

安徽安纳达钛业股份有限公司

Anhui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.



2011年半年度报告

证券代码：002136

证券简称：安纳达

披露日期：2011年8月16日

重要提示

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

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

本次董事会采取现场的方式召开，董事郝敬林、黄化锋分别委托董事袁菊兴、陈嘉生代为出席并行使表决权，其他董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司 2011 年半年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人袁菊兴、主管会计工作负责人袁菊兴及财务负责人、会计机构负责人王先龙声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	11
第五节 董事会报告.....	13
第六节 重要事项.....	27
第七节 财务报告.....	31
第八节 备查文件.....	90

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：安徽安纳达钛业股份有限公司

英文名称：AnHui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.

中文简称：安纳达

英文简称：ANDTY

二、公司法定代表人：袁菊兴

三、公司联系人和联系方式

股票简称	安纳达	
股票代码	002136	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王先龙	洪燕
联系地址	安徽省铜陵市铜官大道南段1288号	安徽省铜陵市铜官大道南段1288号
电话	0562-3867899	0562-3862867
传真	0562-3861769	0562-3861769
电子信箱	th_wxl@sina.com	and_hy@sina.com

四、公司注册地址：安徽省铜陵市铜官大道

公司办公地址：安徽省铜陵市铜官大道南段1288号

邮政编码：244000

网址：<http://www.andty.com>

电子邮箱：and@andty.com

五、公司指定的信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：安徽省铜陵市铜官大道南段1288号 安徽安纳达钛业股份有限公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：安纳达

股票代码：002136

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：2005年3月23日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2011年4月29日

注册登记地点：铜陵市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：340700000019292

公司税务登记证号码：铜国郊340700610436258

公司聘请的会计师事务所：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926号。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产（元）	806,371,860.40	412,476,075.18	95.50%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	618,684,957.60	221,285,930.65	179.59%
股本（股）	107,510,000.00	78,920,000.00	36.23%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.7547	2.8039	105.24%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	359,336,293.72	251,806,591.84	42.70%
营业利润（元）	44,872,049.45	14,978,017.72	199.59%
利润总额（元）	45,461,127.63	15,305,094.18	197.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,529,100.95	13,045,995.70	195.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	38,028,384.50	12,767,980.71	197.84%
基本每股收益（元/股）	0.3932	0.1653	137.87%
稀释每股收益（元/股）	0.3932	0.1653	137.87%
加权平均净资产收益率（%）	8.03%	6.49%	增长 1.54 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.93%	6.35%	增长 1.58 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,638,201.33	9,223,158.44	145.45%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2106	0.1169	80.15%

(二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	0.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	571,323.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,754.30	
所得税影响额	-88,361.73	
合计	500,716.45	

(三) 境内外会计准则差异：不适用。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、非公开发行股票情况

经中国证监会证监许可[2011]188号核准，2011年2月18日公司采取向特定投资者非公开发行股票方式向铜陵化学工业集团有限公司等7名特定对象共发行2,859万股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，每股发行价格为人民币13.20元。本次非公开发行股票于2011年3月8日在深圳证券交易所中小企业板上市。本次非公开发行前公司股本为7,892万股，发行上市后公司总股本为10,751万股。

非公开发行对象名称、认购股数及限售期情况表:

序号	发行对象名称	认购数量 (万股)	认购金额 (万元)	限售期
1	铜陵化学工业集团有限公司	659.00	8,698.80	36个月
2	博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	350.00	4,620.00	12个月
3	南亚军	350.00	4,620.00	12个月
4	天津证大金龙股权投资基金合伙企业(有限合伙)	400.00	5,280.00	12个月
5	铜陵市工业投资控股有限公司	500.00	6,600.00	12个月
6	山西信托有限责任公司	300.00	3,960.00	12个月
7	广州安州投资管理有限公司	300.00	3,960.00	12个月
	合计	2859.00	37,738.80	

2、首次公开发行前已发行股份解除限售情况

袁菊兴等50名自然人股东持有公司首次公开发行前已发行股份358万股，在公司首次公开发行股票并上市前承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述禁售期满后五年内，每年可申请对其所持有的股份20%进行解锁转让。2008年5月22日袁菊兴等50名自然人股东签署《关于股份自愿锁定的承诺函》，自愿将所持股份锁定期进一步延长，承诺自本公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其首次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述禁售期满后五年内，每年可申请对其所持有的股份20%进行解锁转让。根据承诺，本次解除限

售的股份为 71.6 万股，占公司总股本的 0.67%，上市流通日为 2011 年 5 月 31 日。作为公司董事、监事、高级管理人员在其任职期间每年转让的股份除应遵循其承诺外，还应符合《公司法》等有关法规和《公司章程》规定，每年转让的股份不超过其所持有本公司股票总数的 25%，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。

3、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,907,240	3.68%	28,590,000			-516,680	28,073,320	30,980,560	28.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股			14,590,000				14,590,000	14,590,000	13.57%
3、其他内资持股	1,455,040	1.84%	14,000,000			-363,760	13,636,240	15,091,280	14.04%
其中：境内非国有法人持股			10,500,000				10,500,000	10,500,000	9.77%
境内自然人持股	1,455,040	1.84%	3,500,000			-363,760	3,136,240	4,591,280	4.27%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,452,200	1.84%				-152,920	-152,920	1,299,280	1.21%
二、无限售条件股份	76,012,760	96.32%				516,680	516,680	76,529,440	71.18%
1、人民币普通股	76,012,760	96.32%				516,680	516,680	76,529,440	71.18%
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	78,920,000	100.00%	28,590,000			0	28,590,000	107,510,000	100.00%

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		16455			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
铜陵化学工业集团有限公司	国有法人	30.91%	33,233,392	6,590,000	0
银川经济技术开发区投资控股有限公司	境内非国有法人	5.54%	5,957,789	0	0
铜陵市工业投资控股有限公司	国有法人	4.65%	5,000,000	5,000,000	0
天津证大金龙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.72%	4,000,000	4,000,000	0
南亚军	境内自然人	3.26%	3,500,000	3,500,000	0
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.26%	3,500,000	3,500,000	0
山西信托有限责任公司	国有法人	2.79%	3,000,000	3,000,000	0
广州安州投资管理有限公司	境内非国有法人	2.79%	3,000,000	3,000,000	3,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.86%	2,000,000	0	0
丁碧霞	境内自然人	0.76%	811,958	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
铜陵化学工业集团有限公司	26,643,392		人民币普通股		
银川经济技术开发区投资控股有限公司	5,957,789		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户	2,000,000		人民币普通股		
丁碧霞	811,958		人民币普通股		
朱小妹	680,930		人民币普通股		
任智彪	517,817		人民币普通股		
顾军	500,000		人民币普通股		
杨林发	330,000		人民币普通股		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	321,685		人民币普通股		
交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	295,676		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中铜陵化学工业集团有限公司持有银川经济技术开发区投资控股有限公司4.92%的股权。 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》				

	规定的一致行动人。
--	-----------

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。控股股东仍为铜陵化学工业集团有限公司，实际控制人仍为铜陵市华盛化工投资有限公司。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
袁菊兴	董事长	308,800	0	0	308,800	185,280	0	解除限售
黄化锋	董事	0	0	0	0	0	0	—
陈嘉生	董事	0	0	0	0	0	0	—
李霞 2*	董事	0	0	0	0	0	0	—
马苏安	董事	0	0	0	0	0	0	—
郝敬林	董事	0	0	0	0	0	0	—
李达 1*	董事	0	0	0	0	0	0	—
李晓玲 2*	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
崔鹏 2*	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
潘平 2*	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
周亚娜 1*	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
董宏儒 1*	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
毕胜 1*	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
王庆成	监事	0	0	0	0	0	0	—
王泽群	监事	0	0	0	0	0	0	—
姚成宽	监事	216,200	0	20,000	196,200	129,720	0	减持、解除限售
鲍仕年	总经理	0	0	0	0	0	0	—
张俊	副总经理	216,200	0	0	216,200	129,720	0	解除限售
董泽友	副总经理	216,200	0	0	216,200	129,720	0	解除限售
蒋岳平	总工程师	216,200	0	16,240	199,960	129,720	0	减持、解除限售
王先龙	财务总监、董事会秘书	155,200	0	0	155,200	93,120	0	解除限售
瞿友红 3*	董事会秘书	216,200	0	43,240	172,960	129,720	0	减持、解除限售

注1：李达为公司第二届董事会非独立董事，周亚娜、董宏儒、毕胜为公司第二届董事会独立董事，董事会换届后均不再担任公司董事。

注2：李霞为公司第三届董事会新任非独立董事，李晓玲、崔鹏、潘平为公司第三届董事会新任独立董事。

注3: 瞿友红任期满后, 公司第三届董事会第一次会议不再聘任其为公司副总经理、董事会秘书。

二、董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

1、2011年1月14日, 公司召开2011年第二届职工代表大会第三次会议, 选举姚成宽先生为公司职工代表监事, 与公司2010年年度股东大会选举产生的两名监事共同组成公司第三届监事会。

2、2011年3月21日, 公司召开2010年年度股东大会, 审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》以及《关于公司监事会换届选举的议案》, 选举袁菊兴先生、黄化锋先生、陈嘉生先生、李霞女士、马苏安先生、郝敬林先生为公司第三届董事会非独立董事, 李达先生不再担任公司第三届董事会非独立董事; 选举李晓玲女士、崔鹏先生、潘平先生为公司第三届董事会独立董事, 周亚娜女士、董宏儒先生、毕胜先生不再担任公司第三届董事会独立董事; 选举王庆成先生、王泽群先生为公司第三届监事会监事, 与姚成宽先生共同组成公司第三届监事会。

3、2011年3月21日, 公司召开第三届董事会第一次会议, 选举袁菊兴先生为公司第三届董事会董事长; 表决通过了《关于选举董事会专门委员会委员的议案》, 选举独立董事李晓玲女士、潘平先生、董事李霞女士为董事会审计委员会委员, 选举独立董事潘平先生、李晓玲女士、董事袁菊兴先生为董事会薪酬与考核委员会委员, 选举独立董事崔鹏先生、潘平先生、董事马苏安先生为董事会提名委员会委员, 选举董事袁菊兴先生、陈嘉生先生、独立董事崔鹏先生为董事会战略委员会委员; 审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》, 聘任鲍仕年先生为公司总经理, 聘任张俊先生、董泽友先生为公司副总经理; 聘任蒋岳平先生为公司总工程师, 聘任王先龙先生为公司财务负责人, 指定财务负责人王先龙先生代为履行董事会秘书职责, 聘任杨静女士为公司内部审计部门负责人。不再聘任瞿友红先生为公司副总经理、董事会秘书。

4、2011年3月21日, 公司召开第三届监事会第一次会议, 选举王庆成先生为公司第三届监事会主席。

第五节 董事会报告

一、管理层分析与讨论

(一) 报告期内公司经营情况

1、公司总体经营情况回顾

报告期内，公司紧紧围绕企业发展战略和全年生产经营目标，抓住钛白粉市场转暖和需求增加的契机，克服钛精矿、高钛渣等主要原材料价格持续上涨的不利因素，充分发挥装置能力，进一步优化产品结构，强化内部管理和控制，加大产品应用性能研发力度，扎实做好节能降耗和清洁文明生产工作，积极拓宽产品销路，提高国际市场份额，经营业绩实现了较大幅度增长。报告期内，公司实现营业收入 35,933.63 万元，较上年同期增长 42.70%，利润总额 4,546.11 万元，较上年同期增长 197.03%，净利润 3,852.91 万元，较上年同期增长 195.33%，经营活动现金流量净额 2,263.82 万元，较上年同期增长 145.45%。

