
2010 年度报告

四川泸天化股份有限公司

ANNUAL REPORT 2010

SICHUAN LUTIANHUA COMPANY LIMITED

目 录

一、公司简介.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	11
六、股东大会情况简介.....	14
七、董事会报告.....	15
八、监事会报告.....	26
九、重要事项.....	27
十、财务报告.....	35
十一、备查文件目录.....	124

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。

公司董事长任晓善先生、总经理邹仲平先生、财务总监索隆敏先生、财务部长牟守先先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：四川泸天化股份有限公司

公司法定英文名称：SICHUAN LUTIANHUA COMPANY LIMITED

二、公司法定代表人：任晓善

三、公司董事会秘书：索隆敏

公司证券事务代表：张斌

联系地址：四川泸天化股份有限公司办公大楼

联系电话：0830-4122370 0830-4125103

传 真： 0830-4122156

电子信箱：zbb911@163.com

四、公司注册地址：四川省成都市

邮政编码：610031

公司办公地址：四川省泸州市纳溪区

邮政编码：646300

公司国际互联网网址：<http://www.sclth.com>

E-MAIL 地址：lth@lthcn.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司总经理办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：泸天化

股票代码：000912

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期:1999 年 4 月 29 日

公司变更注册登记日期:2003 年 7 月 8 日

注册地点：四川省成都市

企业法人营业执照注册号：5100001811164（1-1）

税务登记号码：510500711880825

公司聘请的会计师事务所名称：

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

办公地址：四川省成都市洗面桥下桥 5 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

(一)、公司三年的主要会计数据

单位：元

项 目	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	3,504,905,809.16	4,746,229,143.37	4,746,229,143.37	-26.15	5,800,784,883.32	5,766,268,592.72
利润总额	-223,834,884.82	119,758,202.98	119,758,202.98	-286.91	421,943,973.49	489,360,948.56
归属于上市公司股东的净利润	-167,014,044.34	111,000,799.80	111,000,799.80	-250.46	300,138,669.39	298,638,766.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-173,645,970.71	77,445,827.35	77,445,827.35	-324.22	294,062,453.35	290,301,506.38
经营活动产生的现金流量净额	-400,735,953.61	1,724,226,802.68	1,724,226,802.68	-123.24	29,365,507.43	-49,979,473.19
项 目	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	7,278,526,189.26	7,329,464,707.33	7,329,464,707.33	-0.69	6,881,371,481.93	7,892,930,420.25
股东权益	2,249,078,199.39	2,476,235,870.39	2,476,235,870.39	-9.17	2,419,019,691.70	2,424,963,657.22
股本	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00	0.00	585,000,000.00	585,000,000.00

本年度非经常性损益为 6,631,926.37 元，涉及的项目和金额如下：

项 目	金 额
1、非流动资产处置损益	-1,757,431.25
2、计入当期损益的政府补助	49,440,669.20
3、捐赠性收支净额	-1,227,689.66
4、除上述各项之外的营业外收支净额	-15,072,774.86
5、所得税影响	-3,763,301.89
6、少数股东损益	-20,987,545.17
合计	6,631,926.37

(二)、公司三年的主要财务指标

单位：元

项 目	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益	-0.29	0.19	0.19	-252.63	0.51	0.51
稀释每股收益	-0.29	0.19	0.19	-252.63	0.51	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.30	0.13	0.13	-330.77	0.50	0.50
加权平均净资产收益率	-7.07	4.53	4.53	降低 11.6 个百分点	12.64	12.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-7.35	3.16	3.16	降低 10.51 个百分点	12.38	12.18
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.69	2.95	2.95	-123.39	0.05	-0.09
项 目	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 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	3.84	4.23	4.23	-9.22	4.14	4.15

注：1、以上指标涉及股份总数时按《公开发行证券公司信息编报规则》第 9 号（2010 年修订）计算。

2、非经常性损益按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》（2007 年修订）的要求确定计算。

三、报告期利润表附表

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	-10.80	-0.44	-0.44
归属于上市公司股东的净利润	-7.07	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	-7.35	-0.30	-0.30

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一)、股份变动情况表

本公司 1999 年 4 月 5 日向社会公众上网发行 15,000 万 A 股普通股，以募集方式于 1999 年 4 月 29 日注册成立，至报告期末股本变化情况见下表。

单位：股

项 目	本次变动前		本次增减变动					本次变动后		
	数量	比例 (%)	配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	数量	比例 (%)
(一)、有限售条件股份	317,850,000	54.33							317,850,000	54.33
1、国家持股										
2、国有法人持股	317,850,000	54.33							317,850,000	54.33
3、其他内资持股										
其中：境内法人持有股份										
境内自然人持有股份										
4、外资持股										
其中：境外法人持有股份										
境外自然人持有股份										
5、高管股份										
(二)、无限售条件股份	267,150,000	45.67							267,150,000	45.67
1、人民币普通股	267,150,000	45.67							267,150,000	45.67
2、境内上市外资股										
3、境外上市外资股										
4、其他										
(三)、股份总数	585,000,000	100							585,000,000	100

注：根据相关规定，2007 年 2 月 13 日公司原非流通股股东泸天化(集团)有限责任公司持有的有限售条件股份中有 2,925 万股到期解除限售。

(二)、限售股份变动情况表

单位：股

序号	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
1	四川化工控股(集团)有限责任公司	317,850,000	0	0	317,850,000	根据股改承诺自 2006 年 2 月 13 日获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或转让;其后通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	2011 年 2 月 13 日

注：1、公司原控股股东泸天化集团在股权分置改革时作出特别承诺：公司股权分置改革后，国有股东持股比例底线为 51%。2008 年泸天化集团将其持有的公司股份无偿划转给实际控制人——四川化工控股（集团）有限责任公司后，由其继续履行该承诺，尚未办理解除限售事宜。

二、公司股票发行与上市情况

1、公司股票发行情况

本公司 1999 年 4 月 5 日向社会公众上网发行 1.5 亿 A 股普通股，发行价 5.98 元/股。

2、公司股票上市情况

公司股票于 1999 年 6 月 3 日在深圳证券交易所挂牌上市，获准上市流通股份总数为 1.5 亿股，2003 年公司根据 2002 年度股东大会通过的利润分配方案，以 2002 年度末总股本 45,000 万股为基数，按 10：3 的比例用资本公积金转增股本，共转增 13,500 万股，转增后公司总股本为 58,500 万股，其中发起人持有 39,000 万股，其他股东持有 19,500 万股。

3、本公司未发行内部职工股。

三、公司股东情况

(一)、主要股东持股情况

单位：股

股东总数（户）	59,009					
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	持有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
①四川化工控股(集团)有限责任公司	国有股东	59.33	347,100,000	317,850,000	0	
②华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	1.23	7,214,772	0	未知	
③中国人寿保险股份有限公司一分红一	其他	0.72	4,233,143	0	未知	

个险分红

④蔡鹏	其他	0.36	2,119,499	0	未知
⑤陈小毛	其他	0.23	1,318,130	0	未知
⑥南方策略优化股票型证券投资基金	其他	0.16	962,453	0	未知
⑦沈伟林	其他	0.16	953,300	0	未知
⑧东方汇理银行	其他	0.12	712,400	0	未知
⑨黄应栋	其他	0.12	687,700	0	未知
⑩李千	其他	0.11	634,400	0	未知

前 10 名非限售流通股股东持股情况

股东名称	持股数量(股)	股份种类
①四川化工控股(集团)有限责任公司	29,250,000	人民币普通股
②华宝兴业多策略增长证券投资基金	7,214,772	人民币普通股
③中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	4,233,143	人民币普通股
④蔡鹏	2,119,499	人民币普通股
⑤陈小毛	1,318,130	人民币普通股
⑥南方策略优化股票型证券投资基金	962,453	人民币普通股
⑦沈伟林	953,300	人民币普通股
⑧东方汇理银行	712,400	人民币普通股
⑨黄应栋	687,700	人民币普通股
⑩李千	634,400	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

本公司未知前 10 名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(二)、持股 5%以上股东情况

截止本报告期末,持有本公司 5%以上股份的股东为四川化工控股(集团)有限责任公司,所持本公司股份 34,710 万股,占公司总股本的 59.33%,股份类别为国有法人股。报告期内,控股股东无质押、冻结或托管等情况。

(三)、公司控股股东情况

本公司控股股东四川化工控股(集团)有限责任公司为国有法人股股东。

法定代表人:任晓善

成立日期:2000 年 11 月 21 日

注册资本:200,000 万元

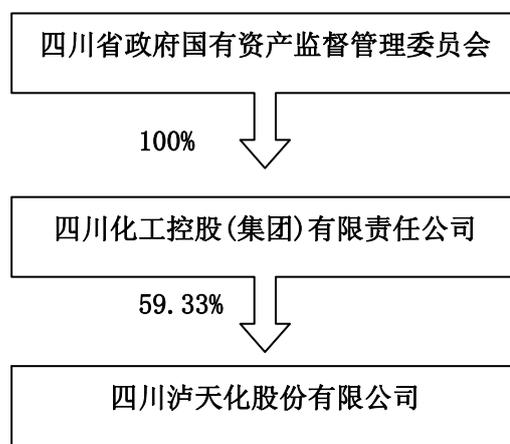
经营范围:化工科学研究及技术开发;化工技术服务;商品批发与零售;项目投资;进出口业;国内劳务派遣;商务服务业;房屋建筑工程、建筑装修装饰工程;工程监理;房地产开发经营;物业管理。

股权结构:国有独资企业

报告期内持有本公司 34,710 万股，未发生质押情况。

(四)、四川化工控股(集团)有限责任公司的实际控制人为四川省政府国有资产管理委员会

各公司间产权控制关系如下：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员情况

(一)、董事、监事及高级管理人员基本情况及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取
任晓善	董事长	男	65	2008.10—2011.10					是
邹仲平	董事兼总经理	男	46	2008.10—2011.01				7	是
宁忠培	董事兼副总经理	男	46	2008.10—2011.10				15.62	
张忠	独立董事	男	42	2008.10—2011.10				3.6	
黄友	独立董事	男	48	2008.10—2011.10				3.6	
彭传勇	监事会主席	男	57	2008.10—2011.10				12	是
冯云	监事	男	47	2008.10—2011.10				11.99	
盛翔	监事	男	46	2008.10—2011.10					是
袁忠	副总经理	男	57	2008.10—2011.10				16.18	
陈向东	副总经理	男	48	2009.03—2011.10				17.28	
苟忠辉	副总经理	男	45	2009.03—2011.10				17.28	
索隆敏	董秘兼财务总监	男	57	2008.10—2011.10				15.62	
合计								120.17	

(二)、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	在本公司职务	在股东单位任职情况	任职期间
任晓善	董事长	四川化工控股集团有限(责任)公司董事长	2006年10月至今
邹仲平	董事兼总经理	四川化工控股集团有限(责任)公司副董事长	2006年10月至今
彭传勇	监事会主席	四川化工控股集团有限(责任)公司党委副书记、纪委副书记	2006年10月至今
盛翔	监事	四川化工控股(集团)有限责任公司资产财务部部长	2006年10月至今

(三)、现任董事、监事、高级管理人员最近5年主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职和兼职情况。**1、董事情况**

任晓善：曾任泸天化（集团）有限责任公司总裁、四川泸天化股份有限公司董事长等职；现任现任四川化工控股（集团）有限责任公司董事长、四川泸天化股份有限公司董事长、中国石油和化工工业协会副会长、四川上市公司理事会会长、四川企业家协会副会长。

邹仲平：曾任四川省西昌市市长助理、市委副书记，川化集团公司生产技术能源处副处长、书记、川化集团公司副总裁、四川化工控股（集团）有限责任公司董事、副总经理、川化股份有限公司董事、总经理、党委书记、党委副书记等职；现任四川化工控股（集团）有限责任公司副董事长、四川泸天化股份有限公司总经理。

宁忠培：曾任泸天化公司合成氨厂生产技术科副科长、副厂长、四川泸天化股份有限公司生产部副部长、弘旭公司总经理等职。现任四川泸天化股份有限公司常务副总经理。

张忠：曾在北京市人民政府任公务员，北京正平、同达、中伦金通等律师事务所合伙人律师；现任中伦律师事务所合伙人律师。

黄友：曾任四川财政厅财政法规会计制度处科长、副处长、四川省注册会计师协会秘书长、法定代表人等职，现任四川财经职业学院党委书记、四川省注册会计师协会副会长、西南财经大学会计学院副教授、硕士生导师。

2、监事情况

彭传勇：曾任泸天化（集团）有限责任公司监事会主席、四川天华股份有限公司党委书记兼副总经理、四川化工控股集团监事会主席、党委委员、纪委副书记等职；现任四川化工控股（集团）有限责任公司党委副书记、纪委副书记、泸天化（集团）有限责任公司党委书记、纪委书记，泸天化股份有限公司监事会主席、四川天华股份有限公司董事。

冯云：曾任四川泸天化股份有限公司合成二车间党支部副书记兼副主任、车间工会主席等职；现任四川泸天化股份有限公司监事、供应公司经理。

盛翔：曾任四川天华股份有限公司财务处副处长、财务部部长等职；现任四川化工控股（集团）公司财务部部长、四川泸天化股份有限公司监事。

3、高管人员情况

袁忠：曾任泸天化合成二车间副主任/党支部书记、泸天化合成一车间主任/党支部书记、泸天化生产部工艺技术室主任、泸天化集团公司发展计划部规划室主任/副部长、四川泸天化绿源醇业有限责任公司副总经理；现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

陈向东：曾任泸天化集团 404 厂厂长、泸天化集团资产管理部部长、四川泸天化绿源醇业公司副总经理、党委副书记、泸天化集团“十一五”项目建设指挥部副指挥长、鄂尔多斯市天河煤业有限公司总经理、内蒙古天河化工有限责任公司总经理、巴彦淖尔市天河煤业有限公司总经理、鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司监事；现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

苟辉忠：曾任泸天化厂油脂公司脂肪酸车间副主任、车间主任，四川泸天化油脂化学股份有限公司生产部部长兼总经理助理、副总经理、总经理，四川泸天化绿源醇业有限责任公司党委书记、副总经理；现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

索隆敏：曾任泸天化集团公司油脂财务科副科长、财务处副处长、财务部副部长、证券投资部部长、副总会计师；现任四川泸天化股份有限公司财务总监兼董事会秘书。

（四）、年度报酬情况

1、公司董事、监事及高管人员年度报酬的确定依据及决策程序

2010 年度公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴及其他津贴等）均依据四川省国资委有关工资管理的规定，按照公司劳动人事工资制度，结合个人工作情况和绩效考核结果发放。

2、本年度在公司受薪的董事、监事及高管人员年度报酬总额为 120.17 万元。

3、独立董事的津贴：每位独立董事的年度津贴为 3.6 万元。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。2011 年 1 月 7 日经公司董事会第四届十三次会议审议同意邹仲平先生因工作原因辞去总经理职务，并聘任宁忠培先生为总经理。

三、公司员工数量、专业构成及退休职工人数情况

公司现有员工 8,581 名，其中生产人员 3,768 名，占公司员工总数的 43.91%，生产技术人员 1,428 名，占公司员工总数的 16.64%；财务人员 159 名，占公司员工总数的 1.85%，销售人员 446 名，占公司员工总数的 5.20%；行政人员 1,031 人，占公司员工总数的 12.01%，离退休人员 1,749 名，占公司员工总数的 20.38%。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自上市以来，一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本。本着维护广大股东合法权益的原则，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，努力完善公司治理结构，规范上市公司运作，建立了以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构：

1、股东与股东大会

公司通过不断完善公司《章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；公司股东大会的召开和表决程序规范，公司成立后历次股东大会的召开，都由公证机关、律师人员进行现场公证、监督；公司制定有“关联交易管理办法”制度，关联交易遵循了公平、自愿、等价、有偿的原则，能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理并及时进行披露。

2、控股股东与上市公司

控股股东按《公司法》要求行使的权力并承担义务，控股股东与上市公司之间实行人员、资产、财务、机构、业务独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司董事的选聘严格遵照《公司章程》的规定，董事能根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，公司制定了《董事会议事规则》，严格按照规定的该规则召开董事会会议，公司董事会秘书、部分董事多次参加证券监管部门举办的培训班，不断熟悉有关法律法规，以更好地履行相应的权利和义务；公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

公司根据《上市公司治理准则》的要求，建立《独立董事工作制度》，并按程序聘请独立董事，优化了公司董事会成员构成，保证了公司董事会决策的公正性、科学性和专业性。

4、监事与监事会

公司监事的选聘严格遵照《公司章程》的规定进行，公司制定《监事会议事规则》，严格按照该规则召开监事会会议，保证了监事会有效行使监督和检查职责。公司监事能够通过列席董事会会

议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的权益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重各商业银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露及透明度

公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；通过公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《接待与推广工作制度》及董事会秘书工作细则，规范了有关信息披露、信息保密、接待来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等信息披露及投资者关系管理活动。

7、公司治理专项活动情况

公司分别于 2007 年 5 月 31 日、2007 年 11 月 22 日及 2008 年 7 月 18 日公布了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》、《公司治理专项整改报告》、《推进公司治理专项活动工作报告》，公司已基本完成相关整改要求。公司将继续根据相关法律法规持续规范改进三会运作，加强公司内部控制制度建设和完善，提升公司治理水平。

8、关联交易及同业竞争：

公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》等相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

按照中国证监会[2010]37 号关于做好 2010 年度报告信息披露的公告要求，现将四川化工控股（集团）有限责任公司（以下简称：“四川化工”）及下属四川泸天化股份有限公司（以下简称：“泸天化股份”或“我公司”）、川化股份有限公司（以下简称：“川化股份”）同业竞争情况、解决措施、工作进度及后续工作计划说明如下：

（一）泸天化股份与川化股份同业竞争的由来

2000年11月，四川化工经四川省人民政府批准成立，持有泸天化集团和川化集团100%的股权。2008年8月以前，泸天化集团持有泸天化股份(000912)59.33%股权，川化集团持有川化股份(000155)63.49%股权。2008年8月，经国务院国资委和中国证监会批准，四川化工无偿受让泸天化集团、川化集团所持上市公司股权，成为泸天化股份和川化股份的直接控股股东。

由于我公司和川化股份均以化肥、化工产品生产销售、技术服务为主营业务。因此，自四川化工无偿受让泸天化集团、川化集团所持泸天化股份、川化股份股权后，两家上市公司便产生了同业竞争。

（二）控股股东关于解决同业竞争的措施

1、无偿受让股权时作出的承诺

针对无偿划转股权产生的同业竞争问题，四川化工在《收购报告书》中作出如下承诺：

(1) 在未来合适的时机，四川化工将采取合理有效的方式解决川化股份和泸天化股份之间的同业竞争问题。

(2) 四川化工不会采取非市场手段干预川化股份和泸天化股份的生产经营，扭曲川化股份和泸天化股份之间业已存在的竞争关系，影响上市公司的独立性及目前的正常经营。

(3) 四川化工保证将促使下属、控股或其他具有实际控制权的企业（不含川化股份、泸天化股份及其下属公司）在同一市场上不直接或间接从事、参与或进行与川化股份、泸天化股份及其下属公司的生产、经营相竞争的任何活动。

2、为解决同业竞争问题已采取的措施

(1) 坚持“五分开”原则，保持上市公司独立性

无偿受让股权以来，四川化工作为控股股东，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规切实履行股东义务，行使股东权利，股东与上市公司之间实行人员、资产、财务、机构、业务独立，上市公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，未采取非市场手段干预泸天化股份和川化股份的生产经营，扭曲泸天化股份和川化股份之间业已存在的竞争关系，保持了上市公司生产、经营、销售等独立。

(2) 审慎决策避免共同投资

为推进公司发展战略，四川化工及上市公司正在实施宁夏大化肥、天华 PTMEG、泸州煤气化和马边磷矿等大型项目，其中上市公司重点投资与原业务相关的氮肥和化工类项目，四川化工重点投资开发磷矿项目等。投资主体上以四川化工和上市公司为独立投资人，以形成清晰的产权关系。

(3) 有序推进集团内部产权整合工作

自 2008 年以来，四川化工一直积极、稳妥、有序地推进内部产权整合，清理、完善土地和房产证，逐步调整理顺公司内部产权关系，为逐步解决同业竞争问题创造条件。

(三) 公司及控股股东为解决同业竞争问题的后续工作计划

泸天化股份和川化股份同业竞争问题系历史原因形成，该问题的解决涉及两家公司长远发展，需要良好的内外条件支撑。我公司将按照相关要求继续做好以下工作：

1、控股股东依法履行其义务，行使相应权利。在公司完全解决同业竞争问题之前，充分保证泸天化股份和川化股份的独立性，不以非市场手段干预两家上市公司的正常生产经营。在此期间，四川化工将合理决策、审慎投资，避免增加新的同业竞争问题。

2、积极、稳妥、有序的推进公司内部产权整合，通过内部产权关系的调整和优化，进一步理顺管理体制，减少大股东及关联方与上市公司的关联交易。

3、加快土地权证等的清理、完善，保证资产权属清晰。

4、注重投资者关系管理，在保证信息披露公平公正的情况下，加强与投资者的沟通。

二、独立董事履行职责情况

报告期内独立董事尽职尽责，出席了报告期内所有董事会会议，对公司的关联交易、关联方资金占用情况、定期报告、重大投资事项等方面充分发表了专业性的意见，切实维护了公司和投资者的合法权益。报告期内没有发生对公司有关事项提出异议的情况。

独立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
张忠	独立董事	4	1	3	0	0	否
黄友	独立董事	4	1	3	0	0	否

三、控股股东与上市公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1、业务方面：本公司独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、财务系统，独立从事生产经营活动，并拥有进出口经营权。

2、人员方面：公司有专职的劳动、人事及劳资管理人员，公司的总经理、副总经理、销售经理、财务机构负责人均未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和部分配套设施。

4、机构方面：公司根据上市公司规范运作及生产经营的需要，设立了较为完善的独立于控股股东的组织机构，独立从事生产经营工作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，依法独立纳税，会计人员未在控股股东单位兼职。

四、绩效评价与激励约束机制

目前公司对高管人员采用经营目标责任制考核，对完成或超额完成年度经营目标的高管人员按年初制定的指标确定年薪收入，公司正积极考虑建立更为科学、公正的董事、监事、高级管理人员的绩效评价与长效激励约束机制。

五、公司内部控制情况（详见公司内部控制自我评价报告）

第六节 股东大会情况简介

本报告期内公司召开了一次股东大会。

2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 16 日召开，审议通过了公司《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《2010 年度日常关联交易预计》以及《关于续聘四川华信集团会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构的议案》等议案，会议决议刊登于 2010 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析

公司报告期内面临前所未有的恶劣经营局面：主要原材料天然气供应较上一年度更加紧张，装置开工率严重不足，尿素产量较上一年度下降 21.14%；由于后经济危机产能过剩以及去库存化的影响，产品市场持续低迷，用肥旺季发生的历史罕见的西南大春旱使得销售形势更加恶化；天然气管运输价格和出厂基准价格大幅上涨，但由于产品市场低迷，大幅增加的成本尚未有效传导至下游领域。

面对如此严峻的经营局面，公司紧紧围绕年初制定的“5+2 战略主题”，坚持把安全环保稳定生产，确保企业经营效益作为首要任务；坚持以开展管理创新，深化改革，实施精细化管理作为重要工作；坚持把提升企业核心能力，打造行业一流企业作为重要使命；坚持推进重点项目建设，保证公司发展能力；全面实施 361 管理变革，健全体系，完善机制，团结一心，苦练内功，夯实基础，全力以赴渡难关，保稳定。

通过采取上述措施，巩固和提升了企业综合运营能力，为企业可持续发展打下了良好基础。但由于各项负面因素集中出现且影响巨大，公司 2010 年出现亏损。2010 年公司共生产合成氨 65 万吨、尿素 97 万吨，实现营业收入 350,491 万元，营业利润-25,522 万元，归属于母公司的净利润-16,701 万元。

二、公司经营情况回顾

(一)、主营业务的范围及其经营情况

1、主营业务收入和利润构成情况

公司属化肥行业，主营业务为化肥、化工原料生产与销售，拥有年产 100 万吨合成氨、160 万吨尿素生产能力。2010 年度公司生产合成氨 65 万吨、尿素 97 万吨、浓硝酸 9 万吨、硝酸铵 9 万吨、氮磷复合肥 1 万吨，实现营业收入 350,491 万元，营业利润-25,522 万元，归属于母公司的净利润-16,701 万元。

