



**川化股份有限公司**  
Sichuan Chemical Company Ltd.

# 2011 年半年度报告

川化股份有限公司董事会

二〇一一年八月十七日



# 目 录

重要提示.....	3
一、公司基本情况 .....	3
二、主要财务数据和指标 .....	4
三、股本变动及主要股东持股情况 .....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
五、董事会报告 .....	8
六、重要事项 .....	14
七、财务会计报告（未经审计） .....	26
八、备查文件目录 .....	91



**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。**

**公司董事长陈晓军先生、总经理杨诚先生、会计机构负责人王逢渡先生声明：保证本半年度报告中的财务会计报告真实、完整。**

**公司半年度财务报告未经审计。**

## 一、公司基本情况

### （一）公司法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：川化股份有限公司
- 2、英文名称：SICHUAN CHEMICAL COMPANY LIMITED
- 3、英文名称缩写：SCC

### （二）公司法定代表人：陈晓军

### （三）董事会秘书：刘勇

证券事务代表：郑林

联系电话：董事会秘书（028）89300888 证券事务代表（028）89301891

传 真：（028）89301890

电子信箱：[董事会秘书\\_scc@scwltd.com](mailto:董事会秘书_scc@scwltd.com) 证券事务代表 [zhl@scwltd.com](mailto:zhl@scwltd.com)

联系地址：四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号。

### （四）公司注册地址、办公地址、邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

- 1、公司注册地址及办公地址：四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号
- 2、公司邮政编码：610301
- 3、公司国际互联网网址：<http://www.scwltd.com>
- 4、公司电子信箱：[scc@scwltd.com](mailto:scc@scwltd.com)

### （五）公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司中报备置地点：公司一号办公楼董事会秘书办公室

**(六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码**

- 1、上市交易所：深圳证券交易所
- 2、股票简称：川化股份
- 3、股票代码：000155

**(七) 其他有关资料**

- 1、公司首次注册登记日期：1997 年 10 月 20 日
- 2、公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 7 月 14 日
- 3、注册登记地点：四川省成都市四川省工商行政管理局
- 4、企业法人营业执照注册号：5100000000000054
- 5、税务登记号码：510113202285163
- 6、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
- 7、会计师事务所的办公地址：中国成都市洗面桥街 18 号

**二、主要财务数据和指标****1、本报告期与报告期期初、上年同期相比的财务指标**

单位：（人民币）元

指标项目	2011年6月30日	2010年12月31日	本报告期末比 上年度期末增 减（%）
总资产	3,196,697,932.82	3,377,951,622.24	-5.37
股东权益	1,516,916,309.02	1,564,061,311.06	-3.01
每股净资产	3.23	3.33	-3.00
	2011年1-6月	2010年1-6月	本报告期比上 年同期增减（%）
营业利润	-36,734,007.55	-33,520,724.64	-9.59
利润总额	-62,340,074.84	-11,767,892.83	-429.75
归属于母公司的净利润	-56,278,895.58	-10,863,378.78	-418.06
扣除非经常性损益后的净利润	-34,538,014.16	-27,253,965.45	-26.73
基本每股收益	-0.12	-0.02	-500.00



稀释每股收益	-0.12	-0.02	-500.00
净资产收益率	-3.71	-0.62	-3.09
经营活动产生的现金流量净额	27,131,088.34	42,796,143.22	-36.60
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	0.09	-33.33

## 2、非经常性损益项目和涉及金额

单位：（人民币）元

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益；	-1,397,004.65
各种形式的政府补贴；	655,895.67
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益；	0.00
除上述各项之外的营业外收支净额；	-24,864,958.31
所得税影响	3,845,802.13
少数股东权益影响额（税后）	19,383.74
合计	-21,740,881.42

## 3、利润表附表

报 告 期 利 润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.78	8.64	0.28	0.28
营业利润	-2.42	-2.38	-0.08	-0.08
归属于母公司的净利润	-3.71	-3.65	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后的净利润	-2.28	-2.24	-0.07	-0.07

## 三、股本变动及主要股东持股情况

## （一）报告期内，本公司股本变动情况。

单位：万股

	本次变动前		本次增减变动（+，-）					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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
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	47,000	100.00	47,000	100.00
1、人民币普通股	47,000	100.00	47,000	100.00
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	47,000	100.00	47,000	100.00

## (二) 前十名股东持股情况

### 1、报告期末前十大股东持股 情况

单位：股

股东总数	44,332				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东	持股比	持股总数	持有有限售条	质押或冻结
四川化工控股（集团） 有限责任公司	国有 股东	63.49	298,400,000	0	0
陈开清	其他	0.56	2,610,200	0	0
苏州神州担保有限公司	其他	0.51	2,413,085	0	0
湛江四方融资担保投资	其他	0.15	700,000	0	0
潘涛	其他	0.15	696,200	0	0
张付林	其他	0.14	668,144	0	0
梁永璋	其他	0.13	623,558	0	0
陈铭顺	其他	0.12	577,000	0	0
李赞象	其他	0.11	533,677	0	0
艾文山	其他	0.11	516,700	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	
四川化工控股（集团）有限任 公司	298,400,000			人民币普通股	
陈开清	2,610,200			人民币普通股	
苏州神州担保有限公司	2,413,085			人民币普通股	
湛江四方融资担保投资有限公司	700,000			人民币普通股	
潘涛	696,200			人民币普通股	
张付林	668,144			人民币普通股	
梁永璋	623,558			人民币普通股	
陈铭顺	577,000			人民币普通股	
李赞象	533,677			人民币普通股	
艾文山	516,700			人民币普通股	



上述股东关联关系或一致行动的说明

本公司前10名股东中,国有法人股股东四川化工控股(集团)有限责任公司与其他股东之间以及流通股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在除国有法人股东以外的其它流通股股东之间,公司未知其关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

## 2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

目前公司股份已全部流通,无有限售条件的股份。

## 3、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 29,840 万股,占公司总股本的 63.49%,股份类别为国有法人股。四川化工控股(集团)有限责任公司持有本公司股份在本报告期内未发生增减变动。

### (三) 报告期内,公司控股股东和实际控制人变动情况

报告期内,公司控股股东和实际控制人未发生变动。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 报告期内,本公司董事、监事和高级管理人员持有公司股份、股票期权、被授予的限制性股票数量的变动情况

截止本报告期末,本公司董事、监事和高级管理人员未持有本公司股份、股票期权和被授予的限制性股票。

### (二) 报告期内,本公司董事、监事、高级管理人员变化情况

#### 1、报告期内,公司董事变动情况如下:

(1)、2011 年 3 月 29 日,经公司第四届董事会第十次会议审议通过,决定同意李枫先生辞去公司董事职务。

(2)、2011 年 6 月 1 日,经公司第四届董事会 2011 年第二次临时会议审议通过,决定同意苏重光先生辞去公司董事长职务及董事职务。

(3)、2011 年 6 月 24 日,经公司 2010 年年度股东大会审议通过,决定选



举陈晓军先生和杨诚先生为公司第四届董事会董事。

(4)、2011 年 6 月 24 日，经公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议审议通过，决定选举陈晓军先生为公司第四届董事会董事长。

## 2、报告期内，公司高级人员变动情况如下：

2011 年 1 月 7 日，经公司第四届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过，决定同意李枫先生辞去公司总经理职务，并聘任杨诚先生为公司总经理。

## 3、报告期内，公司监事未发生变化。

# 五、董事会报告

## (一) 报告期公司经营情况

### 1、报告期内，经营成果以及财务状况简要分析

营业收入、营业利润及净利润同比变动情况

单位：(人民币)元

指标项目	本期数	上年同期数	增长比例(%)
营业收入	1,185,833,631.06	935,046,601.85	26.82%
营业利润	-36,734,007.55	-33,520,724.64	-9.59%
归属于母公司的净利润	-56,278,895.58	-10,863,378.78	-418.06%

注：归属于母公司的净利润发生大幅变动的主要原因是：

- 天然气供应紧张，公司主要生产装置处于低负荷运行状态；
- 公司化肥生产装置上半年相继进行年度大修，大修后又长时间待气开车，有效作业时间大幅减少；
- 供应本公司的天然气部分调价，价格因素导致公司产品成本增加。

### 2、公司主营业务的范围及其经营状况

#### (1)、主营业务范围

公司主要从事合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵、氮磷复合肥、硫酸、硝酸、硫酸钾、过氧化氢、液体二氧化碳、催化剂等化肥、化工产品的生产和销售。

#### (2)、经营状况

上半年，受供气影响，化肥厂第一化肥装置长时间待气开车，第二化肥装置



仅能维持低负荷运行，特别是在 5 月中旬，两套合成氨装置均停车，再加上供应本公司的天然气部分调价，导致公司产品成本增加，公司已处于近年来最为困难的局面。面对如此恶劣的外部环境，公司上下团结一心，奋力拼搏，在天然气供应严重不足的情况下科学调度，以最有效的方式组织经济运行，并且千方百计地保证装置的安全稳定运行，用好每一立方宝贵的天然气资源，最大程度地发挥氨加工系统的综合效益。

本报告期，公司累计生产尿素 15.78 万吨，三聚氰胺 3.09 万吨，合成氨 11.94 万吨，实现营业收入 118,583.36 万元，归属于母公司的净利润-5,627.89 万元。

### (3)、占报告期主营业务收入 10%以上（含 10%）的产品情况

单位：（人民币）万元

产品	主营业收入	主营业成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
尿素	40,611.09	32,642.39	19.62	12.39	22.02	-6.34
三聚氰胺	31,173.65	27,368.65	12.21	33.64	25.65	5.59
硝酸铵	18,847.43	16,475.27	12.59	47.84	45.41	1.47
其它	25,411.78	25,972.07	-2.20	36.02	38.84	-2.08

### (4)、公司主营业务分行业的情况

单位：（人民币）万元

行业	主营业收入	主营业成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
化学原料及化学制品制造业	116,043.95	102,458.38	11.71	27.67	30.40	-1.85

### (5)、主营业务地区分布情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
四川省	112,202.99	31.58
其他地区	3,840.96	-31.61

3、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化

4、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动

5、报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）的情况

6、经营中的问题与困难



(1)、公司经营中出现的问题与困难:

A、天然气供应紧张, 公司主要生产装置处于低负荷运行, 有效作业时间大幅减少, 主要产品产量减少。

B、供应本公司的天然气部分调价, 价格因素导致公司产品成本增加。

(2)、解决措施:

面对恶劣的外部环境, 公司上下团结一心, 奋力拼搏, 重点作了以下工作: 第一、加强对外协调, 搞好优化运行。一方面继续加强同能源部门的协调和联系, 尽最大努力争取有利的供气条件, 另一方面优化生产调度, 在做好低负荷下各装置稳定生产的同时, 优先保证二尿与多套三胺装置的联产运行, 实现了有限资源的有效利用。第二、强化工艺、设备、安全环保和质量管理。在天然气供应严重不足的情况下, 千方百计地保证装置的安全稳定运行。第三、大力实施技改技革项目。上半年实现了第三套三胺装置与硝铵装置、第五套三胺装置与硝铵装置的联产工作, 使公司彻底摆脱了三胺与尿素联产的制约和束缚, 最大程度的发挥了氨加工系统的效益, 切实有效的降低了损失。第四、大力开展节能减排工作, 充分挖掘内部潜力。为应对能源供应紧张的局面, 公司一方面完善能源管理体系, 严格能源管理考核, 努力节能降耗; 另一方面依托技改促降耗, 上半年实施了 3 项节能降耗项目。第五、厉行节约, 深入开展“三降两减”活动。切实加强费用控制, 对非生产性物资的采购进行严格控制。第六、进一步做好经营管理工作。建立起了刚性的市场沟通机制, 对产品流向、出库进度、执行价格进行了严格管理, 有效促进了公司主导产品的销售。

### **7、报告期内公司经营业绩变动的具体因素及影响数**

由于天然气供应紧张, 公司主要生产装置处于低负荷运行, 造成主要产品产量与去年同期相比大幅度下降。加之供应本公司的天然气部分受调, 增加公司产品生产成本, 导致公司利润同比减少 10,068 万元。

### **8、公司下半年面临的主要问题、风险及下半年的业务发展计划和风险因素及应对措施**

(1)、公司下半年面临的主要问题、风险

A、天然气供应紧张。

B、供应本公司的天然气部分受调使公司的生产成本增加。



(2)、公司下半年业务发展规划和应对措施

**A、严格各项专业管理工作，努力维持好现有生产运行。**

——继续做好对外协调工作，优化生产运行。一方面继续加大天然气协调力度，另一方面组织好装置的优化运行，并对调度方案进一步优化，比照天然气供应情况确定效益最佳的运行方式。

——严格各项专业管理工作。进一步细化各项基础管理工作，通过扎实有效的细致工作，提升装置安全环保稳定运行的能力。

——切实加强工艺管理。继续完善工艺管理体系建设，清理完善管理制度并进行有效性评审，规范各类专业管理台帐；继续开展好工艺能源管理专项检查工作，消除隐患，减少装置的异常波动，将装置的非计划停车次数控制在最低限度；进一步完善能源管理标准化体系，做好能源体系认证准备工作。

——切实加强设备管理。将设备管理工作重心前移，从源头上遏制住设备隐患。

——切实加强安全环保管理。完成安全管理标准的修订和发布，为生产经营活动提供制度保障。

——切实加强质量管理。持续改进产品质量，重点关注低负荷状态下的产品质量状况，加强过程控制，进一步完善“产品出现异常波动处置预案”，提高公司经济效益。

**B、科学谋划发展战略，稳步推进结构调整。**

目前，公司面临最突出的问题是天然气供应缺口，在这个约束条件难以改变的情况下，结构调整就成为发展工作的重中之重。

(a)、深刻分析国内外经济形势及行业现状，明确发展方向。在近几年以及可以预计的未来，天然气供应将维持价高量紧的局面。要改变现在的不利局面，必须调整公司化工产品和化肥产品在现有产品结构中的比重，并积极向高端、高附加值方向发展。

——利用公司化工产品三聚氰胺在国内和国际市场上的传统优势，通过低成本规模化并与硝铵联产的方式，做大做强三胺产业，增强其产品竞争力，逐步加大化工产品在公司产品结构中的比重。