报告期内，公司产品结构得到进一步优化，盈利水平较高的金红石型钛白粉销售收入占主营业务收入的比例由上年同期的 64.54% 提升到本期的 80.90%，而锐钛型钛白粉销售收入占主营业务收入的比例由上年同期的 35.46% 下降到本期的 19.10%。

报告期内，完成非公开发行股票发行上市工作，4 万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程开工建设，该项目建成后将进一步提升公司的盈利能力和抗风险能力。为加强项目进度和质量管控，公司积极开展“项目管理年”活动，努力打造优质工程，力争按期建成投产。

报告期内，认真贯彻落实《中华人民共和国清洁生产促进法》，积极开展清洁文明生产，将“三废”排放严格控制在环保标准之内，作为安徽省第一批循环经济示范单位，公司将按照“减量化、再利用、资源化”的原则，依靠技术进步和技术创新，进一步推进综合利用和发展循环经济。

报告期内，销售网络进一步优化，在巩固华东市场销售的基础上，东北、华南的市场销售取得增长，产品出口比重有了大幅度增加。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围：生产和销售系列钛白粉及相关化工产品（不含危险品）。

(2) 主营业务分行业、产品情况

报告期内，公司实现主营业务收入 35,850.05 万元，占主营业务 10% 的行业和产品情况如下表：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
精细化工	35,850.05	30,045.46	16.19	42.93	35.71	增长 4.46 个百分点
主营业务分产品情况						
锐钛型钛白粉	6,845.77	5,750.80	15.99	-23.03	-26.88	增长 4.42 个百分点
金红石型钛白粉 (含粉料)	29,004.28	24,294.66	16.24	79.18	70.21	增长 4.42 个百分点

(3) 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华东	21,807.92	23.12
华中	465.24	-28.95
东北	881.21	189.57
华北	1,602.12	4.86
华南	5,496.02	15.78
外贸	5,597.55	4048.79
合计	35,850.05	42.93

(4) 报告期公司主营业务及其结构变化情况说明

报告期内，公司主营业务收入来自锐钛型钛白粉和金红石型钛白粉的销售，主营业务未发生变化，但主营业务结构有较大变化，锐钛型钛白粉销售收入占主营业务收入的比例由上年同期的 35.46% 下降到本期的 19.10%，而金红石型钛白粉销售收入占主营业务收入的比例由上年同期的 64.54% 上升到本期的 80.90%，主要系：首发募集资金投资项目达到设计产能，公司加大了盈利水平较高的金红石型钛白粉生产量，减少了锐钛型钛白粉的生产量，优化了产品结构。

报告期内，实现主营业务收入 35,850.05 万元，较上年同期增长 42.93%，增加 10,768.30 万元，主要系产品销售价格提高和产品结构变化影响所致。

(5) 报告期公司净利润变化情况说明

报告期内，公司实现净利润 3,852.91 万元，较上年同期增长 195.33%，增加 2548.31 万元。主要系：1、受原材料钛精矿、高钛渣价格上涨和市场需求增加的共同影响，钛白粉销售价格较上年同期有较大幅度上涨，主营业务毛利率同比上升 4.46 个百分点；2、公司主营业务结构进一步得到优化，盈利水平较高的金红石型钛白粉销售收入占主营业务收入的比重由上年同期的 64.54% 上升到本期的 80.90%。

3、报告期公司资产构成情况

单位：人民币元

资产构成	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度(%)
货币资金	359,222,062.16	34,142,760.05	325,079,302.11	952.12
应收票据	17,250,251.48	21,543,897.30	-4,293,645.82	-19.93
应收账款	18,106,837.28	1,027,071.23	17,079,766.05	1662.96
预付款项	4,430,027.78	11,092,809.32	-6,662,781.54	-60.06
应收利息	2,008,888.90		2,008,888.90	100.00
其他应收款	788,932.59	1,423,751.40	-634,818.81	-44.59
存货	120,122,838.50	59,334,128.51	60,788,709.99	102.45
固定资产	269,209,904.29	277,900,036.52	-8,690,132.23	-3.13
在建工程	13,479,512.38	2,841,430.14	10,638,082.24	374.39
递延所得税资产	1,752,605.04	3,170,190.71	-1,417,585.67	-44.72

(1) 货币资金期末余额较年初增长 952.12%，主要系非公开发行股票募集资金存款增加所致。

(2) 应收账款期末余额较年初增长 1662.96%，主要系客户信用期内欠款增加所致。

(3) 预付款项期末余额较年初下降 60.06%，主要系预付原材料采购款减少所致。

(4) 应收利息期末余额较年初增长 100%，系非公开发行募集资金银行定期存款利息增加所致

(5) 其他应收款期末余额较年初下降 44.59%，主要系暂付款项结算所致。

(6) 存货期末余额较年初增长 102.45%，主要系原材料采购成本上升和库存量增加共同影响所致。

(7) 在建工程期末余额较年初增长 374.39%，主要系募集资金项目 4 万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程投入所致。

(8) 递延所得税资产期末余额较年初下降 44.72%，主要系可抵扣暂时性差异转回所致。

4、报告期负债构成情况

单位：人民币元

负债构成	2011年 06月30日	2010年 12月31日	增减额	变动幅度(%)
短期借款	0.00	25,000,000.00	-25,000,000.00	-100.00
应付账款	73,386,079.41	75,327,467.94	-1,941,388.53	-2.58
预收款项	48,734,623.46	11,452,044.96	37,282,578.50	325.55
应付职工薪酬	6,648,681.39	5,005,994.72	1,642,686.67	32.81
应交税费	2,050,888.75	612,518.71	1,438,370.04	234.83
应付利息	71,166.67	151,937.50	-80,770.83	-53.16
其他应付款	6,356,148.12	4,317,541.82	2,038,606.30	47.22
一年内到期的非流动负债	0.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00
其他流动负债	5,439,315.00	4,322,638.88	1,116,676.12	25.83
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	0.00

(1) 短期借款期末余额较年初下降 100.00%，系偿还银行借款所致。

(2) 预收款项期末余额较年初增长 325.55%，主要系按合同约定预收产品销售货款增加所致。

(3) 应付职工薪酬期末余额较年初增长 32.81%，主要系计提半年度考核奖金及住房公积金缴存比例提高影响所致。

(4) 应交税费期末余额较年初增长 234.83%，主要系企业所得税增加所致。

(5) 应付利息期末余额较年初下降 53.16%，主要系银行借款减少所致。

(6) 其他应付款期末余额较年初增长 47.22%，主要系应付款项未结算所致。

(7) 一年内到期的非流动负债期末余额较年初下降 100.00%，系归还银行借款所致。

5、报告期收入利润构成情况

单位：人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	变动幅度(%)
----	-----------	-----------	-----	---------

营业收入	359,336,293.72	251,806,591.84	107,529,701.88	42.70
营业成本	300,534,490.13	221,644,197.15	78,890,292.98	35.59
营业税金及附加	1,259,118.42	955,468.38	303,650.04	31.78
销售费用	5,980,589.34	4,675,739.18	1,304,850.16	27.91
管理费用	6,523,615.19	5,684,205.85	839,409.34	14.77
财务费用	-803,127.41	2,853,468.91	-3,656,596.32	-128.15
资产减值损失	969,558.60	1,015,494.65	-45,936.05	-4.52
所得税费用	6,932,026.68	2,259,098.48	4,672,928.20	206.85

(1) 营业收入较上年同期增长 42.70%，主要系产品售价上涨和产品结构变化影响所致。

(2) 营业成本较上年同期增长 35.59%，主要系原材料价格上涨和产品结构变化影响所致。

(3) 营业税金及附加较上年同期增长 31.78%，主要系本期应交增值税增加影响所致。

(4) 财务费用较上年同期下降 128.15%，主要系银行借款减少及募集资金存款利息增加共同影响所致。

(5) 所得税费用较上年同期增长 206.85%，主要系当期所得税费用增加影响所致。

6、报告期公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况：

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	变动幅度(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	22,638,201.33	9,223,158.44	13,415,042.89	145.45
经营活动现金流入量	295,755,091.55	134,709,453.01	161,045,638.54	119.55
经营活动现金流出量	273,116,890.22	125,486,294.57	147,630,595.65	117.65
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,534,437.64	-10,562,302.26	-972,135.38	9.20
投资活动现金流入量	638,545.49	119,109.90	519,435.59	436.10
投资活动现金流出量	12,172,983.13	10,681,412.16	1,491,570.97	13.96
三、筹资活动产生的现金流量净额	314,064,339.16	2,135,321.17	311,929,017.99	14608.06
筹资活动现金流入量	362,388,000.00	42,872,457.40	319,515,542.60	745.27

筹资活动现金流出量	48,323,660.84	40,737,136.23	7,586,524.61	18.62
-----------	---------------	---------------	--------------	-------

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 145.45%，增加 1,341.50 万元，主要系报告期公司销售商品收到的现金较上年同期增加 15,999.30 万元，增长 120.03%，以及购买商品支付的现金较上年同期增加 14,133.31 万元，增长 141.90% 和支付的各项税费较上年同期增加 444.52 万元，增长 55.63% 共同影响所致。

2011 年 1-6 月及上年同期公司经营活动现金流量构成及其变动影响情况如下：

单位：人民币元

报表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额	变动幅度 (%)
经营活动产生的现金流入量				
销售商品、提供劳务收到的现金	293,286,409.39	133,293,458.91	159,992,950.48	120.03
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	2,468,682.16	1,415,994.10	1,052,688.06	74.34
经营活动现金流入小计	295,755,091.55	134,709,453.01	161,045,638.54	119.55
经营活动现金流出量				
购买商品、接受劳务支付的现金	240,933,138.84	99,600,040.18	141,333,098.66	141.90
支付给职工以及为职工支付的现金	15,039,119.38	12,901,067.73	2,138,051.65	16.57
支付的各项税费	12,436,327.65	7,991,158.80	4,445,168.85	55.63
支付的其他与经营活动有关的现金	4,708,304.35	4,994,027.86	-285,723.51	-5.72
经营活动现金流出小计	273,116,890.22	125,486,294.57	147,630,595.65	117.65
经营活动产生的现金流量净额	22,638,201.33	9,223,158.44	13,415,042.89	145.45

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 9.20%。

(3) 筹资活动现金流入量较上年同期增长 745.27%，主要系公司非公开发行股票资金 36,238.80 万元到账影响所致。受此影响筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 31,192.90 万元，增长 14,608.06%。

(二) 2011年下半年工作计划

2011 年下半年，公司围绕董事会确定的目标做好以下几方面工作：

1、密切关注市场变化，加大国际市场和终端客户的开拓力度，扩大营销网络终端覆盖范围，提高市场占有率。

2、加大原材料钛精矿、高钛渣、金红石粉料的采购力度，进一步拓宽采购渠道，为生产装置的稳产、高产提供物资保障。

3、加大产品应用性能的研发攻关力度，力争在改进应用性能上有所突破。

4、积极推进非公开发行股票募集资金建设的4万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程进度，加强项目监管和质量控制，全力打造优质工程。