(1) 按行业分类或产品构成情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
分行业						
化工	339,666.26	299,263.69	11.89	-26.49	-24.07	减少 2.81 个百分点
其中：关联交易	7,459.89	5,498.00	26.30	15.91	18.08	减少 1.35 个百分点
尿素	156,675.46	122,370.67	21.90	-36.77	-28.21	减少 9.32 个百分点

浓硝酸	11,495.92	10,279.13	10.58	52.47	109.84	减少 24.45 个百分点
硝酸铵	11,589.16	9,930.38	14.31	140.01	106.96	增加 13.69 个百分点
液氨	163.41	107.40	34.28	-95.52	-95.64	增加 1.89 个百分点

(2) 按地区分类

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	339,666.26	-26.49

(3)、主要产品销售及市场占有率情况

单位：万元

产品名称	销售收入	销售成本	毛利率 (%)
尿素	156,675.46	122,370.67	21.90

公司主导产品为尿素，其中“工农牌”尿素是“国家质量免检产品”、“国家质量银牌产品”、“中国名牌产品”以及“中国驰名商标”，市场占有率一直居同行业前列，占公司主营业务收入 46% 以上的业务活动为尿素的生产及销售，其主要销售地区是西南三省和两广地区。

2、报告期内公司资产构成变动情况

单位：万元

项目	本年末		上年末		本年占总资产比例较上年增减
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收款项	131,689.42	18.09	92,432.76	12.61	增加 5.48 个百分点
存货	93,472.45	12.84	88,253.31	12.04	增加 0.8 个百分点
长期股权投资	25,326.98	3.48	7,116.35	0.97	增加 2.51 个百分点
固定资产	226,953.43	31.18	310,205.27	42.32	减少 11.14 个百分点
短期借款	89,650.00	12.32	138,200.00	18.86	减少 6.54 个百分点
长期借款	206,117.67	28.32	78,056.89	10.65	增加 17.67 个百分点
总资产	727,852.62	100.00	732,946.47	100.00	

①、应收款项占总资产比例较上年增加 5.48 个百分点，主要是预付工程项目设备款和工程款增加所致。

②、存货占总资产比例较上年增加 0.8 个百分点，主要是 2010 年控股子公司九禾公司响应国家发改委号召增加化肥冬储所致。

③、长期股权投资占总资产比例较上年增加 2.51 个百分点，主要是公司合并报表范围变更，公司对四川绿源醇业有限责任公司、内蒙古天河化工有限责任公司的长期股权投资核算方法由成本法转为权益法所致。

④、固定资产占总资产比例较上年减少 11.14 个百分点，主要因为公司合并范围变更，四川绿源醇业有限责任公司、内蒙古天河化工有限责任公司年末不再纳入合并报表范围，相应减少固定资

产所致。

⑤、短期借款占总资产比例较上年减少 6.54 个百分点，主要是报告期内计入短期借款的已贴现未到期汇票减少所致。

⑥、长期借款占总资产比例较上年增加 17.67 个百分点，主要是报告期公司本部及控股子公司增加了银行长期借款。

3、报告期内公司期间费用、所得税情况

单位：万元

项目	本年数	上年同期数	增减%
销售费用	6,192.85	7,224.47	-14.28
管理费用	45,955.93	44,146.93	4.10
财务费用	9,241.29	9,288.10	-0.50
所得税	1,595.82	3,977.71	-59.88

①、销售费用减少主要是报告期内产品销量下降从而使控股子公司九禾公司仓储费较去年同期减少。

②、管理费用增加主要是报告期内控股子公司天华公司的 γ -丁内酯项目建成投产，相应增加了管理费用。

③、财务费用减少主要是报告期内通过采取增加票据支付、争取银行贷款利率优惠等手段加强资金管理减少利息支出从而减少了财务费用。

④、所得税减少主要是报告期内公司实现的利润比上年度减少。

4、现金流量变动情况

单位：万元

项目	本期数	上期数	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-40,073.60	172,422.68	-123.24
投资活动产生的现金流量净额	-113,511.68	-103,513.97	-9.66
筹资活动产生的现金流量净额	149,912.97	-83,036.94	280.54

①、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要是报告期内增加尿素冬储及化工产品销量减少从而减少了销售现金收入。

②、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要是报告期内公司在建项目构建资产增加所致。

③、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加，主要是报告期内长期借款增加所致。

5、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商采购原材料金额为 97,923 万元，占公司年度采购总金额 52.29%。

公司前五名客户销售收入总额 31,466 万元，占销售总收入的 8.98%。

（二）、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、四川天华股份有限公司

该公司注册资本 76,821 万元，本公司持有其 59.27%的股权，为其控股股东。该公司主要从事合成氨及尿素的生产及销售，2010 年实现营业收入 114,774 万元、营业利润 209 万元、归属于母公司的净利润-418 万元，年末总资产为 330,340 万元。

2、九禾股份有限公司

该公司注册资本 10,000 万元，本公司持有其 59%的股权，为该公司的最大股东。该公司主要经营范围为化肥及化工产品的销售。2010 年该公司实现营业收入 335,960 万元、营业利润-4,561 万元、归属于母公司的净利润-4,122 万元，年末总资产为 124,800 万元。

3、四川泸天化弘旭工程建设公司

该公司注册资本 3,715.15 万元，本公司拥有其 48.59%的股权。该公司主要从事建筑施工、设备制造与安装、检修、检测等，2010 年度该公司实现营业收入 15,026 万元、营业利润 380 万元、归属于母公司的净利润 240 万元，年末总资产为 11,245 万元。

（三）、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

公司属化肥行业，主营业务为化肥、化工原料的生产与销售，拥有年产 100 万吨合成氨、160 万吨尿素的生产能力。“十二五”化肥行业发展规划，把目标指向了发展转型上，重点发展缓释肥、控释肥及各种专用肥、功能肥等。2011 年是“十二五”的第一年，规划指向无疑对行业发展将产生重要影响。在行业政策的导引下，未来化肥行业的发展模式也将会由“硬投入”向“软扩张”转移。化肥产品的资源和能源属性，决定了 2011 年限制化肥出口政策不会有重大调整，出口关税政策依然重在保国内化肥总量供应和市场价格稳定上。国内化肥出口关税政策的调整，仍将重点放在抑制国内化肥生产企业均衡生产、突击出口上。延续多年的化肥优惠政策不会在 2011 年全部被取消，取消化肥优惠政策将会与直补农民相结合，将是一个逐步和渐进的过程。

2、公司面临的市场竞争格局

（1）、国际形势影响

2011 年国际市场中，全球尿素整体供大于求的局面并没有改变，国际国内新装置的投产会使供应量增加、人民币的可能继续升值等等都是不利因素。另一方面，全球不断增长的人口数量和对提高生活质量的诉求，将进一步加剧全球性粮食供应紧张局面。为粮食生产提供了 40%贡献的化肥行业，无疑对保证粮食供应安全具有举足轻重的重要作用。

(2)、国内竞争情况

2011 年中国化肥产能过剩压力将进一步增大，产能和产量增幅将减小，投资冲动型产能扩张将受到产业政策和产业形势的抑制。政府把节能减排、环境友好、改善民生，作为十二五期间经济发展的重要任务，因此未来五年，节能减排任务将会更重，高能耗、高成本的化肥产能将逐步退出化肥市场。公司具有技术成本、产品质量、品牌等方面的优势，产品品种逐步多元化发展并建有完善的营销网络，在国内化肥市场有一定的竞争优势。

(3)、宏观政策影响

①、天然气价格上涨

2010 年，根据国家发展和改革委员会发改电[2010]211 号文件“国家发展改革委关于提高国产陆上天然气出厂基准价格的通知”与发改价格〔2010〕789 号文件“国家发展改革委关于调整天然气管道运输价格的通知”相关精神，我公司本部及控股子公司生产所用天然气出厂基准价格每立方米提高 0.23 元、天然气管道运输价格每立方米提高 0.08 元，并分别从 2010 年 6 月 1 日与 2010 年 4 月 25 日起执行。今后国内天然气价格预期仍有上涨趋势，定价模式亦可能随之发生变化。

②、调整关税政策

财政部发布《2011 年关税实施方案》，自 2011 年 1 月 1 日起调整尿素、磷肥出口关税。和 2010 年尿素出口关税政策相比，2011 年尿素出口淡季时间调整为 7-10 月，淡季缩短了 1 个月，2011 年尿素出口关税税率保持不变，出口基准价从 2300 元/吨下调到 2100 元/吨。此次出口关税调整抑制出口的目的在于增加国内化肥供给，抑制产品价格的上涨。政策调整的取向重点仍然在于力保国内化肥供给，在农产品价格上涨的背景下，降低农业生产的成本压力，从一定程度上减轻农产品价格上涨的动力，达到控制通货膨胀的目的。

③、中央继续重视“三农”问题

2010 年中央 1 号文件明确提出今年农业农村工作的目标任务是“努力确保粮食生产不滑坡、农民收入不徘徊、农村发展好势头不逆转”；同时要“把发展现代农业作为转变经济发展方式的重大任务，把建设社会主义新农村和推进城镇化作为保持经济平稳较快发展的持久动力，按照稳粮保供、增收惠民生、改革促统筹、强基增后劲的基本思路，毫不松懈地抓好农业农村工作，继续为改革发展稳定大局作出新的贡献”。中央出台了一系列涵盖广泛的强农惠农政策，从“完善农业补贴制度”到“支持农业产业化发展”，从“推进基层农技推广体系改革与建设”到“强化耕地保护和建设”，都做了详细的部署，并给予了强有力的政策支持。中央对“三农”问题的持续关注与大力扶持，对以“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”为发展战略的公司来说，也是一种有力的支持和鼓舞。

3、公司未来发展机遇与挑战

(1)、发展战略

积极发展天然气化工，加快发展煤化工、磷化工，通过自主创新、结构调整、资本运作、项目投资和营销拓展，进一步做大做强化肥主业，做长做优有机化工次主业。公司将紧紧围绕强化主业，由单一氮肥向复合肥转变，实现化肥产品系列化，在做大做强化肥主业基础上，利用周边地区丰富的天然气和煤、磷资源，优化资源配置，大力发展甲醇、1,4丁二醇及其下游产品，提升次主业。

(2)、发展机遇和挑战

2011年是“十二五”的第一年，“十二五”时期是化肥行业重要的战略机遇期，机遇与挑战并存。国家不断增加对农业的投入，有利于粮食播种面积的扩大，农业的发展，农民收入的增加等一系列因素都将刺激和带动化肥产业的发展和需求的提高。另一方面，随着能源、资源涨价预期强烈，天然气供应缺口依然较大，将影响公司现有装置运行效益及项目发展；行业产能过剩，市场竞争加剧也给公司的发展带来了严峻的挑战。

(3)、新年度经营计划

2011年公司将以扭亏增盈为核心目标，坚持以精细化管理为立足点，以管理体系和运行机制建设为重要支撑，强化预算目标责任考核为重要保障，深入推进标准化、流程化、信息化建设，全面提升装置运行水平和运行效率，发挥好有限资源的最大效益，巩固和提升企业核心能力，具体主要做好以下工作：

①、进一步狠抓全面预算管理，围绕预算目标达成，加大预算的执行、监控和考核力度，确保费用支出在控制范围内。通过票据结算支付、平衡费用与资本、财务长短期贷款调节等手段，挖掘财务潜力；缩减各项费用开支，压缩预算经费，强化预算支出控制，在巩固企业现金流量同时，降低费用支出。

②、继续夯实安全环保管理基础，通过各类标准和管理体系的不断健全和完善，进一步增强企业安全环保控制力、预防力，塑造本质安全型企业，为企业生产经营创造良好前提，确保效益目标实现。

③、在生产运行方面要持续深化精细化管理举措，并运用科学的管理方法和手段，不断提高装置运行管理水平，坚决遏制各类非计划停车事故，减少该类事故损失，为企业增加效益。

④、持续加强产品质量的管理控制，从中间过程着手，抓好每个环节的质量控制；继续优化作业生产方式，提高尿素产品品质，力争以产品品质的改善，提升产品市场竞争实力；以客户为目标，收集和调研客户需求，优化产品结构，改进各类产品在客户中的满意度，增加单位产品盈利能力。

⑤、围绕能力、活力、愿力，从机制和体制上不断创新和改革，不断完善激励与约束机制，能力建设基础上严控人数增长，积极推进有针对性的培训，用合理的人才流动机制调整人员结构，优化资源配置。深化实施多通道项目建设，运用平衡计分卡管理工具，健全绩效管理体系，推动公司

管理水平和能力的提升。

⑥、探索建立项目建设管理新模式，完善战略管理体系，以有效的体系运行，科学规划，科学管理，健全企业短期、中期、长期的发展项目组合，促进企业可持续发展。做好硝酸铵造粒塔项目建设和硝酸铵钙的技改实施，全力推进煤气化项目和宁夏大化肥项目等重点项目建设进度，通过项目的顺利建成投产，增强公司发展能力。

⑦、继续加大科研设计的投入力度，围绕生产经营和改革发展，提升科研开发和设计服务能力，更好地服务和促进公司长远建设。

⑧、继续致力于产品结构调整与优化，结合市场需求变化，包括宏观经济环境变化以及公司发展战略定位，适时调整原有产品结构。

(4)、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

随着公司投资建设项目的推进，资金需求增加，公司将考虑利用上市公司拥有良好的商业信誉等条件，通过适度增加银行贷款等方式来满足未来投资项目的资金需求。

三、公司投资情况

(一)、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(二)、报告期内非募集资金的重大项目进度情况

1、全资子公司宁夏捷美丰友化工有限公司建设的 40 万吨合成氨、70 万吨尿素，联产 20 万吨甲醇项目，该项目已完成方案设计、地基强夯、地下管网施工、厂前区办公楼、仓库厂房、厂区主要道路路床、路基施工等主体结构工程施工工作，详细工程设计正陆续完成，已进入详设审查阶段。长周期设备采购工作已全部结束并将陆续到场，常规设备采购也基本结束，电气仪表设备采购已全面开始进行。

2、控股子公司天华股份有限公司下属天华富邦公司将建设年产 4.6 万吨聚四氢呋喃装置、年产 6.0 万吨 1,4-丁二醇装置、年产 3.0 万吨乙炔装置、年产 8.0 万吨甲醇装置、年产 13.5 万吨 37% 甲醛及相应的辅助生产配套装置。项目预计总投资 24 亿元，该项目预计于 2012 年 12 月 30 日前完工。目前 PTMEG 项目工程进展顺利，建设环境影响评价、职业病危害预评价、非专利技术的引进、场平等各项基础工作已如期完成，即将进入大规模设备安装阶段。截至 2010 年 12 月 31 日，累计完成项目工程投资 40,707.00 万元，其中：建筑安装工程投资 3,565.89 万元，设备投资 1,450.93 万元，待摊投资 32,893.00 万元，工程管理费 2,797.18 万元；已预付设备及材料款 21,642.41 万元、工程款 4,373.76 万元；项目投资完成率为 27.80%。

(三)、公司技术创新和节能减排情况

1、技术创新情况

2010 年公司根据生产装置的技术需要,积极开展“外喷涂防结块剂工业应用实验”,已完成对尿素、硝酸铵、硝酸铵钙及氮磷复合肥防结块剂研制,并取得工业试验阶段性成果。该项目的实施,在降低生产成本的同时,可大大提高尿素、硝酸铵及氮磷复合肥等产品品质。

公司目前已完成硝酸铵磷复合肥防爆剂改型、开发硝酸铵钙产品等技术开发工作,转入工程建设或工业化试生产阶段。公司还积极开展有机化合物工业催化平台建设等工作。2010 年,公司已申请专利 2 项,获得发明授权专利 1 项,获四川省科技进步三等奖 1 项。同时,经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局核准,公司本部成为高新技术企业,有效期三年。

2、节能减排情况

节能减排是世界发展的主题,公司在贯彻落实法律法规、加大节能减排宣传和教育、倡导“节约能源、从我做起、节能降耗、增产增效”的节能理念的同时,不断挖掘内部潜力,大力推行节能减排工作,2010 年公司节能减排情况具体如下:

(1) 为解决公司电力系统功率因素偏低的问题,2010 年在硝区 44#变电所率先试点启动无功补偿改造。通过改善电网谐波,提高电力系统功率因素和减少线损压降,每年为公司节约用电 78 万度(折合电费 33 万元),同时由于功率因素提高后,还可享受电网的低价收费标准。

(2) 大力推行无缝节能环保精细化管理,重点控制装置开停车和日常蒸汽放空,制定科学合理的操作程序和无接缝进度要求,严格监控。新老系统大修停车减少物料放空和蒸汽消耗,节约费用约 10 万元;新系统大修后开车回收放空物料和缩短开车时间节约费用约 15 万元并多产液氨 1.7 万吨;回收间硝装置、加压中和装置、常压中和装置的蒸汽冷凝液,降低成本约 300 万元。

(3) 回收利用低压天然气,尽最大限度提高资源利用率。在天然气供应大幅减少,装置开工率低于 2009 年的情况下,仍取得了吨氨天然气消耗同比下降 8m³的好成绩。

(4) 继续Ⅲ硝技改项目消化吸收,在实现装置平稳运行的同时,达到节能环保要求。

(5) 进一步完善烟气脱硫项目,引入硝酸铵废水进行综合治理。硝酸铵废水治理是一项难度大、投资高、风险大的行业难题,公司在此技术领域突破传统思路的束缚、大胆创新,开展了硝酸铵废水送烟气脱硫装置处理的相关研究,目前正开展工业化应用调试。该项目的成功实施将为公司节约 1000 多万元的环保装置投资,可望实现“以废制肥”的循环经济模式。

(6) 实施尿素二合成塔衬里更换、785 酸库扩容、水汽 7#变电所改造、热电车间 1#、2#主变保护装置更新改造、优化煤锅炉清灰除渣、合成一干法脱硫剂更换、2#煤锅炉浇注料和中心筒更换等技改技革项目,以及尿素二车间排放阀泄漏处理、热电煤锅炉给水管焊缝裂纹和蒸汽管线裂纹处理、合成二一段炉上升管裂纹处理、硝区工艺外管廊及液氨充装站安全隐患整改、硝酸造粒塔安全隐患整改、硝区 6 千伏外线温度监控、消除合成二引风机和鼓风机振动高等隐患整改。

通过这些措施,公司全面实现了“十一·五”减排目标。同时,公司积极推进项目竣工验收,为装置转入正常生产打好基础。目前已完成热电车间烟气脱硫项目的竣工验收,正抓紧硝酸装置节能技改项目的竣工验收工作。

四、董事会日常工作情况

(一)、2010 年度董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会会议召开情况见下表：

会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期
四届九次会议	2010 年 3 月 18 日	证券时报、中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 20 日
四届十次会议	2010 年 4 月 22 日	证券时报、中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日
四届十一次会议	2010 年 8 月 10 日	证券时报、中国证券报、上海证券报	2010 年 8 月 12 日
四届十二次会议	2010 年 10 月 25 日	证券时报、中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 26 日

(二)、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内召开了一次股东大会。

2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 16 日召开，审议通过了公司《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《2010 年度日常关联交易预计》以及《关于续聘四川华信集团会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构的议案》等议案，会议决议刊登于 2010 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(三)、公司利润分配情况

1、2010 年度利润分配预案

根据四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计报告，公司 2010 年度实现归属母公司所有者的净利润为-167,014,044.34 元，因亏损额较大，结合公司生产经营发展的需要，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

以上分配预案须提请公司股东大会审议批准后执行。

2、公司最近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	年度可分配利润
2009 年	58,500,000.00	111,000,799.80	52.70	102,096,661.60
2008 年	87,750,000.00	298,638,766.60	29.38	275,733,818.42
2007 年	210,600,000.00	456,765,490.76	46.11	423,599,459.07
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			123.56	

(四)、董事会审计委员会履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，其中委员会主任由独立董事中的专业会计人士担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会议事规则、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

①认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的四川华信（集团）会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；

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

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并两次发出审计督促函；

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

⑤在四川华信（集团）会计师事务所出具 2010 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对四川华信（集团）会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

（1）审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部 2011 年 1 月 20 日提交的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们按照新修订的企业会计准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部和年报审计会计师事务所重点关注资产负债表期后事项处理。

（2）审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部 2011 年 3 月 8 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照新的企业会计准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及安全生产费用调整、递延所得

税资产等业务处理予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后及相关资料补充审阅后，我们认为：保持原有的审计意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

(3) 督促会计师事务所提交审计报告的情况

审计委员会本着认真、负责的态度，就公司编制 2010 年度报告事宜对会计师事务所进行了督促，具体情况如下：

- ①2011 年 1 月 19 日，以书面督促函的形式对会计师事务所的年报审计前期工作进行了督促；
- ②2011 年 2 月 22 日，以书面督促函的形式对会计师事务所的审计工作进程和重点关注事项等进行了第二次督促。

(4) 审计委员会关于四川华信（集团）会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

我们审阅了公司审计机构四川华信(集团)会计师事务所 2011 年 1 月 18 日提交的《2010 年度审计工作计划》后，于 2011 年 1 月 19 日就上述审计工作计划与四川华信（集团）会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2010 年度审计工作的顺利完成。

四川华信（集团）会计师事务所审计人员共 15 人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，于 2011 年 1 月 19 日进场并于 2011 年 2 月 18 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；2、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；5、公司内部会计控制制度是否建立健全；6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2010年12月

31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

(5) 审计委员会关于 2010 年度聘请会计师事务所的决议书

四川泸天化股份有限公司董事会审计委员会于 2011 年 3 月 27 日在成都泸天化大厦会议室召开会议。会议应到 3 人，实到 3 人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

- 1、公司 2010 年度财务会计报告；
- 2、关于四川华信（集团）会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告；
- 3、提议继续聘请四川华信（集团）会计师事务所为公司 2010 年度审计单位。

(五)、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会对 2010 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核，发表审核意见如下：

公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定；公司 2010 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

(六)、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《2010 年度内部控制评价报告》，认为公司 2010 年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

(七)、内幕信息知情人管理制度的执行情况

经公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司董事会第四届九次会议审议通过《内幕信息知情人登记制度》，报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

第八节 监事会报告

公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，本着对股东负责的精神，对公司依法运行情况、公司财务状况、董事会、总经理及高级管理人员等情况进行监督，维护了公司和股东的合法权益。

一、监事会工作情况

本报告期内，公司监事会共召开四次会议。

(一)、公司监事会四届七次会议于2010年3月18日召开，会议以投票表决的方式审议通过以下议案：

- 1、审议通过《2009年度报告及摘要》；
- 2、审议通过《2009年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《2009年度财务决算报告》；
- 4、审议通过《公司2009年度利润分配预案》；
- 5、审议通过《关于2010年度日常关联交易预计的议案》；
- 6、审议通过《关于资产报废的议案》；
- 7、审议通过《关于调整2009年期初资产负债表相关项目金额的议案》；
- 8、审议通过《关于续聘华信集团会计师事务所为公司2010年度财务审计机构的议案》。

(二) 公司监事会四届八次会议于2010年4月22日召开，会议以投票表决的方式审议通过公司《2010年第一季度报告》。

(三) 公司监事会四届九次会议于2010年8月10日召开，会议以投票表决的方式审议通过《关于对资产负债表期初数及上年同期损益进行追溯调整的议案》和《2010年半年度报告及摘要》。

(四) 公司监事会四届十次会议于2010年10月25日召开，会议以投票表决的方式审议通过《2010年第三季度报告》。

二、监事会独立意见

1、公司依法运作情况：报告期内，经公司监事会检查，公司董事、经理及其他高级管理人员在履行职责时，以公司利益为出发点，工作勤奋务实，作风清正廉洁，无违法违纪和侵害公司及股东利益的行为。

2、公司财务执行情况：四川华信（集团）会计师事务所对年度会计报表进行全面审计，出具了无保留意见的审计报告，监事会认为，财务报告真实、公正、全面地反映了公司2010年的财务状况和经营成果。

3、关联交易情况：报告期内，公司的各项关联交易做到了公开、公平、公正，严格按协议执行，未发生损害股东和公司利益的情况。

4、重大投资情况：报告期内公司无重大投资事项。

三、监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为，报告期内，公司建立健全了财务报告相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整和可靠，有效防范重大错报风险，公司2010年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。同意董事会对内部控制进行的自我评估。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无重大收购资产事项

三、重大关联交易

(一)、与日常经营相关的关联交易

详见第十节财务报告“会计报表附注：六、关联方关系及交易”。

(二)、共同投资关联交易

报告期内公司未发生共同投资关联交易事项。

(三)、公司与关联方债权、债务往来、担保等事项

1、关联方债权、债务往来

详见“会计报表附注：六、关联方关系及交易”。

2、大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情况（见会计师事务所对资金占用的专项说明）

3、担保情况

截止2010年12月31日，本公司没有为大股东及其他关联方提供担保的情况。

四、公司重大合同及其履行情况

1、报告期内本公司无托管、承包、租赁其他公司或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内公司无重大担保事项。

