

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2012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2012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2012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

2013年3月30日本公司第*届董事会第*次会议审议通过了2012年度利润分配预案。2012年度母公司实现的净利润为108,960,327.95元，按10%提取法定盈余公积金10,896,032.80元后，以公司2012年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利元（含税），共派发现金红利元。

除上述事项外，截止审计报告日（2013年3月30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

截至审计报告日（2013年3月30日）止，本公司无需要披露的资产负债表日后其他非调整事项。

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支付了款项350.00万元后，将2013年9月20日应支付的210.00万元纳入“1年内到期的非流动负债”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款项2,590.56万元后，将2013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2014年9月30日应支付款项1,942.92万元计入“长期应付款”核算。

除上述事项外，截至2012年12月31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	2012. 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	18,584,052.45	100.00	2,463,878.55	13.26
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	18,584,052.45	100.00	2,463,878.55	13.26
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	18,584,052.45	100.00	2,463,878.55	13.26

(续上表)

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	14,923,091.35	80.30	746,154.57	6,359,775.77	65.22	300,024.83
1—2 年	362,912.30	1.95	36,291.23	365,121.65	3.74	36,512.17
2—3 年	365,121.65	1.97	109,536.50	2,708,416.77	27.77	812,525.03
3—4 年	2,615,267.00	14.07	1,307,633.50	266,986.95	2.74	133,493.48
4—5 年	266,986.95	1.44	213,589.55	51,598.64	0.53	41,278.91
5 年以上	50,673.20	0.27	50,673.20	-	-	-

合 计	18,584,052.4 5	100.00	2,463,878. 55	9,751,899.78	100.0 0	1,323,834.4 2
-----	-------------------	--------	------------------	--------------	------------	------------------

(2) 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(%)
湖南沅江市***农资经营部	非关联方	1,296,375.25	3—4 年	6.98
广东省恩平市***服务公司	非关联方	795,551.00	3—4 年	4.25
河南***化肥有限公司	非关联方	664,197.15	1 年以内	3.57
江苏太仓***化学肥料有限公司	非关联方	509,899.90	1 年以内	2.74
乐亭县***农技推广站	非关联方	422,647.72	1 年以内	2.27
合 计	-	3,688,671.02	-	19.84

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

(4) 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	1.93

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2012. 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	27,553,052.41	100.00	318,327.47	1.16
其中：以账龄作为风险信用风险特征的组合	4,035,140.66	14.64	318,327.47	7.89
纳入合并报表范围内的其他 应收款组合	23,517,911.75	85.36	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	27,553,052.41	100.00	318,327.47	1.16

(续上表)

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	3,643,328.58	90.29	182,166.43	8,312,212.01	93.36	415,610.60
1—2 年	165,704.36	4.11	16,570.44	354,686.19	3.98	35,468.62
2—3 年	30,534.00	0.76	9,160.20	205,348.30	2.31	61,604.49
3—4 年	168,312.00	4.17	84,156.00	8,656.58	0.10	4,328.29
4—5 年	4,936.58	0.12	3,949.26	3,000.00	0.03	2,400.00
5 年以上	22,325.14	0.55	22,325.14	19,325.14	0.22	19,325.14
合 计	4,035,140.66	100.00	318,327.47	8,903,228.22	100.00	538,737.14

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	2012.12.31	2011.12.31
控股子公司的其他应收款	国星化工	20,096,296.06	-
控股子公司的其他应收款	鑫克化工	3,421,615.69	3,524,521.03
合 计	-	23,517,911.75	3,524,521.03

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

(3) 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	占应收账款总额的比例 (%)
铜陵国星化工有限责任公司	往来款	20,096,296.06	1 年以内	72.94
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	往来款	3,421,615.69	1 年以内	12.42
铜陵***设计院有限公司	往来款	650,000.00	1 年以内	2.36
南京***物流有限公司铜陵物流分公司	往来款	593,988.08	1 年以内	2.16

***个人	备用金	441,000.00	1 年以内	1.60
合 计	-	25,202,899.83	-	91.48

(4) 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(%)
铜陵国星化工有限责任公司	往来款	20,096,296.06	72.94
铜陵鑫克精细化工有限责任公司	往来款	3,421,615.69	12.42
合 计	-	23,517,911.75	85.36