5、加强内部管理，降低物耗、能耗，严格公司内部经济责任制考核，提高钛收率，稳定产品质量，大力发展循环经济，促进清洁生产 and 节能减排。

6、在人力资源管理方面，加大人才引进和内部培养的力，完善任用和培养机制，全力做好人才队伍的规划、培养与储备工作。

（三）2011年下半年生产经营的主要困难

下半年，在国家宏观调控和稳健货币政策环境下，国内钛白粉行业市场需求的不确定性和波动性增加；在欧美主权债务风险悬而未决背景下，世界经济良好复苏势头如不能持续、国际钛白粉市场需求减缓，从而影响国内钛白粉的出口增速。下半年国内钛白粉行业的产品价格变化存在不确定性，竞争环境更趋复杂。

（四）2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长50%以上			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	190.00%	~~~	240.00%
	2011年1-9月份净利润同比增长190%-240%。			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	18,825,499.05		
业绩变动的原因说明	受原材料、产品价格上涨和市场需求变动的共同影响，预计2011年1-9月份公司业绩同比大幅度上升。			

二、公司2011年上半年投资情况

（一）非公开发行股票募集资金情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】188号文《关于核准安徽安纳达钛业股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）2,859.00万股，每股发行价格为13.20元，募集资金总额为37,738.80万元，扣除发行费用1,851.8074万元后，实际募集资金净额为35,886.9926万元。该募集资金已于2011年2月22日到位，华普天健会计师事务所对募集资金到位情况进行了审验，并出具了会验字【2011】3417号《验资报告》。

截至2011年6月30日，募集资金投入项目1,086.35万元，补充流动资金3,500.00万元，募集资金利息收入扣减手续费净额54.08万元，募集资金余额为31,354.72万元。

2、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《安徽安纳达钛业股份有限公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

2011年3月18日，公司与浙商证券有限责任公司（以下简称“浙商证券”）、交通银行铜陵分行营业部、中国建设银行股份有限公司铜陵横港支行分别共同签订《募集资金三方监管协议》。该协议符合交易所关于三方监管协议规范文本的要求，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2011年6月30日，募集资金的存储情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	银行账号	账户余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司铜陵横港支行	34001665108059070328	590.29	活期存款
中国建设银行股份有限公司铜陵横港支行	34001665108049060328*000*9	3,000.00	定期存款
中国建设银行股份有限公司铜陵横港支行	34001665108049060328*000*10	10,000.00	定期存款
交通银行铜陵分行营业部	346260000018010102692	2,764.43	活期存款
交通银行铜陵分行营业部	346260000608510001913-00547851	15,000.00	定期存款
合计		31,354.72	

3、2011年上半年募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		35,886.9926		本报告期投入募集资金总额				1,086.35			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				1,086.35			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变	募集资金承诺	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效	是否达到预计	项目可行性是否发	

	更项目(含部分变更)	投资总额			投入金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	态日期	益	效益	生重大变化
承诺投资项目										
4万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程	否	35,886.9926	35,886.9926	1,086.35	1,086.35	3.03%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,886.9926	35,886.9926	1,086.35	1,086.35	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	35,886.9926	35,886.9926	1,086.35	1,086.35	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011年3月21日,公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于将闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意将闲置募集资金3,500万元暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月,从2011年3月22日起到2011年9月21日止。2011年3月22日公司从募集资金专用账户转出3,500万元用于补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，未发生募集资金投资项目的变更。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

公司信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金管理不存在违规情形。

(二) 报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

三、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开4次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年2月27日公司第二届董事会第十八次会议在铜都国际大酒店三楼贵宾会议室召开，会议审议通过了《2010年总经理工作报告》、《2010年董事会工作报告》、《2010年度财务决算及2011年财务预算报告》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于2010年高管薪酬的议案》、《关于2010年度董事薪酬的议案》、《2010年利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2010年年度报告及摘要》、《关于续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司2011年度财务审计机构的议案》、《2011年生产经营计划》、《2011年度日常关联交易的议案》、《关于向银行申请授信的议案》、《关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》、《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

详细情况见《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2011年3月1日刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》。

2、2011年3月21日公司第三届董事会第一次会议在公司第三会议室召开，会议选举袁菊兴先生为公司第三届董事会董事长；逐项表决通过了《关于选举董事会专门委员会委员的议案》；审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于指定

财务负责人代为履行董事会秘书职责的议案》、《关于聘任公司审计部负责人的议案》、《关于运用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。

详细情况见《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2011年3月23日刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告》。

3、2011年4月15日公司以通讯方式召开了第三届董事会第二次会议，该次会议审议通过了公司《2011年第一季度报告》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

详细情况见《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2011年4月18日刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司第三届董事会第二次会议决议公告》。

4、2011年4月30日公司以通讯方式召开了第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于2010年度公司信息披露考核结果为合格的情况通报及整改措施》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议，具体如下：

1、公司根据2010年年度股东大会《关于续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司2011年度财务会计审计机构的议案》的决议，续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司2011年度财务会计审计机构。

2、公司根据2010年年度股东大会《2011年度日常关联交易的议案》的决议，分别与关联方铜官山化工有限公司签订了工业用水、硫酸余热蒸汽、工业硫酸采购合同；与铜化集团有机化工有限公司签订了苯酐余热蒸汽采购合同；与安徽通华物流有限公司签订了客运及货物运输等合同；与铜陵港务有限责任公司签订了装卸合同；与铜陵瑞莱科技有限公司签订了硫酸亚铁销售合同；与铜陵首运物流有限责任公司签订了货物运输合同。

3、公司根据2010年年度股东大会《关于修改<公司章程>的议案》的决议，完成《公司章程》的修订工作，变更了工商营业执照。

（三）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管

理的日常事务，并做好各次接待的资料存档工作。

1、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问。2011年3月4日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2010年年度业绩网上说明会，公司董事长袁菊兴先生、独立董事周亚娜女士、保荐代表人周旭东先生、董事会秘书瞿友红先生、财务负责人王先龙先生参加了本次网上业绩说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行了坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司各项情况。

报告期内，公司为加强外部信息使用人的管理，提高信息披露质量，根据有关规定制定了《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步规范了公司信息披露行为，减少了信息披露的差错。报告期内，公司共接待投资者来访6次。

2、报告期内，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司的指定信息披露媒体，未发生变更。

（四）公司信息披露

报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	公告日期	公告内容	披露媒体
2011-01	2011-1-18	关于职工代表监事选举结果的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-02	2011-2-11	关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-03	2011-2-15	2010年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2011-04	2011-3-1	第二届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-05	2011-3-1	第二届监事会第十五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-06	2011-3-1	2010年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011-07	2011-3-1	2011年度日常关联交易预计公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-08	2011-3-1	关于固定资产折旧年限会计估计变更公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-09	2011-3-1	关于召开2010年度股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
2011-10	2011-3-1	关于举行2010年度报告网上说明会的通知	证券时报、巨潮资讯网
2011-11	2011-3-7	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011-12	2011-3-15	股票交易异常波动公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-13	2011-3-22	2010年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-14	2011-3-23	第三届董事会第一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网

2011-15	2011-3-23	关于将闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-16	2011-3-23	第三届监事会第一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-17	2011-3-23	关于签订募集资金三方监管协议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-18	2011-4-18	2011年第一季度季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011-19	2011-4-18	第三届董事会第二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-20	2011-4-18	第三届监事会第二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-21	2011-5-30	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-22	2011-6-3	2011年1-6月业绩预告修正公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-23	2011-6-3	股票交易异常波动公告	证券时报、巨潮资讯网

(五) 报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(六) 公司董事会按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司董事行为指引》履行职责情况

1、董事会成员履职情况

报告期内, 公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求, 诚实守信、勤勉尽职的履行董事职责, 在职责范围内以公司利益为出发点, 维护公司及中小股东的合法权益。

独立董事能积极参与公司董事会、股东大会, 认真审议各项议案, 独立公正地履行职责, 对公司利润分配、关联交易、高管聘任、高管薪酬、聘请会计师事务所等事项发表了独立意见, 对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用, 为维护中小股东合法权益做了实际工作。

2、董事出席董事会会议情况

报告期内责任董事出席会议情况:

报告期内召开董事会次数				4次	
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
袁菊兴	董事长	4	0	0	否
黄化锋	董事	4	0	0	否

陈嘉生	董事	4	0	0	否
马苏安	董事	4	0	0	否
郝敬林	董事	4	0	0	否
李霞	董事	3	0	0	否
李晓玲	独立董事	3	0	0	否
崔鹏	独立董事	3	0	0	否
潘平	独立董事	3	0	0	否
李达	董事	0	1	0	否
周亚娜	独立董事	1	0	0	否
毕胜	独立董事	1	0	0	否
董宏儒	独立董事	1	0	0	否

注：报告期内非独立董事李达、独立董事周亚娜、毕胜、董宏儒出席董事会会议1次；换届后新任非独立董事李霞、独立董事李晓玲、崔鹏、潘平出席董事会会议3次。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，严格执行《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规定》等规章制度。报告期内，公司根据有关规定，修改了《公司章程》、《募集资金管理制度》，制定并下发了《安徽安纳达钛业股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》、《安徽安纳达钛业股份有限公司外部信息使用人管理制度》，根据《公司章程》的规定完成了董事会、监事会的换届选举工作，选出了新一届董事会、监事会成员，聘任了公司高级管理人员。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、公司在报告期实施的利润分配方案

公司2010年年度股东大会审议通过了《2010年利润分配及资本公积金转增股本预案》。经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，公司2010年实现净利润26,770,709.79元，加上年初未分配利润-17,189,543.81元，当年提取盈余公积958,116.60元，实际可供股东分配的利润8,623,049.38元，根据公司现阶段生产经营实际情况，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、2011年中期资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的会审字【2011】第4461号《审计报告》确认，2011年中期资本公积金余额为457,770,215.01元。

公司第三届董事会第四次会议审议通过，拟以2011年6月30日的股本107,510,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增10股，共计转增107,510,000.00元。转增前公司股本总额为107,510,000股，转增后股本总额增至215,020,000股。转增前公司资本公积金余额为457,770,215.01元，转增后公司资本公积金余额为350,260,215.01元。报告期内，公司不实施现金分派。

上述预案尚需股东大会审议批准后实施。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

六、报告期末，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险

公司、信托公司和期货公司等事项。

七、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

八、公司发行新股情况

公司非公开发行 A 股股票的申请于 2010 年 12 月 20 日提交中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核。2011 年 2 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准安徽安纳达钛业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2011〕188 号），核准公司本次非公开发行不超过 3,400 万股。2011 年 2 月 18 日公司采取向特定投资者非公开发行股票方式向铜陵化学工业集团有限公司等 7 名特定对象共发行 2,859 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 13.20 元。华普天健会计师事务所（北京）有限公司于 2011 年 2 月 22 日对公司本次非公开发行股票资金到位情况进行了审验，并出具了会验字[2011]3417 号《验资报告》。

公司本次非公开发行股票募集资金总额 37,738.80 万元，募集资金净额 35,886.9926 万元。本次非公开发行股票已于 2011 年 3 月 8 日在深圳证券交易所中小企业板上市。