3、报告期内公司无委托理财事项。

4、报告期内公司无其他重大合同。

五、聘任会计师事务所情况

1、本报告期内公司继续聘用四川华信（集团）会计师事务所负责公司的审计工作，自公司上市以来公司一直聘请该会计师事务所从事审计工作，累计已达10年。

2、公司2010年度支付给四川华信（集团）会计师事务所报酬45.5万元。

六、报告期内，公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

七、报告期内公司接待调研及采访等相关情况。

报告期内公司热情地接听、接待了投资者的来电和来访及调研，对其提出的相关问题进行了解答。公司在接待过程中严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《公司信息披露管理制度》和《公司投资者关系管理制度》的规定，向来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确、完整地向来访者介绍和反映公司的实际生产经营状况，未透露或泄露非公开重大信息。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年3月23日	公司	实地调研	新华通讯社四川分社金融采访室主任盛义、记者黄冰琰	公司用气情况、子公司在建项目、公司产品销售情况

八、报告期内公司社会责任的履行情况

1、股东和债权人权益保护：公司公平的对待所有股东和债权人，保证了其充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、职工权益保护：公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3、供应商、客户和消费者权益保护：公司对供应商、客户和消费者诚实守信，从未依靠虚假宣传和广告牟利，从未侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权等知识产权。

4、环境保护与可持续发展：公司制定有环境保护方面的政策，并指派专门的部门负责为公司环境保护体系的实施、保持和改进提供必要的人力、物力和技术支持。

5、公共关系和社会公益事业：公司积极参加了所在地区的环境保护、扶贫济困等社会公益活动，促进了公司所在地区的发展。同时，公司主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。2010年，公司共慰问困难职工266户，发放慰问金35.5万元，帮扶37名困难职工办理困难补助13.5万余元。

九、报告期内其它重大事项

1、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：万元

所持对象名称	初始投资金额(万元)	持有数量(万股)	占该公司股权比例	期末账面值(万元)	报告期损益(万元)	报告期所有者权益变动(万元)	会计核算科目	股份来源
泸州市商业银行	600	600	3.73%	600	0	0	长期股权投资	自有资金购入
合计	600	600	3.73%	600	0	0		

2、其他重大事项

公司控股股东四川化工控股（集团）有限责任公司（以下简称：四川化工）于2010年5月27日发行了2010年第一期中期票据，债券代码1082106，发行规模10亿元，期限3年。该期中期票据募集资金主要用于满足四川化工及其子公司的投资项目建设需求，偿还部分银行高息贷款，补充子公司流动资金；其中1.35亿元和0.2亿元分别用于补充本公司的控股子公司九禾公司及天华公司流动资金。相关内容参见2010年5月31日和2010年8月2日中国债券信息网（<http://www.chinabond.com.cn>）及中国货币网（<http://www.chinamoney.com.cn>）刊登的《四川化工控股（集团）有限责任公司2010年度第一期中期票据发行情况公告》和《四川化工控股（集团）有限责任公司关于2010年第一期

中期票据募集资金使用用途变更的公告》。

十、股改相关承诺事项

1、股权分置改革情况

公司股权分置改革方案2006年1月23日经本公司2006年第一次临时股东大会审议通过。根据该方案，公司于2006年2月7日每10股分派现金股利2.56元，共计分派现金股利14,976元，非流通股股东将所获现金红利转送全体流通股股东，流通股股东每10股获送现金红利5.12元，流通股股东最终每10股获现金红利7.68元；流通股股东每10股获非流通股股东2.2股股票对价，非流通股股东共支付4,290万股，公司于2006年2月13日完成股权分置改革的股份变更登记工作。股改后本公司股份总数仍为58,500万股，其中：控股股东—泸天化(集团)有限责任公司持有本公司股份由39,000万股减少到34,710万股，持股比例由66.67%降至59.33%。

2、大股东相关承诺事项及履行情况

公司原唯一非流通股（股改实施后为有限售条件股份）股东泸天化(集团)有限责任公司(以下简称泸天化集团)的承诺事项：

(1)、泸天化集团将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

(2)、除法定最低承诺外，泸天化集团做出如下特别承诺：

①、泸天化集团将自2005年开始连续三年提出上市公司现金分红比例不低于该公司当年实现可供投资者分配利润的50%的年度股东大会的议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；

②、此次股权分置改革后，国有股东持股比例底线为51%。

截止目前，公司控股股东严格履行了在股权分置改革时所作出的上述承诺：

(1)、公司原控股股东泸天化集团在2006年3月8日上市公司召开的三届六次董事会上提出了分配现金股利0.3元/股（为2005年度可供投资者分配利润的52.10%）的2005年度利润分配预案，并在公司2005年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。

(2)、公司原控股股东泸天化集团在2007年3月19日上市公司召开的三届十四次董事会上提出了分配现金股利0.6元/股（为2006年度可供投资者分配利润的90.10%）的2006年度利润分配预案，并在公司2006年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。

(3) 公司原控股股东泸天化集团在2008年3月13日上市公司召开的三届二十三次董事会上提出了分配现金股利0.36元/股（为2006年度可供投资者分配利润的50%）的2007年度利润分配预案，并在公司2007年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。

(4)、股权分置改革后，泸天化集团持股比例为59.33%。2008年8月29日泸天化集团将其持有上市公司59.33%的股份无偿划转给实际控制人—四川化工控股（集团）有限责任公司，公司的控股股东变更为四川化工控股（集团）有限责任公司，本次股权转让为国有股权的无偿划转，不涉及对上市公司权益的处置，公司的实际控制人没有发生变化，仍然是化工控股集团。现控股股东化工控

股集团承诺：公司控股股东变更为四川化工控股（集团）有限责任公司后，会继续履行原控股股东——泸天化（集团）有限责任公司在股权分置改革中的承诺。

(5)、2010年四川化工控股（集团）有限责任公司持有本公司股票比例为59.33%。

十一、会计师事务所对资金占用的专项说明

关于四川泸天化股份有限公司控股股东及其他关联方

占用资金情况专项审核说明

四川泸天化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对四川泸天化股份有限公司（以下简称“泸天化”）控股股东及其他关联方截止2010年12月31日占用泸天化资金情况进行专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发（2003）56号《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》进行的。泸天化管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部资料，包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证、账簿记录、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《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》的规定，对泸天化与控股股东及其他关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的审核程序。现将审核情况说明如下：

一、泸天化控股股东及其他关联方基本情况

名称	简称	与泸天化的关系
四川化工控股(集团)有限责任公司	化工控股	母公司
宁夏捷美丰友化工有限公司	宁夏捷美	子公司
九禾股份有限公司	九禾股份	子公司
泸天化弘旭工程建设有限公司	弘旭工程	子公司
泸天化(集团)有限责任公司	泸天化集团	同一母公司
鄂尔多斯市天河煤业有限公司	天河煤业	同一母公司
川化股份有限公司	川化股份	同一母公司
泸州弘润资产经营有限公司	弘润资产	同一最终实际控制人
四川天然气化工厂	川天化厂	同一最终实际控制人
泸州热电有限公司	泸州热电	同一最终实际控制人
泸州盛源运业有限公司	盛源运业	同一最终实际控制人
四川天宇油脂化学有限公司	天宇油脂	同一最终实际控制人
四川锦华化工有限责任公司	锦华化工	同一最终实际控制人

四川川化青上化工有限公司	川化青上	同一最终实际控制人
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	川化永鑫	同一最终实际控制人
四川禾浦化工有限责任公司	禾浦化工	同一最终实际控制人
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	绿源醇	同一最终实际控制人
泸天化集团公司劳动服务公司	劳动服务	同一最终实际控制人
泸州泸天化公共设施管理有限公司	公共设施	同一最终实际控制人
泸州泸天化物业有限公司	泸天化物业	同一最终实际控制人
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	天鹏资产	同一母公司
泸州天浩塑料制品有限公司	天浩塑料	同一最终实际控制人
四川省川化新天府化工有限责任公司	川化新天府	同一最终实际控制人

二、截止2010年末，大股东及其他关联方占用资金的情况如下表（金额单位：人民币元）：

上市公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	挂账单位	上市公司核算的会计科目	2010年年初占用资金余额	2010年度往来累计发生金额（不含利息）	2010年度往来资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	泸天化集团	同一母公司	泸天化	应收账款		2,752,062.87		2,422,724.60	329,338.27	销售商品	经营性往来
	泸天化集团	同一母公司	泸天化	其他会计科目		60,656,447.06		60,656,447.06		采购商品	经营性往来
	天宇油脂	同一最终实际控制人	泸天化	应收账款	274,686.69	4,979,049.88		4,582,846.48	670,890.09	销售商品	经营性往来
	天宇油脂	同一最终实际控制人	泸天化	其他会计科目		4,591,735.99		4,591,735.99		采购商品	经营性往来
	弘润资产	同一最终实际控制人	泸天化	其他会计科目		249,304.88		249,304.88		接受劳务	经营性往来
	泸天化物业	同一最终实际控制人	泸天化	其他会计科目		48,367.14		48,367.14		接受劳务	经营性往来
	绿原醇	同一母公司	泸天化	其他会计科目		9,591,547.70		9,591,547.70		采购商品	经营性往来
	泸州热电	同一最终实际控制人	天华	其他应收款	9,500,000.00			9,500,000.00		销售商品	经营性往来
	泸州热电	同一最终实际控制人	天华	其他会计科目		32,574,009.72		32,574,009.72		采购商品	经营性往来
	泸州热电	同一最终实际控制人	天华	应收账款	243,625.19	1,544,367.02		1,756,814.51	31,177.70	销售商品	经营性往来
	锦华化工	同一最终实际控制人	天华	应收账款	39,557,272.14	105,113,456.47		83,071,817.00	61,598,911.61	销售商品	经营性往来
	川化永鑫	同一最终实际控制人	天华	预付款项		8,743,800.07			8,743,800.07	接受劳务	经营性往来
	弘润资产	同一最终实际控制人	九禾	其他会计科目		2,354,392.24		2,354,392.24		接受劳务	经营性往来
	泸天化集团	同一母公司	九禾	其他应收款	60,913.16			60,913.16		水电费	经营性往来

上市公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	挂账单位	上市公司核算的会计科目	2010年年初占用资金余额	2010年度往来累计发生金额(不含利息)	2010年度往来资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	泸天化集团	同一母公司	九禾	预付账款	5,297,322.65			5,257,322.65	40,000.00	接受劳务	经营性往来
	天可化工	同一母公司	九禾	预付账款	7,746,571.31	5,500,000.00			13,246,571.31	采购商品	经营性往来
	盛源矿业	同一最终实际控制人	九禾	其他应收款	3,280,335.19	1,057,299.17		1,357,299.17	2,980,335.19	接受劳务	经营性往来
	川化青上	同一最终实际控制人	九禾	预付账款	3,561,735.00			3,561,735.00		采购商品	经营性往来
	川化永鑫	同一最终实际控制人	九禾	预付账款	80,000.00			80,000.00		接受劳务	经营性往来
	禾浦化工	同一最终实际控制人	九禾	应收账款		2,630,402.00			2,630,402.00	销售商品	经营性往来
	绿源醇	同一母公司	九禾	预付账款	48,466,495.35	161,003,938.73		207,164,948.17	2,305,485.91	采购商品	经营性往来
	川化股份	同一母公司	弘旭	其他应收款		461,900.00		200,000.00	261,900.00	提供劳务	经营性往来
	川化股份	同一母公司	弘旭	应收账款		347,600.00		347,600.00		提供劳务	经营性往来
	泸天化集团	同一母公司	弘旭	应收账款		1,781,898.59		1,781,898.59		提供劳务	经营性往来
	泸天化集团	同一母公司	弘旭	其他应收款	512,870.39	2,240,486.93		2,738,407.32	14,950.00	提供劳务	经营性往来
	绿源醇	同一母公司	弘旭	其他应收款	50,685.29	284,459.51		47,160.14	287,984.66	提供劳务	经营性往来
	绿源醇	同一母公司	弘旭	应收账款		4,159,118.58		2,308,985.51	1,850,133.07	提供劳务	经营性往来
	天宇油脂	同一最终实际控制人	弘旭	其他应收款		119,471.47		114,941.47	4,530.00	提供劳务	经营性往来
	川化永鑫	同一最终实际控制人	弘旭	应收账款		394,230.22		394,230.22		提供劳务	经营性往来

上市公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	挂账单位	上市公司核算的会计科目	2010年年初占用资金余额	2010年度往来累计发生金额(不含利息)	2010年度往来资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	公共设施	同一最终实际控制人	弘旭	应收账款		8,380.00		8,380.00		提供劳务	经营性往来
	天鹏资产	同一最终实际控制人	弘旭	应收账款		40,000.00			40,000.00	提供劳务	经营性往来
	禾浦化工	同一最终实际控制人	弘旭	其他应收款	772,000.00				772,000.00	提供劳务	经营性往来
	禾浦化工	同一最终实际控制人	弘旭	应收账款	2,180,000.00			2,180,000.00		提供劳务	经营性往来
	川化永鑫	同一最终实际控制人	宁夏捷美	预付账款	503,000.00	5,573,000.00			6,076,000.00	接受劳务	经营性往来
小计				122,087,512.36	418,800,726.24		439,003,828.72	101,884,409.88			
上市公司的子公司及其附属企业	九禾股份	子公司	泸天化	其他应收款		100,000,000.00	116,545.50	100,000,000.00		借款	非经营性往来
小计						100,000,000.00	116,545.50	100,000,000.00			
总计					122,087,512.36	518,800,726.24	116,545.50	539,003,828.72	101,884,409.88		

说明：年初数较上年年末数多48,517,180.64元，主要系本年合并范围发生变化，绿源醇及天河化工本年不再纳入合并范围，在上表中对涉及这两个公司的往来款项进行了调整。

此外，我们未发现贵公司控股股东及其他关联方违反56号文的下列情况：

- 1、泸天化没有通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况；
- 2、泸天化没有委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况；
- 3、泸天化没有为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况；

4、泸天化没有代控股股东及其他关联方偿还债务情况。

三、泸天化为控股股东及其他关联方提供担保的情况

截止2010年12月31日，泸天化没有为控股股东及其他关联方提供担保的情况。

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

2011年3月27日

第十节 财务报告

一、审计报告

本公司财务报告经四川华信(集团)会计师事务所注册会计师陈更生、唐方模审计，并出具了无保留意见的审计报告[川华信审(2011)上字011号]。

四川泸天化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川泸天化股份有限公司（以下简称“泸天化股份公司”）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2010年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是泸天化股份公司管理层的责任。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，泸天化股份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泸天化股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师： 陈更生

中国 . 成都

中国注册会计师： 唐方模

二〇一一年三月二十七日

二、会计报表

本会计报表严格按照国家有关政策法规、规章制度编制。

资产负债表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

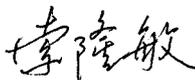
单位：元

项 目	期末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	263,496,797.35	79,086,109.39	363,202,977.51	48,042,454.32
交易性金融资产				
应收票据	112,464,399.26	3,200,000.00	97,053,507.73	10,000,000.00
应收账款	77,386,542.74	90,729,522.70	132,738,873.22	9,111,815.61
预付账款	1,099,231,564.51	43,893,459.28	645,454,871.34	33,834,633.14
应收利息				
应收股利				
其他应收款	27,811,708.77	917,362.15	49,080,315.56	1,147,977.22
存货	934,724,526.06	115,160,356.03	882,533,088.35	138,833,038.14
一年内到期的非流动性资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,515,115,538.69	332,986,809.55	2,170,063,633.71	240,969,918.43
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	253,269,839.41	1,323,995,392.46	71,163,459.33	1,393,585,471.35
投资性房地产	27,694,332.19		28,506,511.15	
固定资产	2,269,534,315.98	994,669,179.84	3,102,052,694.32	1,013,959,934.40
在建工程	1,585,629,111.89	339,049,409.36	1,293,602,311.36	320,754,533.92
工程物资	372,973,136.85		361,097,659.47	
固定资产清理	207,095.47		251,130.46	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	157,210,843.67	14,362,487.68	193,458,863.26	16,169,304.07
开发支出				
商誉	32,800,975.33		32,800,975.33	
长期待摊费用				
递延所得税资产	64,090,999.78	21,782,304.97	76,467,468.94	10,529,833.88
其他非流动性资产				
非流动资产合计	4,763,410,650.57	2,693,858,774.31	5,159,401,073.62	2,754,999,077.62
资产总计	7,278,526,189.26	3,026,845,583.86	7,329,464,707.33	2,995,968,996.05

法定代表人：



财务总监：



财务机构负责人：



资产负债表(续)

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	期末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	896,500,000.00	480,000,000.00	1,382,000,000.00	660,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据			304,300,000.00	
应付账款	212,460,168.78	76,124,889.85	122,615,776.83	35,784,664.17
预收账款	142,848,100.63	1,245,619.30	161,040,726.66	1,242,071.30
应付职工薪酬	159,627,555.49	39,151,047.80	211,452,612.77	44,080,077.18
应交税费	10,753,444.32	11,564,611.41	-22,023,695.78	-4,325,474.46
应付利息	4,677,874.20	1,429,470.83	1,577,818.16	
应付股利			60,479.76	
其他应付款	341,434,404.73	21,445,580.64	593,304,087.51	40,915,193.55
一年内到期的非流动负债	157,353,358.45	25,000,000.00	63,600,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,925,654,906.60	655,961,219.83	2,817,927,805.91	777,696,531.74
非流动负债：				
长期借款	2,061,176,680.55	490,000,000.00	780,568,921.21	175,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	87,950,297.60	14,158,630.93	17,269,488.09	15,251,488.09
非流动负债合计	2,149,126,978.15	504,158,630.93	797,838,409.30	190,251,488.09
负债合计	4,074,781,884.75	1,160,119,850.76	3,615,766,215.21	967,948,019.83
所有者权益：				
实收资本（或股本）	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00
资本公积	662,579,848.53	662,096,904.09	677,362,645.06	662,096,904.09
减：库存股				
专项储备	35,269,117.65	13,790,018.81	30,871,737.58	14,276,648.60
盈余公积	420,321,379.41	376,543,704.39	420,321,379.41	376,543,704.39
未分配利润	545,907,853.80	229,295,105.81	762,680,108.34	390,103,719.14
母公司权益合计	2,249,078,199.39	1,866,725,733.10	2,476,235,870.39	2,028,020,976.22
少数股东权益	954,666,105.12		1,237,462,621.73	
所有者权益合计	3,203,744,304.51	1,866,725,733.10	3,713,698,492.12	2,028,020,976.22
负债及所有者权益合计	7,278,526,189.26	3,026,845,583.86	7,329,464,707.33	2,995,968,996.05

法定代表人：何思平

财务总监：李隆敏

财务机构负责人：李程

利润表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	3,504,905,809.16	1,256,980,829.89	4,746,229,143.37	1,424,080,845.71
减：营业成本	3,107,561,493.24	1,053,269,565.20	4,058,041,122.51	1,058,664,342.01
营业税金及附加	6,915,867.18	1,508,262.24	8,089,451.40	640,700.92
销售费用	61,928,497.66	5,550,967.82	72,244,680.82	3,252,463.72
管理费用	459,559,264.54	234,335,468.64	441,469,273.25	236,300,107.67
财务费用	92,412,948.23	35,078,779.68	92,881,045.95	22,481,305.68
资产减值损失	-8,731,130.28	689,658.41	2,116,623.74	-519,793.88
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)				
投资收益(损失以“-”填列)	-40,476,526.84	-22,524,905.23	-12,148,028.88	-74,038,551.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-37,200,002.67	-68,057,905.23	-12,358,028.88	728,917.86
二、营业利润(亏损以“-”填列)	-255,217,658.25	-95,976,777.33	59,238,916.82	29,223,167.66
加：营业外收入	52,161,569.45	2,223,937.03	63,859,017.70	17,668,668.84
减：营业外支出	20,778,796.02	17,476,571.37	3,339,731.54	2,000.00
其中：非流动资产处置损失	2,172,032.27	168,008.93	2,772,854.02	
三、利润总额(亏损以“-”填列)	-223,834,884.82	-111,229,411.67	119,758,202.98	46,889,836.50
减：所得税费用	15,958,178.20	-8,920,798.34	39,777,147.31	19,477,072.02
四、净利润(净亏损以“-”填列)	-239,793,063.02	-102,308,613.33	79,981,055.67	27,412,764.48
(一) 归属于母公司所有者的净利润	-167,014,044.34	-102,308,613.33	111,000,799.80	27,412,764.48
(二) 少数股东损益	-72,779,018.68		-31,019,744.13	
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	-0.29		0.19	
(二) 稀释每股收益	-0.29		0.19	
六、其他综合收益				
七、综合收益总计	-239,793,063.02	-102,308,613.33	79,981,055.67	27,412,764.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-167,014,044.34	-102,308,613.33	111,000,799.80	27,412,764.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-72,779,018.68		-31,019,744.13	

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何思平 财务总监：李隆敏 财务机构负责人：李程

现金流量表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	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	3,263,332,776.49	1,184,343,516.81	4,993,478,551.74	1,757,747,563.82
收到的税费返还	6,541,817.79		32,091,890.54	
收到的其他与经营活动有关的现金	59,968,625.80	102,214,734.91	85,721,836.55	301,172,010.70
现金流入小计	3,329,843,220.08	1,286,558,251.72	5,111,292,278.83	2,058,919,574.52
购买商品、接受劳务支付的现金	3,019,100,702.17	923,459,563.61	2,638,371,470.76	1,050,486,927.40
支付给职工以及为职工支付的现金	524,014,753.75	226,933,164.07	490,191,902.75	210,011,768.30
支付的各项税费	69,957,389.41	12,149,373.65	123,637,905.78	39,509,660.72
支付的其他与经营活动有关的现金	117,506,328.36	138,231,787.36	134,864,196.86	53,997,892.91
现金流出小计	3,730,579,173.69	1,300,773,888.69	3,387,065,476.15	1,354,006,249.33
经营活动产生的现金流量净额	-400,735,953.61	-14,215,636.97	1,724,226,802.68	704,913,325.19
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				28,400,000.00
取得投资收益所收到的现金		45,533,000.00	60,000.00	1,892,357.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所	1,503,856.30	41,718.39	1,488,823.66	1,359,637.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他投资活动有关的现金	72,000,000.00			
现金流入小计	73,503,856.30	45,574,718.39	1,548,823.66	31,651,995.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所	1,151,999,120.40	89,734,966.46	977,799,011.50	251,553,072.69
投资所支付的现金			8,269,500.00	173,163,489.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			50,619,998.15	24,320,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	56,621,549.45			
现金流出小计	1,208,620,669.85	89,734,966.46	1,036,688,509.65	449,036,561.69
投资活动产生的现金流量净额	-1,135,116,813.55	-44,160,248.07	-1,035,139,685.99	-417,384,566.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			98,000,000.00	
借款所收到的现金	3,033,000,000.00	850,000,000.00	1,594,500,000.00	548,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	433,681,865.51	418,676.63	868,923,637.28	338,972,957.31
现金流入小计	3,466,681,865.51	850,418,676.63	2,561,423,637.28	887,472,957.31
偿还债务所支付的现金	1,340,638,882.21	690,000,000.00	2,661,743,195.72	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	188,440,877.13	68,441,031.22	205,985,798.00	132,046,517.01
支付的其他与筹资活动有关的现金	438,472,372.73	2,558,105.30	524,064,064.57	331,003,303.86
现金流出小计	1,967,552,132.07	760,999,136.52	3,391,793,058.29	1,163,049,820.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,499,129,733.44	89,419,540.11	-830,369,421.01	-275,576,863.56
四、汇率变动对现金的影响	2,416,853.56		156,764.87	
五、现金及现金等价物净增加额	-34,306,180.16	31,043,655.07	-141,125,539.45	11,951,895.31
加：期初现金及现金等价物余额	297,802,977.51	48,042,454.32	438,928,516.96	36,090,559.01
六、期末现金及现金等价物余额	263,496,797.35	79,086,109.39	297,802,977.51	48,042,454.32