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2012.12.31			2011.12.31		
	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
湖北六国化工股份有限公司	76,370,440.42	-	76,370,440.42	76,370,440.42	-	76,370,440.42
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	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	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	6,293,240.54	3,912,761.79	2,380,478.75	6,884,720.63	3,912,761.79	2,971,958.84
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	558,836,334.16	3,912,761.79	554,923,572.37	559,427,814.25	3,912,761.79	555,515,052.46

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011.12.31	增减变动	2012.12.31
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

湖北六国化工股份有限公司	成本法	76,370,440.42	76,370,440.42	-	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	2,971,958.84	-591,480.09	2,380,478.75
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	555,515,052.46	-591,480.09	554,923,572.37

(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	-	-	-
安徽省颖上鑫泰化工有限责任公司	55.00	55.00	-	-	-
湖北六国化工股份有限公司	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	-	-	10,901,239.12
合计	-	-	3,912,761.79	-	10,901,239.12

4. 营业收入和营业成本

(1) 分类

项目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	2,764,118,334.89	2,467,078,903.04
其他业务收入	861,515,504.99	137,169,379.29
营业收入合计	3,625,633,839.88	2,604,248,282.33
主营业务成本	2,539,651,568.32	2,172,192,483.08
其他业务成本	816,479,934.72	124,025,960.91
营业成本合计	3,356,131,503.04	2,296,218,443.99

(2) 主营业务(分品种)

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸二铵	1,243,597,084.22	1,155,892,560.64	1,217,698,012.76	1,047,097,941.02
复合肥	1,392,321,765.84	1,266,153,279.96	1,085,207,480.85	987,275,087.90
磷酸一铵	128,199,484.83	117,605,727.72	164,173,409.43	137,819,454.16
合计	2,764,118,334.89	2,539,651,568.32	2,467,078,903.04	2,172,192,483.08

(3) 主营业务(分地区)

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,721,269,026.91	2,505,327,314.94	2,184,885,653.33	1,953,947,283.81
国外	42,849,307.98	34,324,253.38	282,193,249.71	218,245,199.27
合计	2,764,118,334.89	2,539,651,568.32	2,467,078,903.04	2,172,192,483.08

(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(%)
山东聊城市***生产资料有限公司	66,155,512.96	1.82
海拉尔***有限责任公司	49,539,610.00	1.37
福建***农业生产资料有限公司	40,823,555.85	1.13
中盐安徽***股份有限公司	36,569,074.68	1.01
安阳市***农业生产资料有限责任公司	29,368,590.37	0.81
合计	222,456,343.86	6.14

5. 投资收益

投资收益明细

项目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	10,901,239.12	5,699,543.48
权益法核算的长期股权投资收益	-591,480.09	-639,567.26
合计	10,309,759.03	5,059,976.22

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	108,960,327.95	137,238,629.09

加：资产减值准备	919,634.46	5,262,997.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,854,753.26	88,781,356.66
无形资产摊销	3,453,568.92	1,217,336.67
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）	89,611.44	2,019,714.34
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）	27,005,790.16	6,229,750.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,309,759.03	-5,059,976.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,300,882.17	-1,020,344.79
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）	17,944,089.65	-390,395,342.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-291,786,257.23	-57,310,157.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	204,941,227.71	-75,113,387.74
其他	-	1,539,301.22
经营活动产生的现金流量净额	113,373,869.46	-286,610,122.57
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	319,801,521.08	553,292,567.25
减：现金的期初余额	553,292,567.25	1,201,838,649.04
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	-233,491,046.17	-648,546,081.79

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益	-408,359.43	-2,045,499.33
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	31,715,814.94	5,562,866.67
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	6,071,444.45	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	-7,117,505.24	-5,039,903.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东损益影响额	2,113,789.55	547,695.91
减：所得税影响数	5,376,922.18	759,481.34
合计	22,770,682.99	2,377,859.56

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 2012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	3.11	0.14	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.09	/

(2) 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	/
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	/

3. 财务报表的批准

本财务报表于2013年3月30日由董事会通过及批准发布。

第十一节 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

2013 年 3 月 30 日