——在合成氨产量无法完全满足公司氨加工能力的情况下，适时适度降低单



质肥尿素在产品结构中的份额,提高硝基氮肥的规模和技术水平,发展多元复肥,进而提升化肥业务的单位产品利润率。

——做好三胺泡沫项目的联动试车工作。

——禾浦公司第一阶段的整改工作已经完成,待供气条件允许时即安排开车,收集数据后再实施下一阶段的整改。

——积极尝试、探索新的发展方式,拓宽公司发展路子。把握四川石化工业发展带来的机遇,积极介入新材料产业领域,形成公司新的效益增长点,并以此打造公司新的核心竞争力。

——深入抓好技改技革工作,挖掘现有装置潜力,努力降低消耗、成本,使企业在市场竞争中具有成本优势。

(b)、结合资源优势,以更加敏锐的眼光抢抓发展机遇。

——盘活存量资源,推动机制创新。加大力度抓好辅业资产和资源的利用,建立增收机制,减轻主业负担。建立起配套的管控制度和创新的激励机制,从体制和机制上鼓励并倡导有资源的单位到市场上去争取份额和效益。

——成都市政府已确定青白江区为物流功能区,重点建设铁路的“两站两园区”项目,四川省粮食物流加工园区已落户青白江区,这为公司物流的发展提供了有利条件。抓住这一历史机遇,努力开拓铁路运输、公路运输、机具吊装市场,盘活现有资产,发挥存量资源的效益;不断优化物流组织运行和实施方式,全面提升工作效率和服务质量。做好土地征用工作,并对物流和仓储业务进行整体规划,努力打造公司新的经济增长点。

(c)、结合企业实际,找准影响企业转型升级的瓶颈所在,切实解决影响企业发展的关键问题。我们要正视企业发展所面临的资源匮乏、环保容量制约及城市发展规划布局调整等问题,积极转变观念,选择适当的时机探索“走出去”的发展战略,到资源富足或原材料成本低的地区开创发展的新天地,形成企业新的活力。

(d)、抓好节能降耗工作,挖潜增效降成本。对生产装置进行能耗测评,掌握各生产装置的能耗状态,对照先进企业的能耗指标,寻找差距,挖掘节能降耗潜力,切实降低产品消耗和生产成本。

C、深化企业内部管理,大力开展机制创新。

(a)、牢固树立节约意识,深入开展“三降两减”活动。



——每一位员工都要牢固树立危机意识和忧患意识，本着对股东、对社会、对企业负责的态度，从每一件小事做起，开展好“三降两减”活动，努力挖潜增效、节能降耗。

——进一步细化“三降两减”具体措施。加强资金管理，严格控制财务费用，并保证资金链的安全；严格控制非生产性支出，切实降低管理费用。

(b)、深化基础管理，以机制创新激发活力。

——在行业对比中找差距、定目标。我们要对照业界标杆企业，发掘自身比较优势，找出差距和不足，提出追赶的目标和改善的措施；同时，我们要正视公司在管理方面的短板和弱项，积极改进提高，从而在学习中实现赶超，在赶超中实现更大更快的发展。

——专注于练好内功，专注于持续创新。将创新融入到管理中，将管理创新与挖掘内部潜力、强化专业管理相结合，与加强标准化管理、完善标准体系相结合。

——进一步优化业务流程。以公司生产经营为中心，始终贯穿成本意识，并由各专业总师、职能部门以及生产单位组成项目组对工艺、设备等主要的专业业务流程进行系统梳理。

——整合人力资源，做好人员分流。切实转变观念，充分利用自身优势，抓好检维修资源整合及对外业务拓展工作，通过为社会提供公用工程、维保等方面的劳务来解决企业内部人员过多、劳动率低下的问题。

——以业务为主导，加强技术队伍建设。建立起有效的激励约束机制，为专业技术人才和高技能人才搭建平台，充分发挥各级专业技术人员的作用。

——做好产销协调工作。做好产销协调，尽可能提高产品价格；增强市场预测能力，加大对市场信息的收集力度，做出科学的分析判断。

**D、统一思想，稳定队伍，凝心聚力。**

(a)、进一步统一思想、增强信心打好效益翻身仗。各级班子和干部要统一认识，增强大局意识，带头树立发展信心。

(b)、继续围绕生产经营中心深入开展创先争优活动。开展好各项党内主题实践活动，把创先争优的重点和着力点放到确保装置运行、降本增效、低负荷运行、稳定联产等工作上。

(c)、大力营造和谐、凝聚、稳定的内部环境。全力维护公司整体的稳定，



进一步做好强信心、强凝聚的工作，确保员工积极进取的精神状态。

## （二）、公司投资情况

### 1、募集资金的投资情况

报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到本报告期的投资情况。

### 2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

报告期内，非募集资金主要投资项目为：

4 万吨亚氨基二乙腈项目投入资金 2,467 万元；

一化合成氨装置节能技改项目投入资金 1,413 万元；

其他项目投入资金 2,253 万元。

## （三）、公司完成盈利预测、有关计划或展望的情况说明

### 1、公司未进行过盈利预测，也从未刊登过盈利预测公告

### 2、关于公司在 2006 年年度报告中对未来五年有关计划或展望的进展情况

目前，公司已着手进行的项目进展为：

亚氨基二乙腈项目：禾浦公司第一阶段的整改工作已经完成，待供气条件允许时即安排开车，收集数据后再实施下一阶段的整改。

## （四）、公司未对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改

## （五）、会计师事务所审计情况

本次半年度报告中的财务报告未经会计师事务所审计，公司 2010 年年度报告中的财务报告注册会计师出具了标准非保留意见审计报告。

## 六、重要事项

### （一）公司治理情况

#### 1、法人治理

在制度上，公司按照监管部门的要求，认真规范公司运作，已建立了《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司内部控制制度》、《川化股份有限公司信



息披露事务管理制度》、《川化股份有限公司重大信息内部报告制度》、《川化股份有限公司股东大会会议事规则》、《川化股份有限公司董事会议事规则》、《川化股份有限公司监事会议事规则》、《川化股份有限公司独立董事制度》、《川化股份有限公司总经理工作细则》、《川化股份有限公司董事会秘书工作制度》、《川化股份有限公司投资者关系管理制度》、《川化股份有限公司薪酬与考核委员会实施细则》、《川化股份有限公司提名委员会实施细则》、《川化股份有限公司审计委员会实施细则》和《川化股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》等制度。

在管理架构上，按照现代企业制度和股份制上市公司的运作要求，公司建立了股东大会、董事会和监事会的组织管理框架体系，以及经营层的组织管理框架体系。其组织架构完善、运转正常、运作良好。在组织架构内，各组织各司其职、各自独立运作，管理规范。

在股东大会的规范运作上，股东大会的召集、召开程序严格按照《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司股东大会会议事规则》的规定及要求进行。按照《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司股东大会会议事规则》及《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，公司所有的需经股东大会审议的重大事项都经过股东大会审议通过，且尚未发生先实施后审议的情形。公司召开的股东大会从未违反《上市公司股东大会规则》，每次股东大会律师都进行了现场见证，并出具了法律意见书。

在董事会的规范运作上，董事会的召集、召开程序完全符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司董事会议事规则》的相关规定。公司董事会还设立了下属的专门委员会（薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会）。公司各位董事谨慎、认真、勤勉地行使公司赋予的权利，按照《董事会议事规则》亲自参加或者委托其他董事参加董事会会议，及时了解公司业务经营管理状况，并在会议上发表自己的意见和建议，并且对会议的各项议案独立的进行表决，对公司定期报告签署了书面确认意见，保证公司所披露的信息真实、准确、完整。独立董事还按照《独立董事制度》的规定，认真履行独立董事的职责，按时参加公司的董事会，积极了解公司的各项运作情况，对公司增补董事、聘任和解聘高级管理人员，关联交易、大股东及其关联方非经



营性占用公司资金、对外担保等发表了独立意见，在董事会上，还提出了一些合理的建议，对董事会科学客观地决策起到了积极的作用，维护了公司整体利益及中小股东的合法利益。

在监事会的规范运作上，监事会的召集、召开程序完全符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司监事会议事规则》的相关规定。

在公司治理创新上，公司还采取了其他创新措施，主要为：

加强内部管理，努力实现管理标准化，运作流程化，管理手段信息化；不断深化绩效管理，探索更加科学合理的绩效考核模式，按照标准化管理的要求全面提升企业管理水平，加强思想政治工作，抓学习、抓凝聚、抓关键、抓和谐，以人为本，营造以能力和业绩为导向的企业文化氛围。上述创新措施的有效实施及紧密结合，形成了公司发展的强大创新动力。

## 2、独立性

公司有较强的独立性，控股股东行为规范，严格按照中国证监会《上市公司治理准则》的要求和规定行事，未超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产和财务、机构和业务方面实现了独立，建立了完全独立的组织机构，具有独立完整的业务和生产经营能力，能够独立运作。公司发起人投入股份公司的资产的权属是明确清晰的。公司注册“川化”、“天府牌”商标均由股份公司拥有并使用，使用情况良好，未与控股股东发生商标权之争。工业产权、非专利技术等无形资产均独立于大股东。公司不存在对主要交易对象即重大经营伙伴的依赖，内部的各项决策均独立于控股股东。

## 3、内部控制及执行

公司的内部控制较好，内部控制制度较全，建立了完善的《川化股份有限公司内部控制制度》，在此制度中，不仅包括原有的生产管理制度、财务管理制度、人事管理制度、固定资产投资计划管理办法、物质采购管理办法等，还新增了对外担保管理制度（试行）、关联交易管理办法（试行）、接待与推广制度、控股子公司管理办法（试行）、募集资金管理办法（试行）、投资管理办法（试行），在此基础上，公司还建立了有效的风险防范机制，建立健全了会计核算体系，制定了一系列的具体管理控制制度，包括组织控制、人事控制、内部经济责任、计划



控制、财务成本控制、采购仓管控制、资金控制、质量控制、内部审计等，此外，公司又建立了基于三种标准（ISO9000、ISO14000、OHSAS18000）的内部管理流程和标准化流程，并延伸到公司的各项管理工作和业务工作中。

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》的规定，结合公司的实际情况，公司对《公司章程》部分条款进行了修订，将公司的经营范围进行了修改。

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》的规定和要求召开三会，召集、召开程序符合法定程序，会议产生的决议合法、有效。报告期内公司严格遵守《川化股份有限公司内部控制制度》的规定进行公司治理，已建立的内部控制制度和管理流程得到有效的贯彻执行。

#### 4、信息披露

公司已建立了《川化股份有限公司信息披露事务管理制度》、《川化股份有限公司重大信息内部报告制度》、《川化股份有限公司投资者关系管理制度》及《川化股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》。公司严格按照《股票上市规则》、《川化股份有限公司信息披露事务管理制度》和《川化股份有限公司重大信息内部报告制度》、《川化股份有限公司投资者关系管理制度》及《川化股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》的规定履行信息披露义务，制定有定期报告、临时报告的编制、审议、披露的内部管理流程和审核程序以及重大事件的报告、传递、审核、披露程序，所有的公告及重大事件经内部审核后及时履行了信息披露义务。信息披露工作保密机制也较为完善，从未发生过内幕信息泄密事件及公告不及时的事件，未违反信息披露的相关规定，信息披露无推迟的情况发生。公司近年来未发生因信息披露不规范而被处理的情形，也未因信息披露问题受到交易所及监管部门的批评、谴责等惩戒措施。为了进一步完善公司信息披露管理制度，提高公司信息披露质量，按照中国证监会的有关规定，报告期内，公司还制定了《川化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《川化股份有限公司内幕信息知情人和外部信息报送和使用管理制度》，以提高年报信息披露质量和透明度、加强公司内幕信息保密工作和维护信息披露的公平。



## (二) 报告期内，公司利润分配执行情况

### 1、报告期内，公司利润分配情况

本报告期不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

### 2、报告期内，公司利润分配方案

2011年6月24日，公司召开了2010年年度股东大会，审议通过了《川化股份有限公司2010年度利润分配方案的议案》，其分配方案为：根据公司的实际情况，2010年度不进行现金股利分配，也不进行送股和资本公积金转增股本。

## (三) 报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

## (四) 报告期内，公司无重大资产收购，出售或处置以及企业兼并事项

## (五) 报告期内，公司重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

#### (1)、关联交易购进及关联费用

单位：(人民币)元

关联方	关联交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易的比例(%)	结算方式
四川川化集团成都望江化工厂	包装物	市场价	21,884,733.91	2.28%	银行转账
四川天华股份有限公司	液体尿素等	市场价	58,331,391.91	6.08%	银行转账
四川天华富邦有限责任公司	仪表空气	市场价	448,786.81	0.05%	银行转账
川化集团有限责任公司	设备租赁费	协议价	1,589,519.56	0.17%	银行转账
四川省川化润嘉置业有限责任公司	劳务、服务费等	协议价	5,626,000.02	0.59%	银行转账
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	工程承包等	市场价	23,243,384.00	2.42%	银行转账
四川省天然气化工研究院	技术服务	协议价	7,750,000.00	0.81%	银行转账
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	资金利息	协议价	35,777.78	0.00%	银行转账
四川化工控股(集团)有限责任公司	资金利息	协议价	1,723,059.18	0.18%	银行转账

#### (2)、关联交易销售

单位：(人民币)元

关联方	关联交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易的比例(%)	结算方式
四川美胺化工有限责任公司	三聚氰胺	市场价	51,928,538.69	4.38%	银行转账
四川天华富邦有限责任公司	材料	市场价	315.58	0.00%	银行转账
四川省川化润嘉置业有限责任公司	电、生产水等	市场价	206,003.57	0.02%	银行转账
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	电、生产水等	市场价	282,566.24	0.02%	银行转账
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	电、生产水等	市场价	122,108.89	0.01%	银行转账
川化集团有限责任公司	电、生产水等	市场价	35,989.48	0.00%	银行转账



泸州九禾化工有限公司	汽车租赁	市场价	7,000.00	0.00%	银行转账
------------	------	-----	----------	-------	------

(3)、定价原则：公司关联交易的定价是根据市场价格，按照公平、公正、合理的原则确定。

(4)、报告期内，公司对预计的本年度日常关联交易实际履行情况  
报告期内，与日常经营相关的关联交易情况正常，双方按照签定的协议执行，未发生不履行协议的情况以及纠纷。

## 2、报告期内资产收购、出售发生的关联交易事项

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

## 3、报告期内，公司与关联方存在非经营性债权债务往来和担保情况

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务，但存在非经营性债务往来，非经营性债务往来情况详见会计报表附注五、5、(4) 关联方资金拆借。公司从未为任何关联方提供担保。

## 4、报告期内，其他重大关联交易事项

报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

## (六) 公司采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量的情况

报告期内，公司未采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量。

## (七) 重大合同签署及其履行情况

1、报告期内，公司未发生重大合同的签署。

2、报告期内，公司未发生重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产以及其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

