

利尔化学股份有限公司

LIER CHEMICAL CO., LTD



2009 年年度报告

2010 年 2 月

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人李天理、主管会计工作负责人古美华及会计机构负责人魏平声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况	3
第二章	会计数据和业务数据摘要	4
第三章	股本变动及股东情况	6
第四章	董事、监事、高级管理人员	11
第五章	公司治理结构	15
第六章	股东大会情况简介	21
第七章	董事会报告	22
第八章	监事会报告	45
第九章	重要事项	47
第十章	财务报告	51
第十一章	备查文件目录	126

第一章 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：利尔化学股份有限公司
 公司法定英文名称：Lier Chemical Co., LTD.
 中文简称：利尔化学

(二) 公司法定代表人：李天理

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

股票简称	利尔化学	
股票代码	002258	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 军	黄 波
联系地址	四川省绵阳高新区绵兴东路 97 号久远商厦 5F	
电话	0816-2841069	
传真	0816-2845440	
电子信箱	tzfzb@lierchem.com	

(四) 公司注册地址：四川省绵阳经济技术开发区

公司办公地址：四川省绵阳高新技术开发区绵兴东路 97 号久远商厦 5F

公司邮政编码：621000

公司国际互联网地址：<http://www.lierchem.com/>

公司电子邮箱：tzfzb@lierchem.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：证券时报、中国证券报

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：利尔化学

公司股票代码：002258

(七) 其他有关资料

公司最近一次变更工商注册登记日期：2009 年 10 月 22 日

公司注册登记地点：四川省绵阳市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：510700400000030

公司税务登记号码：510703620960125

公司组织机构代码：62096012-5

公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

单位：元（人民币）

项目	2009 年度
营业利润	107,823,400.65
利润总额	108,347,340.06
归属于上市公司股东的净利润	101,153,258.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	100,512,380.79
经营活动产生的现金流量净额	127,541,204.83

非经常性损益项目：

单位：元（人民币）

非经常性损益项目	2009 年度
非流动资产处置损益	-999,817.99
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	2,352,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-828,342.60
所得税影响额	-116,938.24
合计	640,877.65

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元（人民币）

项目	2009 年	2008 年		本年比上年 增减（%）	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	394,209,552.11	403,999,580.83	403,999,580.83	-2.42%	304,019,433.87	304,019,433.87
利润总额	108,347,340.06	87,593,333.81	86,504,905.58	25.25%	110,090,892.89	110,090,892.89
归属于上市公司股东的净利润	101,153,258.44	87,675,709.00	86,587,280.77	16.82%	107,022,375.66	107,022,375.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,512,380.79	80,560,514.42	79,472,086.19	26.48%	102,441,684.89	102,441,684.89
经营活动产生的现金流量净额	127,541,204.83	31,800,197.88	31,800,197.88	301.07%	89,843,369.53	89,843,369.53

项目	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	864,140,432.45	851,903,668.85	851,903,668.85	1.44%	266,767,005.19	266,767,005.19
归属于上市公司股东的所有者权益	822,828,171.22	821,874,698.79	821,874,698.79	0.12%	209,115,079.52	209,115,079.52
股本	202,444,033.00	134,962,689.00	134,962,689.00	50.00%	100,962,689.00	100,962,689.00

(二) 主要财务指标

单位：元（人民币）

项目	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.74	0.49	2.04%	1.06	0.79
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.74	0.49	2.04%	1.06	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.50	0.68	0.45	11.11%	1.01	0.75
加权平均净资产收益率 (%)	12.41%	17.13%	16.80%	-4.39%	58.45%	58.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.34%	15.74%	15.42%	-3.08%	55.95%	55.95%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.63	0.24	0.24	162.50%	0.89	0.89
项目	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.06	6.09	6.09	-33.33%	2.07	2.07

第三章 股本变动及股东情况

一、公司股份变动情况表

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例	二级市场 购入锁定	限售解禁	资本公积 金转股	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,986,399	74.83%	1,900	-6,557,901	47,215,198	40,659,197	141,645,596	69.97%
1、国家持股								
2、国有法人持股	50,027,013	37.07%			25,013,506	25,013,506	75,040,519	37.07%
3、其他内资持股	16,212,588	12.01%		-16,212,588		-16,212,588		
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股	16,212,588	12.01%		-16,212,588		-16,212,588		
4、外资持股	34,723,088	25.73%			17,361,544	17,361,544	52,084,632	25.73%
其中：境外法人持股	34,723,088	25.73%			17,361,544	17,361,544	52,084,632	25.73%
境外自然人持股								
5、高管股份	23,710	0.02%	1,900	9,654,687	4,840,148	14,496,735	14,520,445	7.17%
二、无限售条件股份	33,976,290	25.17%	-1,900	6,557,901	20,266,146	26,822,147	60,798,437	30.03%
1、人民币普通股	33,976,290	25.17%	-1,900	6,557,901	20,266,146	26,822,147	60,798,437	30.03%
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	134,962,689	100.00%	0	0	67,481,344	67,481,344	202,444,033	100.00%

(二) 公司限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川久远投资控股集团有限公司	36,790,804	0	18,395,402	55,186,206	发行上市承诺	2011 年 7 月 8 日
中通投资有限公司	34,723,088	0	17,361,544	52,084,632	发行上市承诺	2011 年 7 月 8 日
中国工程物理研究院化工材料研究所	13,236,209	0	6,618,104	19,854,313	发行上市承诺	2011 年 7 月 8 日
李天理	23,710	59,28	11,741	29,523	高管持股	可转让上年末所持股份总额的 25%
陈学林	9,851,940	2,462,985	3,694,477	11,083,432	发行上市承诺及高管持股	2009 年 7 月 8 日
张成显	1,817,328	454,332	681,498	2,044,494	发行上市承诺及高管持股	2009 年 7 月 8 日
张俊	1,817,328	1,817,328	0	0	发行上市承诺	2009 年 7 月 8 日
蒋勇	1,009,627	252,407	378,610	1,135,830	发行上市承诺及高管持股	2009 年 7 月 8 日
黄世伟	1,009,627	1,009,627	0	0	发行上市承诺	2009 年 7 月 8 日
魏平	302,888	302,888	0	0	发行上市承诺	2009 年 7 月 8 日
宋剑安	201,925	201,925	0	0	发行上市承诺	2009 年 7 月 8 日
何勇	201,925	50,481	75,722	227,166	发行上市承诺及高管持股	2009 年 7 月 8 日
合计	100,986,399	6,557,901	47,217,098	141,645,596	—	—

备注：公司上述发起自然人股东所持股份已于 2009 年 7 月 8 日解除限售，其中陈学林、张成显、蒋勇和何勇因担任公司董事、监事或者高级管理人员，任职期间内每年可转让上年末所持公司股份总额的 25%。

二、公司股票发行与上市情况

(一) 公司股票发行上市情况

经中国证监会证监许可[2008]791 号文核准，本公司于 2008 年 6 月 25-26 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3400 万股，发行价格为 16.06 元/股。经深圳证券交易所深证上[2008]100 号文批准，公司首次网上定价发行的 2720 万股自 2008 年 7 月 8 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余股票的可上市交易时间按照有关法规、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

(二) 报告期内公司实施资本公积转增股本的情况

根据公司 2009 年 8 月 18 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《2009 年中期分配预案》，公司实施了以资本公积金每 10 股转增 5 股的资本公积金转增股本方案，转增后公司总股本由 134,962,689 股增至 202,444,033 股。2009 年 10 月 22 日，公司取得了绵阳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本和实收资本均由 134,962,689 元人民币变更为 202,444,033 元人民币。

三、公司股东情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						24,786
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川久远投资控股集团有限公司	国有法人	27.26%	55,186,206	55,186,206	3,750,636	
中通投资有限公司	境外法人	25.73%	52,084,632	52,084,632	0	
中国工程物理研究院化工材料研究所	国有法人	9.81%	19,854,313	19,854,313	1,349,364	
陈学林	境内自然人	5.47%	11,083,432	11,083,432	0	
张成显	境内自然人	1.35%	2,725,992	2,044,494	0	
张俊	境内自然人	1.06%	2,142,892	0	0	
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	社会法人股	0.89%	1,801,050	0	0	
蒋勇	境内自然人	0.75%	1,514,440	1,135,830	0	
黄世伟	境内自然人	0.65%	1,310,000	0	0	
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	社会法人股	0.64%	1,300,972	0	0	
前 10 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数量		股份种类			
张俊	2,142,892		人民币普通股			
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	1,801,050		人民币普通股			
黄世伟	1,310,000		人民币普通股			
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	1,300,972		人民币普通股			

张成显	681,498	人民币普通股
赵正业	614,688	人民币普通股
蒋 勇	378,610	人民币普通股
董占军	325,122	人民币普通股
黄荣平	300,000	人民币普通股
宋剑安	286,387	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	1.四川久远投资控股集团有限公司为中国工程物理研究院出资设立的国有独资公司。 2.中国工程物理研究院化工材料研究所为中国工程物理研究院所属单位。 3.未知以上无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

备注：依据财政部、国资委、证监会和社保基金会 2009 年 6 月 19 日联合印发的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94 号），中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对本公司国有股东四川久远投资控股集团有限公司和中国工程物理研究院化工材料研究所持有的本公司股份按规定比例分别冻结了 3,750,636 股和 1,349,364 股。

（二）公司控股股东与公司实际控制人情况

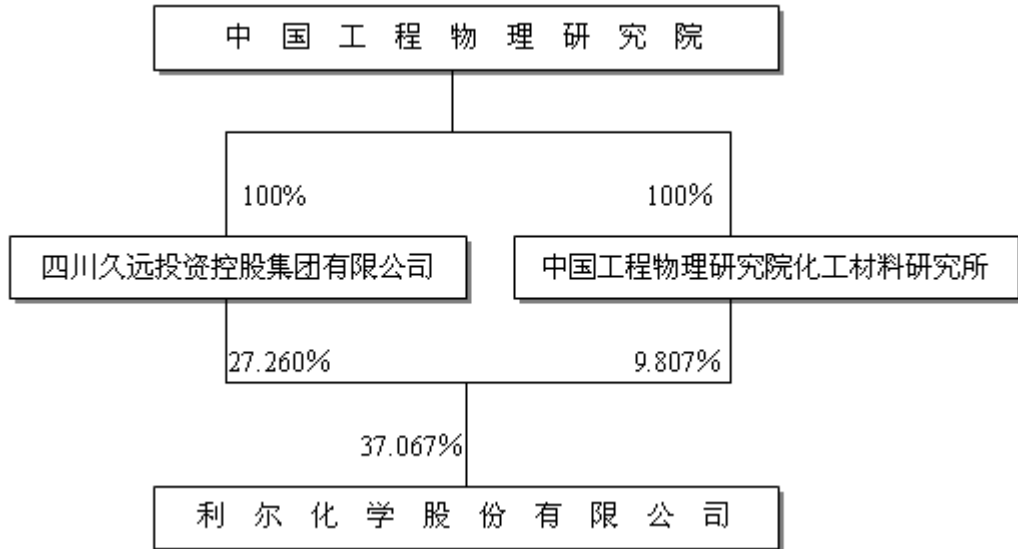
1. 控股股东情况

本公司控股股东为四川久远投资控股集团有限公司（以下简称“久远集团”）。久远集团于 1998 年 6 月 29 日成立，为国有独资公司，其出资人为中国工程物理研究院（以下简称“中物院”）。注册地为四川省科学城工商行政管理局注册，注册号为 510705000001981，注册资本人民币 2 亿元，法定代表人为李庆学，住所为四川省绵阳市绵山路 64 号，经营范围为“授权范围内经营中物院国有及法人资产；科技、工业、房地产投资；提供经济担保、咨询和经批准的其他业务”。

2. 公司实际控制人情况

本公司的实际控制人为中国工程物理研究院。中物院创建于 1958 年，在国家计划中单列户头，是以发展国防尖端科学技术为主的理论、实验、设计、生产的综合性科研生产基地。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：



3. 报告期内公司其他持股 10%以上的法人股东情况

公司股东中通投资有限公司（以下简称“中通投资”）持有本公司 52,084,632 股，持股比例 25.73%。中通投资是 2005 年 5 月 7 日在香港依据香港公司条例注册的有限责任公司，注册编号 968930，商业登记证号 35876418，注册地址香港上环永乐西街 177-183 号永德商业中心 19 楼。现任董事为卢彦昌、张国星和王喆，法定股本为 10,000.00 港元，已发行股份数目为 1 股，主营业务为市场开发、信息收集、产品和技术开发等。

第四章 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职期间	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李天理	董事长	男	59	2007.7.31-2010.7.30	23,710	38,415	二级市场买入及资本公积金转股	54.55	否
郝于田	副董事长	男	60	2007.7.31-2009.12.16	0	0	-	4.00	是
陈学林	董事总经理	男	46	2007.7.31-2010.7.30	9,851,940	11,083,432	二级市场卖出及资本公积金转股	110.81	否
黄 辉	董事	男	49	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	4.00	是
黄晓忠	董事	男	41	2008.12.12-2010.7.30	0	0	-	1.33	是
周林林	董事	男	48	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	4.00	否
王治安	独立董事	男	69	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	5.00	否
王律先	独立董事	男	73	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	5.00	否
万国华	独立董事	男	49	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	5.00	否
陈晓华	监事会主席	女	54	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	2.60	是
常 敏	监事	男	52	2008.12.12-2010.7.30	0	0	-	2.00	是
何 勇	监事	男	45	2007.7.31-2010.7.30	201,925	272,887	二级市场卖出及资本公积金转股	15.90	否
张成显	副总经理	男	53	2007.7.31-2010.7.30	1,817,328	2,725,992	资本公积金转股	69.43	否
蒋 勇	副总经理	男	40	2007.7.31-2010.7.30	1,009,627	1,514,440	资本公积金转股	69.45	否
范 谦	副总经理	男	36	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	69.49	否
古美华	财务总监	女	46	2007.9.24-2010.9.23	0	0	-	69.64	否
刘 军	董事会秘书	男	33	2007.7.31-2010.7.30	0	0	-	18.73	否
合计	-	-	-	-	12,904,530	15,635,166	-	510.93	-

备注：2009 年 12 月 16 日，公司董事郝于田先生辞去公司董事、副董事长和董事会审计委员会委员职务。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1. 公司现任董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
李天理	四川久远投资控股集团有限公司	董事	2001 年 5 月 2009 年 12 月
黄晓忠	四川久远投资控股集团有限公司	董事、副总经理	2008 年 7 月至今
黄 辉	中物院化工材料研究所	所长	2003 年 12 月至今
陈学林	四川久远投资控股集团有限公司	董事	2005 年 4 月 2009 年 12 月
陈晓华	四川久远投资控股集团有限公司	财务部经理	1996 年 6 月至今
常 敏	中物院化工材料研究所	研究室书记	2009 年 8 月至今

2. 公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 李天理先生：中国国籍，1950 年出生，高级工程师。现任公司董事长。曾任久远集团董事长、党委书记，利尔化学有限公司董事长等职务。

(2) 黄辉先生：中国国籍，1961 年出生，研究员。现任公司董事，中国工程物理研究院化工材料研究所所长，四川海天实业有限公司总经理。曾任利尔化学有限公司董事、四川省水处理及资源化工程技术研究中心副董事长等职务。

(3) 陈学林先生：中国国籍，1963 年出生，硕士，研究员。现任公司董事、总经理，江油启明星氯碱化工有限责任公司董事，中国农药工业协会常务理事、中国化工学会精细化工专业委员会委员、四川省农药工业协会副理事长等职务。曾任利尔化学有限公司总经理、久远集团副总经理等职务。

(4) 黄晓忠先生：中国国籍，1969 年出生，大学文化程度，研究员。现任公司董事，久远集团董事、副总经理等职务。曾任中国工程物理研究院通信部副部长、部长等职务。

(5) 周林林先生：加拿大国籍，1961 年出生，美国马利兰大学化学博士。现任公司董事，上海复星化工医药投资有限公司总裁、上海谱润股权投资管理有限公司总裁等职务。曾任加拿大国家研究院助理研究员，美国罗门哈斯公司资深研究员、市场经理、事业发展经理，麦肯锡咨询公司高级咨询顾问、赛若金中国公司总裁等职务。

(6) 王治安先生：中国国籍，1940 年出生，教授，西南财经大学会计学院博士生导师。现任公司独立董事，西藏珠峰工业股份有限公司、成都三泰电子实

业股份有限公司、四川沱牌曲酒股份有限公司独立董事等职务。曾任西南财经大学会计学院院长等职务。

(7) 万国华先生：中国国籍，1960 年出生，博士，教授。现任公司独立董事，天津股权交易所专家审核委员会委员、南开大学法学院经济法研究室主任教授，南开大学公司治理中心公司治理法制度研究室主任教授，中国证券法学研究会常务理事、天津市法学会商法学会会长，中国国际经济法学会理事，天津市人大常委会法工委立法咨询专家，天津市政府决策咨询专家，中国证券法协会研究会常务理事、天津股权交易所（OTC）专家审核委员会委员等职务。曾任南开大学国际经济经济法研究所副所长等职务。

(8) 王律先先生：中国国籍，1936 年出生，硕士。现任公司独立董事，中国农药工业协会高级顾问等职务。曾任化工部副处长、处长、副司长，中国农药工业协会第四、五、六届理事长，南京红太阳股份有限公司独立董事等职务。

(9) 陈晓华女士：中国国籍，1955 年出生，会计师。现任公司监事会主席，久远集团财务经理等职务。曾任中物院研究所主管会计、副科长等职务。

(10) 常敏先生：中国国籍，1957 年出生，大学文化程度。现任中物院化材所研究室书记。曾任化材所办公室副主任兼党支部书记、监察室副主任、人事教育处副处长、纪委副书记兼监察室主任、军转民发展处处长等职务。