九、报告期内无重大关联交易事项

十、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司没有发生对外担保事项。

（三）报告期内公司没有发生或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

（四）报告期内重大合同及其履行情况。

2008 年 1 月 8 日本公司与铜陵港华燃气有限公司签署了《天然气供用气合同》，2008 年 1 月 10 日本公司第一届董事会第十七次会议审议批准了上述合同。合同有效期限从 2007 年 12 月 25 日起至 2008 年 12 月 31 日止。合同期满后，如双方未出现合同约定中的违约事项或虽出现合同约定中的违约事项但已依法对守约方予以救济、赔偿的，合同有效期自动顺延壹年。以后年度的合同有效期顺延，照合同约定执行且无顺延次数限制。合同主要内容见 2008 年 1 月 12 日《证券时报》、巨潮资讯网刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司重大合同公告》。2008 年 3 月起，铜陵港华燃气有限公司开始向本公司供应天然气。该合同的履行为公司提高煅烧大窑生产能力和产品质量以及环境保护水平提供了条件。

十一、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司控股股东铜陵化工集团有限公司及实际控制人铜陵市华盛化工投资有限公司	2011年3月，铜陵化学工业集团有限公司在公司本次非公开发行股票并上市前承诺：本次认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。公司控股股东铜陵化学工业集团有限公司及实际控制人铜陵市华盛化工投资有限公司承诺：不从事与公司相同或相似的业务。	履行承诺
其他承诺（含追加承诺）	袁菊兴等50名自然人股东	袁菊兴等50名自然人股东在公司首次公开发行股票并上市前承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述禁售期满后五年内，每年可申请对其所持有的股份20%进行解锁转让。2008年5月袁菊兴等50名自然人股东签署《关于股份自愿锁定的承诺函》，自愿将所持股份锁定期进一步延长，承诺自本公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其首次发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述禁售	履行承诺



		期满后五年内，每年可申请对其所持有的股份20%进行解锁转让。	
--	--	--------------------------------	--

十二、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司财务审计机构。该所已连续9年为公司提供审计服务，现为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为何本英、卢珍。

第七节 财务报告

一、审计报告

会审字[2011]4461号

安徽安纳达钛业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽安纳达钛业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2011年6月30日的资产负债表，2011年1-6月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵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贵公司2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司
中国·北京

中国注册会计师：何本英

中国注册会计师：卢 珍

二〇一一年八月十三日

二、会计报表

资产负债表

编制单位：安徽安纳达钛业股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	359,222,062.16	359,222,062.16	34,142,760.05	34,142,760.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	17,250,251.48	17,250,251.48	21,543,897.30	21,543,897.30
应收账款	18,106,837.28	18,106,837.28	1,027,071.23	1,027,071.23
预付款项	4,430,027.78	4,430,027.78	11,092,809.32	11,092,809.32
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,008,888.90	2,008,888.90		
应收股利				
其他应收款	788,932.59	788,932.59	1,423,751.40	1,423,751.40
买入返售金融资产				
存货	120,122,838.50	120,122,838.50	59,334,128.51	59,334,128.51
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	521,929,838.69	521,929,838.69	128,564,417.81	128,564,417.81
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	269,209,904.29	269,209,904.29	277,900,036.52	277,900,036.52
在建工程	13,479,512.38	13,479,512.38	2,841,430.14	2,841,430.14
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,752,605.04	1,752,605.04	3,170,190.71	3,170,190.71
其他非流动资产				

非流动资产合计	284,442,021.71	284,442,021.71	283,911,657.37	283,911,657.37
资产总计	806,371,860.40	806,371,860.40	412,476,075.18	412,476,075.18
流动负债：				
短期借款			25,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	73,386,079.41	73,386,079.41	75,327,467.94	75,327,467.94
预收款项	48,734,623.46	48,734,623.46	11,452,044.96	11,452,044.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,648,681.39	6,648,681.39	5,005,994.72	5,005,994.72
应交税费	2,050,888.75	2,050,888.75	612,518.71	612,518.71
应付利息	71,166.67	71,166.67	151,937.50	151,937.50
应付股利				
其他应付款	6,356,148.12	6,356,148.12	4,317,541.82	4,317,541.82
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	5,439,315.00	5,439,315.00	4,322,638.88	4,322,638.88
流动负债合计	142,686,902.80	142,686,902.80	146,190,144.53	146,190,144.53
非流动负债：				
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
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				
非流动负债合计	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
负债合计	187,686,902.80	187,686,902.80	191,190,144.53	191,190,144.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,510,000.00	107,510,000.00	78,920,000.00	78,920,000.00
资本公积	457,770,215.01	457,770,215.01	127,490,289.01	127,490,289.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	6,252,592.26	6,252,592.26	6,252,592.26	6,252,592.26
一般风险准备				
未分配利润	47,152,150.33	47,152,150.33	8,623,049.38	8,623,049.38

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	618,684,957.60	618,684,957.60	221,285,930.65	221,285,930.65
少数股东权益				
所有者权益合计	618,684,957.60	618,684,957.60	221,285,930.65	221,285,930.65
负债和所有者权益总计	806,371,860.40	806,371,860.40	412,476,075.18	412,476,075.18

利润表

编制单位：安徽安纳达钛业股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	359,336,293.72	359,336,293.72	251,806,591.84	251,806,591.84
其中：营业收入	359,336,293.72	359,336,293.72	251,806,591.84	251,806,591.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	314,464,244.27	314,464,244.27	236,828,574.12	236,828,574.12
其中：营业成本	300,534,490.13	300,534,490.13	221,644,197.15	221,644,197.15
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,259,118.42	1,259,118.42	955,468.38	955,468.38
销售费用	5,980,589.34	5,980,589.34	4,675,739.18	4,675,739.18
管理费用	6,523,615.19	6,523,615.19	5,684,205.85	5,684,205.85
财务费用	-803,127.41	-803,127.41	2,853,468.91	2,853,468.91
资产减值损失	969,558.60	969,558.60	1,015,494.65	1,015,494.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,872,049.45	44,872,049.45	14,978,017.72	14,978,017.72
加：营业外收入	591,451.18	591,451.18	327,076.46	327,076.46
减：营业外支出	2,373.00	2,373.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,461,127.63	45,461,127.63	15,305,094.18	15,305,094.18

减：所得税费用	6,932,026.68	6,932,026.68	2,259,098.48	2,259,098.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	38,529,100.95	38,529,100.95	13,045,995.70	13,045,995.70
归属于母公司所有者的净利润	38,529,100.95	38,529,100.95	13,045,995.70	13,045,995.70
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.3932	0.3932	0.1653	0.1653
(二) 稀释每股收益	0.3932	0.3932	0.1653	0.1653
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	38,529,100.95	38,529,100.95	13,045,995.70	13,045,995.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,529,100.95	38,529,100.95	13,045,995.70	13,045,995.70
归属于少数股东的综合收益总额				

本期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：0.00 元。

现金流量表

编制单位：安徽安纳达钛业股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	293,286,409.39	293,286,409.39	133,293,458.91	133,293,458.91
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	2,468,682.16	2,468,682.16	1,415,994.10	1,415,994.10
经营活动现金流入小计	295,755,091.55	295,755,091.55	134,709,453.01	134,709,453.01
购买商品、接受劳务支付的现金	240,933,138.84	240,933,138.84	99,600,040.18	99,600,040.18
客户贷款及垫款净增加额				

存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	15,039,119.38	15,039,119.38	12,901,067.73	12,901,067.73
支付的各项税费	12,436,327.65	12,436,327.65	7,991,158.80	7,991,158.80
支付其他与经营活动有关的现金	4,708,304.35	4,708,304.35	4,994,027.86	4,994,027.86
经营活动现金流出小计	273,116,890.22	273,116,890.22	125,486,294.57	125,486,294.57
经营活动产生的现金流量净额	22,638,201.33	22,638,201.33	9,223,158.44	9,223,158.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			53,624.84	53,624.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	638,545.49	638,545.49	65,485.06	65,485.06
投资活动现金流入小计	638,545.49	638,545.49	119,109.90	119,109.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,172,983.13	12,172,983.13	10,681,412.16	10,681,412.16
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	12,172,983.13	12,172,983.13	10,681,412.16	10,681,412.16
投资活动产生的现金流量净额	-11,534,437.64	-11,534,437.64	-10,562,302.26	-10,562,302.26
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	362,388,000.00	362,388,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			42,872,457.40	42,872,457.40
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	362,388,000.00	362,388,000.00	42,872,457.40	42,872,457.40
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	45,000,000.00	37,872,457.40	37,872,457.40
分配股利、利润或偿付利息	1,827,270.84	1,827,270.84	2,864,678.83	2,864,678.83

支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,496,390.00	1,496,390.00		
筹资活动现金流出小计	48,323,660.84	48,323,660.84	40,737,136.23	40,737,136.23
筹资活动产生的现金流量净额	314,064,339.16	314,064,339.16	2,135,321.17	2,135,321.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-88,800.74	-88,800.74	-7,994.02	-7,994.02
五、现金及现金等价物净增加额	325,079,302.11	325,079,302.11	788,183.33	788,183.33
加：期初现金及现金等价物余额	34,142,760.05	34,142,760.05	31,417,662.66	31,417,662.66
六、期末现金及现金等价物余额	359,222,062.16	359,222,062.16	32,205,845.99	32,205,845.99

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽安纳达钛业股份有限公司

2011年半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额													
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他						
一、上年年末余额	78,920,000.00	127,490,289.01			6,252,592.26		8,623,049.38				221,285,930.65		78,920,000.00	127,490,289.01			5,294,475.66		-17,189,543.81				194,515,220.86	
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年初余额	78,920,000.00	127,490,289.01			6,252,592.26		8,623,049.38				221,285,930.65		78,920,000.00	127,490,289.01			5,294,475.66		-17,189,543.81				194,515,220.86	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,590,000.00	330,279,926.00									397,399,026.95								958,116.60		25,812,593.19		26,770,709.79	
(一) 净利润							38,529,100.95				38,529,100.95										26,770,709.79		26,770,709.79	
(二) 其他综合收益																								
上述(一)和(二)小计							38,529,100.95				38,529,100.95										26,770,709.79		26,770,709.79	
(三) 所有者投入和减少资本	28,590,000.00	330,279,926.00									358,869,926.00													
1. 所有者投入资本	28,590,000.00	330,279,926.00									358,869,926.00													
2. 股份支付计入所有者权益的金额																								
3. 其他																								
(四) 利润分配																	958,116.60		-958,116.60					

															6.60		6.60			
1. 提取盈余公积															958,116.60		-958,116.60			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取				3,585,005.07					3,585,005.07				5,482,250.81							5,482,250.81
2. 本期使用				3,585,005.07					3,585,005.07				5,482,250.81							5,482,250.81
（七）其他																				
四、本期期末余额	107,510,000.00	457,770,215.01			6,252,592.26		47,152,150.33		618,684,957.60	78,920,000.00	127,490,289.01		6,252,592.26		8,623,049.38					221,285,930.65