## 3、公司对外担保及对控股子公司的担保事项

报告期内，公司未发生对外担保。也未发生对控股子公司的担保。

## 4、报告期内或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行资产管理情况

报告期内未发生委托理财，也无以前期间发生但延续到报告期的委托理财。

## (八) 独立董事关于报告期控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保的专项说明和独立意见

### 1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《川



化股份有限公司独立董事制度》的有关规定，我们作为川化股份有限公司的独立董事，对公司控股股东及其他关联方占用公司资金所涉及的有关问题，在参加川化股份有限公司第四届董事会第十二次会议且查阅了相关文件并听取董事对此事的情况介绍后，我们本着认真、负责的精神，针对上述事项发表如下独立意见：

关于控股股东及其他关联方占用公司资金：经我们调查，报告期内，公司严格按照相关规定执行，控股股东及其他关联方未发生因非经营性原因占用公司资金的情况。

## 2、关于对外担保

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《川化股份有限公司独立董事制度》的有关规定，我们作为川化股份有限公司的独立董事，对公司对外担保所涉及的有关问题，在参加川化股份有限公司第四届董事会第十二次会议且查阅了相关文件并听取董事对此事的情况介绍后，我们本着认真、负责的精神，针对上述事项发表如下独立意见：

关于对外担保事项：经我们调查，报告期内，公司未向控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

## （九）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》、《川化股份有限公司信息披露管理办法》和《川化股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，向来访者提供已公开披露的资料，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。

### 1、接待来公司实地调研情况

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料	参观情况
2011.02.10	证券部	实地调研	中山证券	询问公司主要产品产能、产量；天然气供应及价格；产品近期价格；公司未来规划、是否考虑转型等。	无



2011.06.17 证券部 实地调研 东兴证券 询问公司天然价格及供应情况、未来形势；禾浦建设情况；产品销售情况等。

## 2、电话采访公司情况

由于投资者来电话采访公司的人数较多，故列出部分采访接待情况

时间	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011.01.13	电话	一投资者	询问近期化肥价格上涨，公司第 4 度效益；与泸天化的重组何时进行。
2011.02.11	电话	黄先生	询问去年业绩亏损原因；今年天然气供应情况能否改善；如何解决气紧的问题。
2011.03.24	电话	一投资者	询问公司是否重组。
2011.04.14	电话	一投资者	询问 1 季报何时公告；目前生产经营情况；重组是否要做。
2011.05.06	电话	一投资者	询问开工率有多少；是何原因。

### (十) 报告期内，其他对公司产生重大影响的重要事项

#### 1、持股 30%以上股东在报告期提出和实施股份增持计划的情况

持股 30%以上股东在报告期内未提出和实施股份增持计划的情况。

#### 2、报告期内有关方对公司实施股权分置改革、重大资产重组等承诺的收益作出补偿的情况

报告期内不存在有关方对公司实施股权分置改革、重大资产重组等承诺的收益作出补偿的情况。

#### 3、报告期证券投资情况

(1)、报告期内，公司无证券投资情况。公司未持有其他上市公司股权，无其他上市公司证券投资及收益等情况。

#### (2)、公司持有拟上市公司股权情况

公司持有中国银河证券有限责任公司股份数量为 1,000 万股股份，占该公司股权比例为 0.16%。

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
中国银河证券股份有限公司	50,000,000.00	10,000,000.00	0.16%	10,000,000.00	0.00	0.00
合计	50,000,000.00	10,000,000.00	0.16%	10,000,000.00	0.00	0.00

注：由于报告期内未收到“银河股份”派发的现金股利和相关财务报告，因



此未确认损益和所有者权益变动。

#### 4、关于持股 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价等股份限售承诺情况

持股 5%以上股东无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价等股份限售的承诺。

#### (十一) 报告期内公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况

报告期内，公司、公司董事会及董事在报告期内未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、以及证券交易所公开谴责。

#### (十二) 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：

(1) 完善法人治理结构：公司建立并逐步完善公司法人治理结构，公平、公正、公开地对待所有股东，确保公司股东能够充分享有法律、法规规定的各项合法权益。

(2) 建立、健全公司内部控制的制度体系：制定了《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司股东大会议事规则》、《川化股份有限公司董事会议事规则》、《川化股份有限公司监事会议事规则》、《川化股份有限公司独立董事工作制度》、《川化股份有限公司董事会专门委员会实施细则》、《川化股份有限公司对外担保管理制度》、《川化股份有限公司关联交易管理办法》、《川化股份有限公司控股子公司管理办法》、《川化股份有限公司募集资金管理办法》等内部控制制度，并严格按照制度规定执行。公司还对《公司章程》部分条款进行了修订，将公司控股股东变更为四川化工控股（集团）有限责任公司，明确了控股股东不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益，并细化了公司董事、监事和高级管理人员具有维护公司资产安全的法定义务。

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》的规定，结合公司的实际情况，公司对《公司章程》部分条款进行了修订，将公司的经营范围进行了修改。

(3) 严格履行信息披露义务：公司严格按照有关法律、法规、深交所业务规则及《川化股份有限公司信息披露管理办法》和《川化股份有限公司投资者关



系管理制度》的规定履行信息披露义务，确保信息披露的公平与及时性，保护投资者的合法权益。公司还制定了《川化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《川化股份有限公司内幕信息知情人和外部信息报送和使用管理制度》，以提高年报信息披露质量和透明度、加强公司内幕信息保密工作和维护信息披露的公平。

(4) 回报股东：公司上市以来累计现金分红 543,320,000 元。

年度	总股本（股）	分红方案（含税）	分红派现（元）
2001年	470,000,000	10股派0.78元	36,660,000
2002年	470,000,000	10股派1.08元	50,760,000
2003年	470,000,000	10股派1.20元	56,400,000
2004年	470,000,000	10股派1.00元	47,000,000
2005年	470,000,000	10股派2.00元	94,000,000
2006年	470,000,000	10股派2.50元	117,500,000
2007年	470,000,000	10股派1.30元	61,100,000
2008年	470,000,000	10股派1.20元	56,400,000
2009年	470,000,000	10股派0.50元	23,500,000
2010年	470,000,000	10股派0元	0
合计			543,320,000

## 2、职工权益保护：

(1) 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律法规，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。

(2) 公司建立职业培训制度，积极组织职工培训，支持员工参加业余进修培训，为职工发展提供更多的机会；同时组织专业技术人员参加专业技术的继续教育，不断提高公司员工的整体素质。

(3) 公司注重员工安全教育，每年组织安全学习，不断提高员工的安全生产意识和自保互保能力。

(4) 公司定期对在职和离退休困难职工的生活质量进行调查和走访，建立困难职工档案，多渠道实施困难职工帮扶，并坚持节假日慰问困难职工制度，尽力为职工排忧解难。

(5) 公司深入调研分析职工思想动态，加强与职工群众的联系和沟通，定期深入基层和一线，了解职工的实际困难，努力为职工办实事、办好事。同时及



时关注热点难点，通过思想政治工作研究会、职工思想动态分析会、季度汇报思想动态、维稳工作会、“三联”制度联系、节假日慰问走访等，引导干部职工保持好状态和心态。

(6) 上半年工会组织强化民主管理和民主监督，不断拓展以职代会为主体的民主管理、民主监督新形式，畅通职工诉求渠道，搭建企业与职工沟通交流的平台，利用多种渠道为职工办实事、办好事；开展安康杯竞赛、“五保”劳动竞赛、女职工专题竞赛、化工班组长周期劳动竞赛、“安康杯安全消防运动会”、群众性经济技术创新活动；以形式多样的文化活动为载体，凝聚职工队伍，鼓舞职工士气。共青团围绕公司党政中心开展“三比三争”创先争优，启动了“爱读书、读好书、好读书”读书活动；开展了以“保装置运行，促节能降耗，青年勇争先”和“协同奋战，保驾护航，青年挑重担”主题劳动竞赛以及各种“青”字号活动。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护：

(1) 公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商保持了良好的合作关系，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。

(2) 公司重视质量控制，自于 2006 年年底取得 ISO9000、ISO14000、OHSAS18000（质量、环境、职业卫生安全）三个国际标准认证证书后，公司按照三个标准及流程管理的要求，严格管理每个生产环节，并坚持每周对产品质量进行监控和评测，持续改善和提升公司产品质量。

上半年以公司生产经营为中心，优化了标准管理系统，重点对技术标准的时效性、管理标准的操作性、工作标准的科学性做了进一步完善，共发布了 6 期公告，修订了 42 个标准；对招投标、固定资产投资立项等管理标准组织了公司级评审及宣贯；修订了 2011 年标准化管理考核办法，增加了对公司标准化管理分委会及办公室的履职情况的考核，使技术、管理、工作标准的管理更加规范。

### 4、环境保护与可持续发展：

(1) 公司制定有环境保护方面的政策，并指派环安部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。

(2) 公司不断加大对环保资金和技术的投入，紧密与科研单位合作，引进和开发多项环保先进技术用于公司环保节能项目改造。



(3) 公司注重环境控制，对环境控制进行标准化管理，每周对环境进行监控和评估，掌握好每个环节；公司还投入资金在厂内和厂外隔离带植树造林，努力改善周围环境。

(4) 在运行装置的生产、设备的检维修、建设及外包项目的施工等活动安全总体受控；工伤死亡、重伤、轻伤事故为零，无职业病发生；重大火灾、爆炸、多人急性职业中毒事故为零。

(5) 上半年实现了各类污染物稳定达标排放，无污染事故发生，固体废弃物按国家规定处置。

(6) 重大质量事故为零。

(7) 上半年公司组织实施安全标准化建设，在保持职业健康安全管理体系稳定运行的基础上公司通过国家安全标准化二级企业考评；完成了安全生产许可换证工作；公司荣获“省级安全文化建设示范企业”荣誉。公司组织实施的清洁生产审核，推动了循环经济和节能减排项目持续实施，通过了四川省清洁生产审核并荣获“十一五”全国石油和化工环保先进单位称号。

#### 5、公共关系和社会公益事业：

公司获得了“省级安全文化建设示范企业”、“全国全民健身活动先进单位”荣誉和“十一五”全国石油和化工环保先进单位称号。

2011 年上半年度，公司虽然在履行社会责任方面做了一些工作，取得了一些成绩，但公司还应进一步对加强社会责任的宣传、教育和资金投入，还要在追求经济效益、保护投资者利益的同时，进一步保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商和客户，积极从事社会公益事业，促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。

#### (十三) 报告期内其他重要事项信息索引

报告期内，公司所有公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上 (<http://www.cninfo.com.cn>)，具体如下：

序号	刊登日期	公告编号	公告名称
1	2011-1-10	2011-001	川化股份有限公司第四届董事会二〇一一年第一次临时会议决议公告
2	2011-1-25	2011-002	川化股份有限公司2010年度业绩预亏公告
3	2011-4-1	2011-003	川化股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告



4	2011-4-1	2011-004	川化股份有限公司二〇一一年度日常关联交易公告
5	2011-4-1	2011-005	川化股份有限公司第四届监事会第十次会议决议公告
6	2011-4-1	2011-006	川化股份有限公司2010年年度报告摘要
7	2011-4-15	2011-007	川化股份有限公司2011年第一季度业绩预增公告
8	2011-4-20	2011-008	川化股份有限公司2011年第一季度报告正文
9	2011-5-17	2011-009	川化股份有限公司股票交易异常波动公告
10	2011-6-3	2011-010	川化股份有限公司第四届董事会二〇一一年第二次临时会议决议公告
11	2011-6-3	2011-011	川化股份有限公司关于召开二〇一〇年年度股东大会的通知
12	2011-6-25	2011-012	川化股份有限公司二〇一〇年年度股东大会决议公告
13	2011-6-25	2011-013	川化股份有限公司第四届董事会二〇一一年第三次临时会议决议公告

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）会计报表

### 资产负债表

编制单位：川化股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	107,828,390.01	74,608,813.97	197,861,572.08	108,031,427.78
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五、2	94,901,269.90	86,601,269.90	73,722,588.86	52,696,000.00
应收账款	五、3 十一、1	40,895,825.22	26,236,075.30	42,607,240.03	22,588,920.43
预付款项	五、4	93,010,750.62	100,538,935.51	97,838,385.52	108,870,006.72
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5 十一、2	6,037,156.57	1,307,778.47	16,116,653.01	4,349,434.91
存货	五、6	251,149,123.61	218,622,129.41	346,207,342.93	308,395,122.48



一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	五、7	21,991,592.75	21,991,592.75	24,861,481.61	21,991,592.75
流动资产合计		615,814,108.68	529,906,595.31	799,215,264.04	626,922,505.07
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	五、9 十一、3	121,297,685.96	366,491,774.00	93,883,144.75	339,251,774.00
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五、10	1,694,587,594.64	1,326,606,696.66	1,781,021,362.49	1,396,748,952.27
在建工程	五、11	594,898,211.25	119,487,498.89	543,119,716.75	92,791,417.13
工程物资	五、12	14,302,709.44	14,302,709.44	11,004,899.93	11,004,899.93
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	66,975,095.32	34,269,924.56	71,022,524.90	36,381,234.16
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、14	88,822,527.53	61,280,812.30	78,684,709.38	51,142,887.12
其他非流动性资产		-	-	-	-
非流动资产合计		2,580,883,824.14	1,922,439,415.85	2,578,736,358.20	1,927,321,164.61
资产合计		3,196,697,932.82	2,452,346,011.16	3,377,951,622.24	2,554,243,669.68
流动负债：					
短期借款	五、16	615,971,291.90	615,971,291.90	577,460,000.00	517,460,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、17	162,082,916.62	83,355,567.55	191,116,834.16	99,217,095.46
预收账款	五、18	68,990,574.92	29,123,855.46	214,200,142.99	189,260,865.10
应付职工薪酬	五、19	11,128,430.82	10,118,908.69	14,183,185.13	12,841,960.92
应交税费	五、20	-46,393,190.04	5,671,664.33	-46,401,323.59	-10,805,652.12
应付利息	五、21	1,400,661.64	1,400,661.64	2,399,151.28	1,491,996.86
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、22	220,322,126.61	56,166,161.83	140,298,267.70	52,269,600.83
一年内到期的非流动负债	五、23	14,750,000.00	-	101,750,000.00	-
其他流动负债					
流动负债合计		1,048,252,812.47	801,808,111.40	1,195,006,257.67	861,735,867.05
非流动负债：		-	-		
长期借款	五、24	467,630,000.00	90,180,000.00	457,630,000.00	80,180,000.00