法定代表人：何思平

财务总监：李隆敏

财务机构负责人：李强

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	585,000,000.00	677,362,645.06		30,871,737.58	416,293,939.40		766,707,548.35		1,237,462,621.73	3,713,698,492.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					4,027,440.01		-4,027,440.01			0.00
二、本年初余额	585,000,000.00	677,362,645.06		30,871,737.58	420,321,379.41		762,680,108.34		1,237,462,621.73	3,713,698,492.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-14,782,796.53		4,397,380.07			-216,772,254.5		-282,796,516.61	-509,954,187.61
（一）净利润							-167,014,044.3		-72,779,018.68	-239,793,063.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-167,014,044.3		-72,779,018.68	-239,793,063.02
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-58,500,000.00		-31,227,965.74	-89,727,965.74
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,500,000.00		-31,227,965.74	-89,727,965.74
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				4,397,380.07					3,228,844.12	7,626,224.19
1. 本期提取				13,852,315.65					6,705,736.28	20,558,051.93
2. 本期使用				9,454,935.58					3,476,892.16	12,931,827.74
（七）其他		-14,782,796.53					8,741,789.80		-182,018,376.31	-188,059,383.04
四、本年年末余额	585,000,000.00	662,579,848.53		35,269,117.65	420,321,379.41		545,907,853.80		954,666,105.12	3,203,744,304.51

法定代表人：何忠华

财务总监：索隆敏

财务机构负责人：李强

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	585,000,000.00	662,079,145.96		18,133,823.31	407,389,801.20		752,360,886.75		1,225,304,903.97	3,650,268,561.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					10,190,301.76		-10,190,301.76			
二、本年年初余额	585,000,000.00	662,079,145.96		18,133,823.31	417,580,102.96		742,170,584.99		1,225,304,903.97	3,650,268,561.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		15,283,499.10		12,737,914.27	2,741,276.45		20,509,523.35		12,157,717.76	63,429,930.93
（一）净利润							111,000,799.80		-31,019,744.13	79,981,055.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							111,000,799.80		-31,019,744.13	79,981,055.67
（三）所有者投入和减少资本		15,283,499.10							40,504,011.90	55,787,511.00
1. 所有者投入资本									120,107,511.00	120,107,511.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		15,283,499.10							-79,603,499.10	-64,320,000.00
（四）利润分配					2,741,276.45		-90,491,276.45		-1,707,865.93	-89,457,865.93
1. 提取盈余公积					2,741,276.45		-2,741,276.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,750,000.00		-1,707,865.93	-89,457,865.93
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				12,737,914.27					4,381,315.92	17,119,230.19
1. 本期提取				15,759,184.37					6,037,692.92	21,796,877.29
2. 本期使用				3,021,270.10					1,656,377.00	4,677,647.10
（七）其他										
四、本年年末余额	585,000,000.00	677,362,645.06		30,871,737.58	420,321,379.41		762,680,108.34		1,237,462,621.73	3,713,698,492.12

法定代表人：何忠喜

财务总监：

索隆敏

财务机构负责人：

李程

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	585,000,000.00	662,096,904.09		9,851,225.63	372,516,264.38		353,856,759.00	1,983,321,153.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他				4,425,422.97	4,027,440.01		36,246,960.14	44,699,823.12
二、本年年初余额	585,000,000.00	662,096,904.09		14,276,648.60	376,543,704.39		390,103,719.14	2,028,020,976.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-486,629.79			-160,808,613.33	-161,295,243.12
（一）净利润							-102,308,613.33	-102,308,613.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-102,308,613.33	-102,308,613.33
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-58,500,000.00	-58,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,500,000.00	-58,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-486,629.79				-486,629.79
1. 本期提取				8,488,825.05				8,488,825.05
2. 本期使用				8,975,454.84				8,975,454.84
（七）其他								
四、本年年末余额	585,000,000.00	662,096,904.09		13,790,018.81	376,543,704.39		229,295,105.81	1,866,725,733.10

法定代表人：何忠平

财务总监：李隆敏

财务机构负责人：李军

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	585,000,000.00	662,096,904.09		3,628,314.21	363,612,126.18		361,469,515.23	1,975,806,859.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他				2,719,304.24	10,190,301.76		91,712,715.88	104,622,321.88
二、本年年初余额	585,000,000.00	662,096,904.09		6,347,618.45	373,802,427.94		453,182,231.11	2,080,429,181.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				7,929,030.15	2,741,276.45		-63,078,511.97	-52,408,205.37
（一）净利润							27,412,764.48	27,412,764.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,412,764.48	27,412,764.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,741,276.45		-90,491,276.45	-87,750,000.00
1. 提取盈余公积					2,741,276.45		-2,741,276.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,750,000.00	-87,750,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				7,929,030.15				7,929,030.15
1. 本期提取				9,558,961.30				9,558,961.30
2. 本期使用				1,629,931.15				1,629,931.15
（七）其他								
四、本年年末余额	585,000,000.00	662,096,904.09		14,276,648.60	376,543,704.39		390,103,719.14	2,028,020,976.22

法定代表人：何思平

财务总监：李隆敏

财务机构负责人：李强

会计报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

四川泸天化股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是经四川省人民政府川府函（1998）248号文批准，由泸天化（集团）有限责任公司作为发起人，以其生产合成氨、尿素产品的合成氨厂、尿素厂和包装厂等生产经营性资产投入，采用募集方式设立的股份有限公司，公司于1999年4月5日公开发行人民币A种股票15,000万股，发行后总股本为45,000万股。2003年7月，本公司用资本公积转增股本，每10股转增3股，转增后总股本为58,500万股。2008年泸天化集团将其持有的四川泸天化股份有限公司34,710万股国家股股权无偿划转给四川化工控股（集团）有限责任公司。

(二) 公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司经四川省工商行政管理局注册登记，注册号：5100001811164(1-1)，注册地点：四川省成都市。组织形式为股份有限公司。总部地址位于四川省泸州市纳溪区。

(三) 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1、业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要生产、销售各类化肥、化工产品。

2、主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括尿素、复合肥、硝酸铵、1-4 丁二醇、甲醇、硝酸等化肥、化工产品。合并报表后的年生产能力为合成氨 100 万吨，尿素 160 万吨。

3、经营范围

本公司业务范围包括：化学肥料、化工原料及产品 and 日用化学品的生产、销售及来料加工；化学工程的设备安装；化工机械制造、维修；防腐工程施工；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

(四) 第一大股东以及最终实质控制人名称

本公司的第一大股东及最终实质控制人是四川化工控股（集团）有限责任公司。

(五) 财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于 2011 年 3 月 27 日经公司第四届董事会第十四次会议批准报出。

二、会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基础

本公司具有完全的持续经营条件。公司财务报告执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（以下统一称为《企业会计准则》）。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

5.2 非同一控制下的企业合并，

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的

差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。当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时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

6.2 合并范围的确定原则

本公司将控制的所有子公司全部纳入合并财务报表的合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，应当按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

8.1 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

8.2 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

8.2.1 以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

8.2.2 以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

8.3 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

9、金融工具

9.1 金融资产、金融负债的分类

9.1.1 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

9.1.2 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

（2）其他金融负债。

9.2 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

9.2.1 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

（1）公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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）公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，

同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

(3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

9.2.2 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

9.3 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

9.4 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，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金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

9.5 金融资产转移的确认和计量

公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融

资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将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终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额在300万元以上、单项其他应收款余额在200万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在200万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量，现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	风险分析	计提比例%
无风险	结算期内和合同约定时间内的应收款项，或同一控制下的企业间的正常往来欠款，能够控制其收款。	0
极小风险	除前述两项以外的账龄在3个月以内，预计将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于99.5%。	0.5
低风险	账龄在3-12个月以内，预计按账面欠款能够收回，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于95%。	5
较低风险	账龄1-2年，收回有一定难度，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于70%。	30
较高风险	账龄2-3年，收回难度较大，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于40%。	60
高风险	账龄在3年以上；债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，预计收回欠款的可能性很小。	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄在3年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备；逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量，现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

11.1 存货分类

存货分为材料采购、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、包装物等。

11.2 存货的计量

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照本《主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法》“17. 借款费用”处理。投资者投入存货的成本，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。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

11.3 存货计价方法和摊销方法

原材料中的电、天然气、水以及蒸汽采用实际成本核算，发出时按加权平均法（本年累计）结转成本；其他原材料、包装物均采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本；产品成本采用实际成本核算，分步结转；在产品（自制半成品）保留本步骤以及上一步骤的生产成本，发出时按加权平均法（本年累计）结转成本；低值易耗品于领用时一次转销。

11.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货可以按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

11.5 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

12、长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资（不包括在活跃市场中有报价、公允价值能可靠计量的权益性投资）等，确认为长期股权投资。

12.1 投资成本的确定

12.1.1 合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

被投资企业属同一控制下的，以合并日按照取得被投资企业所有者权益账面价值（统一会计政策后）的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份（以发行权益性证券作为合并对价的情况下）面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被投资企业不属于同一控制下的，初始投资成本包括在购买日为取得对被投资企业的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。在合并合同或协议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，也应将其计入初始投资成本。

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

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

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

投资者投入的长期股权投资，应当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。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按所取得的长期股权投资公允价值加上所支付的补价（或减去收到的补价）和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照所取得的长期股权投资公允价值确认。

12.1.3 企业无论以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润应作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

12.2 后续计量及收益确认方法

12.2.1 公司能够对被投资单位实施控制的被投资单位，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认。

12.2.2 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，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司在确认

被投资单位发生的净亏损时，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，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将其子公司纳入合并财务报表的范围。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

12.3.1 共同控制的判断依据：指合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

12.3.2 重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

12.4 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

13.1 初始计量

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

13.2 后续计量

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采

用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

13.3 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

14、固定资产

14.1 固定资产标准

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

14.2 固定资产计价

(1) 外购的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

购买固定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，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(4) 融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(6) 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(7) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

14.3 固定资产分类和折旧方法

采用年限平均法分类计提折旧。固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率%	预计净残值率%
一. 房屋建筑物			
1. 生产性房屋	30	3.17	5
2. 受腐蚀生产用房屋	20	4.75	5
3. 非生产性房屋	40	2.38	5
4. 生产性建筑物	30	3.17	5
5. 受腐蚀生产用建筑物	20	4.75	5
6. 非生产性建筑物	40	2.38	5
二. 机器设备			
1. 一般通用设备	14	6.79	5
火槽车	20	4.75	5
铁路线	30	3.17	5
2. 专用设备	14	6.79	5
3. 运输设备	8	11.88	5
4. 电子设备	5	19.00	5
5. 家具	5	19.00	5
三. 固定资产装修	5	19.00	5

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产

组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自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，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

16、借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；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。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上（含一年）购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

16.1 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

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

16.2 资本化金额的确定

（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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金

额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

(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，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

16.3 暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

16.4 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

17.1 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资产。

17.2 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产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，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	摊销年限
专利权	10 年	10 年
非专利技术	10 年	10 年
商标权	10 年	10 年
著作权	10 年	10 年
土地使用权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限
计算机软件	2 年	2 年
特许权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限

17.3 本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年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。

17.4 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

18、长期待摊费用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

19、资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

19.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 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) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及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，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

19.2 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

19.3 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及辅助车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

20、应付职工薪酬

20.1 应付职工薪酬系公司因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬以及其他相关支出。包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

20.2 应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系且符合规定确认条件的给予的补偿计入当期管理费用外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别按下列情况处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；除上述情况外的其他职工薪酬，计入当期损益。

20.3 辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

20.4 其他方式的职工薪酬：本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞

退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及期间费用。

21、预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是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公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

22、收入

22.1 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

22.2 提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当分别按下列情况处理：已经发生的劳务预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

22.3 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

23、政府补助

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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，应当分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业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。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、安全费用

本公司根据财政部、安全生产监管总局财企[2006]478号文印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的相关规定计提安全费用，具体计提比例如下：

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%
5	普通货运业务收入	1%
6	机电安装业务收入	1%

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

25、所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

(2) 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，并以很可能取得的应纳税所得额

为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

26、主要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

2、会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更。

3、前期差错更正

报告期内，公司未发生前期差错更正。

三、税 项

本公司应纳税项列示如下：

1、流转税

公司名称	税 目	税 项	税率
母公司、天华公司及九禾公司	增值税	尿素、蒸汽销售收入	13%
母公司、九禾公司、绿源醇公司、天河化工公司	增值税	合成氨、浓硝酸、硝酸铵、甲醇、1-4 丁二醇等化工产品、电销售收入	17%
弘旭公司	增值税	加工维修服务	17%
九禾公司、绿源醇公司	增值税	二甲醚销售	13%
九禾公司	增值税	油菜籽、菜籽油、菜粕、液化石油气销售收入	13%

母公司、天华公司、弘旭公司	营业税	劳务收入	5%
天华公司、九禾公司	营业税	租赁收入	5%
弘旭公司	营业税	建筑安装收入	3%

注：根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号文件）规定，母公司生产的氮磷复合肥产品以及九禾公司销售农用化肥、生产销售复合肥免征增值税；根据财税（2005）87号，从2005年7月1日起尿素产品国内销售暂免征收增值税。

2、税金及附加

公司名称	税目	税项	税率
母公司、九禾公司、绿源醇公司、天河化工公司及弘旭公司	城市维护建设税	应交流转税	7%
天华公司	城市维护建设税	应交流转税	5%
本公司	教育费附加	应交流转税	3%
母公司、天华公司及九禾四川地区子公司、分公司	地方教育附加	应交流转税	1%
九禾公司江汉大区	地方教育发展费	生产经营额	1%
九禾公司张家港化工分公司及张家港保税区化工分公司	地方教育附加	应交流转税	4%
九禾广西地区分、子公司	防洪基金	销售收入	1%
九禾公司成都分公司	价格调节基金	销售收入	0.8%

3、企业所得税

公司名称	税率
母公司	15%★ ₁
天华公司	25%、15%★ ₂
九禾公司	25%、15%★ ₃
绿源醇公司	15%★ ₄
天河化工公司	25%
弘旭公司及其子公司	25%

★₁ 经根据国家西部大开发企业所得税优惠政策，母公司符合《目录》业务收入占总收入的70%以上，应继续享受所得税减按15%税率征收，但需取得税务局部门的相关审批。

2010年7月28日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批

准，母公司成为高新技术企业，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按 15%税率征收。

★2 天华公司本部：根据四川省地方税务局 2004 年 1 月 16 日川地税函[2004]10 号《关于四川天华股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，天华公司生产的尿素系国家重点鼓励发展的产品，符合国税发[2002]47 号《关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知》规定，企业所得税减按 15%税率缴纳。

天华富邦公司：根据川国税函[2007]139 号《四川国家税务总局关于同意四川天华富邦化工有限责任公司等 30 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，同意天华富邦化工有限责任公司从 2006 年起减按 15%的税率征收企业所得税。

天华公司其他子公司适用企业所得税率为 25%。

★3 九禾公司本部：根据重庆市地方税务局渝地税免[2004]1067 号《关于减率征收九禾股份有限公司企业所得税的批复》规定，从 2003 年至 2010 年底前的企业所得税减按 15%的税率征收。

九禾公司其他子公司、分公司所得税税率为 25%。

★4 绿源醇公司：根据川国税函（2006）242 号文，本公司享受西部大开发税收优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
A、泸天化子公司：													
九禾股份有限公司	股份制	重庆市九龙坡区	商业	10,000.00	销售化肥、农药、化工产品、危险化学品等	94,394,000.00		59.00	59.00	是	112,606,524.50		
宁夏捷美丰友化工有限公司	有限责任	宁夏银川市	化工业	126,000.00	合成氨及尿素的生产及销售	781,000,000.00		100	100	是			
泸天化国际经济贸易有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	服务业	300.00	自营和代理各类商品和技术的进出口	1,800,000.00		60.00	60.00	是	1,337,829.78		
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	服务业	4,300.00	房屋建筑工程施工总承包等	20,892,489.00		34.64	34.64	是	26,331,236.29		
B、天华控股子公司：													
四川天华富邦化工有限责任公司	有限责任	四川合江县榕山镇	化工业	106,050.94	1,4-丁二醇及其下游产品	500,031,349.00		69.02	69.02	是	217,133,496.19		
泸州市天润实业有限责任公司	有限责任	四川合江县榕山镇	服务业	2,000.00	运输、餐饮等	15,800,000.00		79.00	79.00	是	4,450,787.95		
合江县福康净水有限责任公司	有限责任	四川、合江	商业	52.00	纯净水	488,000.00		94.84	94.84	是	44,245.23		
成都川大天华科技开发有限公司	有限责任	四川、成都	服务业	100.00	技术开发	510,000.00		51.00	51.00	是	174,797.50		
C、九禾子公司：													
重庆九禾农资销售有限责任公司	有限责任	重庆九龙坡区	商业	200.00	化肥销售	1,020,000.00		51.00	51.00	是	862,626.05		
江津市九禾化肥有限责任公司	有限责任	重庆江津	化工业	400.00	化肥生产销售	2,800,000.00		70.00	70.00	是	1,624,098.00		

重庆市万州区九禾农资有限责任公司	有限责任	重庆万州区	商业	500.00	化肥销售	3,401,914.24	66.00	66.00	是	1,656,375.29		
资中九禾农资有限责任公司	有限责任	四川资中	商业	200.00	化肥销售	1,030,988.47	51.00	51.00	是	710,728.11		
宜宾九禾农资有限责任公司	有限责任	四川宜宾	商业	260.00	化肥销售	1,433,521.50	53.85	53.85	是	1,895,960.66		
凤台九禾农资有限责任公司	有限责任	安徽凤台	商业	100.00	化肥生产销售	990,000.00	100	100	是			
重庆市江津区九禾农资销售有限责任公司	有限责任	重庆江津	商业	50.00	销售化肥农药	500,000.00	100	100	是			
达州九禾农资有限责任公司	有限责任	四川达州	商业	50.00	销售化肥等	500,000.00	100	100	是			
菏泽九禾测土配肥有限责任公司	有限责任	山东菏泽	商业	500.00	销售化肥等	5,000,000.00	100	100	是			
四川九禾民用燃料有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	商业	900.00	化工产品销售	9,000,000.00	100	100	是			
重庆九禾测土配肥有限责任公司	有限责任	重庆江津	化工业	1,000.00	生产销售化肥产品等	10,000,000.00	100	100	是			
南宁九禾测土配肥有限责任公司	有限责任	广西南宁	化工业	2,000.00	生产销售化肥产品等	20,000,000.00	100	100	是			
内蒙古九禾民用燃料有限责任公司	有限责任	内蒙古巴彦淖尔	商业	1,000.00	销售民用燃气、化肥等	10,000,000.00	100	100	是			
南充九禾农资有限责任公司	有限责任	四川南充	商业	50.00	销售化肥	500,000.00	100	100	是			
泸州九禾化工有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	商业	500.00	化工产品销售	5,000,000.00	100	100	是			

D、弘旭子公司：

四川泸天化精正技术检测有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	服务业	200.00	无损检测	2,000,000.00	100	100	是			
合 计						1,392,198,262.21				368,828,705.55		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

泸天化控股子公司：

四川泸天化绿源醇业有限责任公司	有限责任	泸州市纳溪区	化工业	32,500.00	甲醇、二甲醚等化工品的制造、深加工、销售	184,320,000.00	49.23	49.23	注			
内蒙古天河化工有限责任公司	有限责任	巴彦淖尔市经济开发区东区	化工业	10,000.00	甲醇、二甲醚等化工品的制造、深加工、销售	58,106,400.00	58.00	58.00	注			
合 计						242,426,400.00						

注：公司自 2010 年 7 月起不再将绿源醇业、天河化工纳入公司合并报表范围，详见本附注四、2。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	----------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

A、泸天化控股子公司：

四川天华股份有限公司	股份制	四川合江县榕山镇	化工业	76,821.45	尿素生产销售	523,131,165.00		59.27	59.27	是	585,837,399.57		
------------	-----	----------	-----	-----------	--------	----------------	--	-------	-------	---	----------------	--	--

B、九禾子公司：

荆门市通源燃气有限公司	有限责任	荆门市掇刀区		1,700.00	液化气的运输和销售	26,300,000.00		100	100	是			
合 计						549,431,165.00					585,837,399.57		

2、合并范围发生变更的说明

(1) 2010年6月7日,公司接到四川化工控股(集团)有限责任公司(以下简称“化工控股”)《关于对泸天化(集团)有限责任公司〈关于无偿划转所持四川泸天化绿源醇业有限责任公司国有股权的请示〉的批复》以及《关于对泸天化(集团)有限责任公司〈关于无偿划转所持内蒙古天河化工有限责任公司国有股权的请示〉的批复》,同意将泸天化(集团)有限责任公司(以下简称“泸天化集团”)持有的四川泸天化绿源醇业有限责任公司(以下简称“绿源醇业”)49.23%的国有股权和其持有的内蒙古天河化工有限责任公司(以下简称“天河化工”)42%的国有股权无偿划转给化工控股。截止目前,其股权划转及工商变更相关手续已办理完毕。此次股权划转后,化工控股直接和间接拥有绿源醇业及天河化工的表决权超过半数以上。

2010年6月21日,绿源醇业召开了二届三次董事会,审议通过了《公司董事改选的议案》,对其董事会成员进行了改选,其中由化工控股派出董事3名,占其董事会总人数的60%,该议案已经6月22日绿源醇业召开的2010年临时股东会审议通过,由此化工控股对绿源醇业拥有实质控制权。

此次股权划转后,化工控股持有天河化工42%的股权,绿源醇业持有天河化工30%的股权,泸天化持有天河化工28%的股权,至此化工控股对天河化工拥有实质控制权。

按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定,公司自2010年7月起不再将绿源醇业、天河化工纳入公司合并报表范围,对其长期股权投资核算方法由成本法改为权益法。

(2) 经弘旭公司董事会审议通过,由弘旭公司出资200万元成立四川泸天化精正技术检测有限公司,占其总实收资本的100.00%。

3、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新增纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
四川泸天化精正技术检测有限公司	1,897,936.54	-102,063.46

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
四川泸天化绿源醇业有限公司	450,758,233.99	-64,146,735.71
内蒙古天河化工有限责任公司	-17,241,029.51	-18,343,004.24

4、本年发生的同一控制下企业合并

无

5、本年发生的非同一控制下企业合并

无

五、合并财务报表项目注释（金额单位：人民币元；年末数指2010年12月31日余额；年初数指2009年12月31日余额）

1、货币资金

(1) 明细列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	折合人民币	外币金额	折算汇率	折合人民币
现金			215,586.10			442,339.77
其中：人民币			215,585.84			442,339.51
美元						
港币	0.30	0.85090	0.26	0.30	0.88048	0.26
银行存款			229,069,433.91			142,281,135.19
其中：人民币			228,904,095.11			142,123,214.88
美元	15,048.81	6.62270	99,663.76	14,238.97	6.8282	97,226.53
港币	6,068.49	0.85090	5,163.68	6,481.46	0.88048	5,706.80
欧元	24.55	8.80650	216.20	24.55	9.7971	240.52
日元	742,002.98	0.08126	60,295.16	742,002.98	0.073782	54,746.46
其他货币资金			34,211,777.34			220,479,502.55
其中：人民币			34,211,777.34			220,479,502.55
合 计			263,496,797.35			363,202,977.51

(2) 其他货币资金主要为外埠存款、信用证存款等。

2、应收票据

(1) 明细列示如下：

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	112,464,399.26	97,053,507.73
合 计	112,464,399.26	97,053,507.73

(2) 年末，除 16,500,000.00 元未到期银行承兑汇票用于贴现外，公司无质押的应收票据。

(3) 年末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 88,063,203.35 元，其中金额最大的前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日期	金额
北大国际医院集团西南合成	2010年7月至2010年10月	2011年1月至2011年4月	8,192,147.73

制药股份有限公司			
云南云叶化肥股份有限公司	2010年7月23日 2010年8月20日	2011年1月23日 2011年2月20日	7,500,000.00
嘉施利(眉山)化肥有限公司	2010年7月12日 2010年7月14日	2011年1月12日 2011年1月14日	5,300,000.00
四川北方红光特种化工有限公司	2010年9月29日 2010年10月19日 2010年12月17日	2011年3月29日 2011年4月19日 2011年6月17日	3,600,000.00
上虞市三维化工有限公司	2010年8月27日 2010年10月20日	2011年2月27日 2011年4月20日	2,800,000.00
合计			27,392,147.73

(5) 年末应收票据中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末应收票据不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	80,486,526.08	100.00	3,099,983.34	3.85	136,093,379.67	100.00	3,354,506.45	2.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	80,486,526.08	100.00	3,099,983.34	3.85	136,093,379.67	100.00	3,354,506.45	2.46

(2) 年末较年初减少 55,606,853.59 元，减少幅度 40.86%，主要系年末应收重庆市江津区利华贸易有限公司货款减少 53,640,000.00 元所致。