(11) 何勇先生：中国国籍，1964 年出生。现任公司监事、总经理办公室主任。曾任利尔化学有限公司总经理办公室副主任、主任等职务。

(12) 张成显先生：中国国籍，1956 年出生。现任公司副总经理。曾任利尔化学有限公司副总经理等职务。

(13) 蒋勇先生：中国国籍，1969 年出生，学士，高级工程师。现任公司副总经理。曾任利尔化学有限公司副总经理等职务。

(14) 范谦先生：中国国籍，1973 年出生，博士。现任公司副总经理、技术中心主任、四川省创新基金专家库成员、四川省创新促进会常务理事、四川省中小企业科技顾问团成员。曾任利尔化学有限公司副总经理兼技术中心主任等职务。

(15) 古美华女士：中国国籍，1963 年出生，硕士，会计师。现任公司财务总监。曾任中外合资新晨动力机械有限公司财务部长、财务总监，天晨集团总经济师兼四川天晨房地产开发有限公司财务总监，四川禾本生物工程有限公司财

务总监，利尔化学有限公司财务总监等职务。

(16) 刘军先生：中国国籍，1976 年出生，硕士。现任公司董事会秘书、投资发展部部长、江油启明星氯碱化工有限责任公司董事。曾任利尔化学有限公司企划主管、总经理办公室副主任等职务。

3. 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况

2009 年 12 月 16 日，公司董事会收到董事郝于田先生递交的辞职申请，郝于田先生因工作变动辞去本公司董事职务。根据《公司章程》的有关规定，郝于田先生的辞职自辞职申请送达董事会时生效。郝于田先生同时不再担任公司副董事长和审计委员会委员职务。报告期内，除上述变动外，公司无其他董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况。

二、公司员工情况

1. 截至 2009 年 12 月 31 日，公司员工总人数为 866 人。
2. 截至 2009 年 12 月 31 日，公司员工结构情况。

类别	项目	人数 (人)	占员工总数的比例
员工专业结构	生产人员	563	65.01%
	研发人员	118	13.63%
	营销人员	87	10.05%
	行政后勤及企业管理人员	98	11.31%
员工受教育程度	硕士及以上	37	4.27%
	大学本科	86	9.89%
	大专	138	15.96%
	中专、技校	504	58.20%
	其他	101	11.68%

备注：公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内控制度，规范公司运作，公司治理水平持续提升，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序；公司平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。

2. 关于公司与控股股东：公司控股股东四川久远投资控股集团有限公司严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。

3. 关于董事和董事会：公司董事会职责清晰，各位董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

4. 关于监事和监事会：公司监事会职责清晰，严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关内部制度行使职权，全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

5. 关于经理层：公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

6. 关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、员工、股东、等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7. 关于信息披露及投资者关系管理：公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》并根据实际不断修订完善，以加强信息披露和投资者关

系管理，并指定了《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，基本做到了真实、准确、完整、及时和公平对待所有投资者。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及等法律、法规、规范性文件的规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及全体股东的利益。

公司董事长严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，依法行使权力，加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，充分发挥各专业委员会作用，积极推动公司治理工作，督导经理班子开展工作，检查董事会决议的执行，确保了董事会依法正常运作。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，并深入了解公司生产经营情况，提出合理化的意见和建议，对公司相关事项发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司董事会会议召开情况：

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

报告期内，公司董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李天理	董事长	10	3	7	0	0	否
郝于田	副董事长	9	3	6	0	0	否
陈学林	董事	10	3	7	0	0	否
黄 辉	董事	10	1	7	2	0	否
黄晓忠	董事	10	3	7	0	0	否
周林林	董事	10	2	7	1	0	否
王治安	独立董事	10	3	7	0	0	否

王律先	独立董事	10	3	7	0	0	否
万国华	独立董事	10	3	7	0	0	否

注：郝于田于 2009 年 12 月 16 日辞去公司董事、副董事长职务。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2. 人员：公司人员、薪酬管理完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3. 资产：本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营情况。目前本公司没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4. 机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5. 财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。

四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及证监会、深交所的有关监管要求，结合公司实际情况和经营特点，建立健全内部控制体系，并对其运行情况进行检查和监督，及时进行修订完善，提高了公司规范运作水平，确保了公司发展目标的实现。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

1. 公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为公司现有的内部控制制度体系的设计与运行，能有效的识别、防范和规避公司经营及管理的风险，确保公司财务报告真实、准确和完整，信息披露符合监管规定，为实现公司发展目标提供了保障。

《2009 年度内部控制的自我评价报告》刊登于 2010 年 2 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

2. 独立董事的独立意见

公司独立董事在核查后认为：公司内部控制制度符合《证券法》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求，《2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建立、运行和检查监督情况。

公司独立董事对公司《2009 年度内部控制的自我评价报告》的独立意见刊登于 2010 年 2 月 27 日的巨潮资讯网。

3. 保荐机构的核查意见

公司保荐机构广发证券股份有限公司通过对利尔化学内部控制制度的建立和实施情况的核查，认为：

利尔化学现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营的实际情况需要，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务顺利开展，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；利尔化学的《2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

广发证券股份有限公司对公司《关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》的核查意见刊登于 2010 年 2 月 27 日的巨潮资讯网。

4. 会计师事务所的审核意见

中瑞岳华会计师事务所对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了中瑞岳华专审字[2010]第 0272 号《内部控制鉴证报告》，认为：利尔化学公司管理层按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的控制标准于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司出具的《内部控制鉴证报告》刊登于 2010 年 2 月 27 日的巨潮资讯网。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	

(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>(一) 审计委员会的主要工作内容与工作成效</p> <p>1、报告期内,审计委员会共召开了8次会议:①审议了公司审计部提交的各季度内部审计工作总结报告及针对相应期间的定期财务报告开展的内部审计工作报告、各季度的募集资金使用情况内部审计报告;②审议了《公司审计委员会年报工作规程》及与公司2008年度财务报告审计有关的事项,审议了中瑞岳华会计师事务所提交的开展公司2009年年报审计的工作计划;③审议了《公司2008年度内部控制自我评价报告》及《审计部2010年度工作计划》;④召开专题研讨会一次,对公司审计委员会成立以来的工作进行了总结并研讨了未来工作的方向和重点。</p> <p>2、报告期内,审计委员会召开会议后及时向董事会汇报了相关事项的审议结果及有关情况。</p> <p>3、报告期内,审计委员会认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>4、2009年度报告审计开始前,审计委员会与年审会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计重点进行了沟通,指导了审计工作的开展。</p>		
<p>(二) 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p> <p>1、报告期内,审计部按时向审计委员会提交了季度内部审计工作总结及针对相应期间的定期财务报告开展的内部审计工作报告、季度的募集资金使用情况内部审计报告,并就其他有关事项及向审计委员会进行报告。</p> <p>2、报告期内,审计部积极开展并完成了多次专项审计工作:财务报表内部审计4次,募集资金专项审计4次,销售与收款专项审计4次,采购与付款专项审计4次,其他专项审计3次,并对关联交易、对外投资、信息披露等事项进行了复核监督。公司本年度无发生对外担保事项。</p> <p>3、报告期内,公司审计部认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>4、报告期内,公司审计部按照监管部门及公司制度有关规定,对公司内部控制制度建立和实施的的有效性进行了分析评价,并向审计委员会提交了《公司2009年度内部控制自评报告》。</p> <p>5、公司审计部按时向审计委员会提交了2010年度工作计划和2009年度工作总结。</p> <p>6、报告期内,公司审计部按照相关制度规定对内部审计对工作底稿进行了分类整理和归档保</p>		

存，内部审计报告的编制和归档符合相关规定。
7、报告期内，公司审计部组织拟订、修改完善或协助相关部门修改完善公司内部管理制度约 20 项，同时积极开展了采购价格审核及合同审核工作。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

六、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司制定了《经理班子经营考核与薪酬管理办法》，完善了高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，极大的调动经理班子的积极性和创造性，提高企业经营管理水平。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会审批。

第六章 股东大会情况简介

报告期内,公司召开了 2008 年年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》的规定,出席会议人员的资格、召集人资格合法有效,会议的表决程序和表决结果合法有效。会议主要情况如下:

1. 2009 年 3 月 18 日,公司召开了 2008 年年度股东大会,会议审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年年度报告及其摘要》、《公司 2008 年度分配预案》、《公司董事会成员考核及薪酬管理办法》、《公司证券投资内部控制制度》、《公司对外投资管理制度》和《关于聘任 2009 年度审计机构的议案》,并听取了三位独立董事所作的述职报告。该次会议决议公告及金杜律师事务所为本次会议出具的法律意见书刊登于 2009 年 3 月 19 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

2. 2009 年 8 月 18 日,公司召开了 2009 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于修订<公司对外担保决策制度>的议案》、《公司 2009 年中期分配预案》和《关于修改<公司章程>的议案》。该次会议决议公告及金杜律师事务所为本次会议出具的法律意见书刊登于 2009 年 8 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

第七章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司报告期内经营情况

1. 公司总体经营情况

报告期内，全球经济缓慢复苏，国外需求依然不足，出口形势十分严峻，国内农药行业竞争也进一步加剧，给公司经营带来了较大的压力和挑战。公司全体员工共同努力，始终坚持“科技创新、造福人类”的使命，积极应对，加大科技创新力度，加强管理，降低成本，确保了公司稳定发展。

报告期内，公司继续稳固国际市场，充分发挥客户资源优势，加强市场趋势分析，增强竞争实力；同时，公司成立作物科学事业部，从团队建设、制剂研发、产品登记和市场推广等方面加大国内市场开拓力度，全年共实现主营业务收入3,9420.96万元，同比下降2.42%。

报告期内，公司继续优化工艺、加强管理、降低采购成本，加之主要产品出口退税率提高，全年实现利润总额10,834.73万元，同比增长25.25%，实现净利润10,115.33万元，同比增长16.82%。

报告期内，除对募投项目继续优化外，还加大对其他产品的研发力度，并和南开大学合作开展具有自主知识产权产品的开发，全年获得发明专利授权3项，实用新型专利授权2项，新申请发明专利6项。公司技术中心被国家发改委等部门授予国家认定企业技术中心，这将进一步提升公司研发实力，加快推动公司以科技为先导的发展战略的实施。此外，公司氯代吡啶类除草剂系列产品获得了“四川名牌产品”荣誉称号。

报告期内，公司募投项目建设逐步实施，其中，500吨/年氟草烟生产线建设完毕，投入运行；3000吨/年毒死蜱生产线和600吨/年丙环唑生产线设备安装已进尾声；配套公用工程建设全部完成并投入运行，为募投项目逐步投产提供保障；配套制剂生产线建成并投入运行，将有力地支持公司国内制剂市场的发展，其余项目正在加紧建设，截至2009年12月31日，公司已累计投入募投项目建设资金21293.19万元。

2. 近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位：元（人民币）

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度（%）	2007 年
营业收入	394,209,552.11	403,999,580.83	-2.42%	304,019,433.87
营业利润	107,823,400.65	85,530,047.08	26.06%	105,452,369.08
利润总额	108,347,340.06	86,504,905.58	25.25%	110,090,892.89
归属于上市公司股东 的净利润	101,153,258.44	86,587,280.77	16.82%	107,022,375.66
归属于上市公司股东 的扣除非经常性 损益的净利润	100,512,380.79	79,472,086.19	26.48%	102,441,684.89
经营活动产生的现 金流量净额	127,541,204.83	31,800,197.88	301.07%	89,843,369.53
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 增减幅度（%）	2007 年末
总资产	864,140,432.45	851,903,668.85	1.44%	266,767,005.19
所有者权益	822,828,171.22	821,874,698.79	0.12%	209,115,079.52

报告期内，公司营业利润、利润总额、净利润分别增长了 26.06%、25.25%、16.82%，主要系公司优化工艺、加强采购和生产等环节的管理，以及主要产品出口退税率提高、人民币对美元汇率基本保持稳定和募投资金存款利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额同比增长 301.07%，主要系公司加强对应收账款和采购的管理，有效的加快了货款回收，减少了支出以及全年购买设备增值税进项税抵扣及出口退税税金增加所致。

3. 报告期内公司主营业务及经营状况

(1) 公司经营范围：农药、医药原药中间体及其他化工产品的研究、开发、生产和销售（国家禁止或限制外商投资的产品除外，涉及国家专项管理规定的按有关规定另行报批）。

本公司主要从事农药原药及制剂的研发、生产和销售，产品包括除草剂、杀虫剂、杀菌剂三大系列。

(2) 报告期内公司营业收入、营业利润按行业、分产品的构成情况：

单位：万元（人民币）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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(%)
化学农药	39,420.96	23,750.95	39.75%	-2.42%	-8.47%	3.98%
主营业务分产品情况						
农药原药	31122.67	16298.18	47.63%	8.99%	-6.55%	8.71%
农药制剂及其他	8298.29	7452.77	10.19%	-29.94%	-12.40%	-17.98%

(3) 报告期内营业收入分地区构成情况

单位：万元（人民币）

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外	36,245.63	-1.80%
国内	3,175.33	-8.98%

(4) 主要产品价格变动情况

单位：万元/吨

产品类别	2009 年度	2008 年度	同比增减(%)
毒莠定	17.28	19.28	-10.37%
毕克草	28.91	32.73	-11.67%
氟草烟	17.75	22.85	-22.32%

报告期内，公司主要产品销售价格呈现下降趋势，主要系国际市场竞争加剧，为增强竞争力，公司充分发挥技术及规模、成本优势，优化营销策略，主动进行调价所致。

(5) 订单获取和执行情况

公司采取“以销定产”的模式进行生产，主要客户是国际农化企业和国际经销商，国际农化企业购买本公司原药直接制成制剂销售给农场和客户，国际经销商购买公司产品包括原药和制剂：制剂用于直接销售给农场和客户，原药则销售给农化企业制成制剂。公司客户是根据其自身市场需求情况确定其订单，因此，公司通常会与主要客户会达成一定周期的原则性框架协议，然后根据具体订单发货；对于一般客户则根据市场情况临时签订采购协议。随着公司加大国内市场开拓力度，公司对自产原药的消耗也同步增加。目前，公司订单获取和执行情况正

常。

(6) 毛利率变动情况

项目	2009 年	2008 年度	同比增减	2007 年度
销售毛利率	39.75%	35.77%	3.98%	47.5%

报告期内，公司综合销售毛利率较上年提升了3.98个百分点，主要系公司优化工艺、加强采购与生产环节的管理，以及主要产品出口退税率提高等因素所致。

(7) 主要供应商、客户情况

单位：万元（人民币）

供应商	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	37.39%	41.45%	-4.06%	61%
前五名供应商预付帐款余额	202.63	1349.57	-84.99%	1179.01
前五名供应商预付帐款余额占预付帐款总余额的比重	30%	63.08%	-33.08%	59.72%
客户	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名客户销售额合计占公司销售总额比例	68.89%	67.91%	0.98%	61.48%
前五名客户应收帐款余额	4560.07	8955.44	-49.08%	3794.08
前五名客户应收帐款余额占公司应收帐款总额的比例	82.06%	87.88%	-5.82%	74.92%

报告期内，公司前五名供应销、客户未发生重大变化。公司不存在与单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情况。公司与前五名供应销、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益。

(8) 非经常性损益情况

单位：元（人民币）

非经常性损益项目	2009 年度	说明
非流动资产处置损益	-999,817.99	
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	2,352,100.00	公司获得的政府补助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-828,342.60	
所得税影响额	-116,938.24	
合计	640,877.65	

报告期内，公司非经常性损益净额占净利润的0.63%，不存在绝对值达到公司净利润5%及以上的非经常性损益项目。

(9) 经营环境分析

项目	对 2009 年盈利能力及财务状况的影响	对 2010 年盈利能力及财务状况的影响	对公司承诺事项的影响
国外市场形势	出口形势严峻，对公司出口业务造成了一定的影响	出口形势严峻，对公司出口带来一定的不确定性。	不适用
国内市场形势	国内市场竞争激烈，公司内销比重较小，对公司整体盈利能力及财务状况影响较小	国内市场机遇与挑战并存，公司将努力提升国内市场的份额及盈利能力。	不适用
汇率变动	2009年汇率变动较小，影响不大	汇率波动将直接影响到公司产品竞争力和盈利水平	不适用
利率变动	影响较小	影响较小	不适用
成本要素价格变化	主要原材料价格下降对生产成本控制起到积极作用	主要原材料价格波动将影响到公司制造成本	不适用
自然灾害	汶川地震对公司项目建设进度造成了一定的影响	不确定	不适用
通货膨胀或通货紧缩	无明显影响	无明显影响	不适用

(10) 主用费用情况

①期间费用总体情况

单位：元（人民币）

指标	2009 年度	2008 年度	同比增减比例	2007 年度
销售费用	13,511,531.01	10,227,640.04	32.11%	8,210,734.48
管理费用	43,569,358.44	39,133,266.37	11.34%	23,613,140.60
财务费用	-8,266,679.29	7,990,604.58	-203.45%	7,153,045.27

报告期内，公司销售费用同比增长32.11%，主要是公司加大了国内销售及新产品推广力度，相应增加人员工资和保险等费用；管理费用同比增长11.34%，主要系公司经营规模进一步扩大，新产品试验登记费用增加，以及研发、管理人员增加导致工资、差旅费用增加所致；财务费用同比下降203.45%，主要系公司本期无银行借款利息支出、募集资金定期存款到期利息收入增加所致。

②期间费用占营业收入比重的变动趋势

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
销售费用占营业收入的比重	3.43%	2.53%	0.90%	2.70%

管理费用占营业收入的比重	11.05%	9.69%	1.36%	7.77%
财务费用占营业收入的比重	-2.10%	1.98%	-4.07%	2.35%

③期间费用占营业利润比重的变动趋势

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
销售费用占营业利润的比重	12.53%	11.96%	0.57%	7.79%
管理费用占营业利润的比重	40.41%	45.75%	-5.35%	22.39%
财务费用占营业利润的比重	-7.67%	9.34%	-17.01%	6.78%