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	五、25	21,050,342.56	21,050,342.56	21,391,525.06	21,391,525.06
非流动负债合计		488,680,342.56	111,230,342.56	479,021,525.06	101,571,525.06
负债合计		1,536,933,155.03	913,038,453.96	1,674,027,782.73	963,307,392.11
所有者权益：					
实收资本（或股本）	五、26	470,000,000.00	470,000,000.00	470,000,000.00	470,000,000.00
资本公积	五、27	810,278,091.10	810,119,952.12	810,278,091.10	810,119,952.12
减：库存股					
专项储备	五、28	41,151,581.08	29,645,348.15	32,017,687.54	23,825,825.82
盈余公积	五、29	197,418,203.89	197,418,203.89	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润	五、30	-1,931,567.05	32,124,053.04	54,347,328.53	89,572,295.74
母公司权益合计		1,516,916,309.02	1,539,307,557.20	1,564,061,311.06	1,590,936,277.57
少数股东权益		142,848,468.77	-	139,862,528.45	
所有者权益合计		1,659,764,777.79	1,539,307,557.20	1,703,923,839.51	1,590,936,277.57
负债及所有者权益合计		3,196,697,932.82	2,452,346,011.16	3,377,951,622.24	2,554,243,669.68

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡

## 利润表

编制单位：川化股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项 目	附注	本期数		上年同期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	五、31 十一、4	1,185,833,631.06	955,347,527.28	935,046,601.85	773,655,243.45
减：营业成本	五、31 十一、4	1,047,492,860.19	851,593,040.41	812,243,123.18	664,434,059.44
营业税金及附加	五、32	5,226,041.89	3,200,908.72	4,143,987.99	3,416,393.54
销售费用	五、33	21,608,202.69	17,720,735.71	24,310,926.43	19,063,584.02
管理费用	五、34	124,517,956.72	110,720,033.37	113,146,787.37	100,796,457.41
财务费用	五、35	23,405,967.00	16,279,083.35	15,669,572.65	7,734,863.00
资产减值损失	五、36	491,151.33	591,579.43	-768,029.16	-1,925,673.19
加：公允价值变动收益					
投资收益（损失以“-”填列）	五、37 十一、5	174,541.21	2,746,832.73	179,041.97	7,521,472.05



其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、37	174,541.21		179,041.97	
二、营业利润(亏损以“-”填列)		-36,734,007.55	-42,011,020.98	-33,520,724.64	-12,342,968.72
加：营业外收入	五、38	667,195.67	647,195.67	12,614,788.06	4,365,308.04
减：营业外支出	五、39	26,273,262.96	26,222,342.57	-9,138,043.75	-9,159,710.86
其中：非流动资产处置	五、39	1,397,004.65	1,397,004.65	-9,714,159.79	-9,714,159.79
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		-62,340,074.84	-67,586,167.88	-11,767,892.83	1,182,050.18
减：所得税费用	五、40	-8,682,071.85	-10,137,925.18	1,278,310.93	177,307.53
四、净利润(净亏损以“-”填列)		-53,658,002.99	-57,448,242.70	-13,046,203.76	1,004,742.65
(一) 归属于母公司所有者的净利润		-56,278,895.58	-57,448,242.70	-10,863,378.78	1,004,742.65
(二) 少数股东损益		2,620,892.59		-2,182,824.98	
五、每股收益：					
(一) 基本每股收益		-0.12	-0.12	-0.02	0.00
(二) 稀释每股收益		-0.12	-0.12	-0.02	0.00
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		-53,658,002.99	-57,448,242.70	-13,046,203.76	1,004,742.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-56,278,895.58	-57,448,242.70	-10,863,378.78	1,004,742.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,620,892.59		-2,182,824.98	

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡

### 利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.78	8.64	0.28	0.28
营业利润	-2.42	-2.38	-0.08	-0.08
净利润	-3.71	-3.65	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后的净利润	-2.28	-2.24	-0.07	-0.07



## 现金流量表

编制单位：川化股份有限公司

金额单位：(人民币)元

项 目	附注	本期数		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		1,185,933,253.00	843,053,349.35	1,000,669,560.99	808,792,012.36
收到的税费返还		10,619,718.15	268,713.17	12,668,002.05	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	689,044.44	3,381,100.00	4,449,219.55	4,024,125.54
经营活动现金流入小计		1,197,242,015.59	846,703,162.52	1,017,786,782.59	812,816,137.90
购买商品、接受劳务支付的现金		905,227,818.62	655,666,353.95	701,735,812.19	547,944,734.69
支付给职工以及为职工支付的现金		169,731,060.22	158,374,135.42	187,815,711.09	177,284,471.63
支付的各项税费		55,493,106.32	28,857,965.80	47,414,878.15	34,176,658.48
支付其他与经营活动有关的现金		39,658,942.09	26,602,783.38	38,024,237.94	30,413,697.85
经营活动现金流出小计	五、41	1,170,110,927.25	869,501,238.55	974,990,639.37	789,819,562.65
经营活动产生的现金流量净额		27,131,088.34	-22,798,076.03	42,796,143.22	22,996,575.25
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益收到的现金		-	2,746,832.73	-	7,734,863.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	6,699,135.52	6,699,135.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		-	2,746,832.73	6,699,135.52	14,433,998.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,451,708.00	22,096,095.73	144,943,754.87	64,575,779.12
投资支付的现金		27,240,000.00	27,240,000.00	-	50,000,000.00
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		80,691,708.00	49,336,095.73	144,943,754.87	114,575,779.12
投资活动产生的现金流量净额		-80,691,708.00	-46,589,263.00	-138,244,619.35	-100,141,780.60
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		312,000,000.00	312,000,000.00	398,315,200.00	298,315,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	111,268,664.05	45,426,291.39	55,392,177.58	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		423,268,664.05	357,426,291.39	453,707,377.58	318,315,200.00
偿还债务支付的现金		418,000,000.00	271,000,000.00	329,315,200.00	199,315,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		21,706,699.24	15,437,629.46	52,029,980.47	31,234,863.00



现金					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	20,033,911.35	35,023,320.84	5,009,106.37	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		459,740,610.59	321,460,950.30	386,354,286.84	250,550,063.00
筹资活动产生的现金流量净额		-36,471,946.54	35,965,341.09	67,353,090.74	67,765,137.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-615.87	-615.87	-	
五、现金及现金等价物净增加额		-90,033,182.07	-33,422,613.81	-28,095,385.39	-9,380,068.35
加：期初现金及现金等价物余额		197,861,572.08	108,031,427.78	203,502,578.53	107,587,379.78
六、期末现金及现金等价物余额		107,828,390.01	74,608,813.97	175,407,193.14	98,207,311.43

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡

## 所有者权益变动表（合并一）

编制单位：川化股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项 目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	归属于母公司所有者权益		盈余公积	未分配利润			
			减：库存股	专项储备					
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10		32,017,687.54	197,418,203.89	54,347,328.53	139,862,528.45	1,703,923,839.51	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	470,000,000.00	810,278,091.10		32,017,687.54	197,418,203.89	54,347,328.53	139,862,528.45	1,703,923,839.51	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,133,893.54		-56,278,895.58	2,985,940.32	-44,159,061.72	
（一）本年净利润						-56,278,895.58	2,620,892.59	-53,658,002.99	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						-56,278,895.58	2,620,892.59	-53,658,002.99	
（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							-1,177,214.03	-1,177,214.03	
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							-1,177,214.03	-1,177,214.03	
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备				9,133,893.54			1,542,261.76	10,676,155.30	
1.本期提取				10,349,683.10			1,797,495.08	12,147,178.18	
2.本期使用				1,215,789.56			255,233.32	1,471,022.88	
（七）其他									
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10		41,151,581.08	197,418,203.89	-1,931,567.05	142,848,468.77	1,659,764,777.79	

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



## 所有者权益变动表（合并二）

编制单位：川化股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项目	上年同期金额							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	未分配利润			
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10		22,902,074.50	197,418,203.89	287,790,681.86	151,917,497.60	1,940,306,548.95	
加：会计政策变更								0.00	
前期差错更正								0.00	
二、本年初余额	470,000,000.00	810,278,091.10	0	22,902,074.50	197,418,203.89	287,790,681.86	151,917,497.60	1,940,306,548.95	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	633,064.08	0	-34,363,378.78	-6,213,404.26	-39,943,718.96	
（一）本年净利润						-10,863,378.78	-2,182,824.98	-13,046,203.76	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								0.00	
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	-10,863,378.78	-2,182,824.98	-13,046,203.76	
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0.00	
1. 所有者投入资本								0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00	
3. 其他								0.00	
（四）利润分配	0	0	0	0	0	-23,500,000.00	-5,023,106.27	-28,523,106.27	
1. 提取盈余公积								0.00	
2. 提取一般风险准备								0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配						-23,500,000.00	-5,023,106.27	-28,523,106.27	
4. 其他								0.00	
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00	
3. 盈余公积弥补亏损								0.00	
4. 其他								0.00	
（六）专项储备	0	0	0	633,064.08	0	0	992,526.99	1,625,591.07	
1. 本期提取				4,879,097.20			1,076,270.73	5,955,367.93	
2. 本期使用				4,246,033.12			83,743.74	4,329,776.86	
（七）其他								0.00	
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10	0	23,535,138.58	197,418,203.89	253,427,303.08	145,704,093.34	1,900,362,829.99	

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



## 所有者权益变动表（母公司一）

编制单位：川化股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	减：库存股	本期金额 专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12	-	23,825,825.82	197,418,203.89	89,572,295.74	1,590,936,277.57
加：会计政策变更 前期差错更正							
二、本年年初余额	470,000,000.00	810,119,952.12	-	23,825,825.82	197,418,203.89	89,572,295.74	1,590,936,277.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,819,522.33		-57,448,242.70	-51,628,720.37
（一）本年净利润						-57,448,242.70	-57,448,242.70
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
上述（一）和（二）小计						-57,448,242.70	-57,448,242.70
（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							
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							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				5,819,522.33			5,819,522.33
1. 本期提取				6,637,481.17			6,637,481.17
2. 本期使用				817,958.84			817,958.84
（七）其他							
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		29,645,348.15	197,418,203.89	32,124,053.04	1,539,307,557.20

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



## 所有者权益变动表（母公司二）

编制单位：川化股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	减：库存股	上年同期金额 专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		17,798,838.95	197,418,203.89	278,156,849.76	1,773,493,844.72
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
二、本年年初余额	470,000,000.00	810,119,952.12	0.00	17,798,838.95	197,418,203.89	278,156,849.76	1,773,493,844.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	-710,190.68	0.00	-22,495,257.35	-23,205,448.03
（一）本年净利润						1,004,742.65	1,004,742.65
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,004,742.65	1,004,742.65
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00
1. 所有者投入资本							0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							0.00
3. 其他							0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23,500,000.00	-23,500,000.00
1. 提取盈余公积							0.00
2. 提取一般风险准备							0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						-23,500,000.00	-23,500,000.00
4. 其他							0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）							0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00
4. 其他							0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	-710,190.68	0.00	0	-710,190.68
1. 本期提取				3,347,913.74			3,347,913.74
2. 本期使用				4,058,104.42			4,058,104.42
（七）其他							0.00
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12	0.00	17,088,648.27	197,418,203.89	255,661,592.41	1,750,288,396.69

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡

## （二）会计报表附注

### 一、公司基本情况

#### （一）公司历史沿革

川化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于1997年9月经国家经济体制改革委员会“体改生[1997]157号”文件批准，根据《中华人民共和国公司法》等有关法规，由川化集团有限责任公司（以下简称“川化集团公司”）作为独家发起人，以川化集团公司下属的第一化肥厂、第二化肥厂、三聚氰胺厂、硫酸厂、硝酸厂、催化剂厂、气体厂、供应公司、销售公司及相关部门经评估确认的净资产折股，发起设立的股份有限公司；公司于1997年10月20日经四川省工商行政管理局核准登记注册成立。公司主要经营范围是化学肥料、基本化学原料、有机化学产品的生产和销售；化学工业方面的技术开发与技术服务；主要产品是合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵、硫酸、过氧化氢等。公司设立时的注册资本为人民币3.4亿元，按每股面值人民币1元，折合3.4亿股，全部由川化集团公司持有，股权性质为：国有法人股。

根据“证监发行字（2000）124号”文件，经中国证券监督管理委员会批准，2000年9月8日、9日，公司在深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股13,000万股，发行价为6.18元/股。本次公开募股后，公司总股本为47,000万股。

2006年3月21日，本公司股权分置改革方案正式实施完毕，当日登记在册的流通股股东每10股获得3.2股股份，非流通股股东川化集团公司向流通股股东作出对价安排41,600,000股股份。

2008年1月31日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于川化股份有限公司、四川泸天化股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题批复》，同意本公司国有股东川化集团公司将所持有公司29,840万股股份划转给四川化工控股（集团）有限责任公司（以下简称“化工控股公司”）。本次划转后公司总股本仍为47,000万股，化工控股公司持有29,840万股，占总股本的63.49%。本次划转已于2008年8月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户手续。

#### （二）公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址即总部地址位于四川省成都市青白江区团结路311号，组织形式为股份有限公司。

#### （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学肥料及化学制品制造业，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合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵等化肥、化工产品。



### 3、经营范围

本公司业务范围主要包括：肥料、基础化学原料的生产、销售；生产食品添加剂；道路运输（以上经营项目及期限以许可证为准）；化学试剂和助剂的生产销售；化学工业方面的科技开发；进出口业务；商品批发与零售；仓储服务；工程机械租赁。

#### （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 8 月 15 日经公司第四届董事会第十二次会议批准报出。

会计政策、会计估计和前期差错

财务报表的编制基础

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》）。

#### （一）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。

#### （二）会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整会计年度的报告期间。会计年度为公历年 1 月 1 日起至年 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

#### （四）合并会计报表的编制方法

##### 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。

##### 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。

#### （五）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。

#### （六）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，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。

#### 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。

#### 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。

(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。

(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。

#### 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。

### **(七) 金融工具的确认和计量**

#### 1、金融资产、金融负债的分类

(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。

(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。

#### 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。

(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。

(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。

### 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。

### 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。

#### 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。

### (八) 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的应收款项：

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款项：

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。

## (九) 存货核算方法

### 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。

### 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。

计入存货成本的借款费用，按照《主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法》“（十六）借款费用核算方法”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。

### 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。

### 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，用其生产的库存商品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；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。

#### 5、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

#### (十) 长期股权投资核算方法

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。

##### 1、投资成本的确定

(1) 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。长期股权投资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，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，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。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，也将其计入投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