(3) 应收账款按信用风险组合列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
无风险	74,361,411.94	92.39		48,211,992.28	35.43	
极小风险	2,753,470.00	3.42	13,767.35	84,917,497.75	62.39	424,587.49
低风险						
较低风险	407,754.50	0.51	122,326.35			
较高风险				84,926.70	0.06	50,956.02
高风险	2,963,889.64	3.68	2,963,889.64	2,878,962.94	2.12	2,878,962.94
合计	80,486,526.08	100.00	3,099,983.34	136,093,379.67	100.00	3,354,506.45

(4) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川锦华化工有限责任公司	客户	61,596,195.61	1年以内	76.53
四川省化工设计院	客户	3,459,839.26	1年以内	4.30
四川禾浦化工有限责任公司	客户	2,630,402.00	1年以内	3.27
成都兢毕达农资有限公司	客户	2,565,000.00	1年以内	3.19
绵阳市农资公司	客户	2,055,250.94	5年以上	2.55
合计		72,306,687.81	--	89.84

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川锦华化工有限责任公司	同一最终控制人	61,598,911.61	76.53
四川禾浦化工有限责任公司	同一最终控制人	2,630,402.00	3.27
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	联营企业	1,850,133.07	2.30
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人	670,890.09	0.83
泸天化(集团)有限责任公司	同一最终控制人	329,338.27	0.41
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	同一最终控制人	40,000.00	0.05
泸州热电有限公司	同一最终控制人	31,177.70	0.04
合计		67,150,852.74	83.43

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	30,376,703.12	100.00	2,564,994.35	8.44	60,815,072.07	100.00	11,734,756.51	19.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	30,376,703.12	100.00	2,564,994.35	8.44	60,815,072.07	100.00	11,734,756.51	19.30

(2) 年末较年初减少 30,438,368.95 元，减少幅度 50.05%，主要系应收巴彦淖尔临河区政府往来款减少 15,000,000.00 元，收回泸州热电有限责任公司货款 9,500,000.00 元，应收运城市丰喜农资有限公

司购货保证金减少 6,000,000.00 元影响所致。

(3) 其他应收款按信用风险组合列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
无风险	21,649,183.44	71.27		32,995,745.34	54.27	
极小风险	3,663,617.24	12.06	18,318.08	12,424,859.78	20.43	62,124.30
低风险	706,348.32	2.33	35,317.42	2,799,480.26	4.60	139,974.02
较低风险	2,366,877.04	7.79	710,063.11	1,437,340.74	2.36	431,202.23
较高风险	473,453.34	1.56	284,072.00	140,474.97	0.23	84,284.98
高风险	1,517,223.74	4.99	1,517,223.74	11,017,170.98	18.11	11,017,170.98
合计	30,376,703.12	100.00	2,564,994.35	60,815,072.07	100.00	11,734,756.51

(4) 本年转回或收回情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
泸州热电有限责任公司	账款收回	账龄在 3 年以上，按高风险计提	9,500,000.00	9,500,000.00

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江得利发公司	租金	1,800.00	无法收回	否
短件赔款	赔款	1,151.18	无法收回	否
员工社保款	社保款	545.40	无法收回	否
合计		3,496.58		

注 1：本报告期前公司应收内江得利发公司库房租金 2,000.00 元，已计提坏账准备 1,800.00 元，因该公司破产注销，款项不能收回，扣除责任人赔偿 200.00 元后，对该笔款项进行核销，实际损失 1,800.00 元。

注 2：本报告期前公司应收短件赔款 1,151.18 元，已计提坏账准备 1,151.18 元，因该款项属于铁路运输中的差件，无任何货运记录，款项不能收回，对该笔款项进行核销，实际损失 1,151.18 元。

注 3：本报告期前公司应收员工社保款 606.00 元，已计提坏账准备 545.40 元，因该员工已于 2007 年离职，款项已经无法收回，扣除责任人赔偿 60.60 元后，对该笔款项进行核销，实际损失 545.40 元。

(6) 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

泸州市盛源运业有限公司	其他关联方供应商	2,980,335.19	2年以内	9.81
四川省化工设计院	供应商	2,552,000.00	1年以内	8.40
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	供应商	2,000,000.00	1年以内	6.58
四川禾浦化工有限公司	其他关联方供应商	772,000.00	1年以内	2.54
内蒙古联合化工有限公司	供应商	695,954.70	1年以内	2.29
合计		9,000,289.89		29.63

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
泸州市盛源运业有限公司	同一最终控制人	2,980,335.19	9.81
四川禾浦化工有限公司	同一最终控制人	772,000.00	2.54
四川化工培训中心	子公司参股企业	300,000.00	0.99
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	联营企业	287,984.66	0.95
川化股份有限公司	同一最终控制人	261,900.00	0.86
泸天化(集团)有限责任公司	同一最终控制人	14,950.00	0.05
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人	4,530.00	0.01
合计		4,621,699.85	15.21

5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	889,022,770.76	80.88	584,273,116.08	90.52
1至2年	208,913,843.75	19.00	60,620,605.26	9.39
2至3年	1,189,800.00	0.11	460,200.00	0.07
3年以上	105,150.00	0.01	100,950.00	0.02
合计	1,099,231,564.51	100.00	645,454,871.34	100.00

(2) 年末较年初增加 453,776,693.17 元, 增加幅度 70.30%, 主要系宁夏捷美丰友化工有限公司和四川天华富邦有限公司预付工程项目设备款和工程款增加影响所致。

(3) 1年以上预付账款主要是未结算设备、工程预付款等。

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
开封空分集团有限公司	设备供应商	82,491,000.00	2009年、2010年	工程建设中, 尚未完工
西安陕鼓动力股份公司	设备供应商	72,300,000.00	2009年、2010年	工程建设中, 尚未完工
张家港市化工机械有限公司	设备供应商	44,282,085.00	2009年、2010年	工程建设中, 尚未完工
INVISTA Technologies	设备供应商	40,690,200.00	2010年	工程建设中, 尚未完工
中国石油天然气股份有限	原料供应商	40,078,319.49	2010年	结算期内

公司西南油气田分公司				
合计		279,841,604.49		

(5) 年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末预付账款不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末数			年初数		
	余额	跌价准备	账面价值	余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,210,324.46		1,210,324.46	2,610,522.55		2,610,522.55
原材料	323,896,636.80	6,188,177.28	317,708,459.52	314,333,404.98	8,298,903.51	306,034,501.47
包装物	5,404,756.84		5,404,756.84	4,397,173.55		4,397,173.55
低值易耗品	1,753,572.99		1,753,572.99	1,568,751.29		1,568,751.29
在产品	13,226,934.00		13,226,934.00	5,516,447.02		5,516,447.02
自制半成品	4,182,722.38		4,182,722.38	7,113,837.00		7,113,837.00
库存商品	564,805,129.33	689,658.41	564,115,470.92	516,493,844.05	2,008,649.91	514,485,194.14
委托加工物资	1,429,724.42		1,429,724.42	1,068,085.85		1,068,085.85
工程施工	25,692,560.53		25,692,560.53	39,738,575.48		39,738,575.48
合计	941,602,361.75	6,877,835.69	934,724,526.06	892,840,641.77	10,307,553.42	882,533,088.35

(2) 存货跌价准备

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数	备注
			转回	转销		
原材料	8,298,903.51			2,110,726.23	6,188,177.28	生产领用
库存商品	2,008,649.91	689,658.41		2,008,649.91	689,658.41	注
合计	10,307,553.42	689,658.41		4,119,376.14	6,877,835.69	

注：库存商品跌价准备本年转销 2,008,649.91 元，其中销售转出 749,897.92 元，因四川绿源醇业有限责任公司年末不再纳入合并减少 1,258,751.99 元。

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
库存商品	可变现净值	—	—

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业	无						

二、联营企业							
四川绿源醇业有限责任公司	49.23	49.23	799,995,401.64	417,258,168.69	382,737,232.95	168,720,461.27	-131,936,339.05
内蒙古天河化工有限责任公司	28.00	28.00	237,976,381.67	265,079,903.46	-27,103,521.79	6,808,569.39	-28,434,745.49
四川华英化工有限责任公司	25.16	25.16	14,155,189.72	10,519,752.28	3,635,437.44	14,124,382.65	-590,695.48
泸州盛源运业有限公司	40.00	40.00	323,908,292.28	295,624,221.26	28,284,071.02	33908496.28	-2524996.41
桂林远东化工有限公司	25.00	25.00	143,812,666.85	113,460,124.49	30,352,542.36	22,683,726.70	-18,224,555.62
四川锦华化工有限责任公司	25.00	25.00	454,838,230.60	341,936,880.84	112,901,349.76	211,969,701.90	-1,827,919.74
四川金瑞化工有限公司	20.00	20.00	26,379,820.53	22,098,354.51	4,281,466.02		-1,287,431.40
泸州弘润资产经营有限责任公司	31.97	31.97	62,112,844.21	29,378,180.02	32,734,664.19	70,296,834.72	-3,887,014.66
合计			2,063,178,827.50	1,495,355,585.55	567,823,241.95	528,512,172.91	-188,713,697.85

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
四川绿源醇业有限责任公司（注1）	权益法	184,320,000.00		188,424,483.92	188,424,483.92
内蒙古天河化工有限责任公司（注1）	权益法	28,106,400.00			
四川华英化工有限责任公司	权益法	8,000,000.00	7,750,751.68	-635,219.22	7,115,532.46
泸州盛源运业有限公司	权益法	2,800,000.00	2,324,602.32	-236,278.19	2,088,324.13
桂林远东化工有限公司	权益法	12,915,000.00	7,588,135.60	-4,556,138.91	3,031,996.69
四川锦华化工有限责任公司	权益法	33,750,000.00	27,969,978.99	255,358.45	28,225,337.44
四川金瑞化工有限公司	权益法	4,000,000.00	1,096,996.51	-257,486.28	839,510.23
泸州弘润资产经营有限责任公司	权益法	3,069,400.00	8,123,594.23	-888,339.69	7,235,254.54
四川农资工贸有限责任公司	成本法	1,012,900.00	1,012,900.00		1,012,900.00
四川天宇油脂化学有限公司	成本法	8,619,500.00	8,619,500.00		8,619,500.00
泸州市商业银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
西部网络公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
化工科教培训中心	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
四川普瑞公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
满廷芳酒楼	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
图片社（数码冲扩）	成本法	177,000.00	177,000.00		177,000.00
合计		298,870,200.00	76,763,459.33	182,106,380.08	258,869,839.41

续上表：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
四川绿源醇业有限责任公司（注1）	49.23	49.23				
内蒙古天河化工有限责任公司（注1）	28.00	28.00				

四川华英化工有限责任公司	25.16	25.16		
泸州盛源运业有限公司	40.00	40.00		
桂林远东化工有限公司	25.00	25.00		
四川锦华化工有限责任公司	25.00	25.00		
四川金瑞化工有限公司	20.00	20.00		
泸州弘润资产经营有限责任公司	31.97	31.97		
四川农资工贸有限责任公司	10.26	10.26		
四川天宇油脂化学有限公司	16.92	16.92		
泸州市商业银行	5.95	5.95		
西部网络公司	8.20	8.20		1,000,000.00
化工科教培训中心	33.00	33.00		3,000,000.00
四川普瑞公司	2.30	2.30		1,600,000.00
满廷芳酒楼	10.26	10.26		
图片社（数码冲扩）				
合 计				5,600,000.00

注 1：本年新增联营企业四川绿源醇业有限责任公司、内蒙古天河化工有限责任公司，详见本附注四、2。因内蒙古天河化工有限责任公司年末净资产为负数，本公司对其长期股权投资减记至 0。

注 2：长期以来，本公司对化工科教培训中心、四川普瑞公司和西部网络公司的投资从未取得过收益，也不能取得被投资单位的会计报表及相关会计资料，故按成本法核算并全额计提减值准备。

9、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	34,092,075.17			34,092,075.17
房屋、建筑物	34,092,075.17			34,092,075.17
二、累计折旧和累计摊销合计	5,585,564.02	812,178.96		6,397,742.98
房屋、建筑物	5,585,564.02	812,178.96		6,397,742.98
三、投资性房地产账面净值合计	28,506,511.15			27,694,332.19
房屋、建筑物	28,506,511.15			27,694,332.19
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	28,506,511.15			27,694,332.19
房屋、建筑物	28,506,511.15			27,694,332.19

注：本年折旧 812,178.96 元。

（2）投资性房地产系四川天华股份有限公司将位于成都市的天华大厦对外出租形成，成都天华大厦建筑面积 11,211.04 m²，其中：自用 2,242.21 m²、对外出租 8,968.83 m²。

(3) 年末投资性房地产无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提投资性房地产减值准备。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
账面原值合计:	6,519,967,557.62	451,077,391.60	1,272,787,976.01	5,698,256,973.21
一、房屋建筑物				
1、生产性房屋	161,269,089.05	2,216,457.24	932,800.67	162,552,745.62
2、受腐蚀性房屋	42,195,003.26			42,195,003.26
3、非生产性房屋	56,267,425.10	40,425,091.60		96,692,516.70
4、生产性建筑物	202,363,954.94	16,697,168.81	34,761,732.97	184,299,390.78
5、受腐蚀性生产用建筑物	510,062,608.25	26,686,709.63	131,310,368.07	405,438,949.81
6、非生产用建筑物	70,648,462.85		21,188,723.51	49,459,739.34
二、设备				
1、通用设备	584,701,068.50	64,151,684.94	153,123,916.23	495,728,837.21
2、专用设备	4,624,960,668.68	280,385,632.68	847,049,713.39	4,058,296,587.97
3、运输设备	96,717,734.64	7,454,568.84	8,020,042.87	96,152,260.61
4、电子设备	168,370,399.47	13,050,477.86	76,352,468.04	105,068,409.29
5、家具	315,955.88	9,600.00	28,210.26	297,345.62
三、固定资产装修	2,095,187.00		20,000.00	2,075,187.00
累计折旧合计:	3,417,778,127.73	361,900,980.13	351,087,818.44	3,428,591,289.42
一、房屋建筑物				
1、生产性房屋	63,067,607.45	5,450,854.24	394,728.35	68,123,733.34
2、受腐蚀性房屋	22,826,281.86	1,115,389.04		23,941,670.90
3、非生产性房屋	9,044,194.06	3,333,425.60		12,377,619.66
4、生产性建筑物	64,903,490.06	5,278,051.02	2,660,845.19	67,520,695.89
5、受腐蚀性生产用建筑物	147,432,059.98	27,520,275.41	28,841,126.60	146,111,208.79
6、非生产用建筑物	20,333,159.69	1,264,970.17	1,258,827.68	20,339,302.18
二、设备				
1、通用设备	329,499,619.67	59,139,219.26	43,376,212.02	345,262,626.91
2、专用设备	2,634,041,129.12	223,160,529.75	219,678,672.32	2,637,522,986.55
3、运输设备	43,573,134.75	9,994,139.98	4,730,073.89	48,837,200.84
4、电子设备	81,439,532.20	25,393,582.28	50,125,915.31	56,707,199.17
5、家具	90,501.76	19,115.64	19,200.00	90,417.40
三、固定资产装修	1,527,417.13	231,427.74	2,217.08	1,756,627.79
固定资产账面净值合计	3,102,189,429.89			2,269,665,683.79
一、房屋建筑物				
1、生产性房屋	98,201,481.60			94,429,012.28
2、受腐蚀性房屋	19,368,721.40			18,280,368.60

3、非生产性房屋	47,223,231.04		84,314,897.04
4、生产性建筑物	137,460,464.88		116,778,694.89
5、受腐蚀性生产用建筑物	362,630,548.27		259,300,704.78
6、非生产用建筑物	50,315,303.16		29,120,437.16
二、设备			
1、通用设备	255,201,448.83		150,466,210.30
2、专用设备	1,990,919,539.56		1,420,773,601.42
3、运输设备	53,144,599.89		47,315,059.77
4、电子设备	86,930,867.27		48,361,210.12
5、家具	225,454.12		206,928.22
三、固定资产装修	567,769.87		318,559.21
减值准备合计	136,735.57	5,367.76	131,367.81
一、房屋建筑物			
1、生产性房屋			
2、受腐蚀性房屋			
3、非生产性房屋			
4、生产性建筑物			
5、受腐蚀性生产用建筑物			
6、非生产用建筑物			
二、设备			
1、通用设备			
2、专用设备			
3、运输设备	32,426.48		32,426.48
4、电子设备	104,309.09	5,367.76	98,941.33
5、家具			
三、固定资产装修			
固定资产账面价值合计	3,102,052,694.32		2,269,534,315.98
一、房屋建筑物			
1、生产性房屋	98,201,481.60		94,429,012.28
2、受腐蚀性房屋	19,368,721.40		18,280,368.60
3、非生产性房屋	47,223,231.04		84,314,897.04
4、生产性建筑物	137,460,464.88		116,778,694.89
5、受腐蚀性生产用建筑物	362,630,548.27		259,300,704.78
6、非生产用建筑物	50,315,303.16		29,120,437.16
二、设备			
1、通用设备	255,201,448.83		150,466,210.30
2、专用设备	1,990,919,539.56		1,420,773,601.42
3、运输设备	53,112,173.41		47,282,633.29
4、电子设备	86,826,558.18		48,262,268.79
5、家具	225,454.12		206,928.22

三、固定资产装修	567,769.87			318,559.21
----------	------------	--	--	------------

注：本年折旧额 361,900,980.13 元；本年由在建工程转入固定资产原价为 429,611,517.49 元。

(2) 因合并范围发生变更，四川绿源醇业有限责任公司、内蒙古天河化工有限责任公司年末不再纳入合并，相应减少固定资产原值 1,247,790,470.58 元，累计折旧 337,659,443.13 元。

(3) 固定资产中，四川天华股份有限公司以 186 台、套原值为 929,338,231.52 元的专用设备、通用设备为天华公司的借款 63,530,039.00 元作出的抵押。

(4) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	21,484,140.92	14,728,932.02		6,755,208.90	
合 计	21,484,140.92	14,728,932.02		6,755,208.90	

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋、建筑物	27,694,332.19

11、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末数	工程进度%	资金来源	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资本化率(%)
A、母公司											
煤气化项目	前期 11500 万	101,092,743.84	32,811,237.27	184,812.00		133,719,169.11		自筹、借款	9,237,030.74	5,946,958.38	4.89
外管及液氨装置整改	8,000.00	51,157,086.65	14,902,843.28			66,059,929.93	82.57	自筹、借款	4,520,452.25	2,700,300.12	4.89
安全生产及规划用地		35,014,583.71	1,731,649.81			36,746,233.52		自筹、借款	3,561,379.33	1,731,649.81	4.89
尿一合成塔改造	2,300.00	20,405,447.04		20,405,447.04			100.00	自筹、借款	777,025.79		4.89
合一合成系统扩能	3,697.00	12,491,347.31	662,016.35			13,153,363.66	35.58	自筹、借款	1,074,273.90	618,763.04	4.89
新建转子备品备件库		10,342,168.37	512,369.63			10,854,538.00		自筹、借款	740,732.06	512,409.63	4.89
6000m ³ /h 循环水项目		10,192,756.64	10,261.12	10,203,017.76			100.00	自筹、借款	470,481.20		4.89
硝区内管廊改造	877.00	8,711,628.12		8,711,628.12			100.00	自筹、借款	245,786.42		4.89
尿一 3 号变电所改造	980.00	8,351,220.98		8,351,220.98			100.00	自筹、借款	364,136.58		4.89
财务信息化改造		8,026,816.38	2,975,370.77	1,954,700.22	9,047,486.93		100.00	自筹、借款		407,746.25	4.89
空分装置安全隐患整改	950.00	7,906,593.83	1,900.00	7,908,493.83			100.00	自筹、借款	165,802.16		4.89
泸天化陈列馆		4,763,229.98	1,364,041.97			6,127,271.95		自筹、借款	334,931.19	265,372.92	4.89
煤锅炉电除尘器技改	540.00	4,628,143.82		4,628,143.82			100.00	自筹、借款	117,751.12		4.89
实时生产信息数据库		3,676,857.11	181,839.33			3,858,696.44		自筹、借款	371,040.41	181,839.33	4.89
天然气干法脱硫项目		3,417,140.00	168,995.01			3,586,135.01		自筹、借款	348,587.31	168,995.01	4.89
硝区 785 酸库充装及计量系统改造		3,070,202.09	229,795.66			3,299,997.75		自筹、借款	203,366.31	153,506.07	4.89
硝区 785 酸库增设 1000M ³ 浓硝酸储槽项目		1,030,804.33	4,793,954.58			5,824,758.91		自筹、借款	142,093.92	137,006.69	4.89
硝酸装置节能技改			11,898,278.10			11,898,278.10					
硝酸车间间硝装置第三套浓缩塔技改项目			3,369,508.96			3,369,508.96		自筹、借款	24,910.64	24,910.64	4.89

其他工程		21,531,089.37	11,772,273.98	251,615.81		33,051,747.54		自筹、借款	1,735,848.62	1,130,224.04	4.89
小 计		315,809,859.57	87,386,335.82	62,599,079.58	9,047,486.93	331,549,628.88			24,435,629.95	13,979,681.93	
B、天华公司											
天华基地供热项目	45,000.00		171,968,112.32			171,968,112.32	75.50	自筹、借款	5,427,480.00	5,427,480.00	5.15
其他技改工程		32,027,492.74	59,918,924.44	2,405,000.00		89,541,417.18		自筹			
PTMEG 项目	240,000.00	277,555,851.79	131,517,665.62			409,073,517.41	27.80	自筹、借款	21,578,124.71	21,117,626.60	5.52
γ-丁内酯项目	40,887.00	278,554,694.02	49,720,406.04	296,813,327.46	31,461,772.60		100.00	自筹、借款	13,327,994.53	1,442,430.00	5.58
小 计		588,138,038.55	413,125,108.42	299,218,327.46	31,461,772.60	670,583,046.91			40,333,599.24	27,987,536.60	
C、九禾公司											
重庆测配 15 万吨高塔造粒一期工程		5,529,041.77	15,568,051.40	16,537,462.53		4,559,630.64		自筹			
南宁测配 10 万吨复混肥项目		1,896,968.61	14,936,118.65	11,704,756.34		5,128,330.92		自筹			
九禾民燃纳溪配气站工程		11,055,565.36	20,655,345.88			31,710,911.24		自筹			
通源燃气火槽项目		8,098,032.03	25,518,936.92	33,616,968.95			100.00	自筹			
江津九禾厂房改造			384,024.36			384,024.36		自筹			
凤台九禾路基项目		119,800.00			119,800.00			自筹			
小 计		26,699,407.77	77,062,477.21	61,859,187.82	119,800.00	41,782,897.16					
D、宁夏捷美公司											
宁夏大化肥工程	451,300.00	353,663,928.77	188,049,610.17			541,713,538.94	25.00	自筹、借款	22,165,469.18	22,165,469.18	5.98
E、天河化工公司											
纯净水设备安装		104,885.00	6,100.00		110,985.00			自筹			
F、绿源醇公司											
铁路专用线		8,657,776.70			8,657,776.70			自筹			
扩建 10 万吨/年二甲醚		360,905.00			360,905.00			自筹			
火车站事故处理池		167,510.00	5,767,412.63	5,934,922.63				自筹			
小 计		9,186,191.70	5,767,412.63	5,934,922.63	9,018,681.70						

合 计		1,293,602,311.36	771,397,044.25	429,611,517.49	49,758,726.23	1,585,629,111.89			86,934,698.37	64,132,687.71
-----	--	------------------	----------------	----------------	---------------	------------------	--	--	---------------	---------------

注：因合并范围变更，天河化工公司、绿源醇公司在建工程年末不再纳入合并范围，故作为其他减少反应。

(2) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
PTMEG 项目	27.80%	场地平整等各项基础工作已如期完成，即将进入大规模设备安装阶段
天华基地供热项目	75.50%	场地平整等各项基础工作已如期完成，主体设备安装已基本完成
宁夏大化肥工程	25.00%	场地平整及地下管网建设已完成，即将进入大规模设备安装阶段

(3) 年末在建工程无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提在建工程减值准备。

12、工程物资

(1) 明细列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
进口二手合成氨设备库	156,798,835.39	1,996,928.05	94,103.00	158,701,660.44
南化尿素装置	179,992,451.48	3,899,234.99	103,854.68	183,787,831.79
专用设备	6,053,484.32	72,197,375.82	66,023,587.50	12,227,272.64
专用材料	3,693,710.06	120,162,216.44	106,049,196.75	17,806,729.75
其他工程物资	14,559,178.22	2,021,079.58	16,130,615.57	449,642.23
合计	361,097,659.47	200,276,834.88	188,401,357.50	372,973,136.85