(11) 报告期公司现金流量构成情况变动说明

单位：元（人民币）

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	127,541,204.83	31,800,197.88	301.07%
经营活动现金流入量	483,187,614.38	344,544,663.56	40.24%
经营活动现金流出量	355,646,409.55	312,744,465.68	13.72%
二、投资活动产生的现金流量净额	-85,889,373.64	-86,132,530.75	-0.28%
投资活动现金流入量	5,158,519.70	94,780.00	5342.62%
投资活动现金流出量	91,047,893.34	86,227,310.75	5.59%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-93,000,364.47	491,183,779.62	-118.93%
筹资活动现金流入量	6,602,100.00	614,463,000.00	-98.93%
筹资活动现金流出量	99,602,464.47	123,279,220.38	-19.21%
四、现金及现金等价物净增加额	-51,538,246.66	436,596,485.44	-111.80%
现金流入总计	494,948,234.08	959,102,443.56	-48.39%
现金流出总计	546,296,767.36	522,505,958.12	4.55%

①报告期内公司经营活动产生的现金流入量为483,187,614.38元，主要是销售产品收到的货款和出口退税款，经营活动现金流出量为355,646,409.55元，主要是购买原材料、职工工资等正常生产经营所支付的现金；经营活动产生的现金流量净额同比增加95,741,006.95元，主要是公司加大收款力度及时回收货款，出口退税率提高相应增加了税费返还，以及采购成本同比下降减少现金支出所致。

②公司投资活动产生的现金流入量为5,158,519.70元，系2008年末公司持有兴业银行理财产品到期收回及处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金，投资活动现金流出量为91,047,893.34元，主要是建设募投项目、购建固定资

产和增资江油启明星氯碱化工有限公司支付的现金。

③筹资活动现金流入量为6,602,100.00主要系财政各项拨款，筹资活动现金流出量为99,602,464.47主要系报告期内为回报投资者，公司实施两次现金分红所致，筹资活动产生的现金流量净额同比减少584,184,144.09元，主要系公司2008年收到首次公开发行股票募集资金的影响所致。

(12) 薪酬分析

单位：万元（人民币）

姓名	职务	2009 年度	2008 年度	增减幅度	备注
李天理	董事长	54.55	8.31	—	2008年9月起专职年度无可比性
郝于田	副董事长	4.00	1.3	207.69%	已离职
陈学林	董事、总经理	110.81	95.50	16.03%	
黄晓忠	董事	1.33	0.00	—	2008年12月任公司董事
周林林	董事	4.00	1.3	207.69%	
黄辉	董事	4.00	2.5	60.00%	
王治安	独立董事	5.00	1.5	233.33%	
王律先	独立董事	5.00	1.5	233.33%	
万国华	独立董事	5.00	1.5	233.33%	
陈晓华	监事会主席	2.60	0.6	333.33%	
常敏	监事	2.00	0.00	—	2008年12月任公司监事
何勇	监事	15.90	18.82	-15.52%	其薪酬为公司中层干部标准
张成显	副总经理	69.43	60.59	14.59%	
蒋勇	副总经理	69.45	60.59	14.62%	
范谦	副总经理	69.49	52.36	32.72%	
古美华	财务总监	69.64	45.10	54.41%	
刘军	董事会秘书	18.73	15.87	18.02%	
合计	-	510.93	367.34	39.09%	

报告期内，公司董事、监事、高管、高管薪酬总体增长保持在合理的范围之内，上述变动幅度较大的有关具体情况如下：

①董事长李天理，2008年9月1日起任为公司专职董事长，2008年在公司领

取薪酬的时间只有四个月，以2009年全年薪酬与2008年四个月薪酬对比，不具有可比性。

②监事何勇为公司职工代表监事、公司总经理办公室主任，主要负责基建工作，其薪酬是中层干部标准。。

③依据公司2008年第二次临时股东大会决议，公司对董事、监事津贴进行了调整，由于前期可比基数过小，因此，董事郝于田、周林林、黄辉、王律先、王治安、万国华，监事会主席陈晓华从公司领取津贴因可比津贴绝对数低，故变动比例看起来有较大幅度增长。

④公司总经理陈学林，副总经理张成显、蒋勇、范谦，财务总监古美华的薪酬是董事会薪酬与考核委员会依照《公司经理班子经营业绩考核与薪酬管理办法》，在对主要经济指标和可持续发展能力、内控及财务管理、质量安全环保等管理性指标全面考核后形成的结果。

4. 公司资产负债情况

(1) 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

资产类别	存放地点	性质	使用情况	减值情况	相关担保、诉讼仲裁等情况
厂房	四川绵阳厂区	自建	在用	未出现减值迹象	无
重要设备	四川绵阳厂区	外购	在用	未出现减值迹象	无

公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高，产能利用率高，核心设备多为先进设备，资产成新率为79.59%，不存在减值迹象。

(2) 报告期内公司资产构成同比变动情况

单位：元（人民币）

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减额	同比增减比例（%）
货币资金	392,757,213.09	444,395,459.75	-51,638,246.66	-11.62%
应收账款	54,937,570.63	101,147,147.84	-46,209,577.21	-45.69%
在建工程	86,731,386.78	87,780,985.49	-1,049,598.71	-1.20%
应付票据	24,485,524.00	9,726,000.00	14,759,524.00	151.75%
应付账款	12,966,261.90	19,819,566.99	-6,853,305.09	-34.58%

资本公积	424,602,566.76	492,083,910.76	-67,481,344.00	-13.71%
未分配利润	150,936,857.06	159,447,116.46	-85,102,599.40	-5.34%

①货币资金年末数较年初数减少11.62%，主要系募投项目持续建设使用募投资金及报告期内为股东分配现金股利所致。

②应收账款年末数较年初数减少45.69%，主要系公司本期加大国际、国内收款力度所致。

③应付票据年末数较年初数增加151.75%，应付账款年末数比年初数减少34.58%，主要系本期采购原料、设备增加使用银行承兑汇票与供应商结算所致。

④资本公积金年末数较年初数减少13.71%，主要系公司2009年中期实施以资本公积每10股转增5股的方案所致。

⑤未分配利润年末数较年初数减少5.28%，主要系公司2009年度实施了2008年度和2009年度中期两次现金分红所致。

(3) 主要存货分析

项 目	2009 年末 账面余额	占 2009 年末 总资产的比例	存货跌价准备的 计提情况	2009 年末 账面价值
原材料	41,192,077.46	4.77%		41,192,077.46
产成品	52,738,595.04	6.10%	1,209,709.96	51,528,885.08
在产品	4,979,011.89	0.58%		4,979,011.89
包装物及其他	1,543,341.56	0.18%		1,543,341.56
合计	100,453,025.95	11.62%	1,209,709.96	99,243,315.99

公司存货资产主要由原材料、产成品构成，其中原材料较期初增加 43.57% 主要系公司为应对冬季主要材料进川运输困难加大了原材料储备；产成品较期初增加 79.84%，主要系公司为下一销季做好准备，增加产品储备所致；包装物及其他材料较期初减少 60.34%，主要系公司为控制成本，根据市场需求就地采购减少了包装物的库存量所致。

5. 公司控股公司及参股公司情况

(1) 绵阳康博斯化学有限公司

绵阳康博斯化学有限公司（以下简称“康博斯”）为公司全资子公司，成立于 2006 年 4 月 27 日，注册资本 100 万元。经营范围为“精细化学品及其它化工

中间体合成技术的开发、推广（国家限制项目除外）”。截至 2009 年 12 月 31 日，康博斯总资产 938,168.64 元，净资产 924,405.51 元，2009 年度实现营业收入 3,419,282.06 元，净利润为-10,348.65 元。（该数据经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计）

（2）成都福尔森国际贸易有限公司

成都福尔森国际贸易有限公司（以下简称“成都福尔森”）为公司全资子公司，成立于 2007 年 8 月 24 日，注册资本 500 万元，注册地为成都高新区天府大道南延线高新孵化园 1 号楼。该公司经营范围为“批发及佣金代理（拍卖除外）、化工原料、化学产品（不含危险化学品）和化工设备，并提供上述产品的相关配套服务（国家限制和禁止经营的除外，涉及许可证配额管理、专项规定管理的产产品按国家有关规定办理）。”截至 2009 年 12 月 31 日，该公司的总资产 4,531,327.86 元，净资产 5,469,288.04 元，2009 年度实现营业收入 23,609,931.80 元，净利润为 308,134.48 元（该数据经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计）。

（3）四川福尔森国际贸易有限公司

四川福尔森国际贸易有限公司（以下简称“四川福尔森”）为本公司全资子公司，成立于 2009 年 2 月 25 日，注册资本 500 万元，注册地为绵阳市长虹大道南段西一巷 12 号。该公司主要经营范围为“化工原料、化工产品（不含易燃易爆易制毒品）、化工设备的销售。”截至 2009 年 12 月 31 日，四川福尔森总资产 5,022,119.11 元，净资产 5,257,073.00 元，2009 年度实现营业收入 133,04,830.31 元，净利润 257,073.48 元（该数据经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计）。

（4）江油启明星氯碱化工有限责任公司

江油启明星氯碱化工有限责任公司（以下简称“江油启明星”）为公司参股公司，注册资本 3000 万元，公司出资 1200 万元，占该公司注册资本的 40%，住所为江油市龙凤镇场镇，主要生产工业用氢氧化钠及氯碱系列化工产品。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 4,691.20 万元，净资产为 3,108.47 万元；2009 年度实现营业收入 4,795.62 万元，净利润 116.04 万元（该数据经天健正信会计师事务所有限公司四川分所审计）。

6. 报告期内，公司不存在 PE 投资情况。

7. 主要债权债务变动情况

单位：元（人民币）

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减	2007 年末
一、主要债权				
应收账款	55,566,920.23	101,902,620.17	-45.69%	50,319,950.03
其他应收款	5,240,517.25	3,339,782.64	56.91%	589,896.89
主要债权小计	60,087,613.30	104,391,222.95	-42.44%	70,059,288.16
二、主要债务				
短期借款	-	-		35,000,000.00
应付账款	12,966,261.90	19,819,566.99	-34.58%	9,045,789.79
主要债务小计	12,966,261.90	19,819,566.99	-34.58%	44,045,789.79

①公司应收帐款年末数较期初减少了45.69%，主要系公司本期调整国内销售收款政策，加大国内、国际收款力度，及时回收货款所致。

②公司其他应收款年末数较期初增加56.91%，主要系公司借款给绵阳市经济技术开发区政府用于募投项目安全卫生防护距离范围内居民的搬迁补偿所致。

③公司应付账款减少34.58%，主要原因是公司采购原料、设备较多使用银行承兑汇票与供应商结算所致。

8. 偿债能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
流动比率	13.53	21.33	-7.8	2.62
速动比率	11.13	18.99	-7.78	1.36
资产负债率	4.78%	3.52%	1.26	21.61
利息保障倍数	—	38.59	—	103.16

报告期内，公司目前现金资产充足，没有银行借款，偿债能力极强。同时，公司与主要商业银行具有良好的合作关系，保持了银行借贷渠道的畅通。

9. 资产营运能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
应收帐款周转率	5.01	5.33	-0.32	5.55
存货周转率	2.80	3.63	-0.83	2.78

报告期内，本公司高度重视客户的信用管理和应收账款的回款质量，尽管公司应收账款周转率略低于去年同期，但近三年基本保持稳定的周转速度。

公司大部分产品采用以销定产的生产模式，根据订单生产，通过科学的库存管理、合理调整营销策略，报告期内，存货周转率较去年有所下降主要系公司四季度加大了主要原材料的储备及为下一销季做好准备，增加产品储备所致。

10. 研发情况

(1) 研发费用占营业收入的比重

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
营业收入（万元）	39,420.96	40399.96	-2.42%	30401.94
研发费用（万元）	2048.54	1687.56	21.39%	1547.13
研发费用占营业收入的比重	5.20%	4.18%	1.02%	5.09%

(2) 报告期内公司新获授权的主要专利情况

序号	专利名称	授权公告日	类型	专利号	有效期
01	氯代吡啶类化合物制备中气态混合产物的分离方法	2009.6.17	发明	ZL 200810044853.x	20 年
02	3,6-二氯吡啶甲酸的电解合成方法	2009.6.17	发明	ZL 200710050524.1	20 年
03	杀螨组合物	2009.6.17	发明	ZL 200710050614.0	20 年
04	改进的光氧化污水处理装置	2009.9.30	实用新型	ZL 200820223354.2	10 年
05	一种光氧化法废水处理装置	2009.10.28	实用新型	ZL 200820223353.8	10 年

(3) 报告期内，公司新申请已受理的主要专利情况

序号	专利名称	类型	申请号	受理日期
01	含噻菌酯的杀菌农药化合物	发明	200910058150.7	2009.1.16
02	非耕地用除草组合物	发明	200910058390.7	2009.2.20
03	杀菌农药组合物	发明	200910058452.4	2009.2.27
04	含苯醚甲环唑的杀菌农药组合物	发明	200910058890.0	2009.4.10
05	3-(甲基烷氧基膦酰基)丙酸酯类化合物的制备方法	发明	200910167608.2	2009.9.11
06	除草组合物	发明	200910216199.0	2009.11.12

（二）公司未来发展展望

1. 行业发展趋势

（1）国际农药行业

20世纪90年代以来，国际农药市场进入成熟期，除草剂是市场份额最大的农药种类，其销售额约占全部农药销售额的一半，六大跨国农药公司占据了大部份的市场份额，市场趋向集中和垄断。新农药的开发难度越来越大，非专利农药企业发展迅速，农药产品方面逐渐向高效、安全的绿色农药方向发展。全球分工协作带动农药原药生产的转移，跨国农药集团在全球配置资源，为新兴市场国家的优质农药企业提供了良好的发展机遇。全球金融危机对实体经济造成了较大的影响，全球农药市场需求也受到一定的波及，主要跨国农药企业的经营业绩都受到了不同程度的影响。

（2）国内农药行业

我国已成为世界第一大农药制造和销售大国，预计未来几年，随着国家强农惠农政策不断推出，国家对三农投入不断加大，我国农药市场需求还将保持持续增长。农药行业进入门槛不断提高，行业集中度有望提升，优质企业的竞争地位将得到巩固。环保要求趋严，高效、安全产品将越来越受到市场欢迎。农药产业园区化态势逐步形成，未来国家将更加鼓励农药企业统筹规划，向工业园区集中。

（3）公司面临的发展机遇和挑战

公司面临的主要发展机遇：①国家环保政策日益趋严，为高效、安全农药品种的发展提供了很好的市场机会，并有助于公司进一步加大高效、安全农药新品种的仿制和创制工作；②随着国际制造业重心的转移，为公司更多地与跨国公司合作提供了机会，有利于公司迅速做大、做强国际市场；③我国农业已呈现快速发展趋势，这将有力地支撑我国农药市场需求的增长，为公司大力发展国内市场提供广阔的空间；④国家政策的支持、竞争的加剧以及行业自身发展的需要，行业整合势在必行，有利于具有技术、资金、品牌优势的公司通过兼并重组、资本运作迅速发展壮大。

公司面临的主要挑战：①国际、国内竞争对手逐步增多，市场竞争更加激烈；②全球经济缓慢复苏、人民币升值预期增大，将对公司出口业务带来一定的不确定性；③公司募投项目逐步投产，资产、人员规模迅速扩大，对公司的经营管理水平提出了更高的要求和挑战。

(4) 公司竞争优势

公司通过近几年的持续快速发展,逐步确立了在我国氯代吡啶类农药除草剂领域的行业龙头地位,与国内同行相比具有明显的竞争优势。

① 技术优势:公司是继陶氏益农之后全球第二家成功掌握吡啶类化合物催化氯化系统集成技术的企业,积累了一系列居国内领先水平的完整核心技术,具备了大规模生产氯代吡啶类农药原药和制剂的能力,形成了稳定、成熟的规模化生产工艺与稳定的产品质量。报告期内,公司技术中心被国家发改委等部门授予国家认定企业技术中心,这将进一步提升公司科研实力,加快推动公司以科技为先导的发展战略的实施。

② 市场先行优势:公司主要客户均为行业内国际知名农化企业,并且与多家跨国农药企业合作多年,与之建立了长期稳定的战略合作关系,这将有助于公司充分发挥客户资源优势,拓宽、深化合作方式,稳固国际市场。

③ 质量管理优势:公司拥有严格完整的质量控制和管理体系,在产品设计、原材料采购、制造加工、交付验收使用等环节具备完整的过程控制,产品质量优良,得到了跨国知名农化企业的认可。

④ 环保管理优势:公司高度重视环保工作,确立了“本质环保、预防为主、遵守法规、持续改进”的环保方针。通过 ISO14001 环境管理体系认证,将公司环境管理工作纳入了科学化、制度化、系统化的管理轨道,使公司环保工作从本质上得到了可靠的保障,环保管理达到行业先进水平。

2. 公司发展战略

未来几年,公司将继续紧紧围绕公司发展战略,以创建“具有国际竞争力和影响力的农化企业”的愿景开展工作,持续引进、培养各类人才,继续开发多个后专利期原药产品,完善产品结构,进一步做强做大国际市场;同时,坚持市场导向原则,发展多品种系列制剂产品,开发国内终端市场,实施品牌战略,尽快做大国内市场,做到国际国内市场并举发展,把公司发展成为国内优秀的品牌农药制剂和原药公司。

3. 2010 年度经营计划

2010 年,公司将继续围绕主营业务开展工作,保持公司销售收入稳步增长,为此,公司将重点做好以下工作:

(1) 加快募投项目的建设进度,确保年内建成丙环唑、毒死蜱、草铵膦、氟

环唑原药项目，形成公司新的收入、利润增长点。

(2) 充分利用国家级企业技术中心平台，加快原药、制剂研发进度，保障重点产品的产业化速度，快速、持续、科学地推出新产品，支撑公司不断发展。

(3) 稳固国际市场，发挥客户资源优势，拓宽、深化合作方式，加快国际贸易公司发展步伐，确保实现公司出口销售规模稳步增长。

(4) 拓宽国内市场发展模式，全面实施品牌战略，完善销售管理体制，切实加快国内市场拓展速度。

(5) 强化精细化管理，内部挖潜，有效降低公司经营成本，提升公司整体盈利水平；加强基础管理，进一步提升公司的质量安全环保管理水平。

4. 资金需求及使用计划

公司“3,000吨/年毒死蜱、500吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目”等五个募投项目投资总额为42023万元，上述资金已通过公司2008年6月首次公开发行股票解决，公司将按照有关规定，按计划使用募集资金。此外，公司盈利较强、银行信誉良好，其余项目投资基本能够通过自有资金和银行贷款解决。

5. 面临的风险因素

(1) 市场竞争风险

公司主要产品属仿制农药产品，虽然公司在国内具有明显的规模和技术优势，但已有一定数量的农药企业能够少量生产这些产品，将进一步加剧本公司产品的市场竞争，导致主要产品价格下跌、毛利率下降，从而影响公司销售和盈利能力。

(2) 汇率及国际市场风险

因公司出口业务主要以美元结算，人民币对美元的汇率走势将直接影响公司产品的竞争力和整体盈利水平，如果人民币升值，将会给公司利润带来一定影响。同时，经济危机也对全球农药市场需求造成了一定的影响，2010年全球经济能否顺利复苏还存在一定的不确定性，这将会使公司国际市场销售面临更大的不确定性，收入增长的压力进一步增大。

(3) 应收账款发生坏账的风险

报告期内，公司通过对财务部门和销售部门的协同管理，调整了国内市场的销售收款政策，加大了国际、国内市场的收款力度，尽力避免应收账款发生坏帐的风险，公司一年以内的应收账款占总应收帐款比例在99%以上。虽然公司的主

要客户具有良好的信用和较强的实力，贷款发生坏账的可能性很小，但是仍然不能排除在少数情况下发生坏账的可能。

(4) 公司规模快速扩张引致的经营管理风险

公司通过多年持续发展，已建立了较稳定的经营管理体系，但随着公司规模进一步扩大，特别是募投项目的逐步建成投产，公司资产规模、人员数量将迅速扩大，与此对应的公司经营活动、组织架构和管理体系亦将趋于复杂。公司能否及时调整、完善组织结构和管理体系将可能对公司未来发展带来一定不确定性。

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1. 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会核准，利尔化学股份有限公司(以下简称“公司”)于2008年6月向社会公开发行人民币普通股3400万股，募集资金净额为52508.39万元。公司募投项目预计投资总额为42023万元，超额部分用于补充流动资金。2008年度投入募集资金总额11408.97万元，2009年度投入募集资金总额9884.22万元，截止2009年12月31日累计投入募集资金21293.19万元。期末募集资金专户实际余额为21604.81万元(含银行利息收入净额875万元)。

2. 募集资金管理情况

为加强和规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，维护全体股东的合法利益，公司根据相关法律、法规的规定和要求，公司开设了4个募集资金专户，分别与广发证券股份有限公司及中国银行股份有限公司绵阳分行、中国工商银行股份有限公司绵阳科学城支行、中国建设银行股份有限公司绵阳科学城支行、中国农业银行四川省绵阳高新区支行开签订了《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的使用实行专人审批，确保专款专用。公司审计部每个季度开展一次募集资金专项审计，对募集资金专户管理情况及募集资金使用情况进行监督检查。公司上市保荐人广发证券开展了定期核查工作。

3. 本年度募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	52508.39	本年度投入募集资金总额	9884.22
变更用途的募集资金总额	0	已累计投入募集资金总额	21293.19
变更用途的募集资金总额比例	0		

承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
3,000 吨/年毒死蜱、500 吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	否	19580	19580	12769.50	6956.75	17853.44	5083.94	139.81%	2010 年 6 月	0	否	否
600 吨/年丙环唑原药技术改造项目	否	4858	4858	3462.50	926.32	1284.61	-2177.89	37.10%	2010 年 6 月	0	否	否
600 吨/年草铵膦原药技术改造项目	否	8995	8995	3710.00	739.11	755.26	-2954.74	20.36%	2010 年 8 月	0	否	否
150 吨/年氟环唑原药技术改造项目	否	4590	4590	1936.50	247.14	248.9	-1687.60	12.85%	2010 年 12 月	0	否	否
企业技术中心改建项目	否	4000	4000	2900.00	1014.9	1150.98	-1749.02	39.69%	2011 年	0	否	否
合计	—	42023	42023	24778.50	9884.22	21293.19	-3485.31	85.93%	—	—	—	—
未达到计划进度原因	募投项目账面上的投资进度不够的原因主要有：(1) 因受“5.12”特大地震及唐家山堰塞湖的影响，造成公用工程建设滞后，从而导致其它项目有所延后；(2) 因工程结算及工程付款时间差等原因，资金拨付进度与工程建设进度有一定差距。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司本年度未发生此种情况。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司本年度未发生此种情况。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司本年度未发生此种情况。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2008 年 7 月置换先期投入募投项目资金 7780.99 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司本年度未发生此种情况。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募投项目均未完工，还不存在募投项目结余。											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

4. 会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2010]第0274号《关于利尔化学股份有限公司募集资金年度使用情况的鉴证报告》，认为：利尔化学公司董事会截至2009年12月31日止的《利尔化学股份有限公司关于2009年度募集资金使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》等有关规定编制，在所有重大方面公允反映了利尔化学公司2009年度募集资金的存放和使用情况。

(二) 非募集资金投资情况

为满足不断增长的市场需求，进一步降低生产成本、增强企业竞争力，实现节能减排、清洁化生产，经公司第一届董事会第七次会议审议通过，公司利用自有资金投资2800万元，改造现有厂房及配套设施，新增部份生产、辅助设备及部分厂房设施，对公司现有的二氯吡啶酸、氨氯吡啶酸生产线实施技术改造，其中，氨氯吡啶酸生产线技改项目已在2008年底前完成，生产能力达到1000吨/年，二氯吡啶酸生产线技改项目已在2009年底前完成，生产能力达到600吨/年。

三、公司会计政策、会计估计变更或重大前期差错更正的原因及影响

1、2009年2月24日，公司召开的第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整部分会计政策的议案》，同意公司及子公司自2009年1月1日起将发出存货（原材料、燃料、包装物、低值易耗品等）计价方法由先进先出法变更为移动加权平均法。本次变更后的会计政策符合《企业会计准则第1号-存货》的规定，能够提供更可靠，更相关的会计信息，不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。

2、2009年7月20日，公司召开的第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于部分会计政策调整的议案》。同意公司根据财政部2009年6月11日发布的《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号规定，本公司对提取安全生产费的会计处理政策进行变更，从2009年1月1日开始执行，并对期初数进行了追溯调整。本公司变更提取安全生产费用会计处理政策追溯调整后，调增本期期初未分配利润108,842.82元。调减期初盈余公积——专项储备1,088,428.23元，调减期初盈余公积——法定盈余公积108,842.82元，调减2008年度净利润1,088,428.23元。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会认真履行工作职责，召开董事会会议10次，主要情况如下：

1. 2009年1月15日，公司以通讯表决方式召开了第一届董事会第十二次会议，本次会议决议公告刊登于2009年1月17日的《证券时报》和巨潮资讯网。

2. 2009年2月24日，公司以现场会议方式召开了第一届董事会第十三次会议，本次会议决议公告刊登于2009年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网。

3. 2009年4月17日，公司以通讯方式召开了第一届董事会第十四次会议，本次会议决议公告刊登于2009年4月20日的《证券时报》和巨潮资讯网。

4. 2009年5月21日，公司以通讯方式召开了第一届董事会第十五次会议，本次会议决议公告刊登于2009年5月22日的《证券时报》和巨潮资讯网。

5. 2009年6月5日，公司以通讯方式召开了第一届董事会第十六次会议，本次会议决议公告刊登于2009年6月6日的《证券时报》和巨潮资讯网。

6. 2009年7月9日，公司以通讯方式召开了第一届董事会第十七次会议，本次会议决议公告刊登于2009年7月11日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

7. 2009年7月20日，公司以现场会议方式召开了第一届董事会第十八次会议，本次会议决议公告刊登于2009年7月21日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

8. 2009年7月28日，公司以通讯方式召开了第一届董事会第十九次会议，本次会议决议公告刊登于2009年7月29日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

9. 2009年10月27日，公司以现场会议方式召开了第一届董事会第二十次会议，本次会议决议公告刊登于2009年10月28日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

10. 2009年12月29日，公司以通讯方式召开了第一届董事会第二十一次会议，本次会议决议公告刊登于2009年12月31日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了2008年年度股东大会和2009年第一次临时股东大会。

公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1. 2008年度分配方案的执行情况

公司2009年3月18日召开的2008年年度股东大会审议通过的2008年度利润分配方案为：公司以2008年12月31日的股本134,962,689股为基准，向全体股东每10股派发现金红利3.58元(含税)。权益分派已于2009年4月3日实施。

2. 2009年度中期分配方案的执行情况

公司 2009年8月18日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过的2009年度中期分配方案为：公司以2009年中期的股本134,962,689股为基准，向全体股东每10股派发现金红利3.8元(含税)，向全体股东以资本公积金每10股转增5股。权益分派及资本公积金转增股本事宜已于2009年8月27日实施。

3. 根据公司2009年第一次临时股东大会的决议通过的《关于修改<公司章程>的议案》和《2009年中期分配预案》，公司及时办理了工商变更登记事宜。

(三) 董事会审计委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会审计委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作规程》的规定，勤勉履行职责，主要工作开展如下：

1. 2009年1月5日，审计委员会召开第四次会议，审议通过公司管理层提交的2008年度财务会计报表，并审议通过《公司审计委员会年报工作规程》，同意提交董事会审议。

2. 2009年1月21日，审计委员会召开第五次会议，审议通过年审会计师事务所提交的2008年度财务报告初审意见，并同意公司按此财务报表为基础编制2008年度财务报告及摘要。

3. 2009年2月11日，审计委员会召开第六次会议，审议通过公司2008年财务报告、中瑞岳华会计师事务所开展公司年报审计的工作总结、续聘中瑞岳华会计师事务所为公司2009年度审计机构、2008年度募集资金使用情况的专项报告和2008年度内部控制自我评价报告。

4. 2009年5月12日，审计委员会召开第七次会议，审议通过公司2009年第一季度内部审计工作总结、2009年第一季度报告审计工作报告、2009年第一季度募集资金使用情况审计工作报告。

5. 2009年7月20日, 审计委员会召开第八次会议, 审议通过公司2009年第二季度内部审计工作总结、2009年半年度报告审计工作报告、2009年1-6月募集资金使用情况审计报告。

6. 2009年10月27日, 审计委员会召开第九次会议, 审议通过公司审计部年度工作总结报告、2009年第三季度报告审计报告、2009年1-9月募集资金使用情况审计报告。

7. 2009年12月4日, 审计委员会召开第十次会议, 审议通过了《审计委员会成立以来的工作报告》, 并研讨了未来工作的方向和重点。

8. 2009年12月22日, 审计委员会召开第十一次会议, 审议通过了审计部2010年工作计划和中岳岳华会计师事务所关于公司2009年年报审计的时间安排。

2009年年度审计开始前, 审计委员会与年审会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点进行了沟通, 有力的指导了年度审计工作的开展。

(四) 董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

报告期内, 公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会工作制度》的规定, 勤勉履行职责, 主要工作开展如下:

1. 2009年2月14日, 薪酬与考核委员会召开第二次会议, 审议通过了《公司董事会成员考核与薪酬管理办法》和《公司经理班子经营业绩考核与薪酬管理办法》, 并同意提交董事会审议。

2. 2009年12月4日, 薪酬与考核委员会召开第三次会议, 审议通过了《公司薪酬与考核委员会成立以来的工作报告》, 并研讨了加强公司薪酬体系建设、薪酬与考核委员会未来的工作方向和重点。

此外, 薪酬与考核委员会还组织实施了2008年度公司高管的绩效考评工作。

(五) 战略委员会履职情况报告

报告期内, 公司董事会战略委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司战略委员会工作制度》的规定, 勤勉履行职责, 在公司战略规划、投资决策等方面发挥了积极的作用, 主要工作开展如下:

1. 2009年2月14日, 战略委员会召开第一次会议, 审议通过了《公司对外投资管理制度》和《公司证券投资内部控制制度》, 并同意提交董事会审议。

2. 2009年7月4日, 战略委员会召开第二次会议, 审议通过了《关于增资江

油启明星氯碱化工有限责任公司的议案》，并同意提交董事会审议。

3. 2009年10月22日，战略委员会召开第三次会议，审议通过了《关于签署<利尔化学股份有限公司和江油华兴电力有限责任公司和张强向江油启明星氯碱化工有限责任公司增资的协议>等有关事宜的议案》、《关于签署<江油启明星氯碱化工有限责任公司和利尔化学股份有限公司供需战略合作协议>的议案》和《关于修订<公司对外投资管理制度>的议案》，并同意提交董事会审议。

4. 2009年12月3日，战略委员会召开第四次会议，会议总结了2009年农药行业的总体形势，听取了《战略委员会成立以来的工作报告》和《公司募集资金使用情况的报告》及建议，研讨了公司发展的主要方向和产品路线、人才及团队建设战略等相关事宜。

（六）提名委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会提名委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司提名委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责。2009年12月3日，提名委员会召开第一次会议审议了《审计委员会成立以来的工作报告》，研讨了提名委员会未来工作的方向和重点，讨论修订了《公司提名委员会工作制度》。

五、2009年度分配预案

经中瑞岳华会计事务所有限公司审计，公司（母公司）2009年度实现净利润100,610,533.68元，加上年初未分配利润159,339,074.67元，减去2009年度提取的法定公积金100,610,533.37元，减去已分配的2008年及2009年中期分红99,602,464.47元，可供分配的利润150,286,090.51元。

以2009年12月31日公司总股本202,444,033股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税）。上述预案需经股东大会批准。

公司前三年现金分红情况如下：

单位：（人民币）万元

项 目	2008年度	2007年度	2006年度
现金分红（万元）	0	3000	7805.86
净利润（万元）	8412.02	10887.68	9988.22
前三年平均净利润（万元）	9762.64		
现金分红与净利润的比率（%）	0	33.81	87.97

六、其它需要披露的事项

（一）开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《投资者关系管理制度》等制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。

报告期内，公司举办了2008年度网上业绩说明会，参加了四川省上市公司协会举办的公司2009年半年度报告网上业绩说明会，认真回复投资者的问题，取得了良好的互动效果。2009年，公司增加了《中国证券报》为公司的指定信息披露媒体，及时准确地在指定信息披露报纸、网站披露了公司应披露的信息，认真回复投资者通过互动平台、电话、邮件等咨询的问题，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者到公司现场调研，最大限度地保证了投资者与公司信息交流的顺畅，加强了投资者对公司的认识，展示了公司良好的形像，并在不违反公平披露的原则下解答了相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

（二）报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网。

第八章 监事会工作报告

2009 年，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东的权益。

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，会议的情况如下：

1. 2009年2月24日，公司以现场会议方式召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《公司2008年度年度报告及其摘要》、《公司2008年度募集资金使用情况的专项报告》、《公司2008年度内部控制自我评价报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《关于部分会计政策调整的议案》、《公司2008年度分配预案》、《公司2008年度监事会工作报告》和《关于聘任2009年度审计机构的议案》，本次会议决议公告刊登于2009年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网。

2. 2009年4月17日，公司以现场会议方式召开了第一届监事会第十次会议，审议通过了《公司2009年第一季度报告》，本次会议决议已于2009年4月17日向深圳证券交易所报备。

3. 2009年7月20日，公司以现场会议方式召开了第一届监事会第十一次会议，审议通过了《公司2009年半年度报告及其摘要》、《关于公司部分会计政策调整的议案》和《公司2009年度中期分配预案》。本次会议决议公告刊登于2009年7月21日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

4. 2009年10月27日，公司以现场会议方式召开了第一届监事会第十二次会议，审议通过了《公司2009年第三季度报告》，本次会议决议已于2009年10月27日向深圳证券交易所报备。

报告期内，公司监事会成员列席参加了公司股东大会共 2 次；列席参加了公司董事会会议共 10 次。监事会认真履行监督职能，保证了公司正常的经营管理工作的开展，切实维护公司利益和全体股东的利益。

二、监事会对 2009 年度公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内监事会依法对公司依法运作情况进行了监督。

监事会认为：公司依法经营，决策程序符合相关法规及公司有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。董事会认真执行了

股东大会的决议，董事、高级管理人员履行职务时能遵守国家法律法规、公司章程和内部管理制度的相关规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真审议了公司董事会编制的定期报告，还对公司货币资金管理情况等进行了检查并提出了相关建议，对 2009 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督。监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见审计报告、真实、客观的反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对募集资金的管理情况进行了检查和监督，监事会认为：报告期内，公司募集资金使用合理、规范，实际投入与承诺投入基本一致。

（四）关联交易情况

报告期内，公司偶发性的关联交易以及与江油启明星氯碱化工有限责任公司发生的日常关联交易属于正常经营往来，其价格依照市场价格确定，按公平、合理的原则进行，没有损害公司利益情形。

（五）收购、出售资产情况

报告期内公司无收购出售资产情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九章 重要事项

一、报告期内，公司发生的重大的诉讼或仲裁事项

本报告期内，公司无重大的诉讼或仲裁事项。

二、报告期内，公司发生的破产重整等相关事项。

本报告期内，无破产重整等相关事项。

三、报告期内，持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况

本报告期内，无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况。

四、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内，股权激励计划在本报告期的具体实施情况

本报告期内，无股权激励计划。

六、重大关联交易事项

本报告期内，无重大关联交易事项。

七、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保事项发生，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