(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：

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。

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。

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，其投资成本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，作为投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照所取得的长期股权投资公允价值确认。

(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作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

## 2、后续计量及收益确认方法

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告派发现金股利或利润时确认投资收益。

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。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

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。

## 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。

# (十一) 固定资产核算方法

## 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。

## 2、固定资产计价

(1) 外购的固定资产，按实际支付的买价、不能抵扣的增值税进项税额、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。

## 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%
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. 通用设备	14	6.79	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

#### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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，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。

#### （十二） 在建工程核算方法

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。

#### （十三） 无形资产核算方法

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，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转入无形资产。

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，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

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。

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。

#### (十四) 资产减值的确认方法

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。

##### 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。

## 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，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，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，确认商誉的减值损失。

## 3、资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，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。

### （十五） 借款费用核算方法

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。

#### 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。

#### 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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(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。

### 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，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

### 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。

## (十六) 应付职工薪酬核算方法

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。

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，根据职工提供服务的受益对象，分别按下列情况处理：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；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。

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。

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。

## (十七) 预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，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，按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

#### (十八) 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，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。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(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。

#### (十九) 收入确认原则

##### 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。

##### 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，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，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将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 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。

## （二十） 安全费用

本公司根据财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（“财企[2006]478号”文）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%

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。

## （二十一） 所得税的会计处理方法

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

## （二十二） 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更。

### 2、 会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

## 二、 税项



## 1、主要税种及税率

税费项目	计税依据	税费率
增值税	销售收入	17%、13%
营业税	其他收入	5%、3%
城建税	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	应纳流转税额	1%
价格调节基金	营业收入	0.05%
房产税	房产原值×70%	1.2%
土地使用税	土地面积	4、8、10、18 元/平方米
所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 2、税收优惠及批文

(1)、根据财税[2005]87 号文《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50%调整为暂免征收增值税；

(2)、根据财税[2001]113 号文《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》对农用氨水免征增值税；

(3)、根据《财政部 国家税务总局关于钾肥增值税有关问题的通知》“财税【2004】197 号”，自 2004 年 12 月 1 日起，对化肥生产企业生产销售的钾肥，由免征增值税改为实行先征后返。

(4)、公司本部二氧化碳产品于 2009 年 4 月 27 日取得资源综合利用认定证书，根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》“财税【2008】156 号文”，从取得证书当月起享受增值税即征即退；同时根据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》“国税函【2009】185 号文”，该产品取得的收入，减按 90% 计入企业当年收入总额计算所得税。

(5)、公司本部从 2002 年起享受国家西部大开发优惠政策，所得税减按 15% 缴纳。公司符合当期国家重点鼓励发展产品目录的主营业务收入已超过总收入的 70%，根据国税发(2002)47 号文精神，经税务机关审核批准，所得税税率执行 15%。

(6)、控股子公司四川锦华化工有限责任公司根据“川国税函(2008)240 号”《四川省国家税务局关于同意西南化工设计院等 9 户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》，从 2007 年-2010 年执行 15% 的企业所得税税率。

(7)、控股子公司四川川化青上化工有限公司根据成都市青白江区国家税务局“青国税函[2008]49 号文”《关于同意四川川化青上化工有限公司享受西部大开发所得税优惠税率的批复》，2008 年起享受 15% 企业所得税优惠税率。



### 三、企业合并及合并会计报表

子公司情况：公司所属子公司均系通过设立方式取得的子公司，其具体情况如下表所述

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	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
四川川化青上化工有限公司	控股子公司	成都市	化工业	726.24 万美元	从事硫酸钾、盐酸及相关化肥、化工产品的生产和销售	41,733,774.00		70	70	是	22,437,050.05	
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股子公司	成都市	商业	5,000 万元	销售；化学肥料、化工产品 & 化工原料（不含危险品）、普通机械、电器机械、金属材料、建筑材料、塑料制品	25,500,000.00		51	51	是	42,890,271.60	
四川锦华化工有限责任公司	控股子公司	泸州市	化工业	13,500 万元	生产、销售：三聚氰胺；销售：化工机械设备（除特种设备）、仪器仪表；化工技术咨询；研究开发化工新技术	68,850,000.00		51	51	是	55,786,018.96	
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股子公司	成都市	服务业	300 万元	化工、石化、轻工、建筑、环保工程设计、工程承包及技术咨询等	2,850,000.00		95	95	是	295,770.35	
四川禾浦化工有限责任公司	控股子公司	成都市	化工业	16,000 万元	肥料、基础化学原料制造项目的筹建；化学工业方面的科技开发与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、零配件及技术进出口	127,000,000.00		79.38	79.38	是	21,439,357.81	
合 计						265,933,774.00					142,848,468.77	



## 四、合并会计报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			232,576.64			210,459.47
其中：人民币			232,576.64			210,459.47
银行存款			107,595,019.63			197,650,366.08
其中：人民币			106,966,136.14			195,992,926.28
美元	97,175.89	6.4716	628,883.49	250,141.63	6.6227	1,656,612.96
欧元				93.89	8.8065	826.84
其他货币资金			793.74			746.53
欧元	84.79	9.3612	793.74	84.77	8.8065	746.53
合计			107,828,390.01			197,861,572.08

注：其他货币资金为信用证保证金。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	94,901,269.90	73,722,588.86
商业承兑汇票		
合 计	94,901,269.90	73,722,588.86

(2) 期末无已质押的、出票人无力履约而将票据转为应收账款的的应收票据。

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况。

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛华创风能有限公司	2011-2-11	2011-8-11	1,000,000.00	
湖南三源金属材料有限公司	2011-2-11	2011-8-21	400,000.00	
山东寿光第一建筑有限公司	2011-1-17	2011-7-17	50,000.00	
合计			1,450,000.00	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
A类								
B类	84,490,279.29	100.00	43,594,454.07	51.60	85,600,410.12	100	42,993,170.09	50.23



C 类									
合计	84,490,279.29	100.00	43,594,454.07	51.60	85,600,410.12	100	42,993,170.09	50.23	

注：A 类是指单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、B 类是指按风险组合计提坏账准备的应收款项、C 类是指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(2) 应收账款按信用风险组合列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
无风险	32,034,873.25	37.92		32,034,873.25	32,493,327.20	37.96		32,493,327.20
极小风险	6,304,512.00	7.46	31,522.56	6,272,989.44	7,256,140.67	8.48	36,280.71	7,219,859.96
低风险	1,395,486.40	1.65	69,774.32	1,325,712.08	350,886.87	0.41	17,544.34	333,342.53
较低风险	314,617.10	0.37	94,385.13	220,231.97	2,405,425.89	2.81	721,627.77	1,683,798.12
较高风险	2,605,046.20	3.08	1,563,027.72	1,042,018.48	2,192,280.55	2.56	1,315,368.33	876,912.22
高风险	41,835,744.34	49.52	41,835,744.34	0.00	40,902,348.94	47.78	40,902,348.94	0.00
合计	84,490,279.29	100.00	43,594,454.07	40,895,825.22	85,600,410.12	100.00	42,993,170.09	42,607,240.03

(3) 外币应收账款原币金额以及折算汇率

单位：元 币种：人民币、美元

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	4,130,560.65	6.4716	26,731,336.30	2,166,821.25	6.6227	14,350,207.10

(4) 本报告期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款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
SXTF085 SPREA Misr Company	客户	21,103,654.93	一年以内	24.98%
四川美胺化工有限责任公司	合营企业	6,574,513.83	一年以内	7.78%
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	三年以上	3.47%
省农司成都站	客户	2,631,372.89	三年以上	3.11%
美国优尼凯特公司	客户	1,643,588.75	三年以上	1.95%
合计		34,882,130.40		41.29%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川美胺化工有限责任公司	合营企业	6,574,513.83	7.78%
四川华英化工有限责任公司	同一实际控制人	86,980.00	0.10%
四川天华富邦化工有限责任公司	同一实际控制人	10,313.83	0.01%
四川天华股份有限公司	同一实际控制人	180.00	0.00%



泸州九禾化工有限公司	同一实际控制人	7,000.00	0.01%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制人	10,613.07	0.01%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一实际控制人	57,153.88	0.07%
合 计		6,746,754.61	7.98%

(7) 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,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(8) 本报告期无核销的应收账款。

#### 4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	84,187,618.35	90.51	86,948,137.09	88.87
一至二年	1,450,128.00	1.56	3,277,244.16	3.35
二至三年	83,900.00	0.09	300,000.00	0.31
三年以上	7,289,104.27	7.84	7,313,004.27	7.47
合 计	93,010,750.62	100.00	97,838,385.52	100.00

本报告期末一年以上的预付款项中,主要系预付中国石油西南油气田分公司输气管理处供气保证金 7,200,000.00 元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中国石油西南油气田分公司输气管理处	原料供应商	49,826,291.00	注 1	注 1
华川石油输气公司	原料供应商	14,620,000.00	2011 年度	注 2
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一实际控制人	15,471,870.00	2011 年度	工程未结算
上海朗宇	原料供应商	5,000,000.00	2011 年度	货款未结算
成都电业局	能源供应商	4,561,774.57	2011 年度	电费预付款
合 计		89,479,935.57		

注 1: 预付中国石油西南油气田分公司输气管理处款项 49,826,291.00 元中,7,200,000.00 元是 2007 年支付的供气保证金,其余款项均是支付的天然气预付款。

注 2: 预付华川石油输气公司款项 14,620,000.00 元系公司支付的天然气预付款。

(3) 本报告期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款项。

(4) 预付关联方账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一实际控制人	15,471,870.00	16.63%

合 计	15,471,870.00	16.63%
-----	---------------	--------

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
A 类	4,075,194.00	23.21	4,075,194.00	100.00	4,175,194.00	15.05	4,175,194.00	100.00
B 类	13,485,178.58	76.79	7,448,022.01	55.23	23,574,807.67	84.95	7,458,154.66	31.64
C 类								
合计	17,560,372.58	100.00	11,523,216.01	65.62	27,750,001.67	100.00	11,633,348.66	41.92

注: A 类是指单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、B 类是指按风险组合计提坏账准备的应收款项、C 类是指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(2) 其他应收款按信用风险组合列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏帐准备	净 额	金 额	比例%	坏帐准备	净 额
无风险	3,923,786.79	22.34	0.00	3,923,786.79	10,136,834.85	36.53		10,136,834.85
极小风险	1,040,083.78	5.92	24,627.73	1,015,456.05	4,372,777.56	15.76	21,863.88	4,350,913.68
低风险	1,105,435.10	6.30	98,880.81	1,006,554.29	1,258,630.10	4.53	62,931.51	1,195,698.59
较低风险	13,632.40	0.08	4,089.72	9,542.68	613,532.76	2.21	184,059.83	429,472.93
较高风险	218,540.51	1.24	136,723.75	81,816.76	9,332.40	0.03	5,599.44	3,732.96
高风险	7,183,700.00	40.91	7,183,700.00	0.00	7,183,700.00	25.89	7,183,700.00	0.00
合 计	13,485,178.58	76.79	7,448,022.01	6,037,156.57	23,574,807.67	84.95	7,458,154.66	16,116,653.01

(3) 本报告期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款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
成都市青白江区财政局		7,183,700.00	3 年以上	40.91%
应收出口退税款		3,251,573.48	1 年以内	18.52%
四川华星天然气有限责任公司	供应商	920,000.00	1-2 年	5.24%
青白江四汇商贸有限公司	客户	218,540.51	2-3 年	1.24%
绵阳市三里包装有限公司物流分公司	承运商	205,366.83	1 年以内	1.17%
合 计		11,779,180.82		67.08%

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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



川化润嘉置业有限公司	同一母公司	205,366.83	1.17%
川化集团有限责任公司	同一母公司	3,992.08	0.02%
合 计		209,358.91	1.19%

(6) 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, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(7) 本报告期无核销的其他应收款。

## 6、 存货

### (1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,507,141.95	13,841,230.98	170,665,910.97	173,709,896.41	13,841,230.98	159,868,665.43
包装物	7,363,320.02		7,363,320.02	7,618,086.27		7,618,086.27
库存商品	64,889,670.76	4,279,444.59	60,610,226.17	170,524,775.41	4,328,847.02	166,195,928.39
自制半成品	12,509,666.45		12,509,666.45	12,524,662.84		12,524,662.84
合 计	269,269,799.18	18,120,675.57	251,149,123.61	364,377,420.93	18,170,078.00	346,207,342.93

### (2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	13,841,230.98				13,841,230.98
库存商品	4,328,847.02			49,402.43	4,279,444.59
合 计	18,170,078.00			49,402.43	18,120,675.57

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值	无	无
库存商品	可变现净值	无	无
自制半成品	可变现净值	无	无

## 7、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
当期所得税资产	21,991,592.75	24,861,481.61
合 计	21,991,592.75	24,861,481.61

注: 期末其他流动资产系公司实际缴纳的所得税税款大于按照税法规定计算的应缴税款而形成的当期所得税资产。



## 8、对合营企业投资

单位：元 币种：人民币

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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
四川美胺化工有限责任公司	有限责任公司	成都市青羊区	蒋雄	商业	5,000,000.00	50%	50%	46,420,239.05	33,309,720.25	13,110,518.80	37,749,065.06	349,082.41

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
四川美胺化工有限责任公司	权益法	2,500,000.00	6,396,656.75	174,541.21	6,571,197.96	50.00%	50.00%				
四川天华富邦化工有限责任公司	成本法	83,100,000.00	55,860,000.00	27,240,000.00	83,100,000.00	8.11%	8.11%				
银河证券股份有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.16%	0.16%		40,000,000.00		
九禾股份有限公司	成本法	8,150,000.00	8,150,000.00		8,150,000.00	5.00%	5.00%				
四川川化永鑫建设工程有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.27%	10.27%				
四川华英化工有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5.00%	5.00%				
四川省川化润嘉置业有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	14.49%	14.49%				
四川农资工贸有限责任公司	成本法	1,018,488.00	1,018,488.00		1,018,488.00	10.26%	10.26%				
重庆钢铁集团荣力房地产股份有限公司	成本法	338,000.00	338,000.00		338,000.00						
自贡鸿鹤化工股份有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00						
合计	—	157,226,488.00	133,883,144.75	27,414,541.21	161,297,685.96				40,000,000.00		