(2) 年末工程物资不存在减值的情况，故未计提减值准备。

13、固定资产清理

项目	年末数	年初数	原因
处置固定资产	207,095.47	251,130.46	资产报废
合计	207,095.47	251,130.46	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	288,264,048.22	32,802,475.51	65,947,175.64	255,119,348.09
土地使用权	159,570,396.63	9,483,624.92	39,213,044.12	129,840,977.43
专有技术及专利权	52,375,035.88	21,468,724.60	25,015,064.28	48,828,696.20
1-4 丁二醇专有技术	50,175,080.40			50,175,080.40
DME 专利技术使用费	1,671,362.24		1,671,362.24	
技术许可费	16,680,157.11			16,680,157.11
其中：大颗粒技改	7,266,082.71			7,266,082.71
双甲技改技术许可	1,657,800.00			1,657,800.00
合二技改技术许可	7,756,274.40			7,756,274.40
计算机软件	7,792,015.96	1,850,125.99	47,705.00	9,594,436.95
二、累计摊销合计	94,805,184.96	13,493,147.81	10,389,828.35	97,908,504.42
土地使用权	29,378,514.40	2,367,866.57	1,960,420.69	29,785,960.28
专有技术及专利权	34,141,515.78	3,245,965.88	8,091,805.41	29,295,676.25
1-4 丁二醇专有技术	14,777,592.05	4,123,979.16		18,901,571.21
DME 专利技术使用费	272,261.06	55,757.04	328,018.10	
技术许可费	11,476,813.48	1,667,948.99		13,144,762.47
其中：大颗粒技改	6,478,894.79	726,579.24		7,205,474.03

双甲技改技术许可	1,049,933.40	165,773.40		1,215,706.80
合二技改技术许可	3,947,985.29	775,596.35		4,723,581.64
计算机软件	4,758,488.19	2,031,630.17	9,584.15	6,780,534.21
三、无形资产账面净值合计	193,458,863.26			157,210,843.67
土地使用权	130,191,882.23			100,055,017.15
专有技术及专利权	18,233,520.10			19,533,019.95
1-4 丁二醇专有技术	35,397,488.35			31,273,509.19
DME 专利技术使用费	1,399,101.18			-
技术许可费	5,203,343.63			3,535,394.64
其中：大颗粒技改	787,187.92			60,608.68
双甲技改技术许可	607,866.60			442,093.20
合二技改技术许可	3,808,289.11			3,032,692.76
计算机软件	3,033,527.77			2,813,902.74
四、减值准备合计				-
土地使用权				
专有技术及专利权				
1-4 丁二醇专有技术				
DME 专利技术使用费				
技术许可费				
其中：大颗粒技改				
双甲技改技术许可				
合二技改技术许可				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	193,458,863.26			157,210,843.67
土地使用权	130,191,882.23			100,055,017.15
专有技术及专利权	18,233,520.10			19,533,019.95
1-4 丁二醇专有技术	35,397,488.35			31,273,509.19
DME 专利技术使用费	1,399,101.18			-
技术许可费	5,203,343.63			3,535,394.64
其中：大颗粒技改	787,187.92			60,608.68
双甲技改技术许可	607,866.60			442,093.20
合二技改技术许可	3,808,289.11			3,032,692.76
计算机软件	3,033,527.77			2,813,902.74

注：本年摊销额 13,493,147.81 元。

(2) 因合并范围发生变更，四川绿源醇业有限责任公司、内蒙古天河化工有限责任公司年末不再纳入合并，相应减少无形资产原值 65,947,175.64 元，累计摊销 10,389,828.35 元。

(3) 年末无形资产无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提无形资产减值准备。

15、商誉

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
四川天华股份有限公司	32,800,975.33			32,800,975.33	
合 计	32,800,975.33			32,800,975.33	

注：公司 1999 年以 360,000,000.00 元收购天华股份股权，并形成 69,149,125.82 元股权投资借方差额；2004 年以 163,131,165.00 再次收购天华股份股权，并形成 36,348,150.49 元股权投资贷方差额，品迭形成股权投资借方差额 32,800,975.33 元，按照企业会计准则追溯调回成本法核算并视同该子公司自最初即采用成本法核算，故该投资合并后形成 32,800,975.33 元商誉。天华股份盈利能力较强，故不存在商誉减值情形。

16、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产及可抵扣暂时性差异明细列示如下：

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异
应付职工薪酬	21,999,997.31	147,340,387.99	26,381,460.68	175,876,404.54
安全环保基金	7,861,505.38	50,629,615.37	7,388,831.39	48,109,050.30
坏账准备	894,388.19	5,664,977.69	2,310,136.06	15,089,262.96
其中：应收账款坏账准备	480,752.13	3,099,983.34	512,263.17	3,354,506.45
其他应收款坏账准备	413,636.06	2,564,994.35	1,797,872.89	11,734,756.51
存货跌价准备	1,031,675.35	6,877,835.69	1,357,320.22	9,048,801.43
长期投资减值准备	840,000.00	5,600,000.00	840,000.00	5,600,000.00
固定资产减值准备	19,705.18	131,367.81	20,510.34	136,735.57
开办费			220,878.11	1,472,520.73
递延收益	2,123,794.64	14,158,630.93	2,287,723.21	15,251,488.09
未弥补亏损	21,943,765.72	140,986,814.59	29,156,264.81	194,375,098.83
未实现利润	7,376,168.01	49,174,453.40	6,157,913.28	41,052,755.20
预计负债			346,430.84	1,385,723.38
小 计	64,090,999.78	420,564,083.47	76,467,468.94	507,397,841.03

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
安全环保基金		1,585,348.05
存货跌价准备		1,258,751.99
递延收益		2,018,000.00
未弥补亏损		100,477,392.50
合 计		105,339,492.54

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2013 年		61,129,369.90	

2014年		39,348,022.60	
合计		100,477,392.50	

17、资产减值准备明细表

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,089,262.96	-9,420,788.69		3,496.58	5,664,977.69
二、存货跌价准备	10,307,553.42	689,658.41		4,119,376.14	6,877,835.69
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	5,600,000.00				5,600,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	136,735.57			5,367.76	131,367.81
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					
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	31,133,551.95	-8,731,130.28		4,128,240.48	18,274,181.19

18、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	年末数	年初数
质押借款	400,000,000.00	284,000,000.00
信用借款	480,000,000.00	765,000,000.00
商业承兑汇票贴现		70,000,000.00
银行承兑汇票贴现	16,500,000.00	263,000,000.00
合计	896,500,000.00	1,382,000,000.00

(2)年末较年初减少 485,500,000.00 元,减少幅度 35.13%,主要系本年归还信用借款 235,000,000.00 元以及年末已贴现未到期汇票减少 246,500,000.00 元所致。

(3)质押借款:九禾股份有限公司以母公司尿素产品仓储单(或发票提货联)质押贷款 170,000,000.00 元;母公司以及四川天华股份有限公司以应收九禾股份有限公司货款质押贷款 230,000,000.00 元。

(4)银行承兑票据贴现:系已贴现未到期的商业票据。

19、应付票据

(1) 明细列示如下:

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票		304,300,000.00
合 计		304,300,000.00

(2) 年末较年初减少 304,300,000.00 元, 主要系票据到期承兑所致。

(3) 无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

20、应付账款

(1) 明细列示如下

项目	年末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	207,540,925.51	97.68	117,129,189.27	95.52
1-2 年	2,929,571.41	1.38	4,643,145.95	3.79
2-3 年	1,444,595.90	0.68	673,883.45	0.55
3 年以上	545,075.96	0.26	169,558.16	0.14
合 计	212,460,168.78	100.00	122,615,776.83	100.00

(2) 年末较年初增加 89,844,391.95 元, 增加幅度 73.27%, 主要系应付工程项目设备款和工程款增加所致。

(3) 年末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款项。

(4) 应付关联方款项情况如下表所述:

单位名称	年末数	年初数
泸州热电有限责任公司	4,092,670.06	750,855.88
川化股份有限公司	3,822,910.00	608,317.00
泸州天浩塑料制品有限公司	3,106,409.39	
四川化工天瑞矿业有限责任公司	2,301,580.76	
泸天化(集团)有限责任公司	1,313,065.49	
四川天宇油脂化学有限公司	507,030.81	
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	219,882.05	
四川锦华化工有限责任公司	16,410.00	
泸州弘润资产经营有限责任公司	3,228.38	263,710.88
泸州盛源运业有限公司		185,463.54
合 计	15,383,186.94	1,808,347.30

(5) 年末账龄超过 1 年的应付账款均为未结算的货款尾款。

21、预收账款

(1) 明细列示如下

项目	年末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	131,332,791.50	91.95	159,711,997.54	99.17
1-2年	10,233,884.91	7.16	821,344.77	0.51
2-3年	803,912.92	0.56	29,873.05	0.02
3年以上	477,511.30	0.33	477,511.30	0.30
合计	142,848,100.63	100.00	161,040,726.66	100.00

(2) 年末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欠款。

(3) 预收关联方款项情况如下表所述:

单位名称	年末数	年初数
泸天化(集团)有限责任公司	223,462.31	1,580,729.14
四川天宇油脂化学有限公司	525,000.00	
合计	748,462.31	1,580,729.14

(4) 账龄在1年以上主要客户单位如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安华屹燃气有限公司	客户	1,768,642.50	1-2年	结算期内
荆州市龙腾铁路液化石油气有限公司	客户	1,324,601.90	1-2年	结算期内
咸阳宇辉燃气有限公司	客户	1,143,157.50	1-2年	结算期内
廊坊市华威工贸公司	客户	605,053.00	1-2年	结算期内
咸阳市煤气公司液化气储备站	客户	515,548.50	1-2年	结算期内
合计		5,357,003.40		

22、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	121,948,668.78	322,211,832.58	356,467,983.38	87,692,517.98
二、职工福利费	469,096.75	17,323,369.38	17,792,466.13	
三、社会保险费	37,475,850.26	99,298,207.36	107,215,868.18	29,558,189.44
其中: 1. 医疗保险费	1,076,302.43	41,393,863.46	41,265,140.97	1,206,366.04
2. 基本养老保险费	25,920,733.13	41,638,272.24	49,601,967.67	17,955,696.58
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	6,168,250.62	4,449,276.87	4,403,261.71	6,214,265.78
5. 工伤保险费	2,996,591.72	3,100,698.56	3,113,703.42	2,983,586.86
6. 生育保险费	1,313,972.36	1,153,469.87	1,269,168.05	1,198,274.18
7. 综合保险		7,562,626.36	7,562,626.36	
四、住房公积金	1,006,125.00	32,161,777.20	32,292,875.80	875,026.40
五、工会经费和职工教育经费	10,483,873.70	9,511,298.03	9,569,537.55	10,425,634.18

六、非货币性福利		1,668,840.52	1,668,840.52	
七、因解除劳动关系给予的补偿	40,068,998.28	16,854,024.78	25,846,835.57	31,076,187.49
其中：1. 预计负债	50,717,673.51	12,118,372.71	23,724,407.39	39,111,638.83
2. 未确认融资费用	-10,648,675.23		-2,613,223.89	-8,035,451.34
八、其他		559,100.00	559,100.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	211,452,612.77	499,588,449.85	551,413,507.13	159,627,555.49

23、应交税费：

(1) 明细列示如下：

项目	年末数	年初数
增值税	-37,990,043.69	-82,645,365.60
营业税	480,362.70	715,177.71
城建税	178,863.38	-481,653.06
房产税	620,992.74	580,739.61
土地使用税	2,172,413.71	1,244,683.58
企业所得税	36,202,980.56	51,940,787.74
个人所得税	7,711,113.77	4,964,002.24
印花税	274,984.37	1,103,080.89
车船使用税	21,176.00	10,789.00
教育费附加	82,975.60	-78,224.29
地方教育附加	26,357.06	-29,548.51
副食品调节基金	714,342.56	427,312.24
防洪保安基金	244,562.79	220,481.67
其他	12,362.77	
应交残疾人就业保障金		4,041.00
合计	10,753,444.32	-22,023,695.78

(2) 年末较年初增加 32,777,140.10 元，增加幅度 148.83%，主要系待抵扣增值税减少 44,655,321.91 元及应交企业所得税减少 15,737,807.18 元所致。

(3) 法定税率详见本“附注三、税项”。

24、应付利息

项目	年末数	年初数
短期借款应付利息	988,608.33	838,234.78

长期借款应付利息	3,689,265.87	739,583.38
合 计	4,677,874.20	1,577,818.16

注：年末较年初增加 3,100,056.04 元，增加幅度 196.48%，主要系借款增加所致。

25、应付股利

单位名称	年末数	年初数
天华公司股东		60,479.76
合 计		60,479.76

26、其他应付款

(1) 明细列示如下：

项目	年末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	295,472,221.99	86.54	565,283,437.67	95.28
1-2 年	33,284,749.01	9.75	15,754,610.04	2.66
2-3 年	5,255,661.79	1.54	4,105,582.25	0.69
3 年以上	7,421,771.94	2.17	8,160,457.55	1.37
合 计	341,434,404.73	100.00	593,304,087.51	100.00

(2) 年末较年初减少 251,869,682.78 元，减少幅度 42.45%，主要系合并范围变更，天河化工年末不纳入合并范围，该公司应付四川化工控股(集团)有限责任公司借款减少 215,780,200.96 元影响所致。

(3) 年末其他应付款中应付持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位四川化工控股(集团)有限责任公司款项 229,524,164.65 元。

(4) 年末其他应付款项中应付关联方款项情况如下表所述：

单位名称	年末数	年初数
四川化工控股(集团)有限责任公司	229,524,164.65	450,774,950.94
泸天化(集团)有限责任公司	3,833,496.90	21,011,040.44
四川天然气化工厂	1,102,592.81	1,102,592.81
四川天府九禾化工营销有限公司	438,541.00	
川化股份有限公司	81,965.44	481,380.00
泸州泸天化公共设施管理有限公司	5,563.65	85,444.70
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	1,971.81	5,960.00
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	2,489.54	
四川天宇油脂化学有限公司		7,961.30
合 计	234,990,785.80	473,469,330.19

(5) 账龄超过 1 年的重要款项说明

单位名称	账龄	金额	款项性质
改制补偿款	1-2年	8,260,000.00	补偿款
富顺县东湖小学	2-3年	2,000,000.00	借款
北海第二建筑公司	2-3年	1,597,665.00	工程保证金
大连冰山重型机器有限公司	1-2年	1,544,500.00	工程质保金
中化二建集团有限公司	3年以上	1,500,000.00	履约保证金
新乡市安装防腐工程有限公司	3年以上	1,000,000.00	投标保证金
辽宁盘锦辽河防腐绝热工程公司	3年以上	1,000,000.00	投标保证金
河南特种防腐有限公司	3年以上	800,000.00	履约保证金
中国化学工程公司第九建设公司	3年以上	750,000.00	履约保证金
江西江联能源环保有限责任公司	1-2年	500,000.00	投标保证金
甘肃蓝科石化设备有限责任公司	3年以上	485,500.00	质量保证金
合计		19,437,665.00	

27、一年内到期的非流动负债

(1) 明细列示如下:

项目	年末数	年初数
长期借款（抵押借款）	42,353,358.45	43,600,000.00
长期借款（保证借款）	90,000,000.00	20,000,000.00
长期借款（信用借款）	25,000,000.00	
合计	157,353,358.45	63,600,000.00

注：年末较年初增加 93,753,358.45 元，增加幅度 147.41%，主要系一年内到期的长期借款（保证借款）增加 70,000,000.00 元所致。

(2) 以上抵押借款系四川天华股份有限公司以 186 台、套原值为 929,338,231.52 元的固定资产进行的抵押；以上保证借款系富邦公司借款，由天华公司提供担保 6,000.00 万元，四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保 3,000.00 万元。

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司泸州分行	1993年3月11日	2011年1月15日	美元	1.80%	6,395,179.98	42,353,358.45	6,385,284.56	43,600,000.00
建设银行合江支行	2008年12月29日	2011年12月28日	人民币	5.94%		30,000,000.00		
中国银行泸州分行	2008年12月29日	2011年12月28日	人民币	5.94%		30,000,000.00		20,000,000.00
兴业银行成都分行	2010年5月4日	2011年12月31日	人民币	5.46%		30,000,000.00		
中国建设银行泸州分行	2009年4月2日	2011年4月1日	人民币	5.472%		25,000,000.00		
合计						157,353,358.45		20,000,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
抵押借款	21,176,680.55	65,568,921.21
保证借款	1,250,000,000.00	540,000,000.00
信用借款	790,000,000.00	175,000,000.00
合计	2,061,176,680.55	780,568,921.21

(2) 抵押借款系四川天华股份有限公司以 186 台、套原值为 929,338,231.52 元的固定资产进行的抵押；保证借款系富邦公司借款，其中，由天华公司提供担保 26,000.00 万元，由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保 46,000.00 万元，另外 53,000.00 万元由四川化工控股（集团）有限责任公司提供阶段性担保，富邦工程项目建成后以固定资产抵押担保，不足部分继续由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

(3) 长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行纳溪支行	2010-3-18	2013-3-17	人民币	4.860		30,000,000.00		
银河王朝支行	2010-2-26	2012-12-14	人民币	4.860		20,000,000.00		
中国银行纳溪支行	2010-4-13	2013-4-13	人民币	4.860		40,000,000.00		
农业银行纳溪支行	2010-5-4	2013-5-3	人民币	4.860		30,000,000.00		
中国银行纳溪支行	2010-5-18	2013-5-18	人民币	4.860		20,000,000.00		
农业银行纳溪支行	2010-5-20	2013-5-19	人民币	4.860		20,000,000.00		
农业银行纳溪支行	2010-6-10	2013-6-9	人民币	4.860		20,000,000.00		
中国银行纳溪支行	2010-6-12	2013-6-12	人民币	4.860		100,000,000.00		
中国银行纳溪支行	2010-7-23	2013-7-22	人民币	4.860		30,000,000.00		
中国建设银行泸州分行	2010-8-2	2013-8-1	人民币	4.860		20,000,000.00		
中国银行泸州分行	2010-9-17	2010-9-16	人民币	4.860		10,000,000.00		
中国建设银行泸州分行	2009-4-2	2012-4-1	人民币	5.472				25,000,000.00
中国建设银行泸州分行	2009-4-2	2012-4-1	人民币	5.472		30,000,000.00		30,000,000.00
中国建设银行泸州分行	2009-4-2	2013-4-1	人民币	5.472		30,000,000.00		30,000,000.00
中国建设银行泸州分行	2009-4-2	2014-4-1	人民币	5.472		90,000,000.00		90,000,000.00
中国建设银行合江支行	2008-12-29	2016-12-28	人民币	5.940		150,000,000.00		180,000,000.00
中国银行泸州分行	2008-12-29	2014-12-28	人民币	5.940		70,000,000.00		100,000,000.00
中国银行泸州分行	2010-1-8	2019-1-7	人民币	5.346		200,000,000.00		
兴业银行成都分行	2010-5-4	2020-5-3	人民币	5.643		20,000,000.00		
兴业银行成都分行	2010-8-6	2020-5-3	人民币	5.465		70,000,000.00		
中国农业银行纳溪支行	2010-2-8	2018-2-7	人民币	5.346		20,000,000.00		
中国农业银行纳溪支行	2010-3-17	2018-2-7	人民币	5.346		20,000,000.00		

中国农业银行纳溪支行	2010-5-30	2018-2-7	人民币	5.346		40,000,000.00		
中国农业银行合江支行	2010-2-2	2018-2-1	人民币	5.346		30,000,000.00		
中国农业银行合江支行	2010-3-17	2018-2-1	人民币	5.346		30,000,000.00		
中国农业银行合江支行	2010-5-17	2018-2-1	人民币	5.346		20,000,000.00		
中国农业银行合江支行	2010-5-31	2018-2-1	人民币	5.346		10,000,000.00		
中国工商银行合江支行	2010-4-28	2017-4-27	人民币	5.346		20,000,000.00		
中国工商银行合江支行	2010-9-7	2017-4-27	人民币	5.346		20,000,000.00		
中国农业银行合江支行	2010-5-7	2016-5-6	人民币	5.346		100,000,000.00		
中国银行泸州分行	2010-4-9	2012-4-1	人民币	5.346		80,000,000.00		
中国建设银行泸州分行	2010-4-8	2011-11-7	人民币	5.346		70,000,000.00		
中国建设银行泸州分行	2010-8-26	2013-8-25	人民币	4.779		50,000,000.00		
中国银行股份有限公司 泸州分行	1993-3-11	2011-1-15	外币	1.800	3,197,590.19	21,176,680.55	9,602,665.59	65,568,921.21
中国农业银行宁夏分行 营业部	2010-2-5	2013-3-20	人民币	6.140		200,000,000.00		
中国农业银行宁夏分行 营业部	2010-3-18	2014-6-20	人民币	6.140		100,000,000.00		
中国农业银行宁夏分行 营业部	2010-4-22	2015-6-20	人民币	6.140		100,000,000.00		
中国农业银行宁夏分行 营业部	2010-12-15	2016-6-20	人民币	6.140		30,000,000.00		
中国银行宁夏回族自治区 分行	2010-8-23	2014-8-22	人民币	5.940		100,000,000.00		
中国银行巴彦淖尔分行 (注)	2007-5-30	2011-7-15	人民币	6.930				40,000,000.00
中国农业银行泸州纳溪 支行(注)	2004-12-29	2011-1-6	人民币	5.760				60,000,000.00
中国建设银行泸州安富 支行(注)	2004-6-7	2012-5-31	人民币	5.760				160,000,000.00
合计	--			--	3,197,590.19	2,061,176,680.55	9,602,665.59	780,568,921.21

注：上述三笔借款系天河化工借入，因合并范围变更，天河化工年末不再纳入合并报表，故年末无数据。

29、其他非流动负债

项目	年末数	年初数
国家拨入具有专门用途的款项	87,950,297.60	17,269,488.09
合计	87,950,297.60	17,269,488.09

其中，具体拨付和结余情况如下：

项目	拨入金额	年末余额	批准文件	批准机关
合成氨、尿素搬迁和技术优化项目补助资金	60,000,000.00	60,000,000.00	宁夏发改委宁发改产业[2009]1129号	宁夏回族自治区发展和改革委员会
γ-丁内酯及其系列产品”项目贴息补助资金	12,000,000.00	11,857,142.86	省发改委川发改投[2009]1341号	四川省发展和改革委员会、四川省经济委员会

硝酸装置系统节能改造资金	10,000,000.00	8,988,095.25	发改投资 [2007]2073号	国家发展和改革委员会
硝酸装置系统节能技改资金	2,000,000.00	1,797,619.05	川财建[2008]55号	四川省财政厅、四川省经济委员会
硝酸装置清洁生产扩能技术改造基金	1,000,000.00	898,809.53	川财建[2006]65号	四川省财政厅、四川省经济委员会
烟气脱硫系统技改基金	1,000,000.00	904,761.88	泸市财建(2008)74号	泸州市财政局、泸州市经济委员会
1,4丁二醇项目氢气回收利用与丁醇回收项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00	川财建[2006]197号	四川省财政厅、四川省环保局
γ-丁内酯技改”项目贴息补助资金	1,000,000.00	934,523.81	省财政川财建 [2009]140号	四川省财政厅、四川省经济委员会
稀硝酸装置、硝镁法浓硝酸装置改造基金	800,000.00	719,047.62	川财建[2005]275号	四川省财政厅、四川省经济委员会
合成一系统扩能技改	400,000.00	400,000.00	泸市财建(2007)29号	泸州市财政局、泸州市经济委员会
工业节能资金	350,000.00	314,583.32	川财建[2006]193号	四川省财政厅、四川省经济委员会
烟气脱硫系统技改基金	150,000.00	135,714.28	川财建[2008]71号	四川省财政厅、四川省经济委员会
合计	89,700,000.00	87,950,297.60		

30、股本

单位：万股

项目	年初数	本次变动增减(+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	31,785.27						31,785.27
1、国家持股							
2、国有法人持股	31,785.00						31,785.00
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	0.27						0.27
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	26,714.73						26,714.73
1、人民币普通股	26,714.73						26,714.73
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	58,500.00						58,500.00

31、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费用	30,871,737.58	13,852,315.65	9,454,935.58	35,269,117.65
合 计	30,871,737.58	13,852,315.65	9,454,935.58	35,269,117.65

32、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	674,595,257.30		14,782,796.53	659,812,460.77
股权投资准备	2,767,387.76			2,767,387.76
合 计	677,362,645.06		14,782,796.53	662,579,848.53