独立董事对外担保、关联方资金往来出具的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等的规定和要求，对公司关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的核查，现发表如下独立意见：

报告期内，以及以前期间发生并累计至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

报告期内，以及以前期间发生并累计至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式

的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

独立董事：王律先、万国华、王治安

2010 年 2 月 25 日

(三) 报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

(四) 报告期内，公司无其他重大合同。

八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

项目	承诺事项	报告期内是否履行承诺
关于同业竞争的承诺	公司控股股东四川久远投资控股集团有限公司及其一致行动人中国工程物理研究院化工材料研究所出具的关于避免同业竞争的承诺。	是
	公司股东中通投资有限公司出具的关于避免同业竞争的承诺。	是
	公司股东陈学林先生出具的关于避免同业竞争的承诺。	是
关于股份锁定的承诺	本公司控股股东四川久远投资控股集团有限公司、股东中通投资有限公司和中国工程物理研究院化工材料研究所分别承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	是
	本公司股东陈学林先生承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。除前述锁定期外，同时在担任公司高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。	是

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘用中岳华会计师事务所为公司审计机构。该所已连续 4 年为公司提供审计服务。本年度公司共支付给该所审计费用为 23 万元（含 2009 年中期财务报告审计费用）。

十、上市公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及公司董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、其他重要事项信息披露索引

公告编号	公告内容	披露日期	刊载的报刊名称	刊载的互联网网址
2009-001	关于第一届董事会第十二次会议决议的公告	2009-01-17	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-002	2008 年度业绩快报的公告	2009-01-21	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-003	股票交易异常波动公告	2009-02-20	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-004	关于第一届董事会第十三次会议决议的公告	2009-02-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-005	第一届监事会第九次会议决议公告	2009-02-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-006	2008 年年度报告摘要	2009-02-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-007	2008 年度募集资金使用情况的专项报告	2009-02-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-008	关于部分会计政策调整的公告	2009-02-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-009	关于召开 2008 年年度股东大会的公告	2009-02-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-010	关于举办 2008 年年度报告说明会的公告	2009-03-03	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-011	2008 年年度股东大会决议公告	2009-03-19	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-012	2008 年度权益分派实施公告	2009-03-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-013	关于获得高新技术企业证书的公告	2009-04-17	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-014	关于第一届董事会第十四次会议决议的公告	2009-04-20	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-015	2009 年第一季度报告	2009-04-20	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-016	关于第一届董事会第十五次会议决议的公告	2009-05-22	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-017	关于第一届董事会第十六次会议决议的公告	2009-06-06	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-018	关于公司项目被列入国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划的公告	2009-6-26	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-019	2009 年中期业绩预告修正公告	2009-07-02	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-020	首次公开前已发行股份上市流通提示性公告	2009-07-04	证券时报	www.cninfo.com.cn
2009-021	第一届董事会第十七次会议决议公告	2009-07-11	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-022	对外投资公告	2009-07-11	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-023	关于增加指定信息披露媒体的公告	2009-07-11	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn

2009-024	第一届董事会第十八次会议决议的公告	2009-07-21	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-025	第一届监事会第十一次会议决议公告	2009-07-21	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-026	2009 年半年度报告摘要	2009-07-21	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-027	关于部分会计政策调整的公告	2009-07-21	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-028	第一届董事会第十九次会议决议的公告	2009-07-29	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-029	关于召开 2009 年 第一次临时股东大会通知的公告	2009-07-29	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-030	更正公告	2009-07-29	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-031	关于召开 2009 年 第一次临时股东大会补充通知的公告	2009-08-06	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-032	2009 年第一次临时股东大会决议公告	2009-08-19	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-033	2009 年中期利润分配 及资本公积金转增股本实施公告	2009-08-21	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-033	关于举行 2009 年 半年度报告网上说明会的公告	2009-09-05	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-034	第一届董事会第二十次会议决议公告	2009-10-28	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-035	2009 年第三季度报告	2009-10-28	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-036	关于对外投资进展的公告	2009-10-28	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-037	关于获得重点产业振兴 和技术改造补助资金的公告	2009-11-06	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-038	关于完成工商变更登记的公告	2009-11-10	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-039	关于公司技术中心 获国家认定企业技术中心的公告	2009-11-11	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-040	关于变更保荐代表人的公告	2009-11-14	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-041	关于公司董事辞职的公告	2009-12-17	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-042	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2009-12-31	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-043	关于对外投资进展的公告	2009-12-31	证券时报 中国证券报	www.cninfo.com.cn

第十章 财务报告

一、审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00576 号

利尔化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利尔化学股份有限公司（以下简称“利尔化学公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

我们认为，利尔化学公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了利尔化学公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张卓

中国·北京

中国注册会计师：何桃

2010 年 2 月 25 日

二、财务会计报表

(一) 资产负债表

编制单位：利尔化学股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	392,757,213.09	389,154,197.30	444,395,459.75	443,462,302.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			120,000.00	120,000.00
应收账款	54,937,570.63	51,666,598.29	101,147,147.84	97,899,307.69
预付款项	6,755,059.08	5,232,699.08	21,394,142.53	20,809,642.53
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,150,042.67	5,149,709.47	3,244,075.11	3,234,714.10
买入返售金融资产				
存货	99,243,315.99	97,244,023.95	70,321,419.45	70,321,419.45
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	558,843,201.46	548,447,228.09	640,622,244.68	635,847,385.81
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资			5,000,000.00	5,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	11,947,952.84	22,947,952.84	0.00	6,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	173,426,718.32	173,412,318.02	91,548,686.14	91,535,684.69
在建工程	86,731,386.78	86,731,386.78	87,780,985.49	87,780,985.49
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	32,420,630.63	32,420,630.63	26,494,070.77	26,494,070.77
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	770,542.42	689,300.48	457,681.77	457,744.77
其他非流动资产				
非流动资产合计	305,297,230.99	316,201,588.75	211,281,424.17	217,268,485.72
资产总计	864,140,432.45	864,648,816.84	851,903,668.85	853,115,871.53
流动负债：				
短期借款				
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	24,485,524.00	24,485,524.00	9,726,000.00	9,626,000.00
应付账款	12,966,261.90	12,966,261.90	19,819,566.99	20,323,566.99
预收款项	1,189,806.37	798,792.58	348,452.40	348,110.67
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,579,855.08	2,542,535.65	2,279,799.63	2,261,592.70
应交税费	-8,537,743.62	-6,950,259.46	-6,494,848.96	-5,561,892.63
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,533,557.50	1,533,557.50	300,000.00	301,836.80
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	7,095,000.00	7,095,000.00	4,050,000.00	4,050,000.00
流动负债合计	41,312,261.23	42,471,412.17	30,028,970.06	31,349,214.53
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	41,312,261.23	42,471,412.17	30,028,970.06	31,349,214.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	202,444,033.00	202,444,033.00	134,962,689.00	134,962,689.00
资本公积	424,602,566.76	424,602,566.76	492,083,910.76	492,083,910.76
减：库存股				
专项储备	491,106.69	491,106.69	1,088,428.23	1,088,428.23
盈余公积	44,353,607.71	44,353,607.71	34,292,554.34	34,292,554.34
一般风险准备				
未分配利润	150,936,857.06	150,286,090.51	159,447,116.46	159,339,074.67
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	822,828,171.22	822,177,404.67	821,874,698.79	821,766,657.00
少数股东权益				
所有者权益合计	822,828,171.22	822,177,404.67	821,874,698.79	821,766,657.00
负债和所有者权益总计	864,140,432.45	864,648,816.84	851,903,668.85	853,115,871.53

公司负责人：李天理

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：魏平

(二) 利润表

编制单位：利尔化学股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	394,209,552.11	361,802,861.38	403,999,580.83	388,922,108.60
其中：营业收入	394,209,552.11	361,802,861.38	403,999,580.83	388,922,108.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	286,320,867.24	254,632,657.65	318,469,533.75	302,131,219.18
其中：营业成本	237,518,665.41	208,367,735.87	259,500,526.38	245,186,217.44
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	3,102.35	0.00	13,823.22	0.00
销售费用	13,511,531.01	11,544,204.80	10,227,640.04	10,085,792.12
管理费用	43,569,358.44	43,388,264.93	39,133,266.37	37,346,527.13
财务费用	-8,266,679.29	-8,335,095.72	7,990,604.58	7,925,460.08
资产减值损失	-15,110.68	-332,452.23	1,603,673.16	1,587,222.41
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）	-65,284.22	-65,284.22	0.00	-3,747,962.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-89,345.52	-89,345.52		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,823,400.65	107,104,919.51	85,530,047.08	83,042,926.98
加：营业外收入	2,976,641.34	2,969,405.34	1,914,433.32	1,889,216.65
减：营业外支出	2,452,701.93	2,452,701.93	939,574.82	939,133.71
其中：非流动资产处置损失	999,817.99	999,817.99	558,983.61	558,983.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,347,340.06	107,621,622.92	86,504,905.58	83,993,009.92
减：所得税费用	7,194,081.62	7,011,089.24	-82,375.19	-127,237.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,153,258.44	100,610,533.68	86,587,280.77	84,120,247.09
归属于母公司所有者的净利润	101,153,258.44	100,610,533.68	86,587,280.77	84,120,247.09
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.50	0.50	0.49	0.48
（二）稀释每股收益	0.50	0.50	0.49	0.48
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	101,153,258.44	100,610,533.68	86,587,280.77	84,120,247.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,153,258.44	100,610,533.68	86,587,280.77	84,120,247.09
归属于少数股东的综合收益总额				

公司负责人：李天理

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：魏平

(三) 现金流量表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：(人民币) 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	445,574,456.00	412,475,268.35	330,867,609.01	319,837,489.01
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	26,155,747.06	24,466,868.88	12,585,005.02	12,585,005.02
收到其他与经营活动有关的现金	11,457,411.32	11,524,122.57	1,092,049.53	1,102,686.23
经营活动现金流入小计	483,187,614.38	448,466,259.80	344,544,663.56	333,525,180.26
购买商品、接受劳务支付的现金	283,826,441.87	247,901,264.46	255,289,897.51	239,710,472.42
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	31,703,294.67	31,564,402.47	26,849,379.97	25,767,687.18
支付的各项税费	9,237,182.14	8,800,768.30	11,022,097.35	10,647,240.13
支付其他与经营活动有关的现金	30,879,490.87	30,466,920.02	19,583,090.85	20,324,909.41
经营活动现金流出小计	355,646,409.55	318,733,355.25	312,744,465.68	296,450,309.14
经营活动产生的现金流量净额	127,541,204.83	129,732,904.55	31,800,197.88	37,074,871.12
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,024,061.30	5,024,061.30	0.00	7,982.58
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,458.40	134,458.40	94,780.00	94,780.00
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				
投资活动现金流入小计	5,158,519.70	5,158,519.70	94,780.00	102,762.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,047,893.34	79,041,393.34	81,227,310.75	81,212,614.94
投资支付的现金	12,000,000.00	17,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
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	91,047,893.34	96,041,393.34	86,227,310.75	86,212,614.94
投资活动产生的现金流量净额	-85,889,373.64	-90,882,873.64	-86,132,530.75	-86,109,852.36
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金			546,040,000.00	546,040,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			65,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	6,602,100.00	7,667,509.80	3,423,000.00	7,423,000.00
筹资活动现金流入小计	6,602,100.00	7,667,509.80	614,463,000.00	618,463,000.00
偿还债务支付的现金			100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,602,464.47	99,602,464.47	2,323,130.65	2,323,130.65
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		1,060,000.00	20,956,089.73	24,956,089.73
筹资活动现金流出小计	99,602,464.47	100,662,464.47	123,279,220.38	127,279,220.38
筹资活动产生的现金流量净额	-93,000,364.47	-92,994,954.67	491,183,779.62	491,183,779.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-189,713.38	-163,180.98	-254,961.31	-238,375.89
五、现金及现金等价物净增加额	-51,538,246.66	-54,308,104.74	436,596,485.44	441,910,422.49
加：期初现金及现金等价物余额	444,295,459.75	443,462,302.04	7,698,974.31	1,551,879.55
六、期末现金及现金等价物余额	392,757,213.09	389,154,197.30	444,295,459.75	443,462,302.04

公司负责人：李天理

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：魏平

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2009 年度

单位：(人民币) 元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库 存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库 存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
一、上年年末余额	134,962,689.00	492,083,910.76			35,489,825.39		159,338,273.64		821,874,698.79	100,962,689.00	1,000,000.49			25,880,529.63		81,271,860.40		209,115,079.52
加：会计政策变更				1,088,428.23	-1,197,271.05		108,842.82											
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	134,962,689.00	492,083,910.76		1,088,428.23	34,292,554.34		159,447,116.46		821,874,698.79	100,962,689.00	1,000,000.49			25,880,529.63		81,271,860.40		209,115,079.52
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	67,481,344.00	-67,481,344.00		-597,321.54	10,061,053.37		-8,510,259.40		953,472.43	34,000,000.00	491,083,910.27		1,088,428.23	8,412,024.71		78,175,256.06		612,759,619.27
(一) 净利润							101,153,258.44		101,153,258.44							86,587,280.77		86,587,280.77
(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计							101,153,258.44		101,153,258.44							86,587,280.77		86,587,280.77
(三) 所有者投入和减少资本										34,000,000.00	491,083,910.27							525,083,910.27
1. 所有者投入资本										34,000,000.00	491,083,910.27							525,083,910.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配					10,061,053.37		-109,663,517.84		-99,602,464.47					8,412,024.71		-8,412,024.71		

1. 提取盈余公积					10,061,053.37		-10,061,053.37			0.00			8,412,024.71		-8,412,024.71			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配							-99,602,464.47			-99,602,464.47								
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转	67,481,344.00	-67,481,344.00																
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,481,344.00	-67,481,344.00																
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				-597,321.54						-597,321.54		1,088,428.23					1,088,428.23	
1. 本期提取				3,508,364.29						3,508,364.29		3,814,244.25					3,814,244.25	
2. 本期使用				4,105,685.83						4,105,685.83		2,725,816.02					2,725,816.02	
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76		491,106.69	44,353,607.71		150,936,857.06			822,828,171.22	134,962,689.00	492,083,910.76	1,088,428.23	34,292,554.34		159,447,116.46		821,874,698.79

公司负责人：李天理

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：魏平

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2009 年度

单位：(人民币) 元

项目	本期金额							上年金额								
	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	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	134,962,689.00	492,083,910.76			35,489,825.39		159,230,231.85	821,766,657.00	100,962,689.00	1,000,000.49			25,880,529.63		83,630,852.29	211,474,071.41
加：会计政策变更				1,088,428.23	-1,197,271.05		108,842.82									
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	134,962,689.00	492,083,910.76		1,088,428.23	34,292,554.34		159,339,074.67	821,766,657.00	100,962,689.00	1,000,000.49			25,880,529.63		83,630,852.29	211,474,071.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,481,344.00	-67,481,344.00		-597,321.54	10,061,053.37		-9,052,984.16	410,747.67	34,000,000.00	491,083,910.27		1,088,428.23	8,412,024.71		75,708,222.38	610,292,585.59
（一）净利润							100,610,533.68	100,610,533.68							84,120,247.09	84,120,247.09
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							100,610,533.68	100,610,533.68							84,120,247.09	84,120,247.09
（三）所有者投入和减少资本									34,000,000.00	491,083,910.27						525,083,910.27
1. 所有者投入资本									34,000,000.00	491,083,910.27						525,083,910.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					10,061,053.37		-109,663,517.84	-99,602,464.47					8,412,024.71		-8,412,024.71	
1. 提取盈余公积					10,061,053.37		-10,061,053.37						8,412,024.71		-8,412,024.71	
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配						-99,602,464.47	-99,602,464.47							
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	67,481,344.00	-67,481,344.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,481,344.00	-67,481,344.00												
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			-597,321.54				-597,321.54			1,088,428.23				1,088,428.23
1. 本期提取			3,508,364.29				3,508,364.29			3,814,244.25				3,814,244.25
2. 本期使用			4,105,685.83				4,105,685.83			2,725,816.02				2,725,816.02
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76	491,106.69	44,353,607.71		150,286,090.51	822,177,404.67	134,962,689.00	492,083,910.76	1,088,428.23	34,292,554.34		159,339,074.67	821,766,657.00

公司负责人：李天理

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：魏平

三、财务报表附注

利尔化学股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外,金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

利尔化学股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),是经财政部财防[2007]88号《财政部关于整体变更设立利尔化学股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》和中华人民共和国商务部商资批[2007]1227号《商务部关于同意利尔化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准,由四川久远投资控股集团有限公司(以下简称“久远集团”)、中通投资有限公司(香港)(以下简称“中通公司”)、中国工程物理研究院化工材料研究所、陈学林、张成显、张俊、蒋勇、黄世伟、魏平、宋剑安、何勇作为发起人,以发起方式设立的股份有限公司(台港澳与境内合资)。本公司控股股东为久远集团,实际控制人是中国工程物理研究院。本公司成立时注册资本为10,096.2689万元,注册地为四川省绵阳经济技术开发区,企业法人营业执照号为510700400000030,法定代表人:李天理。

2007年8月1日,根据《财政部关于整体变更设立利尔化学股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》(财政部财防[2007]88号),以及《商务部关于同意利尔化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(中华人民共和国商务部商资批[2007]1227号),由久远集团、中通公司、中国工程物理研究院化工材料研究所、陈学林、张成显、张俊、蒋勇、黄世伟、魏平、宋剑安、何勇以发起设立方式,由原来的利尔化学有限公司整体变更设立为股份有限公司。本公司以截止2006年9月30日经审计后的净资产10,096.268949万元,折合为10,096.2689万股份,每股面值1元。