注：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。



## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,400,044,214.83	11,345,942.89	32,268,927.94	4,379,121,229.78
其中：生产性房屋	20,834,732.86			20,834,732.86
受腐蚀生产用房屋	191,341,907.76			191,341,907.76
非生产性房屋	22,655,403.42			22,655,403.42
生产性建筑物	48,950,786.49			48,950,786.49
受腐蚀生产用建筑物	188,836,275.20	1,872,980.00		190,709,255.20
非生产性建筑物	3,314,148.00			3,314,148.00
通用设备	23,012,395.24		65,139.65	22,947,255.59
专用设备	3,841,081,571.52	9,245,421.87	32,203,788.29	3,818,123,205.10
运输设备	32,236,501.52			32,236,501.52
电子设备	21,333,380.30	202,541.02		21,535,921.32
家具	1,030,779.80			1,030,779.80
固定资产装修	5,416,332.72	25,000.00		5,441,332.72
二、累计折旧合计：	2,607,759,245.29	95,842,638.84	30,331,856.04	2,673,270,028.09
其中：生产性房屋	1,138,464.79	329,862.78		1,468,327.57
受腐蚀生产用房屋	96,156,133.15	3,326,683.54		99,482,816.69
非生产性房屋	7,327,390.60	277,355.70		7,604,746.30
生产性建筑物	4,325,803.07	774,928.44		5,100,731.51
受腐蚀生产用建筑物	74,051,310.03	4,153,593.57		78,204,903.60
非生产性建筑物	469,292.96	39,352.20		508,645.16
通用设备	11,991,460.66	830,222.56	24,035.79	12,797,647.43
专用设备	2,375,335,471.42	83,039,231.90	30,307,820.25	2,428,066,883.07
运输设备	17,839,859.60	1,730,549.83		19,570,409.43
电子设备	16,249,493.19	947,520.09		17,197,013.28
家具	204,680.70	75,749.52		280,430.22
固定资产装修	2,669,885.12	317,588.71		2,987,473.83
三、固定资产账面净值合计：	1,792,284,969.54			1,705,851,201.69
其中：生产性房屋	19,696,268.07			19,366,405.29
受腐蚀生产用房屋	95,185,774.61			91,859,091.07
非生产性房屋	15,328,012.82			15,050,657.12
生产性建筑物	44,624,983.42			43,850,054.98
受腐蚀生产用建筑物	114,784,965.17			112,504,351.60
非生产性建筑物	2,844,855.04			2,805,502.84
通用设备	11,020,934.58			10,149,608.16
专用设备	1,465,746,100.10			1,390,056,322.03
运输设备	14,396,641.92			12,666,092.09
电子设备	5,083,887.11			4,338,908.04



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
家具	826,099.10			750,349.58
固定资产装修	2,746,447.60			2,453,858.89
四、减值准备合计:	11,263,607.05			11,263,607.05
其中: 生产性房屋				
受腐蚀生产用房屋	1,235,564.99			1,235,564.99
非生产性房屋				
生产性建筑物				
受腐蚀生产用建筑物	20,627.02			20,627.02
非生产性建筑物				
通用设备				
专用设备	10,007,415.04			10,007,415.04
运输设备				
电子设备				
家具				
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计:	1,781,021,362.49			1,694,587,594.64
其中: 生产性房屋	19,696,268.07			19,366,405.29
受腐蚀生产用房屋	93,950,209.62			90,623,526.08
非生产性房屋	15,328,012.82			15,050,657.12
生产性建筑物	44,624,983.42			43,850,054.98
受腐蚀生产用建筑物	114,764,338.15			112,483,724.58
非生产性建筑物	2,844,855.04			2,805,502.84
通用设备	11,020,934.58			10,149,608.16
专用设备	1,455,738,685.06			1,380,048,906.99
运输设备	14,396,641.92			12,666,092.09
电子设备	5,083,887.11			4,338,908.04
家具	826,099.10			750,349.58
固定资产装修	2,746,447.60			2,453,858.89

本期折旧额 95,842,638.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 9,551,073.82 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
受腐蚀生产用房屋	2,643,810.00	1,276,392.31	1,235,564.99	131,852.70	
通用设备	48,880.00	26,655.98	20,627.02	1,597.00	
专用设备	93,245,744.09	79,291,435.62	10,007,415.04	3,946,893.43	
合 计	95,938,434.09	80,594,483.91	11,263,607.05	4,080,343.13	



## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
4万吨亚氨基二乙腈	552,305,034.53	77,558,868.05	474,746,166.48	527,632,409.06	77,558,868.05	450,073,541.01
一化合成氨装置节能优化技改	75,074,886.10		75,074,886.10	60,948,707.98		60,948,707.98
100km <sup>3</sup> /年三聚氰胺泡沫	15,046,338.75		15,046,338.75	1,689,895.59		1,689,895.59
其它	30,030,819.92		30,030,819.92	30,407,572.17		30,407,572.17
合 计	672,457,079.30	77,558,868.05	594,898,211.25	620,678,584.80	77,558,868.05	543,119,716.75

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末数
4万吨亚氨基二乙腈	51,400.17	527,632,409.06	24,672,625.47			107.45%	96%	36,113,264.32	9,170,772.21	5.72%	自筹、借款	552,305,034.53
一化合成氨装置节能 优化技改	20,118.00	60,948,707.98	14,126,178.12			37.32%	37.32%	6,772,987.35	2,170,638.12	5.40%	自筹、借款	75,074,886.10
100km <sup>3</sup> /年三聚氰胺泡沫	4,900.00	1,689,895.59	13,356,443.16			30.71%	90%				自筹、借款	15,046,338.75
其它		30,407,572.17	9,174,321.57	9,551,073.82							自筹	30,030,819.92
合计		620,678,584.80	61,329,568.32	9,551,073.82				42,886,251.67	11,341,410.33			672,457,079.30

## (3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
4万吨亚氨基二乙腈	77,558,868.05			77,558,868.05	
合计	77,558,868.05			77,558,868.05	



## 12、工程物资

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	11,004,899.93	5,994,831.65	2,697,022.14	14,302,709.44
合 计	11,004,899.93	5,994,831.65	2,697,022.14	14,302,709.44

注：本报告期末未发现工程物资可变现净值低于账面成本的情形，故未计提工程物资减值准备。

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	112,382,666.86	263,713.68		112,646,380.54
土地使用权	32,119,086.30			32,119,086.30
专有技术及专利权	77,384,680.56			77,384,680.56
计算机软件	2,878,900.00	263,713.68		3,142,613.68
二、累计摊销合计	41,360,141.96	4,311,143.26		45,671,285.22
土地使用权	3,328,185.98	321,859.32		3,650,045.30
专有技术及专利权	35,671,430.96	3,771,033.90		39,442,464.86
计算机软件	2,360,525.02	218,250.04		2,578,775.06
三、无形资产账面净值合计	71,022,524.90			66,975,095.32
土地使用权	28,790,900.32			28,469,041.00
专有技术及专利权	41,713,249.60			37,942,215.70
计算机软件	518,374.98			563,838.62
四、减值准备金额合计				
土地使用权				
专有技术及专利权				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	71,022,524.90			66,975,095.32
土地使用权	28,790,900.32			28,469,041.00
专有技术及专利权	41,713,249.60			37,942,215.70
计算机软件	518,374.98			563,838.62

本期摊销额 4,311,143.26 元。

(2) 本报告期末未发现无形资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 14、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币



项 目	期末数	期初数
1、资产减值准备	38,449,025.10	38,449,132.13
其中：应收账款坏账准备	6,459,360.81	6,459,360.81
其他应收款坏账准备	2,170,658.72	2,170,765.75
存货跌价准备	2,739,747.50	2,739,747.50
长期投资减值准备	6,000,000.00	6,000,000.00
固定资产减值准备	1,689,541.06	1,689,541.06
在建工程减值准备	19,389,717.01	19,389,717.01
2、未支付的工效挂钩工资结余	370,761.62	370,761.62
3、可抵扣亏损	44,351,616.88	34,213,691.70
4、未使用的安全生产费	5,651,123.93	5,651,123.93
合 计	88,822,527.53	78,684,709.38

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	单位：元 币种：人民币	
	暂时性差异金额	
1、资产减值准备	202,060,820.75	
其中：应收账款坏账准备	43,594,454.07	
其他应收款坏账准备	11,523,216.01	
存货跌价准备	18,120,675.57	
长期投资减值准备	40,000,000.00	
固定资产减值准备	11,263,607.05	
在建工程减值准备	77,558,868.05	
2、未支付的工效挂钩工资结余	2,471,744.15	
3、可抵扣亏损	295,677,445.87	
4、未使用的安全生产费	48,350,314.85	
合计	548,560,325.62	

## 15、资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
			单位：元 币种：人民币		
一、坏账准备	54,626,518.75	591,579.43	100,000.00	428.10	55,117,670.08
二、存货跌价准备	18,170,078.00			49,402.43	18,120,675.57
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	40,000,000.00				40,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	11,263,607.05				11,263,607.05
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	77,558,868.05				77,558,868.05
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					



十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	201,619,071.85	591,579.43	100,000.00	49,830.53	202,060,820.75

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
信用借款	498,460,000.00	547,460,000.00
保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
银行承兑汇票贴现	67,511,291.90	
合 计	615,971,291.90	577,460,000.00

(2) 本报告期公司不存在逾期未偿还的短期借款。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款分账龄

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一年以内	114,020,351.54	175,567,155.77
一至二年	48,062,565.08	14,372,826.67
二至三年		1,176,851.72
合 计	162,082,916.62	191,116,834.16

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项，本报告期应付账款中应付关联方的款项情况如下表所述：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川天华股份有限责任公司	40,022,995.11	61,596,099.03
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	7,679,273.42	23,628,873.42
四川省天然气化工研究院		7,750,000.00
泸州九禾化工有限公司		2,630,402.00
四川省川化润嘉置业有限责任公司		122,695.31
四川天华富邦化工有限责任公司	119,310.42	5,037.36
泸州市天润实业有限责任公司	129,378.70	
合 计	47,950,957.65	95,733,107.12

(3) 账龄超过 1 年的应付账款均为未结算的货款尾款。

## 18、预收款项

### (1) 预收款项分账龄



单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一年以内	62,479,332.40	208,617,898.70
一至二年	3,348,569.10	5,158,697.78
二至三年	3,161,490.02	422,363.11
三年以上	1,183.40	1,183.40
合 计	68,990,574.92	214,200,142.99

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，本报告期预收款项中预收关联方款项情况如下表所述：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川农资工贸有限责任公司	5,200.00	4,345,981.60
中化化肥有限公司		552,600.00
四川化工天瑞矿业有限责任公司		300,000.00
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	764.92	50,302.80
四川华英化工有限责任公司		20,000.00
四川天正化工有限责任公司		20,000.00
九禾股份有限公司		6,125.00
四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆	126.97	126.96
四川省川化润嘉置业有限责任公司		51.00
成都望江化工有限责任公司	325.00	
四川川化集团成都望江化工厂皮化分厂	1,010.44	
成都川化望江商贸有限公司	71.75	
合 计	7,499.08	5,295,187.36

(3) 账龄超过 1 年的预收款项均为未结算的货款尾款。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分项目

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,471,744.15	120,164,683.81	120,164,683.81	2,471,744.15
二、职工福利费	1,081,983.87	4,119,463.17	4,402,805.99	798,641.05
三、社会保险费	45,877.88	29,020,785.92	29,022,249.38	44,414.42
其中：1. 基本养老保险	7,263.66	18,318,900.42	18,319,105.22	7,058.86
2. 医疗保险	26,017.21	6,841,247.31	6,841,259.01	26,005.51
3. 失业保险	9,231.79	1,827,881.21	1,828,517.97	8,595.03
4. 工伤保险	3,365.22	1,450,584.08	1,450,813.14	3,136.16
5. 生育保险		547,487.34	547,868.48	-381.14
6. 其他保险		34,685.56	34,685.56	
四、住房公积金	78,529.00	10,884,780.00	10,922,616.00	40,693.00
五、辞退福利	4,654,906.48	6,931,551.71	8,715,225.91	2,871,232.28
六、工会经费和职工教育经费	5,850,143.75	2,455,952.24	3,404,390.07	4,901,705.92



七、非货币性福利		13,600.00	13,600.00	
合 计	14,183,185.13	173,590,816.85	176,645,571.16	11,128,430.82

注：期末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的金额。

(2) 期末应付福利费余额系公司子公司四川川化青上化工有限公司计提的职工福利及奖励基金。

(3) 本报告期无因解除劳动关系给予补偿。

## 20、应交税费

### (1) 应交税费分项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-47,089,650.21	-48,336,088.38
营业税	38,094.30	41,933.60
企业所得税	-2,417,032.93	155,558.58
个人所得税	61,691.07	208,926.07
城市维护建设税	289,639.03	410,652.52
教育费附加	190,967.09	194,968.82
地方教育附加	90,033.45	64,989.62
价格调节基金	248,191.17	237,273.97
印花税	231,026.85	325,063.64
房产税	234,396.23	295,392.58
土地使用税	1,729,453.91	5.39
合 计	-46,393,190.04	-46,401,323.59

## 21、应付利息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		944,535.17
短期借款应付利息	711,469.97	889,691.11
非金融机构借款利息	689,191.67	564,925.00
合 计	1,400,661.64	2,399,151.28

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款分账龄

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一年以内	172,321,142.11	103,174,654.68
一至二年	38,198,414.46	27,172,032.28
二至三年	2,034,571.38	2,825,629.45
三年以上	7,767,998.66	7,125,951.29
合 计	220,322,126.61	140,298,267.70



(2) 账龄超过 1 年的其他应付款主要系：三年以上预收账款转入其他应付款的金额 3,339,230.16 元；其它账龄超过 1 年的其他应付款均系尚未支付的工程质保金、产品销售保证金等。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川化工控股（集团）有限责任公司	167,333,510.29	75,170,315.00
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	8,299,360.11	8,496,360.11
四川泸天化弘旭工程建设公司	1,033,900.00	1,033,900.00
四川省川化润嘉置业有限责任公司	9,515.20	12,123.13
四川川化集团成都望江化工厂	16,364.79	16,364.79
合 计	176,692,650.39	84,729,063.03

### 23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
保证借款	14,750,000.00	101,750,000.00
合 计	14,750,000.00	101,750,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
兴业银行股份有限公司成都分行	2006-10-12	2011-12-31	RMB	4.99	12,000,000.00	24,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2006-2-8	2011-2-7	RMB	5.35		35,000,000.00
中国银行股份有限公司泸州分行	2006-8-3	2011-12-31	RMB	5.94	1,500,000.00	1,500,000.00
中国民生银行成都清江支行	2006-8-5	2011-12-4	RMB	6.84	1,250,000.00	1,250,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-1-21	2011-1-20	RMB	5.76		10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-4-2	2011-4-1	RMB	5.76		10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-5-4	2011-5-3	RMB	5.76		10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-6-15	2011-6-14	RMB	5.59		10,000,000.00
合 计					14,750,000.00	101,750,000.00