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽安纳达钛业股份有限公司

2011年半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	78,920,000.00	127,490,289.01			6,252,592.26		8,623,049.38				221,285,930.65	78,920,000.00	127,490,289.01			5,294,475.66		-17,189,543.81			194,515,220.86	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	78,920,000.00	127,490,289.01			6,252,592.26		8,623,049.38				221,285,930.65	78,920,000.00	127,490,289.01			5,294,475.66		-17,189,543.81			194,515,220.86	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,590,000.00	330,279,926.00									397,399,026.95					958,116.60		25,812,593.19			26,770,709.79	
(一) 净利润							38,529,100.95				38,529,100.95							26,770,709.79			26,770,709.79	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							38,529,100.95				38,529,100.95							26,770,709.79			26,770,709.79	
(三) 所有者投入和减少资本	28,590,000.00	330,279,926.00									358,869,926.00											
1. 所有者投入资本	28,590,000.00	330,279,926.00									358,869,926.00											
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																						
(四) 利润分配																958,116.60		-958,116.60				

															6.60		6.60			
1. 提取盈余公积															958,116.60		-958,116.60			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取				3,585,005.07					3,585,005.07				5,482,250.81							5,482,250.81
2. 本期使用				3,585,005.07					3,585,005.07				5,482,250.81							5,482,250.81
（七）其他																				
四、本期期末余额	107,510,000.00	457,770,215.01			6,252,592.26		47,152,150.33		618,684,957.60	78,920,000.00	127,490,289.01		6,252,592.26		8,623,049.38					221,285,930.65

三、会计报表附注（除特别说明外，金额单位为人民币元）

（一）公司的基本情况

安徽安纳达钛业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省人民政府皖政股【2005】第9号批准证书和安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资改革函【2005】102号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本总额为5,892万元。2007年4月25日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]98号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A股）2,000万股，发行后公司股本总额为7,892万元。

2011年2月10日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】188号文核准，公司非公开发行不超过3,400万股，实际向特定对象非公开发行股份2,859万股，发行后股本总额为10751万元。2011年4月29日，公司办理了工商变更登记并领取注册号为“340700000019292”的企业法人营业执照。公司股票简称“安纳达”，股票代码“002136”。

本公司经营范围：生产和销售系列钛白粉及相关化工产品（不含危险品）。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2011年1-6月财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四）重要会计政策、会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的会计业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

5. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所

所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

6. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

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

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

7. 存货

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

(2) 取得和发出的计价方法：存货中各类材料日常核算，均按计划成本计价，材料的实际成本与计划成本的差异通过材料成本差异科目核算，每月月末将计划成本调整为实际成本；存货中库存商品按实际成本核算，发出采用加权平均法计价。。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

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

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同；

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

9. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备及办公设备、运输设备、电子设备等。固定资产在同时满足下列条件时，予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
一、房屋、建筑物部分			
1、生产用房	40	5	2.38
其中：受腐蚀生产用房	25	5	3.80
受强腐蚀生产用房	15	5	6.33
2、非生产用房	45	5	2.11
3、简易房	10	5	9.50
4、建筑物	25	5	3.80
二、通用设备部分			
1、机械动力设备	12	5	7.92
2、传导设备	15	5	6.33
3、运输设备	9	5	10.56
4、自动化半自动化控制设备	10	5	9.50
5、通用测试仪器设备	10	5	9.50
6、工业炉窑	13	5	7.31
7、工具及其他生产用具	10	5	9.50
8、非生产用设备	18	5	5.28
9、电视机、复印机、文字处	6	5	15.83
三、专用设备部分			
1、发电及供电设备	16	5	5.94
2、输电线路	30	5	3.17
3、配电线路	15	5	6.33
4、变电配电设备	18	5	5.28
5、化工专用设备	12	5	7.92
6、自来水设备	20	5	4.75
7、燃气设备	20	5	4.75

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

10. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或

者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

11. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

12. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

每年年度终了，公司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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

13. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

14. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

15. 收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下

列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

16. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量；

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③ 于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

18. 经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收

款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

19. 主要会计政策、会计估计的变更

2011 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于固定资产折旧年限会计估价变更的议案》，公司现行固定资产折旧年限采用的是《工业企业财务制度》中工业企业固定资产分类折旧年限区间的上限，与其他同行业化工上市企业相比，公司的固定资产折旧年限偏长，折旧率偏低。为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，根据有关规定，结合公司的实际情况，公司对固定资产类别中的通用设备、专用设备折旧年限进行相应调整。变更日期为 2011 年 3 月 1 日，从 2011 年 3 月份起执行。此次估计变更影响 2011 年 1-6 月净利润减少数为 1,284,568.82 元。

20. 前期会计差错更正

报告期内本公司未发生前期差错更正事项。

（五）税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税销售额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加（*1）	应纳流转税额	2%
房产税	计税房产余值	1.2%
企业所得税（*2）	应纳税所得额	15%

*1 根据《财政部关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综〔2010〕98号）和《财政部关于调整安徽省地方教育附加征收标准的复函》（财综函〔2011〕5号），地方教育费附加税率由原来的 1% 税率调整为 2% 税率，从 2011 年 1 月 1 日起执行。

*2 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第三批、第四批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2009〕28 号），本公司被认定为安徽省 2008 年度第三批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000412，有效期 3 年）。按照《企业所得税

法》等相关法规规定，本公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。根据国家税务总局公告2011年第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，本公司本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

（六）财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算	人民币金额
现金：	-	-	6,764.61	-	-	6,235.01
人民币	-	-	6,764.61	-	-	6,235.01
银行存款：	-	-	359,215,297.55	-	-	34,136,525.04
人民币	-	-	358,774,653.34	-	-	32,707,693.68
美元	68,088.74	6.4716	440,643.09	215,747.56	6.6227	1,428,831.36
欧元	0.12	9.3612	1.12			
合 计	-	-	359,222,062.16	-	-	34,142,760.05

货币资金期末余额较年初增长952.12%，主要系非公开发行股票募集资金存款增加所致。

2. 应收票据

（1）应收票据分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,250,251.48	21,543,897.30
合 计	17,250,251.48	21,543,897.30

（2）应收票据期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位票据。

（3）公司应收票据期末余额中无用于质押的情况。

（4）公司应收票据期末余额中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

（5）本公司期末已背书未到期的票据前五名列示如下

票据种类	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	2011-05-23	2011-11-23	2,000,000.00
银行承兑汇票	2011-03-17	2011-09-17	1,594,253.22
银行承兑汇票	2011-03-02	2011-09-02	1,550,000.00
银行承兑汇票	2011-05-27	2011-11-25	1,392,670.00
银行承兑汇票	2011-05-04	2011-11-04	1,200,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	19,455,566.21	100.00	1,348,728.93	6.93
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	19,455,566.21	100.00	1,348,728.93	6.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	19,455,566.21	100.00	1,348,728.93	6.93

续：

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,375,619.52	100.00	348,548.29	25.34
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	1,375,619.52	100.00	348,548.29	25.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,375,619.52	100.00	348,548.29	25.34

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	18,661,999.76	95.92	933,099.99	756,557.41	55.00	37,827.87
1—2年	174,504.34	0.90	17,450.43	123,364.62	8.97	12,336.46
2—3年	123,364.62	0.63	37,009.39	253,722.50	18.44	76,116.75
3—4年	253,722.50	1.30	126,861.25	38,335.60	2.79	19,167.80
4—5年	38,335.60	0.20	30,668.48	2,699.92	0.20	2,159.94
5年以上	203,639.39	1.05	203,639.39	200,939.47	14.60	200,939.47
合计	19,455,566.21	100.00	1,348,728.93	1,375,619.52	100.00	348,548.29

(3) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款账面余额较年初增长 1314.31%，主要系客户信用期内欠款增加所致。

(5) 本报告期内未发生核销应收账款情况。

(6) 应收账款期末余额中应收关联方账款情况如下

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
铜陵瑞莱科技有限公司	受同一实际控制人控制	356,747.40	1.83
合计		356,747.40	1.83

(7) 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(%)
贵阳傲兴杰贸易有限公司	非关联方	6,653,052.83	1年以内	34.20
辽宁程威塑料型材有限公司	非关联方	1,906,000.00	1年以内	9.80
苏州双溪经贸有限公司	非关联方	1,582,081.14	1年以内	8.13
合肥流汇贸易有限公司	非关联方	1,198,430.00	1年以内	6.16
宁波市镇海跃腾化工原料有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	5.14
合计	-	12,339,563.97	-	63.43

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,072,240.63	91.93	10,950,071.17	98.71
1-2年	236,149.00	5.33	129,717.35	1.17
2-3年	108,617.35	2.45	13,020.80	0.12
3年以上	13,020.80	0.29	-	-
合计	4,430,027.78	100.00	11,092,809.32	100.00

预付款项期末余额主要包括预付材料款。其中：账龄超过 1 年的预付款项为结算尾款。

(2) 预付款项期末余额较年初下降 60.06%，主要系预付原材料采购款减少所致。

(3) 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	年限	未结算原因
攀钢集团钛业有限责任公司	非关联方	2,408,687.81	1年以内	尚未供货
财产保险费	非关联方	235,801.69	1年以内	根据财保合同预付款

南京国晨化工有限公司	非关联方	199,015.72	1年以内	尚未供货
广西百合化工股份有限公司	非关联方	159,538.47	1年以内	尚未供货
南京新核复合材料有限公司	非关联方	154,000.00	1年以内	尚未供货
合计		3,157,043.69		

(4) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5. 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息	-	2,008,888.90	-	2,008,888.90
合计	-	2,008,888.90	-	2,008,888.90

应收利息期末余额较年初增加 200.89 万元，系非公开发行募集资金银行定期存款利息增加所致。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	890,753.15	100.00	101,820.56	11.43
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	890,753.15	100.00	101,820.56	11.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	890,753.15	100.00	101,820.56	11.43

续：

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,556,194.00	100.00	132,442.60	8.51
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	1,556,194.00	100.00	132,442.60	8.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,556,194.00	100.00	132,442.60	8.51

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	762,323.15	85.58	38,116.16	1,462,764.00	94.00	73,138.20
1-2年	68,250.00	7.66	6,825.00	37,750.00	2.42	3,775.00
2-3年	4,500.00	0.51	1,350.00	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	753.00	0.08	602.40	753.00	0.05	602.40
5年以上	54,927.00	6.17	54,927.00	54,927.00	3.53	54,927.00
合计	890,753.15	100.00	101,820.56	1,556,194.00	100.00	132,442.60

(3) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(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(%)
蔡志伟	公司员工	447,497.08	1年以内	50.24
汪中	公司员工	55,000.00	1年以内	6.17
何根来	公司员工	28,000.00	1年以内	3.14
仇多川	公司员工	24,000.00	1年以内	2.69
王钢	公司员工	20,000.00	1-2年	2.25
合计		574,497.08		64.49

(5) 其他应收款期末未发生核销其他应收款情况。

(6) 其他应收款账面余额较年初下降 42.76%，主要系暂付款项结算所致。

(7) 其他应收款账面余额中无应收关联方单位款项。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,427,872.67	-	46,427,872.67	26,546,189.78	-	26,546,189.78
周转材料	421,265.46	-	421,265.46	455,310.74	-	455,310.74
库存商品	68,446,015.00	-	68,446,015.00	28,837,174.51	-	28,837,174.51
在产品	4,827,685.37	-	4,827,685.37	3,495,453.48	-	3,495,453.48
合计	120,122,838.50	-	120,122,838.50	59,334,128.51	-	59,334,128.51