2008年6月25日至26日根据中国证券监督管理委员会《关于核准利尔化学股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2008]791号)核准,公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股(A股)3,400.00万股份,每股面值1元。增加注册资本人民币34,000,000.00元,变更后注册资本为人民币13,496.2689万元。

2009 年 8 月 18 日公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过，公司以 2009 年 8 月 18 日的总股本 134,962,689 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股。转增后公司的注册资本变更为人民币 20,244.4033 万元。

本公司属农药化工行业，经营范围主要包括：农药、医药原药中间体及其他化工产品的研究、开发、生产和销售（国家禁止或限制外商投资的产品除外，涉及国家专项管理规定的按有关规定另行报批）。本公司的主要产品包括：农药原药（二氯吡啶酸\氯氯吡啶酸）及其制剂等，主要应用于农业。

本公司按照《公司法》设立了股东大会、董事会和监事会等法人治理机构。公司下设总经理办公室（含仓储管理）、人力资源部、投资发展部、审计部、财务部、作物科学事业部、国际贸易部、采购部、质安部（含质量检测、安全、环保）、生产部（下设四个车间）、技术研发中心共计十一个部门。

本公司财务报表于 2010 年 2 月 25 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

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

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。外币交易初始确认与实际兑换的汇率差异计入当期损益。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资

本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

①终止确认部分的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。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，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不公允的除

外。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率)，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额超过 100 万元重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不超过或等于 100 万元不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。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，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:一般指单项超过 100 万元(含 100 万元)的应收款项。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:经减值测试后不存在减值的,按账龄分析法计提坏账准备,存在减值的个别计提坏账准备。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据:一般指单项非重大且账龄在 3 年以上(不含 3 年)的特定应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法:经减值测试后不存在减值的,按账龄分析法计提坏账准备,存在减值的个别计提坏账准备。

③ 账龄分析法

账龄	计提比例
6 个月以内	0.50%
6 个月 - 1 年以内	5.00%
1 - 2 年	20.00%
2 - 3 年	50.00%
3 - 5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的

合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：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；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等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

（4）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根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

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。

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5%	3.17-4.75

机器设备	5-10	5%	9.5-19
运输设备	4-10	5%	9.5-23.75
办公设备	3-5	5%	19-31.67
其他	3-5	5%	19-31.67

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 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根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于预期；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再

转回。

(4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、21 租赁”。

(5) 本公司闲置的固定资产系指由于开工不足、自然灾害或其他情况等导致其包含的经济利益不太可能流入企业的固定资产, 折旧方法与一般固定资产一致。

12、在建工程

(1) 本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 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根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。

① 在建工程的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对本公司产生不利影响;

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率, 导致在建工程可收回金额大幅度降低;

④ 有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤ 在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥ 本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦ 其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的, 以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资

产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。各类无形资产摊销年限如下：

无形资产类别	摊销年限（年）
土地使用权	38-50
专利权	10
财务软件	5

无形资产的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。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进

行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，应当在每个会计期间继续进行减值测试，严格按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，需要计提减值准备的，相应计提减值准备。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- 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，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。

(4) 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根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经过时；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

16、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价

值计量。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

③ 在行权日，本公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

④ 无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，本公司都至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法行权。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

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

③ 收入的金额能够可靠计量。

④ 相关经济利益很可能流入本公司。

⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量/已经提供的劳务占应提供

的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时,才能予以确认:

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 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。

19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:①公司能够满足政府补助所附条件;②公司能够收到政府补助。

(2) 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(1元)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,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别情况处理:用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的,分别情况处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的,直

接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

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,除非

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的: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。

对于与子公司、合营企业及联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:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非:

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.同时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。

21、租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合

理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75% 以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90% 或 90% 以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合融资租赁的主要会计处理

① 租人的会计处理

在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认为当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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。

② 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2006〕478 号关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为：（1）全

年实际销售收入在 1000 万元及以下的，按照 4% 提取；（2）全年实际销售收入在 1000 万元至 10 000 万元（含）的部分，按照 2% 提取；（3）全年实际销售收入在 10000 万元至 100000 万元（含）的部分，按照 0.5% 提取；（4）全年实际销售收入在 100000 万元以上的部分，按照 0.2% 提取。根据《企业会计准则解释第 3 号》财会[2009]8 号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23、主要会计政策、会计估计变更的说明

（1）根据 2009 年 6 月 11 日发布的《企业会计准则解释第 3 号》财会[2009]8 号规定，本公司提取的安全生产费会计处理政策进行变更，并追溯调整；调增本期期初未分配利润 108,842.82 元。调减期初盈余公积—专项储备 1,088,428.23 元，调减期初盈余公积—法定盈余公积 108,842.82 元，调减 2008 年度净利润 1,088,428.23 元。

（2）本公司于 2009 年 2 月 24 日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整部分会计政策的议案》。本公司及子公司自 2009 年 1 月 1 日起将发出存货（原材料、燃料、包装物、低值易耗品等）计价方法由先进先出法变更为移动加权平均法。由于在期初确定该项会计政策变更对以前各期累积影响数不切实可行，按照会计准则的规定，本次会计政策变更采用了未来适用法。

24、前期差错

本公司无前期差错事项。

五、 税项

1、 增值税

（1）本公司为生产型的增值税一般纳税人，本公司商品销售收入适用增值税。其中：本公司国内销售按销售产品、材料等收入的 17% 或 13% 扣除相关的进项税后计缴，出口产品销售收入增值税按生产企业出口免、抵、退税管理办法退税，2009 年 1-12 月出口退税率 9%。

本公司之全资子公司绵阳康博斯化学有限公司为增值税一般纳税人，国内销售按销售产品、材料等收入的 17% 扣除相关的进项税后计缴。

本公司之全资子公司成都福尔森国际贸易有限公司、四川福尔森国际贸易有限公司均为一般纳税人，国内销售按销售产品、材料等收入的 17% 或 13% 扣除

相关的进项税后计缴，出口产品销售收入增值税按商贸出口企业出口免、退税管理办法退税，出口退税率 5% 或 9%。

2、城市维护建设税、教育费附加

本公司城市维护建设税税率 7%，教育费附加征收率 3%。

2005 年 9 月 27 日，本公司变更为中外合资企业，从变更之日起，不再缴纳城市维护建设税和教育费附加。

本公司之全资子公司绵阳康博斯化学有限公司、成都福尔森国际贸易有限公司、四川福尔森国际贸易有限公司，城市维护建设税税率为 7%，教育费附加征收率为 3%，地方教育费附加征收率为 1%。

3、企业所得税

根据国发〔2007〕39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司享受西部大开发税收优惠政策，按 15% 计缴企业所得税。以及原享受的本公司以 2006 年度确认为获利年度并开始享受“两免三减半”的税收优惠政策。在执行新所得税法后，继续执行至期满为止。

根据绵阳市国家税务局的规定，本公司 2009 年度继续享受西部大开发税收优惠政策，本年度所得税率暂按 7.5% 计算预缴，待年度所得税汇算期间再向绵阳市国家税务局申请审批。

本公司之全资子公司绵阳康博斯化学有限公司、成都福尔森国际贸易有限公司、四川福尔森国际贸易有限公司，所得税率为 25%。

4、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

六、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际控制人
一、通过设立或投资等方式取得的子公司					
绵阳康博斯化学有限公司	绵阳高新区火炬西街 111 号	技术开发	100.00	*	本公司
四川福尔森国际贸易有限公司	绵阳市长虹大道南段西一巷 12 号	商贸	500.00	**	本公司

成都福尔森国际贸易有限公司	成都高新区天府大道南延线高新孵化园 1 号楼	商贸	500.00	***	本公司
---------------	------------------------	----	--------	-----	-----

(续)

公司名称	本公司实际投资金额 (万元)	实质上构成对子公司的净投资的余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并
一、通过其他方式取得的子公司					
绵阳康博斯化学有限公司	100.00	100.00	100%	100%	合并
四川福尔森国际贸易有限公司	500.00	500.00	100%	100%	合并
成都福尔森国际贸易有限公司	500.00	500.00	100%	100%	合并

*经营范围：精细化学品及其他化工中间体合成技术的开发、推广（国家限制项目除外）。

**经营范围：化工原料、化工产品（不含易燃易爆易制毒品）、化工设备的销售。

***经营范围：批发及佣金代理（拍卖除外）、化工原料、化工产品（不含危险化学品）和化工设备，并提供上述产品的相关配套服务（国家限制和禁止经营的除外，涉及许可证配额管理、专项规定管理的产品按国家有关规定办理）。

2、合并范围发生变更的说明

根据《利尔化学股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议》，公司于 2009 年 2 月 25 日出资设立了四川福尔森国际贸易有限公司，持有其 100% 的股权，本期将其纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
四川福尔森国际贸易有限公司	5,257,073.00	257,073.00

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币			2,832.39			19,963.18
-美元						
现金小计			2,832.39			19,963.18
银行存款-人民币			386,185,483.30			444,104,981.58
-美元	962,024.75	6.8282	6,568,897.40	24,948.79	6.8346	170,514.99
银行存款小计			392,754,380.70			444,275,496.57
其他货币资金-人民币						100,000.00
-美元						
其他货币资金小计						100,000.00
合 计			392,757,213.09			444,395,459.75

注：期初其他货币资金 100,000.00 元系本公司之全资子公司成都福尔森国际贸易有限公司开具银行承兑汇票保证金，到期日为 2009 年 5 月 12 日。

2、应收票据

(1) 应收票据明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		120,000.00
商业承兑汇票		
合 计		120,000.00

(2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
江苏瑞邦农药厂有限公司	2009-09-17	2010-03-17	115,000.00
江苏瑞邦农药厂有限公司	2009-09-17	2010-03-17	100,000.00
江苏瑞邦农药厂有限公司	2009-09-17	2010-03-17	100,000.00
如皋市益群农业生产资料有限公司	2009-10-22	2010-04-22	150,000.00
仪征市再拓建材经营部	2009-10-28	2010-04-28	177,500.00
平湖市华城箱包有限公司	2009-09-21	2010-03-21	50,000.00
绍兴县程盛纺织有限公司	2009-10-10	2010-04-10	100,000.00
庐江县城关供销社城中农资经营部	2009-11-03	2010-05-02	100,000.00
江阴市思维达印染有限公司	2009-10-28	2010-04-28	100,000.00
庐江县城关供销社城中农资经营部	2009-11-27	2010-05-26	41,000.00

浙江兰乔圣菲家纺有限公司	2009-11-13	2010-05-13	100,000.00
小计			1,133,500.00

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	48,177,977.03	86.70	240,889.89	0.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	7,388,943.20	13.30	388,459.71	5.26
合 计	55,566,920.23	100.00	629,349.60	

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	94,086,705.01	92.33	539,771.57	0.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	7,815,915.16	7.67	215,700.76	2.76
合 计	101,902,620.17	100.00	755,472.33	

注：①期末应收账款余额较期初余额减少 45.47%，主要是公司本期调整国内销售收款政策，加大国内、国际收款力度及时回收货款所致。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
IVORYCHEM	237,621.36	237,621.36	100.00%-	*
合 计	237,621.36	237,621.36		

*本公司之全资子公司成都福尔森国际贸易有限公司应收 IVORYCHEM 货款 1,188,750.60 元经公司多次催收无效，已申请中国出口信用保险公司成都分公司理赔 951,129.24 元，余款 237,621.36 元，能否最终收回该款项具有重大不确定性，全额计提坏账。

(3) 期末应收账款金额前五名单位合计金额 45,600,741.23 元，占期末应收账款余额的 82.06%。

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

(5) 本报告期实际核销的应收账款明细情况

债务人名称	款项性质	核销原因	金额	是否因关联交易产生
四川佳农科技有限公司	货款	预计无法收回	83,375.00	否
青海佳农科技开发有限公司	货款	预计无法收回	24,750.00	否
南充市川北农药公司	货款	预计无法收回	2,250.00	否
绵阳投资发展公司	货款	预计无法收回	5,575.00	否
成都邦农化学有限公司	货款	预计无法收回	70.00	否
都江堰市农化贸易有限公司	货款	预计无法收回	50.00	否
德阳富瑞特农业科技有限公司	货款	预计无法收回	50.00	否
黑龙江农垦华庆农资有限公司	货款	预计无法收回	40.00	否
攀枝花市仁和区农资市场	货款	预计无法收回	30.00	否
眉山市新龙铭农资有限公司	货款	预计无法收回	4.00	否
广安天顺福农资经营部	货款	预计无法收回	15.00	否
河北巨鹿县惠农农业生产资料有限公司	货款	预计无法收回	36.00	否
合计			116,245.00	

4、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,050,609.08	89.57%	21,197,142.53	99.08%
1 至 2 年	669,450.00	9.91%	166,000.00	0.78%
2 至 3 年	4,000.00	0.06%	31,000.00	0.14%
3 年以上	31,000.00	0.46%		

合计	6,755,059.08	100.00%	21,394,142.53	100.00%
----	--------------	---------	---------------	---------

注：①预付账款期末较期初减少 68.43%，主要系本期募集项目原预付设备款因设备陆续到货减少预付账款所致。

②账龄超过一年的预付账款主要系与西安孚斯特公司定制专用设备尚未达到合同约定的全额付款条件，对方未开具发票所致。

(2) 公司预付账款期末数前五名合计金额 2,026,292.70 元，占期末预付账款总额的 30.00%。

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

5、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	5,000,000.00	95.41	70,000.00	1.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	240,517.25	4.59	20,474.58	8.51
合 计	5,240,517.25	100.00	90,474.58	
(续)				
种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	2,460,316.47	73.67	1,230.16	0.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	879,466.17	26.33	94,477.37	10.74
合 计	3,339,782.64	100.00	95,707.53	

注：①其他应收款期末较期初增加 56.91%，主要系本公司借款绵阳市经济技术开发区管理委员会 500 万元所致，详见注释七、五、(2)。

②本公司对单项余额超过 100 万元的其他应收款项作为单项金额重大的其他应收款，并进行逐项分析，未发现有减值情况，无按照个别认定法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
绵阳市经济技术开发区管理委员会	5,000,000.00	借款
合计	5,000,000.00	

注：2009 年 6 月 29 日，本公司与绵阳市经济技术开发区管理委员会签订借款合同，绵阳市经济技术开发区管理委员会向本公司借款 500 万元人民币，借款期限一年，由中国（绵阳）科技城发展投资（集团）有限公司担保，该项借款专门用于本公司募集资金投资项目有效的安全卫生防护距离范围内居民的搬迁补偿。鉴于本次借款的目的，在绵阳市经济技术开发区管理委员会按时完成上述居民搬迁工作并按期全额还款的前提下，本公司不收取借款利息。本公司于 2009 年 6 月 30 日、7 月 22 日、8 月 4 日分别向绵阳市经济技术开发区管理委员会支付了 100 万元、150 万元、250 万元。绵阳市经济技术开发区管理委员会已按借款协议约定的时间，在 2009 年 10 月 31 日前全面完成了搬迁工作。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例
绵阳市经济技术开发区管理委员会	5,000,000.00	100 万 6 个月-1 年、 400 万 6 个月内	95.41%
成都天河中西医科技保育有限公司	55,456.20	1-2 年	1.06%
陈俊	50,000.00	6 个月以内	0.95%
李江	42,800.00	6 个月至 1 年	0.82%
潘欣	40,400.00	6 个月至 1 年	0.77%
合计	5,188,656.20		99.01%

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

6、存货

(1) 存货明细情况

项 目	期末数
-----	-----

	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	41,192,077.46		41,192,077.46
包装物	1,262,251.60		1,262,251.60
委托加工物资	239,110.66		239,110.66
低值易耗品	41,979.30		41,979.30
产成品	52,738,595.04	1,209,709.96	51,528,885.08
在产品	4,453,169.64		4,453,169.64
自制半成品	525,842.25		525,842.25
发出商品			
合计	100,453,025.95	1,209,709.96	99,243,315.99

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	28,690,789.76		28,690,789.76
包装物	2,305,788.13		2,305,788.13
委托加工物资	1,531,318.09		1,531,318.09
低值易耗品	54,764.17		54,764.17
产成品	29,862,299.96	1,209,709.96	28,652,590.00
在产品	8,650,840.62		8,650,840.62
自制半成品	435,328.68		435,328.68
发出商品			
合计	71,531,129.41	1,209,709.96	70,321,419.45

注：期末存货较期初增加 40.43%，主要系公司本年为应对冬季主要材料进川运输困难，加大了原材料储备和为下一销季做好准备，增加产成品储备所致。

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
原材料						
包装物						
委托加工物资						
低值易耗品						
产成品	1,209,709.96					1,209,709.96

项 目	期初数	本期计 提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
在产品						
自制半成品						
发出商品						
合 计	1,209,709.96					1,209,709.96

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司存货无用于债务担保的情况。

7、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兴业银行理财产品				5,000,000.00		5,000,000.00
合 计				5,000,000.00		5,000,000.00

注：期初持有至到期投资系本公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订《兴业银行成都分行 2008 年第十三期“特别理财”计划人民币理财产品协议》，购买兴业银行股份有限公司成都分行第十三期“特别理财”计划人民币理财产品 5,000,000.00 元，该产品参考年收益率为 3.80%，到期日为 2009 年 1 月 28 日。到期后本公司已收回相关资金。

8、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 对合营企业的投资

本公司无对合营企业的投资。

(2) 对联营企业的投资

被投资单位 名称	企业类 型	注册地	法人 代表	业 务 性 质	注册 资本	本企 业 持 股 比 例	本企 业 在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例
江油启明星 氯碱化工有 限责任公司	有限公 司	江油市 龙凤镇 场镇	冯飞	*	3000 万元	40.00%	40.00%

(续)

被投资单位名 称	期末资产总 额	期末负债总 额	本期净资产 总额	本期营业收 入总额	本期净利润
-------------	------------	------------	-------------	--------------	-------

江油启明星氯碱化工有限责任公司	46,911,971.03	15,827,315.79	31,084,655.24	47,956,246.67	1,160,399.39
-----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------