(3) 本报告期内一年内到期的长期借款不存在逾期借款。

(4) 期末一年内到期的长期借款中保证借款均由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

### 24、长期借款

(1) 长期借款分类



单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
信用借款	20,180,000.00	20,180,000.00
保证借款	447,450,000.00	437,450,000.00
合 计	467,630,000.00	457,630,000.00

(2) 长期借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
中国银行股份有限公司泸州分行	2006-8-3	2012-8-2	RMB	5.9400%	1,500,000.00	1,500,000.00
	2006-8-3	2013-8-2	RMB	5.9400%	1,500,000.00	1,500,000.00
	2006-8-3	2014-8-2	RMB	5.9400%	1,500,000.00	1,500,000.00
兴业银行股份有限公司成都分行	2006-9-18	2014-9-17	RMB	4.9900%	2,000,000.00	2,000,000.00
	2006-10-12	2014-9-17	RMB	4.9900%	2,000,000.00	2,000,000.00
	2007-3-14	2012-12-31	RMB	4.9900%	19,000,000.00	19,000,000.00
	2007-3-14	2014-9-17	RMB	4.9900%	2,000,000.00	2,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2006-2-8	2012-2-7	RMB	5.3500%	35,000,000.00	35,000,000.00
	2006-2-8	2013-2-7	RMB	5.3500%	30,000,000.00	30,000,000.00
中国民生银行成都清江支行	2006-2-8	2014-2-7	RMB	5.3500%	30,000,000.00	30,000,000.00
	2006-8-5	2012-12-4	RMB	6.8400%	1,450,000.00	1,450,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2006-8-5	2013-12-4	RMB	6.8400%	1,500,000.00	1,500,000.00
	2009-10-26	2012-10-25	RMB	5.6000%	20,000,000.00	20,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司青白江支行	2010-1-14	2012-10-25	RMB	5.6000%	40,000,000.00	40,000,000.00
	2009-11-4	2012-11-3	RMB	6.4000%	20,180,000.00	20,180,000.00
中国农业银行成都青白江支行	2011-4-28	2016-4-27	RMB	6.6500%	10,000,000.00	
	2009-6-11	2014-6-10	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-8-6	2014-8-5	RMB	5.4720%	50,000,000.00	50,000,000.00
	2009-10-10	2014-10-9	RMB	5.4720%	5,000,000.00	5,000,000.00
中国农业银行成都青白江支行	2009-11-2	2014-11-1	RMB	5.4720%	12,000,000.00	12,000,000.00
	2009-12-8	2014-6-10	RMB	5.4720%	13,000,000.00	13,000,000.00
中国农业银行成都青白江大弯支行	2010-2-2	2014-6-10	RMB	5.4720%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2010-4-7	2014-6-4	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2010-5-4	2014-5-31	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2010-6-17	2014-6-6	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-1-21	2012-1-20	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-1-21	2013-1-20	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-1-21	2014-1-20	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-4-2	2012-4-1	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-4-2	2013-4-1	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-4-2	2014-4-1	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-5-4	2012-5-3	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-5-4	2013-5-3	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
	2009-5-4	2014-5-3	RMB	5.7600%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-6-15	2012-6-14	RMB	5.5872%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-6-15	2013-6-14	RMB	5.5872%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-6-15	2014-6-14	RMB	5.5872%	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计					467,630,000.00	457,630,000.00

(3) 本报告期内不存在因逾期借款获得展期形成的长期借款，也无逾期的长期借款。

(4) 期末长期借款中保证借款均由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

## 25、其他非流动负债

(1) 与资产相关的政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
环保治污资金	672,727.10	709,090.76
环保补助资金	336,363.77	354,545.57
排污水治理资金	336,363.77	354,545.57
三胺技改补助拨款	666,666.64	703,703.68
硝酸环保技术改造补助	1,169,642.91	1,223,214.33
硝酸环保节水改造拨款	2,668,518.53	2,790,740.75
硝酸表冷液项目环保补助拨款	970,370.29	1,014,814.75
30万吨硫磺制酸节能专项资金	249,689.55	260,869.65
一化合成氨节能技改补助	13,980,000.00	13,980,000.00
合 计	21,050,342.56	21,391,525.06

## 26、股本

单位：万股

项目	期初数	本次变动增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	0					0	
1、国家持股							
2、国有法人持股	0					0	
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	47,000.00					47,000.00	
1、人民币普通股	47,000.00					47,000.00	



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	47,000.00	47,000.00

**27、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	804,713,849.66			804,713,849.66
其他资本公积	5,564,241.44			5,564,241.44
合 计	810,278,091.10			810,278,091.10

**28、专项储备**

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	32,017,687.54	10,349,683.10	1,215,789.56	41,151,581.08
合 计	32,017,687.54	10,349,683.10	1,215,789.56	41,151,581.08

**29、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	197,418,203.89			197,418,203.89
合 计	197,418,203.89			197,418,203.89

**30、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	54,347,328.53	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	54,347,328.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-56,278,895.58	--
减：提取法定盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-1,931,567.05	--

**31、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
主营业务收入	1,160,439,542.80	908,909,119.50



其他业务收入	25,394,088.26	26,137,482.35
主营业务成本	1,024,583,759.36	785,699,638.40
其他业务成本	22,909,100.83	26,543,484.78

## (2) 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生数		上年同期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	406,110,886.32	326,423,874.51	361,333,500.76	267,519,351.54
三胺	311,736,499.28	273,686,464.79	233,267,534.43	217,817,435.08
硝酸铵	188,474,340.78	164,752,653.16	127,481,596.55	113,301,803.86
其他	254,117,816.42	259,720,766.90	186,826,487.76	187,061,047.92
合计	1,160,439,542.80	1,024,583,759.36	908,909,119.50	785,699,638.40

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
广汉市广力农资有限责任公司	76,809,195.00	6.48%
胡成	69,719,780.00	5.88%
四川米高化肥有限公司	54,778,538.37	4.62%
SPREA Misr Company	35,935,721.00	3.03%
四川美胺化工有限责任公司	30,856,752.20	2.60%
合计	268,099,986.57	22.61%

## 32、营业税金及附加

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生数	上年同期发生数	计缴标准
城建税	2,588,328.76	2,206,842.58	7%
教育费附加	1,157,207.33	978,814.15	3%
价格调节基金	505,427.63	388,534.38	0.05%
地方教育费附加	724,558.63	326,271.39	1%
营业税	250,519.54	243,525.49	5%、3%
合计	5,226,041.89	4,143,987.99	

注: 各税种的计缴标准见本附注第三项。

## 33、销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生数	上年同期发生数
职工薪酬	10,224,071.26	11,568,298.29
办公设施费	94,427.82	108,491.81
办公费	187,319.10	164,560.50
办公水电气费	278,300.91	281,981.89
业务招待费	144,858.20	220,976.80



通讯费	130,703.22	130,614.59
差旅费	511,708.80	586,056.77
宣传广告费	45,978.00	42,083.00
规费	150,844.05	143,636.35
税费	99,157.85	95,314.96
装卸运输费	8,004,351.93	8,440,855.59
仓储保管费	49,659.72	844,256.52
折旧费	1,082,183.17	1,088,507.49
包装费	473,733.50	473,733.50
其他	130,905.16	121,558.37
合计	21,608,202.69	24,310,926.43

### 34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
职工薪酬	50,668,179.21	57,292,426.14
劳动保护费	249,092.91	530,758.40
办公设施费	446,646.20	434,992.82
办公费	1,136,346.43	878,935.42
办公水电气费	647,065.67	611,435.21
警卫消防费	207,942.82	338,676.17
生产系统修理费	23,663,376.64	23,242,295.35
绿化环保费	2,530,271.43	2,756,695.86
物业管理费	2,716,214.20	3,018,015.77
业务招待费	1,811,210.30	1,551,020.90
通讯费	386,760.04	324,368.40
差旅费	624,995.76	609,342.90
办公车辆费	908,333.50	947,958.16
工作会议费	254,475.00	390,179.60
董监事股东会经费	153,855.40	151,901.00
党组织活动经费	366,341.15	254,761.29
研究与开发费	2,718,395.23	2,915,156.76
宣传广告费	328,300.00	580,485.29
财产保险费	2,558,263.25	2,252,189.27
咨询中介费	2,942,401.67	2,347,666.03
折旧费	2,860,515.22	3,062,251.09
无形资产摊销	4,311,143.26	4,615,373.23
安全生产费	9,800,614.12	1,449,414.37
其他	12,227,217.31	2,590,487.94
合计	124,517,956.72	113,146,787.37

### 35、财务费用



单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	22,762,030.16	16,030,357.03
减:利息收入	808,289.71	1,496,946.54
汇兑损失	540,092.62	357,510.72
减:汇兑收益	54.77	
其 他	912,188.70	778,651.44
合计	23,405,967.00	15,669,572.65

**36、资产减值损失**

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
一、坏账损失	491,151.33	-1,925,673.19
二、存货跌价损失		1,157,644.03
合 计	491,151.33	-768,029.16

**37、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	174,541.21	179,041.97
合计	174,541.21	179,041.97

## (2) 本报告期无按成本法核算的长期股权投资收益

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生数	上年同期发生数	本期比上期增减变动的原因
四川美胺化工有限责任公司	174,541.21	179,041.97	被投资单位利润下降
合 计	174,541.21	179,041.97	—

**38、营业外收入**

## (1) 营业外收入明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
政府补助	655,895.67	12,161,413.33
其他	11,300.00	453,374.73
合 计	667,195.67	12,614,788.06

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币



项 目	本期发生数	上年同期发生数	说明
与资产相关的政府补助	341,182.50	341,182.50	递延收益转入
与收益相关的政府补助	314,713.17	11,820,230.83	
其中：增值税返还		8,244,825.29	财税【2004】197号、财税【2008】
尿素淡储贴息		3,273,240.00	《化肥淡季商业储备管理办法》
其他	314,713.17	302,165.54	
合 计	655,895.67	12,161,413.33	

### 39、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
非流动资产处置损失合计	1,397,004.65	-9,714,159.79
其中：固定资产处置损失	1,397,004.65	-9,714,159.79
对外捐赠	2,000.00	107,000.00
罚款支出	360	151,687.61
赔款支出	309,000.00	317,428.43
非常损失	24,516,237.92	
其他	48,660.39	
合 计	26,273,262.96	-9,138,043.75

### 40、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,455,746.30	-924,539.13
递延所得税费用	-10,137,818.15	2,202,850.06
合 计	-8,682,071.85	1,278,310.93

### 41、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 =  $P_0 \div S$

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

其中：P<sub>0</sub> 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<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$



其中，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。

#### 42、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
收到的政府补助	46,000.00	4,003,405.54
其 他	643,044.44	445,814.01
合 计	689,044.44	4,449,219.55

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
清洁绿化费	2,530,271.43	2,756,695.86
咨询中介费	2,943,001.67	2,369,871.03
装卸运输费	8,444,141.39	8,814,117.30
仓储保管费	73,083.33	844,256.52
研究与开发费用	2,718,395.23	2,915,156.76
业务招待费	1,956,068.50	1,771,997.70
办公水电气费	925,366.58	893,417.10
办公费	1,323,665.53	1,043,495.92
差旅费	1,136,704.56	1,195,399.67
其他	17,608,243.87	15,419,830.08
合计	39,658,942.09	38,024,237.94

##### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
利息收入	668,664.05	392,177.58
向四川川化永鑫建设工程有限责任公司借款	10,000,000.00	5,000,000.00
向四川化工控股（集团）有限责任公司借款	100,600,000.00	50,000,000.00
合计	111,268,664.05	55,392,177.58

##### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
银行手续费	33,911.35	9,106.37



偿还四川化工控股（集团）有限责任公司借款	10,000,000.00	
偿还四川川化永鑫建设工程有限公司借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	20,033,911.35	5,009,106.37

#### 43、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	单位：元 币种：人民币	
	本期发生数	上年同期发生数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-53,658,002.99	-13,046,203.76
加：资产减值准备	491,151.33	-768,029.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,842,638.84	97,433,157.33
无形资产摊销	4,311,143.26	4,615,373.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,397,004.65	-9,714,159.79
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）	22,268,225.87	15,228,036.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-174,541.21	-179,041.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,137,818.15	2,202,850.06
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）	95,058,219.32	-44,783,162.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,800,656.41	55,775,091.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,067,588.99	-63,967,768.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,131,088.34	42,796,143.22
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	107,828,390.01	175,407,193.14
减：现金的期初余额	197,861,572.08	203,502,578.53
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	-90,033,182.07	-28,095,385.39

##### (2) 现金及现金等价物

项 目	单位：元 币种：人民币	
	期末数	上年同期数
一、现金	107,828,390.01	175,407,193.14



---

其中：库存现金	232,576.64	184,418.23
可随时用于支付的银行存款	107,595,019.63	175,222,774.91
可随时用于支付的其他货币资金	793.74	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	107,828,390.01	175,407,193.14

---



## 五、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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	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	陈晓军	化工业	200,000	63.49%	63.49%	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：陈晓军；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

单位：万元 币种：人民币

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
四川川化青上化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	李枫	化工业	726.24(万美元)	70%	70%	70915264-2
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	蒋雄	商业	5,000.00	51%	51%	75876523-1
四川锦华化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	杨东	化工业	13,500.00	51%	51%	77580222-8
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	辜凯德	服务业	300.00	95%	95%	79218629-5
四川禾浦化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	李枫	化工业	16,000.00	79.38%	79.38%	66965172-9

### 3、 本企业的合营企业情况

单位：万元 币种：人民币

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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
四川美丰化工有限责任公司	有限责任公司	成都市	蒋雄	商业	500	50%	50%	46,420,239.05	33,309,720.25	13,110,518.80	37,749,065.06	349,082.41	合营企业	78810765-4



## 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
川化集团有限责任公司	同一母公司	62188128-5
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一实际控制人	62188120-X
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制人	77749079-0
四川川化集团成都望江化工厂	同一母公司	21439734-9
泸天化(集团)有限责任公司	同一母公司	20470507-X
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	71188082-5
四川天华股份有限公司	同一实际控制人	20491233-5
四川泸天化弘旭工程建设公司	同一实际控制人	20770884-4
四川天华富邦化工有限责任公司	同一实际控制人	75970570-0
九禾股份有限公司	同一实际控制人	73395612-2
泸州九禾化工有限公司	同一实际控制人	66740764-2
泸州市热电有限公司	同一实际控制人	20472820-4
泸州市天润实业有限责任公司	同一实际控制人	76508008-1
四川省天然气化工研究院	同一实际控制人	45071769-0
四川天正化工有限责任公司	同一实际控制人	67434119-4
四川农资工贸有限责任公司	子公司参股企业	70927861-6
四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆	同一实际控制人	69886213-8