注：本年资本公积减少系原溢价收购的绿源醇公司、天河化工公司年末不再纳入合并范围影响所致。

33、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	420,321,379.41			420,321,379.41
合 计	420,321,379.41			420,321,379.41

34、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	766,707,548.35	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,027,440.01	--
调整后 年初未分配利润	762,680,108.34	--
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-167,014,044.34	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,500,000.00	每 10 股派 1.00 元
转作股本的普通股股利		
加：其他（注 2）	8,741,789.80	
年末未分配利润	545,907,853.80	

注：（1）由于合并范围变更，母公司对绿源醇公司、天河化工公司的长期股权投资由成本法变为权益法核算，根据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，并相应调整了母公司的盈余公积，导致年初未分配利润减少 4,027,440.01 元，相关情况详见“附注四、2”。

(2) 由于合并范围变更, 原折价收购绿源醇公司 12.31% 股权款 15,283,499.10 元从资本公积转入年末未分配利润; 因绿源醇公司不纳入合并范围, 其对九禾公司和弘旭公司的投资也不再纳入合并, 导致未分配利润减少 6,541,709.30 元

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,396,662,607.49	4,620,803,438.83
其他业务收入	108,243,201.67	125,425,704.54
营业成本	3,107,561,493.24	4,058,041,122.51

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工农及天华尿素	1,566,754,572.72	1,223,706,705.45	2,477,993,212.69	1,704,462,062.16
九禾复混肥	313,942,699.45	307,983,212.47	344,671,055.52	339,150,021.67
其他自产化肥	16,751,861.65	22,899,731.35	55,965,172.88	63,492,048.11
自产化肥小计	1,897,449,133.82	1,554,589,649.27	2,878,629,441.09	2,107,104,131.94
外购化肥	558,324,463.19	590,597,962.88	1,206,178,213.29	1,220,015,260.38
化肥合计	2,455,773,597.01	2,145,187,612.15	4,084,807,654.38	3,327,119,392.32
甲醇	72,505,617.28	82,834,326.38	55,679,287.04	122,248,073.53
1-4 丁二醇	314,982,512.02	217,526,321.20	181,461,688.24	193,527,003.34
浓硝酸	114,959,202.76	102,791,278.95	73,577,056.93	47,364,241.72
稀硝酸	5,638,340.37	4,900,285.03	1,820,185.16	1,620,195.27
液氨	1,634,069.33	1,073,989.31	36,450,649.68	24,645,912.78
天华牌 γ -丁内酯	13,913,880.33	18,195,672.77	14,490,876.19	14,481,962.27
天华牌 N-甲基吡啶烷酮	30,986,229.27	48,343,168.05	6,493,950.40	6,513,125.02
硝酸铵	115,891,562.85	99,303,812.30	48,285,768.32	47,982,655.57
聚乙烯吡咯烷酮 (K-30)	314,262.83	574,380.90		
甲醛			966,792.45	853,404.11
二甲醚	75,370,184.19	81,718,818.78	62,485,513.98	104,909,266.40
自产化学品小计	746,195,861.23	657,262,053.67	481,711,768.39	564,145,840.01
液化石油气	172,048,948.67	167,976,881.96		
甲醇	19,386,245.35	19,154,675.95	13,885,008.32	13,070,845.28
其他化学品	3,257,955.23	3,055,693.69	40,399,007.74	37,213,630.87
外购化学品小计	194,693,149.25	190,187,251.60	54,284,016.06	50,284,476.15
化学品合计	940,889,010.48	847,449,305.27	535,995,784.45	614,430,316.16
合计	3,396,662,607.49	2,992,636,917.42	4,620,803,438.83	3,941,549,708.48

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
南京瀚博工贸实业有限公司	92,927,853.02	2.65
南通星辰合成材料有限公司	79,541,321.45	2.27
威信九禾农资有限责任公司	53,291,013.80	1.52
江阴和时利工程塑胶科技发展有限公司	47,426,435.93	1.35
四川北方红光化工有限公司	41,469,182.73	1.18
合计	314,655,806.93	8.98

36、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	1,658,480.95	1,482,526.11
营业税	2,753,327.97	4,423,701.80
教育费附加	763,693.21	739,504.69
地方教育发展费		122,063.98
地方教育附加	253,627.97	118,487.49
防洪基金	764,522.17	810,670.61
副食品调控基金	722,214.91	392,496.72
合计	6,915,867.18	8,089,451.40

37、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	26,173,725.53	31,579,923.88
仓储费	18,164,595.57	23,443,323.14
折旧费	3,718,404.46	2,129,851.81
差旅费	1,758,085.05	3,028,712.66
办公车辆费	1,690,860.29	2,370,075.45
业务招待费	1,489,867.68	1,911,201.72
办公设施配置费	1,370,584.00	116,052.08
装卸运输费	1,078,289.31	941,354.11
通讯费	1,042,764.06	1,621,585.80
其他	5,441,321.71	5,102,600.17
合计	61,928,497.66	72,244,680.82

38、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	170,931,997.67	115,095,123.65
维修费	106,894,701.04	162,908,826.69
折旧费	31,144,183.09	23,069,290.46

安全生产费	22,471,126.64	11,140,187.99
无形资产摊销	22,413,202.58	13,068,384.54
税费	12,460,776.72	14,154,278.64
差旅费	11,994,066.51	11,211,805.86
办公用水电费	9,449,032.56	7,877,235.66
业务招待费	9,250,977.20	7,629,569.36
办公车辆费	7,628,790.98	8,587,178.57
宣传广告费	7,369,247.54	6,918,525.60
咨询中介费	6,611,906.21	5,800,602.69
物业管理费	6,240,952.00	7,853,224.00
其他	34,698,303.80	46,155,039.54
合计	459,559,264.54	441,469,273.25

39、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	91,154,526.22	94,187,219.66
减：利息收入	2,934,344.83	8,923,637.28
汇兑损失	544,480.01	69,894.47
减：汇兑收益	2,961,333.57	415,819.35
金融机构手续费	3,996,396.51	2,329,618.64
未确认的融资费用摊销	2,613,223.89	5,633,769.81
合 计	92,412,948.23	92,881,045.95

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		210,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-40,476,526.84	-12,358,028.88
合 计	-40,476,526.84	-12,148,028.88

注：本年较上年减少 28,328,497.96 元，减少幅度 233.19%，主要系本年合并范围变更，对绿源醇公司及天河化工公司按权益法核算所致。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
泸州市商业银行		210,000.00
合 计		210,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上年发生额
-------	-------	-------

四川泸天化绿源醇业有限责任公司	-33,407,910.41	
内蒙古天河化工有限责任公司	-64,189.72	
四川华英化工有限责任公司	-635,219.22	389,991.89
泸州盛源运业有限公司	-236,278.19	-521,120.88
桂林远东化工有限公司	-4,556,138.91	-4,307,270.48
四川锦华化工有限责任公司	-430,964.42	-7,043,439.05
四川金瑞化工有限责任公司	-257,486.28	-1,605,108.22
泸州弘润资产经营有限公司	-888,339.69	728,917.86
合 计	-40,476,526.84	-12,358,028.88

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

41、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-9,420,788.69	621,759.36
存货跌价损失	689,658.41	1,494,864.38
合 计	-8,731,130.28	2,116,623.74

注：本年较上年减少 10,847,754.02 元，减少幅度 512.50%，主要系本年收回泸州热电有限公司款项 9,500,000.00 元，原计提的坏账准备冲回所致。

42、营业外收入

(1) 明细列示如下

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	49,440,669.20	61,422,852.45	49,440,669.20
无法支付的款项	1,865,998.21		1,865,998.21
固定资产处置利得	414,601.02	815,355.83	414,601.02
赔款收入		155,695.80	
违约赔偿收入	91,936.50	845,138.37	91,936.50
罚款收入	11,811.65	30,723.08	11,811.65
其他	336,552.87	589,252.17	336,552.87
合 计	52,161,569.45	63,859,017.70	52,161,569.45

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
淡储贴息收入	44,822,380.00	20,694,000.00
天华公司增值税返还收入		32,091,890.54
泸州财政局企业发展基金		7,980,600.00
化肥可信流通服务项目国家财政专项拨付经费	2,450,000.00	
递延收益摊销	1,092,857.16	448,511.91

其他小额政府补助	1,075,432.04	207,850.00
合 计	49,440,669.20	61,422,852.45

43、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	2,172,032.27	2,895,471.94	2,172,032.27
对外捐赠	1,227,689.66	81,389.76	1,227,689.66
罚款支出	159,539.78	62,785.50	159,539.78
违约赔偿费	26,000.00	32,692.22	26,000.00
非常损失	17,167,892.34	9,050.00	17,167,892.34
其他	25,641.97	258,342.12	25,641.97
合 计	20,778,796.02	3,339,731.54	20,778,796.02

注：本年较上年增加 17,439,064.48 元，增加幅度 522.17%，主要系本年母公司发生停工损失 17,167,892.34 元影响所致。

44、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当年所得税	6,000,621.76	32,247,340.55
递延所得税调整	9,957,556.44	7,529,806.76
合 计	15,958,178.20	39,777,147.31

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
各项政府补助	49,016,429.71
收热电公司暂借款	9,500,000.00
收到风险保证金	1,010,035.74
其他	442,160.35
合 计	59,968,625.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
仓储费	18,163,604.12
差旅费	11,902,750.56
业务招待费	9,969,593.58
办公车辆费	8,740,948.59
办公水电气费	7,812,500.40
广告品牌费	7,575,462.90
物业管理费	6,518,402.96
警卫消防费	5,533,377.27
通讯费	4,811,599.40
咨询中介费	4,648,188.91
办公费	3,073,172.97
保险费	2,942,515.06
土地租赁费	2,678,424.00
绿化环保费	2,331,396.51
劳动保护费	2,255,351.90
其他	18,549,039.23
合 计	117,506,328.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
宁夏老工业基地调整改造等产业结构调整石化项目补贴款	60,000,000.00
富邦工程补贴款	12,000,000.00
合 计	72,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
绿源醇、天河化工本年不再纳入合并时的货币资金	56,621,549.45
合 计	56,621,549.45

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
向化工控股（集团）有限责任公司借入资金	330,000,000.00
向泸天化（集团）有限责任公司借入资金	100,000,000.00
存款利息收入	3,681,865.51
合 计	433,681,865.51

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
归还化工控股公司借款	334,475,976.22
归还泸天化（集团）有限责任公司借入资金	100,000,000.00
金融机构手续费	3,996,396.51
合 计	438,472,372.73

47、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-239,793,063.02	79,981,055.67
加：资产减值准备	-8,731,130.28	2,116,623.74
固定资产折旧、投资性房地产折旧	362,267,354.15	377,397,835.71
无形资产摊销	13,493,147.81	13,094,982.51
长年待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长年资产的损失（收益以“-”号填列）	1,757,431.25	2,080,116.11
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）	92,412,948.23	92,881,045.95
投资损失（收益以“-”号填列）	40,476,526.84	12,148,028.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,957,556.44	7,529,806.76
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）	-122,972,730.45	1,085,273,556.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	206,842,810.82	-42,932,175.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-756,446,805.40	94,655,926.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-400,735,953.61	1,724,226,802.68

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到年的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	263,496,797.35	297,802,977.51
减：现金的年初余额	297,802,977.51	438,928,516.96
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,306,180.16	-141,125,539.45

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		93,726,400.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		50,620,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1.85
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,619,998.15
4. 取得子公司的净资产		700,891,552.72
流动资产		170,582,626.12
非流动资产		1,192,943,649.14
流动负债		289,902,346.80
非流动负债		372,732,375.74
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	56,621,549.45	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-56,621,549.45	
4. 处置子公司的净资产	433,517,204.48	
流动资产	199,806,439.12	
非流动资产	1,003,255,046.47	
流动负债	469,544,281.11	
非流动负债	300,000,000.00	

注：本年处置子公司详见本附注四、2

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	263,496,797.35	297,802,977.51
其中：库存现金	215,586.10	442,339.77
可随时用于支付的银行存款	229,069,433.91	142,281,135.19

可随时用于支付的其他货币资金	34,211,777.34	155,079,502.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到年的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	263,496,797.35	297,802,977.51
另外，未作为现金及现金等价物、使用受限的其他货币资金		65,400,000.00

48、所有者权益变动表项目注释

对上年年末余额进行调整的“其他”项目，系合并范围发生变更，绿源醇公司及天河化工公司本年不再纳入合并（详见本“附注四、2”），根据《企业会计准则》的相关规定，母公司对上述两个公司的长期股权投资核算由成本法变更为权益法，由此对盈余公司产生了追溯调整。

由上述事项导致的2010年年初股东权益变动情况如下：

项 目	调整前	调整数	调整后
股本	585,000,000.00		585,000,000.00
资本公积	677,362,645.06		677,362,645.06
盈余公积	416,293,939.40	4,027,440.01	420,321,379.41
未分配利润	766,707,548.35	-4,027,440.01	762,680,108.34
归属于母公司所有者权益合计	2,445,364,132.81		2,445,364,132.81
少数股东权益	1,237,462,621.73		4,890,728,265.62
所有者权益合计	3,713,698,492.12		3,713,698,492.12

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	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
四川化工控股（集团）有限责任公司	控股股东	有限责任公司	成都市	任晓善	化工业	200,000	59.33 %	59.33 %	四川化工控股（集团）有限责任公司	7208765109-0

本企业的母公司情况的说明

母公司名称：四川化工控股（集团）有限责任公司；企业性质：有限责任公司（国有独资）；注册地址：成都市二环路南三段15号；办公地点：成都市高新区天府大道中段279号成达大厦；法定代表人：任晓善；注册资本：200,000万元人民币；营业执照注册号：510000000080980。经营范围：化工科学研究及技术开发；化工技术服务；商品批发与零售；项目投资；国内劳务派遣；商务服务业；房屋建筑工程、建筑装修装饰工程；工程监理；房地产开发经营；物业管理。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
A、泸天化子公司：									
四川天华股份有限公司	控股子公司	股份制	四川合江县榕山镇	王一	化工业	76,821.45	59.27	59.27	2049123350
九禾股份有限公司	控股子公司	股份制	重庆市九龙坡区	陈晓军	商业	10,000.00	59.00	59.00	7339561220
宁夏捷美丰友化工有限公司	全资子公司	法人独资	宁夏银川市	王诚	化工业	126,000.00	100.00	100.00	71505076-5
泸天化国际经济贸易有限公司	控股子公司	有限责任	泸州市纳溪区	宁忠培	服务业	300.00	60.00	60.00	7400053250
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	控股子公司	有限责任	泸州市纳溪区	苟辉忠	建筑安装	4,300.00	34.64	34.64	204708844
B、天华子公司：									
四川天华富邦化工有限责任公司	控股子公司	有限责任	四川合江县榕山镇	杨东	化工业	106,050.94	67.45	67.45	7597057000
泸州市天润实业有限责任公司	控股子公司	有限责任	四川合江县榕山镇	李飞林	服务业	2,000.00	79.00	79.00	7650800810
合江县福康净水有限责任公司	控股子公司	有限责任	四川、合江	彭传勇	服务业	52.00	94.84	94.84	7298196780

四川泸天化股份有限公司

会计报表附注

成都川大天华科技开发有限公司	控股子公司	有限责任	四川、成都	郭用坚	服务业	100.00	51.00	51.00	7302098340
----------------	-------	------	-------	-----	-----	--------	-------	-------	------------

C、九禾子公司：

重庆九禾农资销售有限责任公司	控股子公司	有限责任	重庆九龙坡区	林绍清	商业	200.00	51.00	51.00	20310058-9
江津市九禾化肥有限责任公司	控股子公司	有限责任	重庆江津	周长天	化工业	400.00	70.00	70.00	73397321-3
重庆市万州区九禾农资有限责任公司	控股子公司	有限责任	重庆万州区	林绍清	商业	500.00	66.00	66.00	73659622-2
资中九禾农资有限责任公司	控股子公司	有限责任	四川资中	马淑萍	商业	200.00	51.00	51.00	72981595-X
宜宾九禾农资有限责任公司	控股子公司	有限责任	四川宜宾	汪来顺	商业	260.00	53.85	53.85	72551468-2
凤台九禾农资有限责任公司	控股子公司	有限责任	安徽凤台	周长天	商业	100.00	99.00	99.00	74893729-0
荆门市通源燃气有限公司	全资子公司	有限责任	荆门市掇刀区	朱志文	商业	1,700.00	100.00	100.00	70692481-1
重庆市江津区九禾农资销售有限责任公司	全资子公司	有限责任	重庆江津	吴明东	商业	50.00	100.00	100.00	79351369-X
达州九禾农资有限责任公司	全资子公司	有限责任	四川达州	黄建	商业	50.00	100.00	100.00	73589557-0
菏泽九禾测土配肥有限责任公司	全资子公司	有限责任	山东菏泽	汪继承	商业	500.00	100.00	100.00	79249523-1
四川九禾民用燃料有限公司	全资子公司	有限责任	泸州市纳溪区	朱志文	商业	900.00	100.00	100.00	79581526-1
重庆九禾测土配肥有限责任公司	全资子公司	有限责任	重庆江津	周长天	化工业	1,000.00	100.00	100.00	79073029-3
南宁九禾测土配肥有限责任公司	全资子公司	有限责任	广西南宁	周长天	化工业	2,000.00	100.00	100.00	78842705-X
内蒙古九禾民用燃料有限责任公司	全资子公司	有限责任	内蒙古巴彦淖尔	朱志文	商业	1,000.00	100.00	100.00	66406394-4
南充九禾农资有限责任公司	全资子公司	有限责任	四川南充	黄建	商业	50.00	100.00	100.00	79582122-3
泸州九禾化工有限公司	全资子公司	有限责任	泸州市纳溪区	刘鸿	商业	500.00	100.00	100.00	66740764-2

D、弘旭子公司

四川泸天化精准技术检测有限公司	全资子公司	有限责任	泸州市纳溪区	刘刚	检测服务	200.00	100.00	100.00	560705519
-----------------	-------	------	--------	----	------	--------	--------	--------	-----------

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业						无			
二、联营企业									
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	有限责任	泸州市纳溪区	邹仲平	化工业	32,500.00	49.23	49.23	联营企业	
内蒙古天河化工有限责任公司	有限责任	巴彦淖尔市经济开发区东区	刘鸿生	化工业	10,000.00	58.00	58.00	联营企业	
四川华英化工有限责任公司	有限责任	新津县邓双镇	李缉超	商业	3,180.00	25.16	25.16	联营企业	7653625720
泸州盛源运业有限公司	有限责任	泸天化汽车队	苟辉忠	服务业	700.00	40.00	40.00	联营企业	7822735470
桂林远东化工有限公司	有限责任	灵川镇城湘路4号	吕湘宾	化工业	5,166.00	25.00	25.00	联营企业	67245429-1
四川锦华化工有限责任公司	有限责任	合江县榕山镇	杨东	化工业	13,500.00	0.25	0.25	联营企业	77580222-8
四川金瑞化工有限公司	有限责任	成都市青羊区东胜街12号	马宁	矿业	2,000.00	0.20	0.20	联营企业	78013885-3
泸州弘润资产经营有限责任公司	有限责任	泸州市纳溪区	彭传勇	服务业	960.00	31.97	31.97	联营企业	79584963-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
泸天化（集团）有限责任公司	同一母公司	20470507X0
川化集团有限责任公司	同一母公司	62188128-5
四川天然气化工厂	同一最终控制人	2049120010
泸州热电有限公司	同一最终控制人	2047282040
四川天然气化工厂劳服司	同一最终控制人	20491446-1
泸天化医院	同一最终控制人	72322695-1
泸州泸天化公共设施管理有限公司	同一最终控制人	66535868-0
泸州泸天化物业管理有限公司	同一最终控制人	66278466-8
泸州天浩塑料制品有限公司	同一最终控制人	79398680-9
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一最终控制人	62188120X0
四川省川化新天府化工有限责任公司	同一最终控制人	75876523-1
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人	204728095
川化股份有限公司	同一最终控制人	2022851630
泸州弘润资产经营有限公司	同一最终控制人	79584963X0
泸州盛源运业有限公司	同一最终控制人	7822735470
四川川化青上化工有限公司	同一最终控制人	7091526420
四川农资工贸有限责任公司	参股企业	70927861-6
桂林远东化工有限公司	参股企业	67245429-1

5、关联方交易情况

(1) 销售商品的关联交易

销售单位名称	关联方名称	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	材料	2,780,783.21	32.19	3,543,390.33	19.69
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	天然气	2,826,293.28	71.03	2,000,739.45	10.44
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	尿素	1,640.00	0.00		
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	蒸气	1,727,577.88	12.54	2,010,079.62	41.55
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	氢气	1,792,977.78	40.20	1,932,964.45	25.89
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	天然气	1,074,716.08	27.01	792,023.76	4.13
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	氮气	330,092.61	7.40	205,128.24	2.75
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	材料	98,396.48	1.14	117,765.27	0.65
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	脱盐水	11,873.33	28.80	21,170.60	0.44
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	商品液氨	50,200.55	41.83		
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	氧气	305.13	0.01		
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	材料	12,023.32	0.14	48,378.58	0.27
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	材料	10,377.90	0.12	3,366.64	0.02

司						
母公司	泸天化医院	材料			872.62	0.00
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	中压蒸汽	836,017.69	6.07		
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	材料	378,988.77	4.39		
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	尿液	71,868,550.00	4.59	54,857,880.00	2.21
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	电	16,254,639.82	7.08	17,752,115.90	92.62
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	仪表空气	932,174.64	20.90	941,841.44	12.62
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	生产水	731,300.18	4.98	660,573.40	3.45
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	氮气	118,882.66	4.19	140,032.36	1.88
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	脱盐水	125,545.78	0.05	113,404.05	2.37
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	生活消防水	9,247.92	7.71	10,592.00	0.06
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	材料	57,721.84	0.67		
天华公司	泸州热电有限公司	脱盐水			4,107,112.97	85.81
天华公司	泸州热电有限公司	成品油			154,835.20	2.77
九禾公司	川化股份有限公司	液氨			9,496,517.83	0.21
九禾公司	四川天宇油脂化学有限公司	菜籽油			1,124,357.42	2.78
九禾公司	四川禾浦化工有限公司	甲醇	2,730,258.11	3.77		
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	材料	95.85	0.00	8,767.93	0.05
绿源醇公司	泸天化(集团)有限责任公司	材料	1,226.38	0.02		
绿源醇公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	材料	2,769.00	0.04		
绿源醇公司	四川天宇油脂化学有限公司	氢气	101,709.40	3.59		
	合 计		119,769,087.81		100,043,910.06	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(2) 采购商品的关联交易

采购单位名称	关联方名称	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
			金 额	占同类交易比例%	金 额	占同类交易比例%
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	电	104,689,941.67	91.09	177,241,626.36	11.25
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	水	24,076,260.00	98.77	33,801,592.50	2.15
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	材料			1,057.68	0.00
母公司	泸州天浩塑料制品有限公司	材料	33,741,683.65	29.36	16,225,578.40	1.03
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	仪表空气	6,147,544.25	85.92	13,578,729.60	0.86
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	材料	16,150.00	0.25	14,000.00	0.00
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	材料	1,338,838.10	20.31	742,416.69	0.05
母公司	四川泸天化绿源醇业公司	氢气	149,182.56	3.47		
母公司	四川泸天化绿源醇业公司	氮气	586,367.52	29.42		
母公司	四川泸天化绿源醇业公司	氧气	33,846.16	0.56		

母公司	四川泸天化绿源醇业公司	材料	65,308.63	5.51		
母公司	川化股份有限公司	材料	574,910.00	8.72		
母公司	内蒙古天河化工有限责任公司	材料	117,000.00	1.78		
母公司	泸州盛源运业有限公司	材料	218,760.19	3.32		
天华公司	泸州热电有限公司	蒸汽	67,855,416.64	2.53	69,598,672.30	4.42
天华公司	川化股份有限公司	催化剂			249,930.00	0.02
天华公司	四川锦华化工有限公司	材料	11,408.22	0.17		
九禾公司	桂林远东化工有限公司	尿素	8,995,976.17	0.74	115,268,419.23	7.32
九禾公司	桂林远东化工有限公司	碳铵	138,517.88	0.57	4,329,265.49	0.27
九禾公司	四川川化青上化工有限公司	硫酸钾	9,142,935.00	7.96	3,930,000.00	0.25
九禾公司	四川化工天瑞矿业有限责任公司	磷矿石	6,431,470.07	5.60		
九禾公司	四川泸天化绿源醇业公司	甲醇	40,228,584.94	48.13		
九禾公司	四川泸天化绿源醇业公司	二甲醚	7,596,512.68	9.30		
绿源醇公司	泸天化(集团)有限责任公司	水、电费	11,469,121.21	9.98	9,429,244.22	0.60
绿源醇公司	四川天宇油脂化学有限公司	材料			7,329.92	0.00
绿源醇公司	泸州弘润资产经营有限责任公司	水	9,897.74	0.04		
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	原材料			4,020,760.72	0.26
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	电	934,501.51	14.95	626,746.82	0.04
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	水	334,441.50	1.37	163,221.00	0.01
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	库存商品			50,318.00	0.00
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	材料款	27,893.16	0.42	20,872.32	0.00
	合 计		336,625,972.51		449,299,781.25	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(3) 提供劳务的关联交易