*化工原料、化工产品（不含易燃易爆易制毒品）、化工设备的销售。

注 1: 2009 年 10 月 26 日, 公司与江油华兴电力有限责任公司、自然人张强签订《关于向江油启明星氯碱化工有限责任公司增资协议》, 按协议约定公司向江油启明星氯碱化工有限责任公司（以下简称“氯碱化工”）增资 1,200.00 万元, 增资后氯碱化工的注册资本为 3,000.00 万元, 公司出资 1,200.00 万元占氯碱化工的注册资本的 40.00%。2009 年 10 月 31 日氯碱化工可辨认净资产的金额 30,093,245.89 元, 公司享有氯碱化工 2009 年 10 月 31 日可辨认净资产的份额为 12,037,298.36 元, 超过初始投资成本 37,298.36 元的部分确认营业外收入。

注 2: 氯碱化工 2009 年 11 月-12 月实现的净利润为-244,197.49 元。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资		11,947,952.84		11,947,952.84
其他股权投资				
减: 长期股权投资减值准备				
合 计		11,947,952.84		11,947,952.84

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
江油启明星氯碱化工有限责任公司	权益法	12,000,000.00		11,947,952.84	11,947,952.84
合 计				11,947,952.84	11,947,952.84

(续)

被投资单位名称	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	本期计提减值准备	现金红利
江油启明星氯碱化工有限责任公司	40.00%	40.00%				

10、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	29,408,880.99	12,362,391.00		41,771,271.99
机器设备	91,000,661.04	82,410,942.87	2,930,444.94	170,481,158.97
办公设备	2,397,328.82	1,551,563.22	11,880.00	3,937,012.04
运输设备	994,044.98	717,437.99		1,711,482.97
其他设备	1,160,737.91	-1,160,737.91		
合 计	124,961,653.74	95,881,597.17	2,942,324.94	217,900,925.97
累计折旧				
房屋、建筑物	8,208,069.52	1,322,638.17		9,530,707.69
机器设备	23,910,820.85	11,070,310.09	1,764,720.95	33,216,409.99
办公设备	842,491.89	484,346.05	11,286.00	1,315,551.94
运输设备	210,168.71	201,369.32		411,538.03
其他设备	241,416.63	-241,416.63		
合 计	33,412,967.60	12,837,247.00	1,776,006.95	44,474,207.65
减值准备				
房屋、建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				
其他设备				
合 计				
账面价值				
房屋、建筑物	21,200,811.47			32,240,564.30
机器设备	67,089,840.19			137,264,748.98
办公设备	1,554,836.93			2,621,460.10
运输设备	783,876.27			1,299,944.94
其他设备	919,321.28			
合 计	91,548,686.14			173,426,718.32

注：①固定资产 - 其他设备本期增加数为负数，系本公司之成都分公司纳入母公司统一核算，调整了固定资产分类明细所致。

②本期折旧额为 12,837,247.00 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 93,212,443.11 元。

③期末固定资产较期初增加 89.44%，主要系本期 3000 吨/年毒死蜱、500 吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目—募集资金项目部分建设完成预转固所致。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	693,178.66	441,007.54		252,171.12
合计	693,178.66	441,007.54		252,171.12

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
生测中心办公用房	租用土地,不能办理权证		205,938.49
毒—氟草烟车间厂房	正在办理综合验收手续	2010 年 10 月	9,041,632.02
合计			9,247,570.51

(4) 其他情况

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产无用于抵押担保的情况。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源
3000 吨/年毒死蜱、500 吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	71,959,729.60	49,649,833.10	78,085,612.07	469,792.30	43,054,158.33	募股资金
600 吨/年丙环唑原药技改	1,386,185.61	10,141,798.69			11,527,984.30	募股资金
600 吨/年草铵膦原药技改	163,321.00	5,786,573.22			5,949,894.22	募股资金
150 吨/年氟环唑原药技改	39,031.00	2,598,841.88			2,637,872.88	募股资金
企业技术中心改建	175,982.16	10,762,863.34		1,017.09	10,937,828.41	募股资金
新建污水站	2,481,507.05	5,152.18	2,463,264.91	23,394.32		其他

毕克草扩能工程	494,751.39	12,130,438.41		1,541.16	12,623,648.64	其他
分析室装修	59,587.60	663,901.87	723,489.47			其他
毒莠定扩能工程	11,020,890.08	873,795.01	11,894,685.09			其他
其他		311,978.87	45,391.57	266,587.30		其他
合计	87,780,985.49	92,925,176.57	93,212,443.11	762,332.17	86,731,386.78	

注：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

12、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	28,401,647.45	6,611,925.00		35,013,572.45
土地使用权	28,296,647.45	5,861,925.00		34,158,572.45
软件	105,000.00			105,000.00
专利权		750,000.00		750,000.00
二、累计摊销合计	1,907,576.68	685,365.14		2,592,941.82
土地使用权	1,877,826.68	639,365.14		2,517,191.82
软件	29,750.00	21,000.00		50,750.00
专利权		25,000.00		25,000.00
三、账面净值合计	26,494,070.77			32,420,630.63
土地使用权	26,418,820.77			31,641,380.63
软件	75,250.00			54,250.00
专利权				725,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
专利权				
五、账面价值合计	26,494,070.77			32,420,630.63
土地使用权	26,418,820.77			31,641,380.63
软件	75,250.00			54,250.00

专利权 725,000.00

注：①公司本期新增加土地使用权价值中 100,720.00 元，系公司办理编号为绵城国用（2008）第 16862 土地使用权证，应缴纳的契税和印花税；新增加土地使用权价值中 5,761,205.00 元系公司 3000 吨/年毒死蜱、500 吨/年氟草烟及其配套制剂生产线建设用地向绵阳市土地统征储备中心缴纳土地费用，公司经绵阳市国土局批准公司建设项目用地符合国土资源部国土发【2008】119 号文和绵阳市人民政府绵府发【2008】36 号文关于灾后重建项目先行安排用地条件，同意先行用地，用地范围为：绵阳市经济技术开发区唐讯镇群丰一社、涪城区丰谷镇工农村四社集体土地约 59.5 亩。截止 2009 年 12 月 31 日公司尚未取得该土地的使用权证。

②公司本期新增无形资产-专利权 75 万元，系公司于 2009 年 7 月 10 日与南开大学签订的全面合作协议中的《技术转(专利权)合同》，受让南开大学拥有的 [1,2,3]噻二唑衍生物及其合成方法和用途专利及技术的全部知识产权支付的第一部分款项。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	201,584.42	153,931.77
递延收益	532,125.00	303,750.00
专项储备	36,833.00	
小 计	770,542.42	457,681.77

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末数	期初数
应收账款	629,349.60	755,472.33
其他应收款	90,474.58	95,707.53
存货	1,209,709.96	1,209,709.96
递延收益	7,095,000.00	4,050,000.00
专项储备	491,106.69	

合 计 9,515,640.83 6,110,889.82

14、资产减值准备明细表

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	851,179.86	-15,110.68		116,245.00	719,824.18
二、存货跌价准备	1,209,709.96				1,209,709.96
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	2,060,889.82	-15,110.68		116,245.00	1,929,534.14

15、应付票据

票据种类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	24,485,524.00	9,726,000.00	24,485,524.00
商业承兑汇票			
合 计	24,485,524.00	9,726,000.00	24,485,524.00

注：①应付票据期末数较期初数增加 14,759,524.00 元，增加 151.75%，主要系公司本年度取得银行授信，采购原料、设备较多使用银行承兑汇票与供应商结算所致。

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

材料款	7,829,808.34	14,574,497.59
设备、工程款	3,827,753.82	1,994,798.15
其他款项	1,308,699.74	3,250,271.25
合计	12,966,261.90	19,819,566.99

注：应付账款期末数较期初数减少 34.58%，主要原因是公司本期采购原料、设备较多使用银行承兑汇票与供应商结算所致。

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款合计金额为 1,195,626.19 元，主要系设备和工程款。

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
货款	1,189,806.37	348,452.40
合计	1,189,806.37	348,452.40

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

(3) 公司本期末无账龄超过 1 年的预收账款。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	1,358,727.96	27,135,034.62	26,681,624.85	1,812,137.73
二、职工福利费		1,643,099.14	1,643,099.14	
三、社会保险费	-111,455.20	4,615,688.82	4,317,853.31	186,380.31
其中：1、医疗保险费	3,530.83	1,135,454.34	864,249.55	274,735.62
2、基本养老保险费	-124,259.08	3,044,451.01	3,001,717.21	-81,525.28
3、失业保险费	-11,652.32	259,817.36	258,098.42	-9,933.38
4、工伤保险费	7,837.30	135,362.52	140,096.47	3,103.35
5、生育保险费	13,088.07	40,603.59	53,691.66	

四、住房公积金	881,680.00	224,256.51	911,472.61	194,463.90
五、工会经费和职工教育经费	150,846.87	932,456.59	696,430.32	386,873.14
六、因解除劳动关系给予的补偿		73,152.10	73,152.10	
合计	2,279,799.63	34,623,687.78	34,323,632.33	2,579,855.08

注：工资期末余额系本期计提下月发放所致。

19、应交税费

项目	税(费)率	期末数	期初数
增值税	17%、13%、4%	-8,299,983.72	-6,424,413.68
营业税	5%	55,476.04	10,454.91
消费税			
城市维护建设税	7%		143.84
企业所得税	7.5%、25%	-305,221.64	-96,202.41
个人所得税		11,985.70	15,086.18
其他			82.20
合计		-8,537,743.62	-6,494,848.96

注：①本公司享受的税收优惠政策见附注五。

②期末应交税费余额中无超过法定纳税期限的应交未交税金。

③增值税为红字系公司产品主要为出口销售，出口环节免征增值税销项税，造成增值税进项税大于销项税。

20、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

债权人名称	期末数	期初数
原药保证金	60,000.00	
客户保证金	1,073,557.50	
押金	300,000.00	200,000.00
煤渣保证金	100,000.00	100,000.00
合计	1,533,557.50	300,000.00

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

(3) 公司本期末账龄在 1 年以上的其他应付款金额为 300,000.00 元，系押金与保

证金。

21、递延收益

(1) 递延收益明细情况

项 目	期末数	期初数
100 吨绿草定及 500 吨五氟吡啶生产线贴息资金	750,000.00	750,000.00
高效低毒新型农药原药开发及产业化		1,400,000.00
收市财政拨 2007 年省级环境保护专项资金	1,300,000.00	1,300,000.00
工业企业重点技术改造项目补贴资金	350,000.00	350,000.00
多氟代吡啶系列农药原药及制剂产品生产线建设项目	250,000.00	250,000.00
氟代吡啶类除草剂废水综合治理与低排放技术项目	1,205,000.00	
3000 吨毒死蜱、500 吨氟氯吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	3,240,000.00	
合 计	7,095,000.00	4,050,000.00

(2) 项目情况及摊销期限说明:

①根据绵阳市财政局、绵阳市经济委员会绵财建(2008)59 号《关于下达绵阳市工业企业重点技术改造项目补贴资金的通知》，公司累计收到 100 吨绿草定及 500 吨五氟吡啶生产线项目补贴资金 75 万元。待项目建成后，按固定资产折旧综合年限摊销。

②根据绵阳市财政局、绵阳市经济委员会绵财建[2008]100 号《关于下达 2008 年第三批产业技术与开发资金的通知》，公司累计收到高效低毒除草剂氟氯吡氧乙酸酯产业技术与开发资金 140 万元。该项目实施期限从 2007.1-2009.12，完成氟氯吡氧乙酸酯的应用技术、完成生产工艺及工程设计、完成设备采购和安装、建成规模化生产线。2009 年 10 月该项目完成，一次性结转营业外收入。

③根据绵阳市财政局绵财投[2007]81 号《绵阳市财政局关于转下达 2007 年省预算内基本建设支出预算（第二批）的通知》，公司累计收到多氟代吡啶系列农药原药及制剂产品生产线建设项目专项资金 25 万元。待项目完成后，按固定资产折旧年限摊销。

④2009 年 12 月本公司收到国家科技部“863 计划”重点项目的“氟代吡啶

类除草剂废水综合治理与低排放技术”课题经费 1,205,000.00 元。待项目完成后，一次性结转营业外收入。

⑤根据绵阳市财政局绵财投【2009】88 号《绵阳市财政局关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，公司收到 3000 吨毒死蜱、500 吨氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目资金 3,240,000.00 元。待项目完成后，按固定资产折旧年限摊销。

22、股本

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例	二级市场 购入锁定	限售解禁	资本公积 金转股	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,986,399	74.83%	1,900	-6,557,901	47,215,198	40,659,197	141,645,596	69.97%
1、国家持股								
2、国有法人持股	50,027,013	37.07%			25,013,506	25,013,506	75,040,519	37.07%
3、其他内资持股	16,212,588	12.01%		-16,212,588		-16,212,588		
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股	16,212,588	12.01%		-16,212,588		-16,212,588		
4、外资持股	34,723,088	25.73%			17,361,544	17,361,544	52,084,632	25.73%
其中：境外法人持股	34,723,088	25.73%			17,361,544	17,361,544	52,084,632	25.73%
境外自然人持股								
5、高管股份	23,710	0.02%	1,900	9,654,687	4,840,148	14,496,735	14,520,445	7.17%
二、无限售条件股份	33,976,290	25.17%	-1,900	6,557,901	20,266,146	26,822,147	60,798,437	30.03%
1、人民币普通股	33,976,290	25.17%	-1,900	6,557,901	20,266,146	26,822,147	60,798,437	30.03%
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	134,962,689	100.00%			67,481,344	67,481,344	202,444,033	100.00%

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	491,083,910.76		67,481,344.00	423,602,566.76
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	492,083,910.76		67,481,344.00	424,602,566.76

注：资本公积减少 67,481,344.00 元，系 2009 年 8 月 18 日公司 2009 年第一次临时股东大会审核通过公司中期利润分配方案，公司以 134,962,689 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股，转增股本 67,481,344.00 股。

24、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,088,428.23	3,508,364.29	4,105,685.83	491,106.69
合 计	1,088,428.23	3,508,364.29	4,105,685.83	491,106.69

注：专项储备期末较期初减少 54.88%，主要系公司本期加大安全生产的资金投入所致。

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,292,554.34	10,061,053.37		44,353,607.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	34,292,554.34	10,061,053.37		44,353,607.71

注：本公司按净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

26、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	159,338,273.64	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	108,842.82	
调整后年初未分配利润	159,447,116.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,153,258.44	

盈余公积弥补亏损	
其他转入	
减：提取法定盈余公积	10,061,053.37
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	99,602,464.47
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	150,936,857.06

注：①本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取。

②本年对高危行业安全费的核算进行了会计政策变更，共计调增 2009 年 1 月 1 日未分配利润 108,842.82 元。会计政策变更具体情况见附注四、22。

③本公司根据 2009 年 3 月 18 日经本公司 2008 年度股东大会批准的《公司 2008 年度利润分配方案》，以 2008 年度 12 月 31 日公司总股本 134,962,689 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.58 元（含税）；根据 2009 年 8 月 18 日经本公司 2009 年第一次临时股东大会批准的《公司 2009 年中期分配预案》，以公司总股本 134,962,689 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.80 元（含税）。

④本公司之全资子公司成都福尔森国际贸易有限公司 2009 年度提取盈余公积 30,813.45 元，其中归属于母公司的金额为 30,813.45 元；四川福尔森国际贸易有限公司 2009 年度提取盈余公积 25,707.30 元，其中归属于母公司的金额为 25,707.30 元。

27、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	394,209,552.11	403,999,281.68
其他业务收入		299.15
营业收入合计	394,209,552.11	403,999,580.83
主营业务成本	237,509,522.46	259,487,437.92
其他业务成本	9,142.95	13,088.46
营业成本合计	237,518,665.41	259,500,526.38

注：本期主营业务毛利率较上期上升 3.98%，主要系因为本期材料采购单价下降所致。

(2) 各产品类别的营业收入、营业成本和营业利润

产品(或业务)类别	本期数		
	营业收入	营业成本	营业利润
农药原药	311,226,705.23	162,981,760.51	148,244,944.72
农药制剂及其他	82,982,846.88	74,527,761.95	8,455,084.93
合计	394,209,552.11	237,509,522.46	156,700,029.65

(续)

产品(或业务)类别	上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润
农药原药	285,560,451.15	174,412,663.39	111,147,787.76
农药制剂及其他	118,438,830.53	85,074,774.53	33,364,056.00
合计	403,999,281.68	259,487,437.92	144,511,843.76

(3) 各地区营业收入、营业成本和营业利润

地区名称	本期数		
	营业收入	营业成本	营业利润
国际销售	362,456,301.83	217,480,702.08	144,975,599.75
国内销售	31,753,250.28	20,028,820.38	11,724,429.90
合计	394,209,552.11	237,509,522.46	156,700,029.65

(续)

地区名称	上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润
国际销售	369,112,333.72	234,687,939.87	134,424,393.85
国内销售	34,886,947.96	24,799,498.05	10,087,449.91
总计	403,999,281.68	259,487,437.92	144,511,843.76

(4) 公司前五名客户的营业收入合计 270,533,464.77 元，占主营业务收入的 68.63%。

28、营业税金及附加

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

	计缴标准	金额	计缴标准	金额
城建税	7%	2,101.16	7%、5%	8,796.60
教育费附加	3%	750.90	3%	3,769.97
地方教育费附加	1%	250.29	1%	1,256.65
合计		3,102.35		13,823.22

29、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出		2,329,933.83
减：利息收入	9,499,312.64	844,101.20
汇兑损失	989,774.97	6,276,268.54
减：汇兑收入		12,026.78
手续费	242,858.38	240,530.19
合 计	-8,266,679.29	7,990,604.58