(2) 存货期末余额无用于抵押、担保的情况。

(3) 存货期末余额较年初增长 102.45%，主要系原材料采购成本上升和库存量增加共同影响所致。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原 值				
一、房屋及建筑物	135,510,354.96	397,785.00	-	135,908,139.96
1、生产用房	71,531,151.17	397,785.00	-	71,928,936.17
2、非生产用房	7,540,776.49	-	-	7,540,776.49
3、简易房	11,188,413.19	-	-	11,188,413.19
4、建筑物	45,250,014.11	-	-	45,250,014.11
二、通用设备	96,621,203.19	241,078.54	-	96,862,281.73
1、机械动力设备	55,544,348.95	128,073.33	-	55,672,422.28
2、传导设备	7,459,410.23	-	-	7,459,410.23
3、运输设备	2,758,808.30	-	-	2,758,808.30
4、自动化半自动化控制设备	5,328,135.62	-	-	5,328,135.62
5、通用测试仪器设备	5,840,401.51	72,492.00	-	5,912,893.51
6、工业炉窑	17,150,178.53	-	-	17,150,178.53
7、工具及其他生产用具	1,271,613.53	24,415.78	-	1,296,029.31
8、非生产设备	47,699.46	5,200.00	-	52,899.46
9、电视机复印机文字处理机	1,220,607.06	10,897.43	-	1,231,504.49
三、专用设备	134,187,326.45	1,212,101.04	-	135,399,427.49
1、发电及供电设备	6,235.90	-	-	6,235.90
2、输电线路	7,204,061.01	-	-	7,204,061.01
3、配电线路	4,310,906.87	-	-	4,310,906.87
4、变电配电设备	24,404,969.70	-	-	24,404,969.70
5、化工专用设备	95,001,384.84	1,212,101.04	-	96,213,485.88
6、自来水设备	1,302,066.94	-	-	1,302,066.94
7、燃气设备	1,957,701.19	-	-	1,957,701.19
合 计	366,318,884.60	1,850,964.58	-	368,169,849.18
累计折旧				
一、房屋及建筑物	23,506,552.12	2,409,832.55	-	25,916,384.67
1、生产用房	13,720,712.02	954,037.35	-	14,674,749.37
2、非生产用房	895,227.86	79,246.73	-	974,474.59
3、简易房	2,253,621.01	517,755.26	-	2,771,376.27
4、建筑物	6,636,991.23	858,793.21	-	7,495,784.44
二、通用设备	25,020,061.52	3,832,797.36	-	28,852,858.88

1、机械动力设备	12,676,983.98	2,074,617.08	-	14,751,601.06
2、传导设备	1,404,009.73	302,756.62	-	1,706,766.35
3、运输设备	977,624.05	209,752.04	-	1,187,376.09
4、自动化半自动化控制设备	699,023.40	247,791.97	-	946,815.37
5、通用测试仪器设备	1,260,066.85	288,617.45	-	1,548,684.30
6、工业炉窑	6,962,721.54	530,281.60	-	7,493,003.14
7、工具及其他生产用具	586,852.69	55,576.55	-	642,429.24
8、非生产设备	13,411.94	1,397.84	-	14,809.78
9、电视机复印机文字处理机	439,367.34	122,006.21	-	561,373.55
三、专用设备	37,902,173.42	4,298,466.90	-	42,200,640.32
1、发电及供电设备	4,788.59	1,135.51	-	5,924.10
2、输电线路	445,603.01	109,486.48	-	555,089.49
3、配电线路	714,748.60	135,299.84	-	850,048.44
4、变电配电设备	3,790,795.89	634,863.29	-	4,425,659.18
5、化工专用设备	32,389,667.71	3,342,038.54	-	35,731,706.25
6、自来水设备	441,383.88	31,665.50	-	473,049.38
7、燃气设备	115,185.74	43,977.74	-	159,163.48
合计	86,428,787.06	10,541,096.81	-	96,969,883.87
固定资产账面净值	279,890,097.54	-	-	271,199,965.31
固定资产减值准备			-	
1、房屋及建筑物	565,038.61	-	-	565,038.61
2、通用设备	1,316,028.41	-	-	1,316,028.41
3、专用设备	108,994.00	-	-	108,994.00
合计	1,990,061.02	-	-	1,990,061.02
固定资产账面价值	277,900,036.52			269,209,904.29

(1) 本报告期计提折旧额为 10,541,096.81 元；

(2) 本报告期由在建工程转入固定资产原价为 1,081,199.79 元。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司固定资产无抵押、担保情况。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TiO ₂ 水解在线自控系统	585,887.36	-	585,887.36	585,887.36	-	585,887.36
3 万吨/年锐钛型钛白粉升级改造	-	-	-	-	-	-
专用钛白粉项目	49,572.65	-	49,572.65	49,572.65	-	49,572.65
水解扩能改造	-	-	-	880,210.65	-	880,210.65

4万吨/年致密复合膜技改	12,632,006.37	-	12,632,006.37	1,325,759.48	-	1,325,759.48
酸解工序清洁生产改造	212,046.00	-	212,046.00	-	-	-
合计	13,479,512.38	-	13,479,512.38	2,841,430.14	-	2,841,430.14

(2) 重要工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	本期减少	工程投入占预算比(%)
水解扩能改造	92.996万元	880,210.65	55,635.16	935,845.81	-	100.63
4万吨/年致密复合膜技改	35,896.8万元	1,325,759.48	11,306,246.89	-	-	3.52
酸解工序清洁生产改造	2,142万元	-	212,046.00	-	-	0.99
合计		2,205,970.13	11,573,928.05	935,845.81	-	

(续表)

项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额(%)	本年利息资本化率	资金来源	期末余额
水解扩能改造	100.00	-	-	-	自筹资金	-
4万吨/年致密复合膜技改	3.52	-	-	-	募集资金	12,632,006.37
酸解工序清洁生产改造	0.99	-	-	-	自筹资金	212,046.00
合计		-	-	-		12,844,052.37

(3) 在建工程期末余额较年初增长 374.39%，主要系募集资金项目 4 万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程投入所致。

(4) 报告期内，在建工程期末未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(5) 在建工程期末余额中无资本化的借款利息。

(6) 报告期内，在建工程未用于抵押、担保。

10. 递延所得税资产

类别	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值影响	391,828.57	2,612,190.47	277,220.37	1,848,135.80
已计提未发放的工资影响	544,879.22	3,632,528.15	400,541.72	2,670,278.15

未弥补亏损影响	-	-	1,844,032.79	12,293,551.93
其他	815,897.25	5,439,315.00	648,395.83	4,322,638.87
合计	1,752,605.04	11,684,033.62	3,170,190.71	21,134,604.75

(1) 递延所得税资产期末余额较年初下降 44.72%，主要系可抵扣暂时性差异转回所致。

(2) 其他项目主要系收到的与资产相关的政府补助计入递延收益而产生的递延所得税资产。

11. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转回	本期转销	
坏账准备	480,990.89	969,558.60	-	-	1,450,549.49
固定资产减值准备	1,990,061.02	-	-	-	1,990,061.02
合计	2,471,051.91	969,558.60	-	-	3,440,610.51

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	-	25,000,000.00
合计	-	25,000,000.00

(2) 短期借款期末余额较年初减少 2,500.00 万元，系偿还银行借款所致。

13. 应付账款

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	67,623,751.87	73,623,673.37
1—2 年	4,900,151.02	618,341.98
2—3 年	285,263.79	547,854.90
3 年以上	576,912.73	537,597.69
合计	73,386,079.41	75,327,467.94

(2) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末余额中应付关联方账款情况如下

单位名称	期末余额	年初余额
------	------	------

铜陵市铜官山化工有限公司	2,219,272.53	1,346,039.53
铜陵市华兴化工有限公司	38,958.00	38,958.00
铜陵港务有限责任公司	34,764.00	92,172.00
铜陵化工集团有机化工有限责任公司	544,244.55	188,144.55
铜陵首运物流有限责任公司	15,808.81	116,210.00
安徽通华物流有限公司	1,330,780.01	1,558,630.92
合计	4,183,827.90	3,340,155.00

(4) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项主要系工程款、材料款及结算尾款。

14. 预收款项

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	47,930,252.64	10,781,747.37
1—2 年	379,594.77	267,476.35
2—3 年	99,873.43	206,810.51
3 年以上	324,902.62	196,010.73
合 计	48,734,623.46	11,452,044.96

(2) 预收账款期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款期末余额较年初增长 325.55%，主要系按合同约定预收产品销售货款增加所致。

(4) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年的款项主要系结算尾款。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,670,278.15	12,400,014.67	11,437,764.67	3,632,528.15
职工福利费	-	995,270.24	995,270.24	-
社会保险费	959,294.03	2,311,721.15	2,787,416.18	483,599.00
其中：1、医疗保险费	-	571,360.26	571,360.26	-
2、基本养老保险费	794,572.76	1,328,179.32	1,789,369.60	333,382.48
3、失业保险费	164,721.27	183,563.93	198,068.68	150,216.52
4、工伤保险费	-	162,654.48	162,654.48	-
5、生育保险费	-	65,963.16	65,963.16	-

住房公积金	268,532.03	1,103,421.00	90,268.00	1,281,685.03
工会经费和职工教育经费	1,107,890.51	420,657.90	277,679.20	1,250,869.21
以现金结算的股份支付	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	5,005,994.72	17,231,084.96	15,588,398.29	6,648,681.39

(2) 应付职工薪酬期末余额较年初增长 32.81%，主要系计提半年度考核奖金及住房公积金缴存比例提高影响所致。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司没有拖欠职工工资的情况发生。

16. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-3,473,218.66	548,095.23
个人所得税	9,666.40	4,133.00
城建税	-	38,366.67
教育费附加	-	16,442.86
地方教育费附加	-	5,480.95
企业所得税	5,514,441.01	-
合计	2,050,888.75	612,518.71

应交税费期末余额较年初增长 234.83%，主要系企业所得税增加所致。

17. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	71,166.67	111,375.00
短期借款应付利息	-	40,562.50
合计	71,166.67	151,937.50

应付利息期末余额较年初下降 53.16%，主要系银行借款减少所致。

18. 其他应付款

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,953,465.50	3,888,759.20
1—2 年	13,270.00	13,270.00
2—3 年	21,680.00	26,860.00
3 年以上	367,732.62	388,652.62
合计	6,356,148.12	4,317,541.82

(2) 其他应付款期末余额较年初增长 47.22%，主要系应付款项未结算所致。

(3) 其他应付款期末余额中应付持本公司 30.91% 表决权股份的股东铜陵化学工业集团有限公司款项情况如下

单位名称	期末余额	年初余额
铜陵化学工业集团有限公司	900,000.00	600,000.00
合计	900,000.00	600,000.00

(3) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
业务提成款	2,837,287.01	1 年以内	提成款
铜化集团-土地租赁费	900,000.00	1 年以内	土地租赁费
非公开发行费用	771,684.00	1 年以内	上市费用款
合计	4,991,830.17		

19. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

(2) 一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少 2,000.00 万元，系归还银行借款所致。