提供劳务单位	关联方名称	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
			金 额	占同类交易比例%	金 额	占同类交易比例%
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	其他	9,757.24	7.87	75,6708.11	0.44
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	其他			129,600.00	0.72
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	租赁			29,178.57	1.39
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	运输	2,858.00	0.01	9,510.00	0.19
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	复印	1,656.50	74.38	507.75	0.00
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	其他	35,200.00	29.33		
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	租赁	36,125.00	1.72	36,125.00	1.72
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	运输	2,296.00	1.84		
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	运输	2,640.00	0.01	8,236.00	0.16
母公司	泸天化医院	运输			1,815.00	0.04
天华公司	四川新天府化工有限责任公司	运输			1,004,830.47	19.63
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	餐饮装卸等	434,796.22	2.97	672,670.56	12.04

天华公司	四川锦华化工有限责任公司	运输	1,062,596.62	7.46		
天华公司	泸州热电有限公司	物业			21,976.94	0.12
弘旭公司	川化股份有限公司	工程劳务	5,359,700.00	14.29	5,638,256.42	13.98
弘旭公司	四川禾浦化工有限责任公司	工程劳务			2,952,000.00	7.32
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	工程劳务	1,852,488.20	4.94	4,219,488.78	10.46
弘旭公司	四川锦华化工有限责任公司	工程劳务			700,000.00	1.74
弘旭公司	泸州天浩塑料制品有限公司	工程劳务	207,232.00	0.55	159,000.00	0.39
弘旭公司	四川天宇油脂化学有限公司	工程劳务	124,827.11	0.33	20,977.48	0.05
弘旭公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	工程劳务	8,780.00	0.02	9,042.00	0.02
弘旭公司	四川化工天鹏资产经营有限责任公司	工程劳务	40,000.00	0.11		
弘旭公司	泸州弘润资产经营有限责任公司	工程劳务	1,948.72	0.01		
	合 计		9,182,901.61		16,369,923.08	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(4) 接受劳务的关联交易

接受劳务单位	关联方名称	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
			金 额	占同类交易比例%	金 额	占同类交易比例%
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	土地租用费	2,670,000.00	10.95	2,670,000.00	0.17
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	用车费	452,991.80	4.75	349,813.00	0.02
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	修理费	60,900.00	0.25	76,900.00	0.00
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	保险费			7,553.09	0.00
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	其他	1,421,264.52	5.84	593,900.00	0.04
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	物业管理费	6,240,952.00	25.60	6,738,024.00	0.43
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	修理费	12,180.00	0.05	256,560.00	0.02
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	其他	185,160.00	0.75	189,080.00	0.01
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	厂区绿化费	120,000.00	0.49		
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	运费	216,600.00	2.27		
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	抢修误餐费	2,229,604.50	15.20	2,343,679.00	0.15
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	业务招待费	381,236.50	1.56	693,757.00	0.04
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	其他	1,789,706.10	7.34	1,372,729.85	0.09
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	工程	110,368.40	0.29		
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	后勤服务	300,000.00	1.23		
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	厂区绿化费	1,690,000.00	6.93	2,150,619.52	0.14
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	修理费	880,715.27	3.61	999,991.05	0.06
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	其他	371,941.88	1.52	526,271.21	0.03
母公司	泸州盛源运业有限公司	运费	929,100.94	9.75	962,947.60	0.06
母公司	泸州盛源运业有限公司	其他	392,054.39	1.61	23,845.38	0.00
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	修理费	7,961.30	0.03	306,290.70	0.02
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	其他	2,606,155.92	10.69		

母公司	四川泸天化绿源醇业公司	其他	300,000.00	1.23		
母公司	泸天化医院	其他	1,667,744.00	6.84	72.00	0.00
宁夏捷美	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	设备检修			503,000.00	0.03
绿源醇公司	泸州泸天化物业管理有限公司	物管费			1,152,949.60	0.07
绿源醇公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	绿化费			1,010,710.00	0.06
绿源醇公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	修理费	8,739.23	0.04	136,236.79	0.01
绿源醇公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	其他			41,749.00	0.00
绿源醇公司	泸天化医院	医疗服务费			634,000.00	0.04
绿源醇公司	泸州弘润资产经营有限公司	服务费	145,993.00	0.02	475,474.77	0.03
绿源醇公司	泸州弘润资产经营有限公司	港务费			5,741.00	0.00
绿源醇公司	泸天化(集团)有限责任公司	修理费			246,102.56	0.02
绿源醇公司	泸天化(集团)有限责任公司	租车费			6,558.00	0.00
绿源醇公司	泸州盛源运业有限公司	运输费			47,449.16	0.00
绿源醇公司	四川天宇油脂化学有限公司	修理费			41,500.00	0.00
九禾公司	泸州弘润资产经营有限公司	运输服务	4,985,863.80	52.31	9,654,736.86	0.61
九禾公司	泸州盛源运业有限公司	运输费	3,411,128.87	35.79	4,540,629.02	0.29
九禾公司	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	设备吊装	139,882.05	57.84		
九禾公司	泸天化(集团)有限责任公司	建筑工程			3,257,322.65	0.21
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	工程项目			33,176,199.07	2.11
	合 计		33,728,244.47		75,192,391.88	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(5) 资金占用利息费用

资金占用单位	关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
母公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	支付利息		1,582,816.42
九禾公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	支付利息	5,830,270.94	840,638.88
宁夏捷美	四川化工控股(集团)有限责任公司	支付利息		620,777.77
天华公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	支付利息	2,417,525.01	3,533,333.33
天河化工公司	泸天化(集团)有限责任公司	支付利息		5,113,575.00
合 计			8,247,795.95	11,691,141.40

(6) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
泸天化(集团)有限责任公司	四川泸天化股份有限公司	土地	11,279,749.60	2010.1.1	2010.12.31	-2,670,000.00	协议价	-2,269,500.00

(7) 关联担保

A、借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2011-12-29	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2012-12-29	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2013-12-29	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2014-12-29	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2015-12-29	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2016-12-29	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2008-12-29	2010-12-28	是
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2011-12-28	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2008-12-29	2012-12-28	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2008-12-29	2013-12-28	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2008-12-29	2014-12-28	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	10,000,000.00	2010-2-8	2013-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	10,000,000.00	2010-2-8	2014-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2010-3-17	2015-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2010-5-30	2016-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	10,000,000.00	2010-2-2	2013-2-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	10,000,000.00	2010-2-2	2014-2-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2010-3-17	2015-2-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	40,000,000.00	2010-5-17	2016-2-1	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2010-4-28	2013-4-27	否
四川天华股份有限公司	天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2010-9-7	2014-4-27	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	70,000,000.00	2010-1-8	2012-1-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	70,000,000.00	2010-1-8	2013-1-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	60,000,000.00	2010-1-8	2014-1-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2010-5-4	2011-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	71,250,000.00	2010-8-6	2012-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	天华富邦化工有限责任公司	18,750,000.00	2010-8-6	2013-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	200,000,000.00	2010-2-5	2013-3-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	100,000,000.00	2010-3-18	2014-6-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	100,000,000.00	2010-4-22	2015-6-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	30,000,000.00	2010-12-15	2016-6-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	100,000,000.00	2010-8-23	2014-8-22	否
合计		1,360,000,000.00			

注：天华公司为富邦公司 320,000,000.00 元借款提供担保；四川化工控股(集团)有限责任公司为富邦公司 490,000,000.00 元借款提供担保；四川化工控股(集团)有限责任公司为宁夏捷美公司 530,000,000.00 元借款提供阶段性担保，项目建成后以固定资产抵押担保，不足部分继续由四川化工控股(集团)有限责任公司提供担保。

B、信用证担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川天华股份有限公司	四川天华富邦有限责任公司	USD10,100,000.00	2008.7.29	2012.4.29	否
四川天华股份有限公司	四川天华富邦有限责任公司	USD6,000,000.00	2008.7.14	2010.9.14	是

注：天华公司为富邦公司 PTMEG 项目支付给英威达公司技术转让费 10,100,000.00 美元开具信用证提供担保。

(8) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日（归还日）	说明
拆入资金				
1、四川天华股份有限公司				
四川化工控股（集团）有限责任公司	20,000,000.00		2010-2-10	约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	50,000,000.00		2010-3-18	约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2010-6-23		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2010-7-26		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	80,000,000.00		2010-8-27	约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2010-12-16		约定利率 5.31%
2、九禾股份有限公司				
四川化工控股（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2010-6-7		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2010-6-8		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	75,000,000.00	2010-6-9		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2010-6-23		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2010-7-19		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2010-9-16		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2010-9-25		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2010-11-29		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2010-12-7		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	10,000,000.00		2010-1-5	
四川化工控股（集团）有限责任公司	10,000,000.00		2010-1-7	
四川化工控股（集团）有限责任公司	20,000,000.00		2010-1-15	
四川化工控股（集团）有限责任公司	10,000,000.00		2010-1-28	
四川化工控股（集团）有限责任公司	50,000,000.00		2010-7-19	
四川化工控股（集团）有限责任公司	14,000,000.00		2010-11-29	
四川化工控股（集团）有限责任公司	27,557,721.23		2010-12-2	
四川化工控股（集团）有限责任公司	10,000,000.00		2010-12-4	
四川化工控股（集团）有限责任公司	18,350,000.00		2010-12-7	
四川化工控股（集团）有限责任公司	7,000,000.00		2010-12-31	
泸天化（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2010-8-2		
泸天化（集团）有限责任公司	4,500,000.00		2010-8-3	

泸天化（集团）有限责任公司	12,500,000.00		2010-8-6	
泸天化（集团）有限责任公司	4,700,000.00		2010-8-9	
泸天化（集团）有限责任公司	14,350,000.00		2010-8-10	
泸天化（集团）有限责任公司	5,850,000.00		2010-8-12	
泸天化（集团）有限责任公司	15,205,214.62		2010-8-13	
泸天化（集团）有限责任公司	6,894,785.38		2010-8-16	
泸天化（集团）有限责任公司	18,550,000.00		2010-8-19	
泸天化（集团）有限责任公司	7,700,000.00		2010-8-20	
泸天化（集团）有限责任公司	9,750,000.00		2010-8-20	
4、宁夏捷美丰友化工有限公司				
四川化工控股（集团）有限责任公司	70,000,000.00		2010-3-18	约定利率 5.31%
拆出资金：无				

(9) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
泸天化（集团）有限责任公司	购入固定资产	资产转让	协议价			6,570,832.02	89.58
合计						6,570,832.02	

6、关联方应收应付款项

往来科目	列账单位	关联方名称	年末数	年初数
应收账款	母公司	四川天宇油脂化学有限公司	670,890.09	274,686.69
应收账款	母公司	泸天化(集团)有限责任公司	329,338.27	
应收账款	天华公司	四川锦华化工有限责任公司	61,598,911.61	39,557,272.14
应收账款	天华公司	泸州热电有限责任公司	31,177.70	243,625.19
应收账款	九禾公司	四川禾浦化工有限公司	2,630,402.00	
应收账款	弘旭公司	四川禾浦化工有限公司		2,180,000.00
应收账款	弘旭公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	1,850,133.07	
应收账款	弘旭公司	四川化工天鹏资产经营有限责任公司	40,000.00	
预付账款	天华公司	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	8,743,800.07	
预付账款	九禾公司	泸天化(集团)有限责任公司	40,000.00	5,297,322.65
预付账款	九禾公司	桂林远东化工有限公司	1,222,792.99	3,932,587.59
预付账款	九禾公司	四川川化青上化工有限公司		3,561,735.00
预付账款	九禾公司	四川川化永鑫建设工程有限责任公司		80,000.00
预付账款	九禾公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	2,305,485.91	
预付账款	九禾公司	内蒙古天河化工有限责任公司	13,246,571.31	
预付账款	宁夏捷美	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	6,076,000.00	503,000.00
其他应收款	天华公司	泸州热电有限公司		9,500,000.00★
其他应收款	九禾公司	泸州市盛源运业有限公司	2,980,335.19	3,280,335.19
其他应收款	九禾公司	泸天化（集团）有限责任公司		60,913.16

其他应收款	弘旭公司	四川禾浦化工有限公司	772,000.00	772,000.00
其他应收款	弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	14,950.00	512,870.39
其他应收款	弘旭公司	川化股份有限公司	261,900.00	
其他应收款	弘旭公司	四川天宇油脂化学有限公司	4,530.00	
其他应收款	弘旭公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	287,984.66	
应付账款	母公司	川化股份有限公司	3,822,910.00	574,910.00
应付账款	母公司	泸州弘润资产经营有限责任公司	3,228.38	263,710.88
应付账款	母公司	泸州盛源运业公司		185,463.54
应付账款	母公司	泸天化(集团)有限责任公司	1,313,065.49	
应付账款	母公司	泸州天浩塑料制品有限公司	3,106,409.39	
应付账款	母公司	四川天宇油脂化学有限公司	507,030.81	
应付账款	天华公司	泸州热电有限责任公司	4,092,670.06	750,855.88
应付账款	天华公司	川化股份有限公司		33,407.00
应付账款	天华公司	四川锦华化工有限责任公司	16,410.00	
应付账款	九禾公司	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	219,882.05	
预收账款	弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	223,462.31	1,580,729.14
预收账款	弘旭公司	四川天宇油脂化学有限责任公司	525,000.00	
其他应付款	母公司	泸天化(集团)有限责任公司	3,744,196.90	17,210,344.26
其他应付款	母公司	川化股份有限公司	81,965.44	469,680.00
其他应付款	母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	5,563.65	85,444.70
其他应付款	母公司	四川天宇油脂化学有限公司		7,961.30
其他应付款	母公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	1,004.77	
其他应付款	母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	2,489.54	
其他应付款	母公司	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	1,971.81	
其他应付款	母公司	四川天然气化工厂	1,102,592.81	
其他应付款	天华公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	25,265,078.34	113,533,333.33
其他应付款	天华公司	四川天然气化工厂		1,102,592.81
其他应付款	天华公司	川化股份有限公司		11,700.00
其他应付款	天华公司	四川川化永鑫建设工程有限责任公司		5,960.00
其他应付款	天华公司	泸天化(集团)有限责任公司	21,800.00	
其他应付款	九禾公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	202,842,278.77	50,840,638.88
其他应付款	九禾公司	四川天府九禾化工营销有限公司	438,541.00	
其他应付款	九禾公司	泸天化(集团)有限责任公司	67,500.00	
其他应付款	宁夏捷美	四川化工控股(集团)有限责任公司	1,415,802.77	70,620,777.77
其他应付款	宁夏捷美	泸天化(集团)有限责任公司		696.18
其他应付款	绿源醇公司	泸天化(集团)有限责任公司		3,800,000.00
其他应付款	天河化工公司	四川化工控股(集团)有限责任公司		215,780,200.96

★除天华公司年初其他应收款—泸州热电有限责任公司 9,500,000.00 元全额计提坏账准备外,根据公司坏账计提政策,上表中其余应收账款及其他应收款均未计提坏账。

七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 3 月 27 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、合并范围减少：详见附注四、2。

2、四川天华富邦化工有限责任公司第三次出资未到位情况

四川天华富邦化工有限责任公司（以下简称“天华富邦公司”）为四川天华股份有限公司、川化股份有限公司、泸天化（集团）有限责任公司、泸州市兴泸投资集团有限公司和四川省投资集团有限责任公司等共同出资设立的有限责任公司。2008 年 8 月，天华富邦公司为了建设新项目筹措资金，新增扩股 8.4 亿股，采用原股东按持股比例优先认购和引进新股东的方式。

根据 2008 年 7 月 15 日出资单位签订的《四川天华富邦化工有限责任公司利润转增和增资扩股协议》。本次增资扩股的主要内容为：

1) 利润分配转增资本：以天华富邦公司 2007 年度经审计的未分配利润共计 35,509,458.70 元按照股东持股比例全部分派给各股东，各股东将应分配的利润按 1:1 的比例全部转增为股本，其中，四川天华股份有限公司转增 23,031,434.90 股，泸天化（集团）有限责任公司转增 5,759,634.20 股，川化股份有限公司转增 2,879,817.10 股，四川省投资集团公司转增 1,919,286.25 股，泸州兴泸投资公司转增 1,919,286.25 股。

2) 新增扩股部分：增扩 8.4 亿股（2 年内分 3 次逐步到位），采用原股东按持股比例优先认购和引进新股东方式进行，经事先征求意见，四川省投资集团公司和泸州兴泸投资公司放弃 9070 万认购股权，由四川天华股份有限公司、泸天化（集团）有限责任公司和中国成达公司认购。

3) 各股东出资在 2 年内按以下时间分期缴足：第一期于 2008 年 7 月 31 日前各股东按各自认购股份总额的 20%缴纳认购款；第二期于 2009 年 1 月 31 日前各股东按各自认购股份总额的 40%缴纳认购款；第三期于 2010 年 1 月 31 日前各股东按各自认购股份总额的 40%缴纳认购款；

本次利润转增和增资扩股后，天华富邦公司注册资本变更为 1,060,509,458.70 元，总股本变更为 1,060,509,458.70 股，天华公司持有天华富邦股份 731,927,043.87 股，持股比例为 69.02%。

鉴于各股东本年度均未支付第三期出资认购款，故天华公司本年也未支付第三期出资认购款。

除上述事项外，截止 2010 年 12 月 31 日公司没有需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	90,729,522.70	100.00			9,111,815.61	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	90,729,522.70	100.00			9,111,815.61	100.00		

注：年末较年初增加 81,617,707.09 元，增加幅度 895.73%，主要系年末应收九禾股份有限公司货款增加 80,612,240.80 元所致。

(2) 应收账款按信用风险组合列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
无风险	90,729,522.70	100.00		9,111,815.61	100.00	
合计	90,729,522.70	100.00		9,111,815.61	100.00	

(3) 年末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欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
九禾股份有限公司	子公司、客户	88,862,246.01	1 年以内	97.94
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人、客户	670,890.09	1 年以内	0.74
四川天一科技股份有限公司泸州分公司	客户	413,101.74	1 年以内	0.46
泸州天欣源化工厂	客户	336,862.85	1 年以内	0.37
泸天化(集团)有限责任公司	同一最终控制人、客户	329,338.27	1 年以内	0.36
合计		90,612,438.96		99.87

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 %
九禾股份有限公司	子公司、客户	88,862,246.01	97.94
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人、客户	670,890.09	0.74
泸天化(集团)有限责任公司	同一最终控制人、客户	329,338.27	0.36

四川泸天化弘旭工程建设公司	同一最终控制人、客户	17,261.98	0.02
合 计		89,879,736.35	99.06

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	917,362.15	100.00			1,147,977.22	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	917,362.15	100.00			1,147,977.22	100.00		

(2) 应收账款按信用风险组合列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
无风险	917,362.15	100.00		1,147,977.22	100.00	
合 计	917,362.15	100.00		1,147,977.22	100.00	

(3) 年末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欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
郭建华	公司员工	280,000.00	1年以内	30.52
王斌	公司员工	130,000.00	1年以内	14.17
罗兰	公司员工	51,305.00	1年以内	5.59
秦勇	公司员工	50,000.00	1年以内	5.45
欧阳杰	公司员工	40,500.00	1年以内	4.41
合 计	-	551,805.00	-	60.14

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利(万元)
四川泸天化弘旭工程建设公司	成本法	14,893,989.00	14,893,989.00		14,893,989.00	34.64	34.64				
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	权益法	184,320,000.00	255,007,479.54	-66,582,995.62	188,424,483.92	49.23	49.23				
内蒙古天河化工有限责任公司	权益法	28,106,400.00	2,118,743.58	-2,118,743.58		28.00	28.00				
泸天化国际经济贸易有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	60.00	60.00				
四川天盈投资咨询有限公司	成本法	28,400,000.00				94.67	94.67				
宁夏捷美丰友化工有限公司	成本法	532,153,000.00	532,153,000.00		532,153,000.00	68.00	68.00				
四川天华股份有限公司	成本法	523,131,165.00	523,131,165.00		523,131,165.00	59.27	59.27				4,553.30
九禾股份有限公司	成本法	41,738,000.00	41,738,000.00		41,738,000.00	32.00	32.00				
泸州弘润资产经营有限责任公司	权益法	3,069,400.00	8,123,594.23	-888,339.69	7,235,254.54	31.97	31.97				
四川天宇油脂化学有限公司	成本法	8,619,500.00	8,619,500.00		8,619,500.00	16.92	16.92				
泸州市商业银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	5.95	5.95				
西部网络公司	成本法	1,000,000.00				8.20	8.20		1,000,000.00		
合 计		1,373,231,454.00	1,393,585,471.35	-69,590,078.89	1,323,995,392.46				1,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,223,472,504.62	1,378,027,832.24
其他业务收入	33,508,325.27	46,053,013.47
营业成本	1,053,269,565.20	1,058,664,342.01

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工农及天华尿素	955,739,267.23	768,441,756.96	1,140,779,375.90	803,043,884.87
NP 复合肥	20,966,815.00	22,292,838.55	62,079,611.40	71,177,348.29
其他自产复肥	4,117,993.68	9,215,084.88		
化肥小计	980,824,075.91	799,949,680.39	1,202,858,987.30	874,221,233.16
甲醇	10,560,298.13	13,865,620.52	19,346,075.54	23,714,732.77
浓硝酸	112,032,486.60	102,874,631.93	73,034,143.69	48,278,930.30
稀硝酸	5,537,014.21	4,816,932.06	900,899.56	705,506.68
液氨	1,602,394.50	1,073,989.31	35,722,405.09	24,645,912.77
硝酸铵	112,916,235.27	98,735,138.42	46,165,321.06	46,803,239.41
化学品小计	242,648,428.71	221,366,312.24	175,168,844.94	144,148,321.93
合计	1,223,472,504.62	1,021,315,992.63	1,378,027,832.24	1,018,369,555.09

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
九禾股份有限公司	1,221,724,606.02	97.20
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	10,096,225.00	0.80
四川天宇油脂化学有限公司	5,087,423.69	0.40
泸天化(集团)有限责任公司	4,129,890.69	0.33
中国化工供销太原贵金属有限公司	2,803,116.67	0.22
合计	1,243,841,262.07	98.95

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,533,000.00	210,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-68,057,905.23	-76,183,198.73
处置长期股权投资产生的投资收益		1,934,646.80
合计	-22,524,905.23	-74,038,551.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
四川天华股份有限公司	45,533,000.00	
泸州市商业银行		210,000.00
合计	45,533,000.00	210,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	-64,987,841.84	-65,026,596.58
内蒙古天河化工有限责任公司	-2,181,723.70	-11,885,520.01
泸州弘润资产经营有限公司	-888,339.69	728,917.86
合计	-68,057,905.23	-76,183,198.73

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
四川天盈投资咨询有限公司		1,934,646.80
合计		1,934,646.80

(5) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-102,308,613.33	27,412,764.48
加: 资产减值准备	689,658.41	-519,793.88
固定资产折旧、投资性房地产折旧	97,530,739.74	80,440,676.05
无形资产摊销	2,175,748.43	2,891,990.89
长年待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长年资产的损失(收益以“-”号填列)	168,008.93	-786,538.87
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)	35,078,779.68	22,481,305.68
投资损失(收益以“-”号填列)	22,524,905.23	74,038,551.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,252,471.09	11,304,588.58
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)	22,983,023.70	24,691,611.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,187,368.27	373,437,735.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-25,618,048.40	89,520,433.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,215,636.97	704,913,325.19

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到年的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	79,086,109.39	48,042,454.32
减: 现金的年初余额	48,042,454.32	36,090,559.01
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,043,655.07	11,951,895.31

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-1,757,431.25	详见本附注五、40、41
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	49,440,669.20	详见本附注五、40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,300,464.52	详见本附注五、40、41
所得税影响额	-3,763,301.89	
少数股东权益影响额（税后）	-20,987,545.17	
合 计	6,631,926.37	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.07 %	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.35 %	-0.30	-0.30

第十一节、备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 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、报告期内公司在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川泸天化股份有限公司
董事会

2011年3月29日