注：公司本期财务费用减少主要原因系：（1）公司本期未向银行借款，无银行借款利息支出；（2）公司 2008 年 7 月公司公开发行股票后取得募集资金，公司将募集资金存入专户 1 年期定期存款，取得定期存款利息收入；（3）2009 年度美元汇率较 2008 年度汇率稳定，公司本期的汇兑损益较上期大幅度减少。

30、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-15,110.68	393,963.20
货跌价损失		1,209,709.96
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		

项 目	本期数	上期数
其他		
合 计	-15,110.68	1,603,673.16

31、投资收益

(1) 投资收益项目明细

投资收益项目	本期数	上期数
兴业银行理财产品收益	24,061.30	
权益法核算的长期股权投资收益	-89,345.52	
合 计	-65,284.22	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
江油启明星氯碱化工有限责任公司	-89,345.52		本期新增对江油启明星投资
总 计	-89,345.52		

注：投资收益—权益法核算的投资收益-89,345.52 元系本公司 2009 年 10 月投资氯碱化工后，根据氯碱化工 2009 年 11 月-12 月实现的净利润和投资比例计算确认的投资收益。

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置利得		21,980.00
资产盘盈		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助	2,352,100.00	1,823,000.00
其他	624,541.34	69,453.32
合 计	2,976,641.34	1,914,433.32

(2) 政府补助

项 目	本期数	上期数
涪城财政 2007 年西部发展资金		100,000.00

绵阳市科技局拨丙环唑项目经费	300,000.00	120,000.00
绵阳经开区管委会 2007 年个税地方留成返还		200,000.00
绵阳市知识产权局专利奖励金		3,000.00
绵阳市财政局拨上市奖励金		1,400,000.00
绵阳市人民政府著名商标企业奖励资金	200,000.00	
商务局 2009 年出口信用保险费补助资金	52,100.00	
绵阳市财政局 2009 年度第四批科技支持计划项目经费(除草剂二氯吡啶酸)	300,000.00	
高效广谱杀菌剂丙环唑开发项目	100,000.00	
高效低毒除草剂氟氯吡氧乙酸酯产业技术研究与开发资金	1,400,000.00	
合 计	2,352,100.00	1,823,000.00

33、营业外支出

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损失	999,817.99	580,963.61
其中: 固定资产处置损失	999,817.99	580,963.61
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
公益性捐赠支出		
非常损失		320,000.00
盘亏损失		
其他	1,452,883.94	38,611.21
合 计	2,452,701.93	939,574.82

注: 本期营业外支出——其他, 主要系公司执行农业部令 第 9 号关于《农药标签和说明书管理办法》清理报废的农药包装、标签和说明书所致。

34、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	7,506,942.27	44,798.98

递延所得税费用	-312,860.65	-127,174.17
合计	7,194,081.62	-82,375.19

35、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50	0.45	0.45

注：（1）基本每股收益的计算：

归属于公司普通股股东的净利润

		归属于公司普通股股东的净利润	发行在外的普通股加权平均数
2009 年度	基本每股收益	101,153,258.44	202,444,033
	稀释每股收益	101,153,258.44	202,444,033
2008 年度	基本每股收益	86,587,280.77	177,013,897
	稀释每股收益	86,587,280.77	177,013,897

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

		扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	发行在外的普通股加权平均数
2009 年度	基本每股收益	100,512,380.79	202,444,033.00
	稀释每股收益	100,512,380.79	202,444,033.00
2008 年度	基本每股收益	79,472,086.19	177,013,896.51
	稀释每股收益	79,472,086.19	177,013,896.51

36、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项目	本期数
废旧物资收入及其他	277,329.86
收回借款及押金等	1,580,768.82
利息收入	9,499,312.64
收回到期银行承兑汇票保证金	100,000.00

合 计

11,457,411.32

37、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期数
环保费	541,304.51
差旅费	2,134,216.54
办公费	2,719,639.91
修理费	2,539,619.51
研究发展费	10,337,169.23
咨询费	340,065.00
保险费	1,018,508.65
业务招待费	824,533.21
水电费	847,133.86
包装费	142,900.45
广告费	216,544.35
宣传费	1,940,955.20
会务费	484,096.30
支付手续费	342,858.38
报关及代理费	93,549.00
董事会费	738,688.77
审计费	267,964.00
租赁费	108,000.00
残基金人就业保证金	176,604.00
专利申请及代理	65,140.00
绵阳经济技术管委会拆迁借款	5,000,000.00
合 计	30,879,490.87

38、收到其他与筹资活动有关的现金

本公司“收到其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期数	上期数
收到各项拨款	6,602,100.00	3,423,000.00
合 计	6,602,100.00	3,423,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	101,153,258.44	86,587,280.77
加: 资产减值准备	-15,110.68	1,603,673.16
固定资产折旧	12,837,247.00	8,712,195.36
无形资产摊销	685,365.14	573,818.53
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)	999,817.99	558,983.61
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)	989,774.97	8,594,175.59
投资损失(收益以“-”号填列)	65,284.22	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-312,860.65	-127,174.17
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)	-28,921,896.54	1,129,503.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53,739,507.29	-46,821,928.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,081,860.81	-30,098,757.63
其他	-597,321.54	1,088,428.23
经营活动产生的现金流量净额	127,541,204.83	31,800,197.88
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	392,757,213.09	444,295,459.75

减：现金的期初余额	444,295,459.75	7,698,974.31
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	-51,538,246.66	436,596,485.44

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本期数	上期数
一、现金	392,757,213.09	444,295,459.75
其中：库存现金	2,832.39	19,963.18
可随时用于支付的银行存款	392,754,380.70	444,275,496.57
可随时用于支付的其他货币资 金		
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	392,757,213.09	444,295,459.75
其中：母公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物		

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司

母公司名称	关联关 系	企业类型	注册地	法人代 表	业务性 质
四川久远投资 控股集团有限公 司	母公司	国有企业	四川省绵阳市 绵山路 64 号	李庆学	*

(续)

母公司名称	注册资 本	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比 例 (%)	本企业 最终控 制方	组织机 构代 码证
四川久远投资 控股集团有限公 司	200000000	27.26	27.26	中国工 程物理 研究院	70895982-3

*：授权范围内经营中物院国有及法人资产；科技、工业、房地产投资；提供经济担保、咨询和经批准的其他业务。

注：本公司第一大股东久远集团系中国工程物理研究院（以下简称：“中物

院”)的全资子公司，第三大股东中国工程物理研究院化工材料研究所是中物院所属事业单位，现分别持股 27.26%和 9.81%，故本公司的实际控制人系中物院。

中物院创建于 1958 年，国务院直属事业单位，是以发展国防尖端科学技术为主的理论、实验、设计、生产的综合性科研生产基地，科研基地主体位于四川省绵阳市科学城。中物院现拥有 4 个国防科技重点实验室、2 个国家“863”计划重点实验室、100 余个研究室和 30 多个生产车间及 3 万多台（套）各类先进设备仪器，主要从事冲击波与爆轰物理；核物理、等离子体与激光技术；工程与材料科学；电子学与光电子学；化学与化工；计算机与计算数学等学科领域的研究及应用，已形成专业门类齐全、先进设备与技术保障能力相配套的科研生产基地。中物院拥有中科院院士 11 名，工程院院士 12 名，专业技术人员 8000 余名，其中：入选国家“百千万人才工程”第一、二层次人选 10 名，国家级有突出贡献的中青年专家 24 名，高级专业技术人员 2000 余名。“两弹一星”功勋奖章获得者：于敏、王淦昌、邓稼先、朱光亚、陈能宽、周光召、郭永怀、程开甲、彭桓武等杰出科学家都曾经或正在担任该院的重要领导工作。

改革开放以来，遵照国家关于国防科技体制改革的决定，中物院贯彻“军民结合”、“寓军于民”的战略方针，通过建立较为完善的民品管理体系与技术创新制度，不断推进技术成果转化和产业化发展。以久远集团为投资主体投资创办了利尔化学、四川银海、西普化工等多个科技型军转民企业。

2、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六、1。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业相关信息见附注七、8。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
中国工程物理研究院化工材料研究所	股东
中通投资有限公司（香港）	股东
陈学林	股东
张成显	股东
张俊	股东
蒋勇	股东
黄世伟	股东

关联方名称	与本公司关系
魏平	股东
宋剑安	股东
何勇	股东
绵阳久远物业管理有限公司	受同一母公司控制
四川西普化工股份有限公司	受同一母公司控制

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

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易定 价原则	本期数		上期数	
				金额	占同类 交易金 额之比 例	金额	占同类 交易金 额之比 例
四川西普化工股份 有限公司	销售商 品	销售壬 二酸 28.00 吨	市场价格	994,837.61	100.00%		
江油启明星氯碱化 工有限责任公司	采购商 品	采购液 氯、液 碱、盐酸 等原料	市场价格	1,353,321.48	15.09%		
合 计				2,348,159.09			

注：本期公司与江油启明星氯碱化工有限责任公司关联方交易金额 1,353,321.48 元，系 2009 年 11 月-12 月公司向江油启明星氯碱化工有限责任公司采购液氯、液碱、盐酸等原料。

(2) 其他关联交易

公司租赁使用绵阳久远物业管理有限公司办公楼，2009 年支付租金费用金额 545,690.00 元。

6、关键管理人员薪酬

公司职务	人数	2009 年度薪酬
董事会人员	9	1,963,496.50
监事会人员	3	204,995.78
公司高管	6	2,967,332.06
合计		5,135,824.34

九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2010 年 2 月 25 日，本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《公司 2009 年度分配方案》，决定以公司截止 2009 年 12 月 30 日总股本 202,444,033 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）。上述分配方案尚需提请公司股东大会批准。

十二、其他重要事项说明

无其他重要事项说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占应收 账款总 额的比 例	坏账准备	账面价值	坏账准 备计提 比例
单项金额重大的应收 账款	48,177,977.03	92.70%	240,889.89	47,937,087.14	0.50%
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的 应收账款					
其他不重大应收账款	3,793,336.32	7.30%	63,825.17	3,729,511.15	1.68%
合 计	51,971,313.35	100%	304,715.06	51,666,598.29	

项 目	期 初 数				
	账面余额	占应收 账款总 额的比 例	坏账准备	账面价值	坏账 准备 计提 比例
单项金额重大的应收 账款	90,655,636.71	91.91%	522,616.23	90,133,020.48	0.58%
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的					

项 目	期 初 数				坏账 准备 计提 比例
	账面余额	占应收 账款总 额的比 例	坏账准备	账面价值	
应收账款					
其他不重大应收账款	7,982,822.51	8.09%	216,535.30	7,766,287.21	2.71%
合 计	98,638,459.22	100.00%	739,151.53	97,899,307.69	

注：期末应收账款余额较期初余额减少 47.31%，主要系公司本期调整国内销售收款政策，加大国内、国际收款力度及时回收货款所致。

(2) 期末应收账款金额前五名单位合计 45,600,741.23 元，占应收账款余额的 87.74%。

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

(4) 本报告期实际核销的应收账款明细情况

债务人名称	款项性质	核销原因	金额	是否因关联交 易产生
四川佳农科技有限公司	货款	预计无法收回	83,375.00	否
青海佳农科技开发有限公司	货款	预计无法收回	24,750.00	否
南充市川北农药公司	货款	预计无法收回	2,250.00	否
绵阳市投资发展公司	货款	预计无法收回	5,575.00	否
都江堰市农化贸易有限	货款	预计无法收回	50.00	否
德阳富瑞特农业科技有	货款	预计无法收回	50.00	否
成都邦农化学有限公司	货款	预计无法收回	70.00	否
黑龙江农垦华庆农资有	货款	预计无法收回	40.00	否
广安天顺福农资经营部	货款	预计无法收回	15.00	否
河北巨鹿县惠农农业生	货款	预计无法收回	36.00	否
攀枝花市仁和区农资市	货款	预计无法收回	30.00	否
眉山市新龙铭农资有限	货款	预计无法收回	4.00	否
合 计			116,245.00	

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账 准备 计提 比例
单项金额重大的其他应收款	5,000,000.00	95.42%	70,000.00	4,930,000.00	1.40%
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	239,850.85	4.58%	20,141.38	219,709.47	8.40%
合 计	5,239,850.85	100%	90,141.38	5,149,709.47	

项 目	期 初 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备计提 比例
单项金额重大的其他应收款	2,460,316.47	73.68%	1,230.16	2,459,086.31	0.05%
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	878,799.77	26.32%	103,171.98	775,627.79	11.74%
合 计	3,339,116.24	100.00%	104,402.14	3,234,714.10	

(2) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例	欠款年限
绵阳市经济技术开发区管理委员会	5,000,000.00	95.42%	100 万 6 个月-1 年、 400 万 6 个月内
成都天河中西医科技保育有限公司	55,456.20	1.06%	1-2 年
陈俊	50,000.00	0.95%	6 个月以内
李江	42,800.00	0.82%	6 个月至 1 年
潘欣	40,400.00	0.77%	6 个月至 1 年
合 计	5,188,656.20	99.02%	

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

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
成都福尔森国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
绵阳康博斯化学有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
四川福尔森国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
江油启明星氯碱化工有限责任公司	权益法	12,000,000.00		11,947,952.84	11,947,952.84
合 计			6,000,000.00	16,947,952.84	22,947,952.84

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位享有表决权比例	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	本期计提减值准备	现金红利
成都福尔森国际贸易有限公司	100.00%	100.00%				
绵阳康博斯化学有限公司	100.00%	100.00%				
四川福尔森国际贸易有限公司	100.00%	100.00%				
江油启明星氯碱化工有限责任公司	40.00%	40.00%				

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	361,672,858.06	388,719,915.08
其他业务收入	130,003.32	202,193.52
营业收入合计	361,802,861.38	388,922,108.60
主营业务成本	208,358,592.92	245,173,478.98
其他业务成本	9,142.95	12,738.46
营业成本合计	208,367,735.87	245,186,217.44

(2) 各产品类别的营业收入、营业成本和营业利润

产品(或业务)类	本期数
----------	-----

别	营业收入	营业成本	营业利润
农药原药	311,226,705.23	162,981,760.51	148,244,944.72
农药制剂及其他	50,446,152.83	45,376,832.41	5,069,320.42
合计	361,672,858.06	208,358,592.92	153,314,265.14

(续)

产品(或业务)类别	上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润
农药原药	281,821,725.35	148,392,440.28	133,429,285.07
农药制剂及其他	106,898,189.73	96,781,038.70	10,117,151.03
合计	388,719,915.08	245,173,478.98	143,546,436.10

(3) 各地区营业收入、营业成本和营业利润

地区名称	本期数		
	营业收入	营业成本	营业利润
国际销售	326,538,324.22	184,864,577.99	141,673,746.23
国内销售	35,134,533.84	23,494,014.93	11,640,518.91
总计	361,672,858.06	208,358,592.92	153,314,265.14

(续)

地区名称	上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润
国际销售	354,995,212.87	221,423,062.24	133,572,150.63
国内销售	33,724,702.21	23,750,416.74	9,974,285.47
总计	388,719,915.08	245,173,478.98	143,546,436.10

(4) 公司前五名客户的营业收入合计 270,533,464.77 元，占主营业务收入的 74.80%。

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

投资收益项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-89,345.52	

处置长期股权投资产生的投资收益		-3,747,962.44
其他	24,061.30	
合 计	-65,284.22	-3,747,962.44

注：其他投资收益系兴业银行理财产品收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
江油启明星氯碱化工有限责任公司	-89,345.52		本期新增对江油启明星投资
总 计	-89,345.52		

注：投资收益—权益法核算的投资收益-89,345.52 元系本公司 2009 年 10 月投资氯碱化工后，根据氯碱化工 2009 年 11 月-12 月实现的净利润和投资比例计算确认的投资收益。

6、资产减值准备明细表

项 目	期初数	本年计提数	本年减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	843,553.67	-332,452.23		116,245.00		394,856.44
其中：应收账款	739,151.53	-318,191.47		116,245.00		304,715.06
其他应收款	104,402.14	-14,260.76				90,141.38
二、存货跌价准备合计	1,209,709.96					1,209,709.96
其中：库存商品	1,209,709.96					1,209,709.96
原材料						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
八、工程物资减值准备						

项 目	期初数	本年计提数	本年减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合 计	2,053,263.63	-332,452.23		116,245.00		1,604,566.40

7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,610,533.68	84,120,247.09
加：资产减值准备	-332,452.23	1,587,222.41
固定资产折旧	12,833,090.29	8,556,614.97
无形资产摊销	685,365.14	573,818.53
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)	999,817.99	558,983.61
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)	943,564.00	8,512,962.60
投资损失(收益以“-”号填列)	65,284.22	3,747,962.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-231,555.71	-127,237.17
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)	-26,922,604.50	1,129,503.37

项 目	本期数	上期数
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	54,262,042.12	-42,393,491.67
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-12,582,858.91	-30,280,143.29
其他	-597,321.54	1,088,428.23
经营活动产生的现金流量净额	129,732,904.55	37,074,871.12

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	389,154,197.30	443,462,302.04
减: 现金的期初余额	443,462,302.04	1,551,879.55
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	-54,308,104.74	441,910,422.49

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本期数	上期数
一、现金	389,154,197.30	443,462,302.04
其中: 库存现金		15,585.23
可随时用于支付的银行存款	389,154,197.30	443,446,716.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	389,154,197.30	443,462,302.04
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

补充资料

一、非经常性损益

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定,本公司 2009 年度发生的非经常性损益金额如下:

金额单位:人民币元

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-999,817.99	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与企业业务密切相关,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	2,352,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
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	-828,342.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	523,939.41	
减: 所得税影响数	-116,938.24	
非经常性损益净额	640,877.65	
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	640,877.65	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	100,512,380.79	
非经常性损益净额对净利润的影响	0.63%	

注:表中数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

二、相关财务指标

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2009 年度净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	12.41%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	12.34%	0.50	0.50

第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿。
- 四、载有公司董事长签名的 2009 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利尔化学股份有限公司

董事长：李天理

二〇一〇年二月二十七日