(3) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

② 1 年内到期的长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行铜陵横港支行	2009-04-14	2011-4-13	人民币	5.40	-	-	-	20,000,000.00
合计					-	-	-	20,000,000.00

20. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	5,439,315.00	4,322,638.88

合 计	5,439,315.00	4,322,638.88
-----	--------------	--------------

(1) 递延收益明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
与资产相关的政府补助		
污水处理项目环保补助	1,583,430.91	1,659,166.66
3万吨/年锐钛型钛白粉升级改造项目补助	2,263,413.33	1,066,250.00
高耐候性金红石型钛白粉项目补助	1,500,000.00	1,500,000.00
高性能钛白粉工程技术研究中心项目补助	92,470.76	97,222.22
合 计	5,439,315.00	4,322,638.88

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合 计	45,000,000.00	45,000,000.00

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行铜陵横港支行	2010-02-10	2013-02-09	人民币	5.40	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
交行安徽省分行	2009-12-16	2012-12-16	人民币	4.86	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
合 计					-	45,000,000.00	-	45,000,000.00

(3) 长期借款期末余额未发生因逾期借款获得展期形成的长期借款。

22. 股本

单位: 股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,907,240	3.68%	28,590,000			-516,680	28,073,320	30,980,560	28.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股			14,590,000				14,590,000	14,590,000	13.57%
3、其他内资持股	1,455,040	1.84%	14,000,000			-363,760	13,636,240	15,091,280	14.04%
其中: 境内非国有法人持股			10,500,000				10,500,000	10,500,000	9.77%
境内自然人持股	1,455,040	1.84%	3,500,000			-363,760	3,136,240	4,591,280	4.27%
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,452,200	1.84%				-152,920	-152,920	1,299,280	1.21%
二、无限售条件股份	76,012,760	96.32%				516,680	516,680	76,529,440	71.18%
1、人民币普通股	76,012,760	96.32%				516,680	516,680	76,529,440	71.18%
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	78,920,000	100.00%	28,590,000			0	28,590,000	107,510,000	100.00%

股本期末余额较年初增长 36.23%，系公司非公开发行股票所致。

23. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	127,490,289.01	330,279,926.00	-	457,770,215.01
合计	127,490,289.01	330,279,926.00	-	457,770,215.01

资本公积期末余额较年初增长 259.06%，系公司非公开发行股票溢价增加所致。

24. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,252,592.26	-	-	6,252,592.26
合计	6,252,592.26	-	-	6,252,592.26

25. 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	8,623,049.38	-17,189,543.81
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	8,623,049.38	-17,189,543.81
加：本年归属于母公司所有者的净利润	38,529,100.95	26,770,709.79
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积		958,116.60
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	47,152,150.33	8,623,049.38

26. 营业收入和营业成本

(1) 分类

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	358,500,507.22	250,817,494.57
其他业务收入	835,786.50	989,097.27
合计	359,336,293.72	251,806,591.84
主营业务成本	300,454,601.68	221,387,739.85
其他业务成本	79,888.45	256,457.30
合计	300,534,490.13	221,644,197.15

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锐钛型钛白粉	68,457,668.31	57,507,996.33	88,942,583.70	78,653,980.76
金红石粉料	12,393.16	10,822.43	31,730.77	28,370.59
金红石型钛白粉	290,030,445.75	242,935,782.92	161,843,180.10	142,705,388.50
合计	358,500,507.22	300,454,601.68	250,817,494.57	221,387,739.85

(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比例(%)
浙江和盟投资集团有限公司	28,570,683.76	7.95
苏州双溪经贸有限公司	24,929,572.65	6.94
INTERCHINA CHEMLCAL CO.,LIMITED	20,607,080.54	5.73
上海江沪钛白化工制品有限公司	16,786,752.14	4.67
安徽美佳新材料股份有限公司	10,965,811.97	3.06
合计	101,859,901.05	28.35

(4) 主营业务收入本期金额较上期增长 42.93%，主要系产品售价上涨和产品结构变化影响所致。

(5) 主营业务成本本期金额较上期增长 35.71%，主要系原材料价格上涨和产品结构变化影响所致。

27. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
城建税	734,485.74	608,025.34	按流转税额的 7%
教育费附加	314,779.60	260,582.29	按流转税额的 3%
地方教育费附加	209,853.08	86,860.75	按流转税额的 2%
合计	1,259,118.42	955,468.38	

营业税金及附加本期金额较上期增长 31.78%，主要系本期应交增值税增加影响所致。

28. 销售费用

项 目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬费用	656,938.94	510,495.19
运杂费	3,077,455.61	2,453,861.30
业务提成费	1,758,467.40	1,600,194.80
其他	487,727.39	111,187.89
合 计	5,980,589.34	4,675,739.18

29. 管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬费用	2,475,139.97	1,701,143.95
排污费	900,000.00	800,000.00
技术开发费	1,200,000.00	1,200,000.00
差旅办公费	239,207.01	304,170.80
土地使用费	300,000.00	300,000.00
业务招待费	300,529.00	238,653.40
中介机构费	71,721.00	280,000.00
折旧费	324,027.89	100,027.14
各项税费	75,000.00	81,000.00
其他	709,711.32	959,210.56
合 计	6,523,615.19	5,684,205.85

30. 财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出	1,746,500.01	2,874,728.62
减：利息收入	2,647,434.39	65,485.06
汇兑损失	89,354.53	11,617.23
减：汇兑收益	4,831.19	-
银行手续费	13,283.63	32,608.12
合 计	-803,127.41	2,853,468.91

财务费用本期金额较上期减少 365.66 万元，主要系银行借款减少及募集资金存款利息增加共同影响所致。

31. 资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	969,558.60	1,015,494.65
合 计	969,558.60	1,015,494.65

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	21,303.18	
其中：固定资产处置利得	-	21,303.18	
政府补助	571,323.88	301,875.00	571,323.88
其他	20,127.30	3,898.28	20,127.30
合计	591,451.18	327,076.46	591,451.18

(2) 营业外收入本期金额较上期增长 80.83%，主要系政府补助款增加影响所致。

(3) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额
递延收益转入	421,323.88	91,875.00
省级外贸促进资金	-	1,000.00
外经贸区域协调发展促进资金	-	150,000.00
收拨付进口贴息资金	-	59,000.00
市劳动保障局城镇就业补助款	150,000.00	-
合计	571,323.88	301,875.00

33. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,373.00	-	2,373.00
合计	2,373.00	-	2,373.00

34. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	5,514,441.01	-
递延所得税费用	1,417,585.67	2,259,098.48
合计	6,932,026.68	2,259,098.48

(2) 所得税费用本期金额较上期增长 206.85%，主要系当期所得税费用增加影响所致。

35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.3932	0.3932	0.1653	0.1653
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3881	0.3881	0.1618	0.1618

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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 P_1 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。

36. 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	本期金额	上年同期金额
政府补助	1,688,000.00	615,000.00
保证金及押金	696,000.00	567,800.00
其 他	84,682.16	233,194.10
合 计	2,468,682.16	1,415,994.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
业务提成费	1,506,500.00	1,302,074.50
排污费	900,000.00	800,000.00
中介机构费用	71,721.00	395,000.00
技术开发费	253,032.57	840,352.00
办公费	155,839.51	203,417.85
差旅费	273,766.28	241,739.50

业务招待费	236,863.40	232,668.60
保证金及押金	-	151,993.00
保险费	36,472.15	53,414.49
其他	1,274,109.44	773,367.92
合计	4,708,304.35	4,994,027.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	638,545.49	65,485.06
合计	638,545.49	65,485.06

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
非公开发行中介机构费用	1,496,390.00	-
合计	1,496,390.00	-

37. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,529,100.95	13,045,995.70
加：资产减值准备	969,558.60	1,015,494.65
固定资产折旧	10,541,096.81	8,598,532.70
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-21,303.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-816,411.04	2,820,860.79
投资损失（减：收益）	-	-
递延所得税资产减少（减：增加）	1,417,585.67	2,259,098.48
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-60,788,709.99	-10,491,811.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	-6,458,078.48	-24,330,006.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	39,244,058.81	16,326,298.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	22,638,201.33	9,223,158.44

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	359,222,062.16	32,205,845.99
减: 现金的期初余额	34,142,760.05	31,417,662.66
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	325,079,302.11	788,183.33

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	359,222,062.16	34,142,760.05
其中: 库存现金	6,764.61	6,235.01
可随时用于支付的银行存款	359,215,297.55	34,136,525.04
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	359,222,062.16	34,142,760.05

(七) 关联方关系及其交易

关联方的认定标准: 如果一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 则彼此视为关联方; 如果两公司或两公司以上受同一公司控制、共同控制或重大影响的, 则亦将对方视为关联方。

下列各方构成本公司的关联方:

 本公司的母公司;

 本公司的子公司;

 与本公司受同一母公司控制的其他企业;

 对本公司实施共同控制的投资方;

 对本公司施加重大影响的投资方;

 本公司的合营企业;

 本公司的联营企业;

 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人, 是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者;

本公司或本公司母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；

本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

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	法定代表人	业务性质
铜陵化学工业集团有限公司*1	母公司	有限责任公司	安徽省铜陵市	黄化锋	矿山采选，硫磷化工、精细化工等

(续表)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
铜陵化学工业集团有限公司*1	125,586.30万元	30.91	30.91	铜陵市华盛化工投资有限公司*2	15111502-4

注*1：铜陵化学工业集团有限公司以下简称“铜化集团”。

注*2：2004年5月28日经安徽省铜陵市人民政府批准，成立国有独资铜陵市华盛化工投资有限公司（以下简称“华盛化工”），作为铜陵市国有资产投资主体，对铜化集团持股、运营，持股比例占铜化集团注册资本的55.07%。

2. 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
安徽通华物流有限公司（以下简称“通华物流”）	受同一母公司控制	85111472-7
铜陵化工集团有机化工有限责任公司（以下简称“有机化”）	受同一母公司控制	85111207-8
铜陵化工集团新桥矿业有限公司（以下简称“新桥矿业”）	受同一母公司控制	85111206-X
铜陵市华兴化工有限公司（以下简称“华兴化工”）	受同一母公司控制	72849940-6
铜陵化工集团进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）	受同一母公司控制	15110871-3
铜陵市铜官山化工有限公司（以下简称“铜官山化工”）	受同一实际控制人控制	85111205-1
铜陵港务有限责任公司（以下简称“铜陵港务”）	受同一母公司控制	15110546-7
铜陵瑞莱科技有限公司（以下简称“铜陵瑞莱”）	受同一实际控制人控制	55325109-6
铜陵首运物流有限责任公司（以下简称“铜陵首运”）*1	受同一母公司控制	15112024-5

注*1：前身为铜陵首运船货代理有限公司，2011年4月25日更名，截至2011

年6月30日止，铜陵港务持有其100%的股份。

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华兴化工	采购	工业硫酸	市场定价	-	-	170,119.66	1.11
有机化工	采购	蒸汽	协议定价	2,324,513.27	33.00	2,277,132.74	37.20
铜官山化	采购	工业用水	市场定价	2,082,725.66	100.00	1,882,546.90	100.00
铜官山化	采购	蒸汽	协议定价	4,718,654.87	67.00	3,843,964.60	62.80
铜官山化	采购	工业硫酸	市场定价	93,652.14	0.35		
通华物流	接受劳务	客运及货物运输等	市场定价	4,206,920.66	44.76	3,365,199.15	51.80
铜陵港务	接受劳务	装卸力资	协议定价	192,564.00	6.05	-	-
铜陵首运	接受劳务	货物运费	协议定价	67,269.56	1.08	-	-
合计				13,686,300.16	-	11,538,963.05	-

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
铜陵瑞莱	销售	硫酸亚铁	市场定价	690,256.58	100.00	330,633.68	70.30
合计				690,256.58		330,633.68	-

(2) 关联租赁情况

2005年4月8日本公司与铜化集团签订《土地租赁协议》，租用铜化集团位于铜陵市铜官大道的土地用于生产经营，土地面积为83,994.63平方米，租赁期18年，即2005年1月1日至2023年12月31日，每年支付土地使用费25万元。

2007年4月6日本公司与铜化集团签订《土地使用权租赁合同》，本公司另租用铜化集团位于铜陵市铜官大道的土地用于3万吨/年锐钛型钛白粉升级改造项目，土地面积为112,781.60平方米，租赁期10年，即2007年5月1日至2017年4月30日，土地使用权年租金35万元。

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司应付铜化集团土地租赁费 2011 年 1-6 月 30 万元、2010 年度 60 万元尚未支付。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铜化集团	本公司	4,600	2010-05-25	2012-05-25	否
铜化集团	本公司	6,000	2009-12-01	2012-12-31	否
铜化集团	本公司	8,000	2011-02-21	2014-02-20	否

①2010 年 5 月 25 日, 铜化集团与工行铜陵分行签订了【13080210-2010 年扫支(保)字 0002】号《最高额保证合同》, 为期限自 2010 年 5 月 25 日起至 2012 年 5 月 25 日止本公司 4,600 万元额度内的借款、银行承兑、信用证开证、开立担保以及其他融资提供最高额保证。

②2009 年 12 月 1 日, 铜化集团与交行安徽省分行签订了【090433】号《最高额保证合同》, 为期限自 2009 年 12 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止本公司 6,000 万元额度内的中期流动资金贷款、银行承兑汇票、短贷、贸易融资提供最高额保证。

③2011 年 02 月 21 日, 铜化集团与建行铜陵横港支行签订了【2011053019】号《最高额保证合同》, 为期限自 2011 年 02 月 21 日起至 2014 年 02 月 20 日止本公司 8,000 万元额度内的流动资金贷款、银行承兑汇票、开立信用证、出具保函、海外代付等授信业务提供最高额保证。

(4) 购销合同

报告期内本公司与关联方之间在蒸汽采购、硫酸亚铁销售、供水服务等方面发生购销交易, 上述关联交易所签购销合同的主要内容如下:

①供水服务

2006 年 6 月 8 日, 本公司与铜官山化工签订了《供水服务合同》, 约定合同有效期内, 铜官山化工向本公司提供供水服务, 供水价格根据铜陵市有关定价下浮 25% 确定, 质量标准为水压不低于 4 公斤/平方厘米、供水量每小时不低于 500 立方米, 结算方式为按月结算并支付, 合同有效期为 6 年, 自合同签订之日起至满 6 年时止。

②硫酸采购

2011 年 1 月 5 日, 本公司与铜官山化工签订了《化工产品买卖合同》, 约定合同有效期内, 铜官山化工向本公司提供工业硫酸, 年供货量为 800 吨, 采购价格随行就市,

市场变化价格调整及其它事项由双方协商决定，货款每半年一结清。合同有效期为 2011 年 1 月 5 日至 2011 年 12 月 31 日。

③蒸汽采购

2011 年 1 月 1 日，本公司与有机化工签订了《蒸汽供应合同》，约定合同有效期内，有机化工向本公司提供蒸汽，蒸汽基价含税价为 60 元/吨，供汽品质：压力 0.6-0.8MPa，供汽量：8-15 吨/小时。双方每月根据供汽、用汽情况和生产经营环境变化协商确定结算价格，结算价格以基准价为基础上下浮动。合同有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

2011 年 3 月 1 日，本公司与有机化工签订了《蒸汽供应合同》补充协议，由于原辅材市场价格变动，经友好协商蒸汽含税基价自 2011 年 3 月 1 日由 60 元/吨调整为 80 元/吨。协议有效期为 2011 年 3 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

④硫酸余热蒸汽采购

2010 年 9 月 1 日，本公司与铜官山化工签订了《硫酸余热蒸汽供应合同》，约定合同有效期内，铜官山化工向本公司提供中压蒸汽，蒸汽基价含税价为 80 元/吨，供汽品质：压力 2.0-3.0Mpa，供汽量：8-20 吨/小时。双方每月根据供汽、用汽情况和生产经营环境变化协商确定结算价格，结算价格以基准价为基础上下浮动。合同有效期为 2010 年 9 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

2011 年 3 月 1 日，本公司与铜官山化工签订了《硫酸余热蒸汽供应合同》补充协议，由于原辅材市场价格变动，经友好协商蒸汽含税基价自 3 月 1 日由 80 元/吨调整为 100 元/吨。协议有效期为 2011 年 3 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

⑤硫酸亚铁销售

2011 年 1 月 1 日，本公司与铜陵瑞莱签订了《亚铁购销协议》，约定协议有效期内，公司向铜陵瑞莱供散装硫酸亚铁，每天供货 80-130 吨，总量暂定为 4000 吨/月，价格按 55 元/吨（含税 17%），随市场行情，协商调价。双方协定以化工总厂磅单为核算依据，每月 28 日前结算当月货款。合同有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

（5）接受劳务合同

①2011 年 1 月 9 日，本公司与通华物流签订了《汽车运输合同》，约定合同有效期内，向本公司提供符合本公司货物特性和乘员安全要求、车况良好的车辆，及时安排本公司货物、员工上下班等运输劳务。有关托运人、承运人的具体权利义务双方以商

务惯例和国家有关运输规定为准，如有需要，可另行签订补充协议。运费以每月市场价为基础，双方确认为准。每月按实际发生额结算一次。合同有效期为2011年1月1日至2011年12月31日。

②2011年6月12日，本公司与通华物流签订了《汽车运输合同》补充协议，约定合同有效期内，通华物流承担本公司原料的供给和废料的装运等铲装业务。作业价格 A. 电石渣加料 4.84 元/吨，B. 钙渣、石灰渣装车、煤渣上车 2.42 元/吨，C. 钛矿进斗 1.79 元/吨，D. 高钛渣进斗 5.69 元/吨，E. 散矿、散渣、电石渣成堆 0.61 元/吨，F. 燃煤进仓 3.63 元/吨，G. 铁粉倒运：根据当月用量包干，若日用量 < 10 吨/天，按 3582 元/月，若日用量 ≥ 10 吨，按 6050 元/月，H. 泥浆回收废渣上车及外运 25.53 元/吨，I. 电石渣倒运 3.63 元/吨，J. 电石渣倒运：用铲车 2.42 元/吨，用汽车 4.84 元/吨，K. 散装钛渣钛矿倒运 2.42 元/吨，L. 钛渣现场混合掺伴 3.63 元/吨，M. 钛矿钛渣摊晒 2.42 元/吨，N. 新板框黄石膏翻运 2.42 元/吨，O. 老板框黄石膏翻运 3.63 元/吨，P. 污水现场地面清理保洁 50 元/天，Q. 作业价格若遇国家政策调整，相应调整。结算方式为按月结算，合同有效期为 2011 年 3 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

③2011年4月1日，本公司与铜陵首运签订了《协议书》，双方就本公司租赁仓库及汽车倒运、装载机成堆装车等事项达成协议，约定协议有效期内，本公司租赁铜陵首运仓库作为钛矿、钛渣堆存使用，铜陵首运负责本公司的库存货物安全，若货场库存期间货损、货差超过 4‰，超出部分则有铜陵首运按照同批期货场价格给予赔偿，租赁费按 145000 元每年收取且年度一次性结算完毕。铜陵首运为本公司提供货物卸船汽车短运服务，短运费用按 6 元/吨，提供装载机仓库成堆和装车按 4 元/吨，提供货物出库汽车短运按 6 元/吨，汽车短运及装载机作业费用，当月发生的费用，根据实际短运量和操作量，凭铜陵首运开具的有效发票，本公司于次月 10 日前一次性付清，超期按照合同法的相关条款执行。协议有效期为 2011 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日。

④2011年3月27日，本公司与铜陵港务签订了《港口作业合同》，约定合同有效期内，铜陵港务为本公司的钛精矿、电石渣水路进港卸船提供服务，货损、货差按交通部部颁标准执行，确保有效作业时间 24 小时内卸载钛精矿、电石渣 1500 吨，卸货完毕后，需 24 小时内将货物全部提离港口货场。电石渣装卸费率 12 元/吨，当月发生的装卸费用，次月支付。合同有效期为 2011 年 4 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

(6) 土地使用权转让框架协议

2010年11月23日，本公司与铜化集团签订了《土地使用权转让框架协议》，购

买本公司现租用的铜化集团位于铜陵市铜官大道用于生产经营的土地，面积分别为 83,994.63 平方米和 112,781.60 平方米。铜化集团根据本公司的经营和运作要求，在一年内将目前已出租给本公司的全部土地使用权依法转让给本公司。土地使用权的转让价格根据两宗土地使用权评估结果，并按照公允原则协商确定。双方一致同意，在上述土地使用权评估等工作完成后，另行协商签订《土地使用权转让合同》。

4. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铜陵瑞莱	356,747.40	17,837.37	3,149.00	157.45

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	铜官山化工	2,219,272.53	1,346,039.53
应付账款	华兴化工	38,958.00	38,958.00
应付账款	铜陵港务	34,764.00	92,172.00
应付账款	有机化工	544,244.55	188,144.55
应付账款	铜陵首运	15,808.81	116,210.00
应付账款	通华物流	1,330,780.01	1,558,630.92
其他应付款	铜化集团	900,000.00	600,000.00

(八) 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(九) 承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

根据 2011 年 8 月 13 日第三届董事会第四次会议通过的资本公积金转增股本预案，公司拟以 2011 年 6 月 30 日的股本 107,510,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 107,510,000.00 元。转增前公司股本总额为 107,510,000 股，转增后股本总额增至 215,020,000 股。转增前公司资本公积金余额为 457,770,215.01 元，转增后公司资本公积金余额为 350,260,215.01 元。该方案尚需股东

大会审议通过后实施。

除上述事项外，截至审计报告日（2011年8月13日）止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

（十一）其他重要事项说明

截至2011年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

（十二）补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损益		21,303.18
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（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）	571,323.88	301,875.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	17,754.30	3,898.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
小计	589,078.18	327,076.46
减：所得税影响数	88,361.73	49,061.47
非经常性损益净额	500,716.45	278,014.99

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	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	2011年1-6月	8.03	0.3932	0.3932
	2010年1-6月	6.49	0.1653	0.1653
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011年1-6月	7.93	0.3881	0.3881
	2010年1-6月	6.35	0.1618	0.1618

3. 财务报表的批准

本财务报表于2011年8月13日由董事会通过及批准发布。

第八节 备查文件

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人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。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的2011年半年度报告文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽安纳达钛业股份有限公司

董事长：袁菊兴

二〇一一年八月十三日