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上年同期发生数	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
泸州市热电有限公司	采购商品	蒸汽	市场价			16,168,220.32	1.67%
四川川化集团成都望江化工厂	采购商品	包装物	市场价	21,884,733.91	2.28%	13,898,199.59	1.44%
四川天华股份有限公司	采购商品	液体尿素等	市场价	58,331,391.91	6.08%	39,891,537.96	4.13%
四川天华富邦有限责任公司	采购商品	仪表空气	市场价	448,786.81	0.05%		
泸州九禾化工有限公司	采购商品	甲醇	市场价			2,730,258.13	0.28%
川化集团有限责任公司	接受劳务	设备租赁费	协议价	1,589,519.56	0.17%	1,589,519.56	0.12%
泸州市天润实业有限责任公司	接受劳务	装卸运输费	市场价			68,786.09	0.01%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	接受劳务	劳务、服务费	协议价	5,626,000.02	0.59%	6,464,280.84	0.67%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	接受劳务	工程承包	市场价	23,243,384.00	2.42%	22,623,217.90	2.34%
四川泸天化弘旭工程建设公司	接受劳务	设备制造	协议价			2,189,400.00	0.22%
四川省天然气化工研究院	接受劳务	技术服务	协议价	7,750,000.00	0.81%		
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	资金使用	资金利息	协议价	35,777.78	0.00%		
四川化工控股(集团)有限责	资金使用	资金利息	协议价	1,723,059.18	0.18%		



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	本期发生数		上年同期发生数	
				金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
任公司							

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交 易类型	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生数		上年同期发生数	
				金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
四川美胺化工有限责 任公司	销售商品	三聚氰胺	市场价	51,928,538.69	4.38%	32,622,423.23	3.49%
四川农资工贸有限责 任公司	销售商品	尿素	市场价			6,105,000.00	0.65%
九禾股份有限公司	销售商品	硫酸钾	市场价			7,050,000.00	0.75%
四川天华富邦有限责 任公司	销售商品	材料	市场价	315.58	0.00%		
四川省川化润嘉置业 有限责任公司	提供劳务	电、生产水等	市场价	206,003.57	0.02%	146,424.23	0.02%
四川川化永鑫建设工 程有限责任公司	提供劳务	电、生产水等	市场价	282,566.24	0.02%	292,121.34	0.02%
四川化工天鹏资产经营 有限责任公司川化宾馆	提供劳务	电、生产水等	市场价	122,108.89	0.01%	135,379.82	0.01%
川化集团有限责任公司	提供劳务	电、生产水等	市场价	35,989.48	0.00%	26,901.47	0.00%
泸州九禾化工有限公司	提供劳务	汽车租赁	市场价	7,000.00	0.00%		

## (3) 关联担保情况

本报告期期末短期借款中的保证借款 50,000,000.00 元，一年内到期的长期借款中的保证借款 14,750,000.00 元，长期借款中的保证借款 447,450,000.00 元均由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

## (4) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	1,000.00	2011-2-15	2011-3-10	约定利率 5.60%
四川化工控股（集团）有限责任公司	1,000.00	2011-1-1	2011-3-31	约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	2,000.00	2010-4-23		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	3,000.00	2010-3-29		约定利率 5.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	500	2010-10-8	2011-4-27	同期基准利率
四川化工控股（集团）有限责任公司	800	2010-10-10	2011-4-27	同期基准利率
四川化工控股（集团）有限责任公司	1,000.00	2011-1-13	2011-4-27	约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	1,000.00	2011-1-21	2011-4-27	约定利率 6.31%



四川化工控股（集团）有限责任公司	500	2011-3-15	2011-4-27	约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	1,000.00	2011-3-28		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	200	2011-4-14	2011-4-27	约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	800	2011-4-14		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	2,000.00	2011-5-18		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	5,400.00	2011-5-18		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	20	2011-6-8		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	1,000.00	2011-6-8		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	1,000.00	2011-6-13		约定利率 6.31%
四川化工控股（集团）有限责任公司	140	2011-6-20		约定利率 6.31%
合计净拆入	16,360.00			

拆出：

无

#### （5）向关联方投资

2008 年 8 月，经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《公司关于对四川天华富邦化工有限责任公司增资扩股的议案》，公司决定按照持股比例对四川天华富邦化工有限责任公司进行增资扩股。四川天华富邦化工有限责任公司（以下简称“天华富邦公司”）为公司与四川天华股份有限公司、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。现该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：

（a）、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。

（b）、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。

（c）、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；

按照持股比例，公司增资人民币 6,810 万元，认购天华富邦股份 6,810 万股。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，公司持有天华富邦股份 85,879,817.10 股，持股比例不发生变化（仍为 8.11%）。

第三期出资认购款公司已于本年 5 月 19 日支付，截至 2011 年 6 月 30 日，公司累计向天华富邦公司增资人民币 6,810 万元，完成对天华富邦公司增资扩股的认购。

## 6、 关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	四川美胺化工有限责任公司	6,574,513.83	17,399,882.50
应收账款	四川泸天化股份有限公司		574,910.00
应收账款	四川华英化工有限责任公司	86,980.00	154,980.00
应收账款	四川天华富邦化工有限责任公司	10,313.83	9,764.60
应收账款	四川天华股份有限公司	180.00	3,583.00
应收账款	泸州九禾化工有限公司	7,000.00	
应收账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	10,613.07	
应收账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	57,153.88	
预付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	15,471,870.00	
其他应收款	川化集团有限责任公司	3,992.08	
其他应收款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	205,366.83	
应付账款	四川天华股份有限公司	40,022,995.11	61,596,099.03
应付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	7,679,273.42	23,628,873.42
应付账款	四川省天然气化工研究院		7,750,000.00
应付账款	泸州九禾化工有限公司		2,630,402.00
应付账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司		122,695.31
应付账款	四川天华富邦化工有限责任公司	119,310.42	5,037.36
应付账款	泸州市天润实业有限责任公司	129,378.70	
预收账款	四川农资工贸有限责任公司	5,200.00	4,345,981.60
预收账款	中化化肥有限公司		552,600.00
预收账款	四川化工天瑞矿业有限责任公司		300,000.00
预收账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	764.92	50,302.80
预收账款	四川天正化工有限责任公司		20,000.00
预收账款	四川华英化工有限责任公司		20,000.00
预收账款	九禾股份有限公司		6,125.00
预收账款	四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆	126.97	126.96
预收账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司		51.00
预收账款	成都望江化工有限责任公司	325.00	
预收账款	四川川化集团成都望江化工厂皮化分厂	1,010.44	
预收账款	成都川化望江商贸有限公司	71.75	
应付利息	四川化工控股（集团）有限责任公司	575,441.67	564,925.00
其他应付款	四川化工控股（集团）有限责任公司	167,333,510.29	75,170,315.00
其他应付款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	8,299,360.11	8,496,360.11



项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	四川泸天化弘旭工程建设公司	1,033,900.00	1,033,900.00
其他应付款	四川川化集团成都望江化工厂	16,364.79	16,364.79
其他应付款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	9,515.20	12,123.13

#### 六、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需说明的或有事项。

#### 七、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需说明的承诺事项。

#### 八、资产负债表日后事项

截止 2011 年 8 月 15 日，公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

#### 九、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需说明的其他重要事项。

#### 十、母公司会计报表主要项目附注

##### 1、应收帐款

(1)、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
A 类								
B 类	69,704,114.65	100.00	43,468,039.35	62.36	65,455,675.80	100.00	42,866,755.37	65.49
C 类								
合计	69,704,114.65	100.00	43,468,039.35	62.36	65,455,675.80	100.00	42,866,755.37	65.49

注：A 类是指单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、B 类是指按风险组合计提坏账准备的应收款项、C 类是指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(2)、按风险组合披露如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏帐准备	净 额	金 额	比例%	坏帐准备	净 额
无风险	23,400,552.06	33.57	0.00	23,400,552.06	18,500,435.37	28.26	0.00	18,500,435.37
极小风险	295,502.16	0.42	1,477.51	294,024.65	1,247,131.87	1.91	6,235.66	1,240,896.21
低风险	1,395,486.47	2	69,774.32	1,325,712.15	350,886.87	0.54	17,544.34	333,342.53
较低风险	294,155.11	0.42	88,246.53	205,908.58	2,384,963.89	3.64	715,489.17	1,669,474.72
较高风险	2,524,694.65	3.62	1,514,816.79	1,009,877.86	2,111,929.00	3.23	1,267,157.40	844,771.60
高风险	41,793,724.20	59.97	41,793,724.20	0.00	40,860,328.80	62.42	40,860,328.80	0.00
合 计	69,704,114.65	100.00	43,468,039.35	26,236,075.30	65,455,675.80	100.00	42,866,755.37	22,588,920.43



(3)、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，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3)、本报告期无核销的应收账款。

(5)、本报告期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款项。

(6)、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
四川禾浦化工有限公司	子公司	23,296,914.22	一至二年	33.42%
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	三年以上	4.20%
省农司成都站	客户	2,631,372.89	三年以上	3.78%
美国优尼凯特公司	客户	1,643,588.75	三年以上	2.36%
营山消水青白经营部	客户	1,434,453.26	三年以上	2.06%
合计	--	31,935,329.12	--	45.82%

(7)、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川禾浦化工有限公司	子公司	23,296,914.22	33.42%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制人	10,613.07	0.02%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一实际控制人	57,153.88	0.08%
泸州九禾化工有限公司	同一实际控制人	7,000.00	0.01%
合计	--	23,371,681.17	33.53%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
A类								
B类	8,627,683.20	100	7,319,904.73	84.84	11,679,044.19	100	7,329,609.28	62.76
C类								
合计	8,627,683.20	100	7,319,904.73	84.84	11,679,044.19	100	7,329,609.28	62.76

注：A类是指单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、B类是指按风险组合计提坏账准备的应收款项、C类是指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(2) 其他应收款按信用风险组合列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额



无风险	209,358.91	2.43	0.00	209,358.91	3,356,222.00	28.74		3,356,222.00
极小风险	1,016,083.78	11.78	5,080.42	1,011,003.36	377,694.43	3.23	1,888.47	375,805.96
低风险		0.00	0.00	0.00	337,630.10	2.89	16,881.51	320,748.59
较低风险		0.00	0.00	0.00	423,797.66	3.63	127,139.30	296,658.36
较高风险	218,540.51	2.53	131,124.31	87,416.20				0.00
高风险	7,183,700.00	83.26	7,183,700.00	0.00	7,183,700.00	61.51	7,183,700.00	0.00
合计	8,627,683.20	100.00	7,319,904.73	1,307,778.47	11,679,044.19	100.00	7,329,609.28	4,349,434.91

(3) 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, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期无核销的其他应收款。

(5) 本报告期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款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
青白江区财政		7,183,700.00	三年以上	83.26%
青白江四汇商贸有限公司	服务商	218,540.51	一年以内	2.53%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制	205,366.83	一年以内	2.38%
中国移动通讯集团四川有限公司成都分公司	服务商	134,799.82	一年以内	1.56%
青海盐湖工业集团公司	供应商	100,000.00	一年以内	1.16%
合计	--	7,842,407.16	--	90.89%

(7) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制人	205,366.83	2.38%
川化集团有限责任公司	同一母公司	3,992.08	0.05%
合计	--	209,358.91	2.43%



## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
四川川化青上化工有限公司	成本法	41,733,774.00	41,733,774.00		41,733,774.00	70.00%	70.00%				2,746,832.73
四川省川化新天府化工有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51.00%	51.00%				
四川锦华化工有限责任公司	成本法	68,850,000.00	68,850,000.00		68,850,000.00	51.00%	51.00%				
四川川化永昱化工工程有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	95.00%	95.00%				
四川禾浦化工有限责任公司	成本法	127,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00	79.38%	79.38%				
天华富邦化工有限责任公司	成本法	83,100,000.00	55,860,000.00	27,240,000.00	83,100,000.00	8.11%	8.11%				
银河证券股份有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.16%	0.16%		40,000,000.00		
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.27%	10.27%				
四川省川化润嘉置业有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	14.49%	14.49%				
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	成本法	338,000.00	338,000.00		338,000.00						
自贡鸿鹤化工股份有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00						
合计	—	406,491,774.00	379,251,774.00	27,240,000.00	406,491,774.00	—	—	—	40,000,000.00	—	2,746,832.73

注：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
主营业务收入	933,287,929.09	747,562,373.10
其他业务收入	22,059,598.19	26,092,870.35
主营业务成本	828,683,939.58	637,890,574.66
其他业务成本	22,909,100.83	26,543,484.78

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生数		上年同期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	394,831,351.10	318,691,001.87	372,619,603.15	277,267,125.56
三聚氰胺	202,384,759.69	182,229,192.46	138,034,239.15	132,789,800.78
硝酸铵	187,051,185.96	164,752,653.16	125,953,622.21	113,301,803.86
其他产品	149,020,632.34	163,011,092.09	110,954,908.59	114,531,844.46
合 计	933,287,929.09	828,683,939.58	747,562,373.10	637,890,574.66

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
四川省川化新天府化工有限责任公司	754,271,657.56	78.95%
四川米高化肥有限公司	54,778,538.37	5.73%
埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司	14,216,994.62	1.49%
四川美胺化工有限责任公司	16,903,056.67	1.77%
成都市青白江区农资公司	11,673,795.00	1.22%
合 计	851,844,042.22	89.16%

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上年同期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	2,746,832.73	7,521,472.05
权益法核算的长期股权投资收益		
合 计	2,746,832.73	7,521,472.05

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生数	上年同期发生数	本期比上年同期增
-------	-------	---------	----------



四川川化青上化工有限公司	2,746,832.73	4,140,084.07	被投资单位分利减少
四川省川化新天府化工有限责任公司		3,381,387.98	被投资单位本期未分利
合 计	2,746,832.73	7,521,472.05	

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期发生数	上年同期发生数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-57,448,242.70	1,004,742.65
加：资产减值准备	591,579.43	-1,925,673.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,548,376.60	81,493,532.74
无形资产摊销	2,136,523.28	2,432,873.31
长期待摊费用摊销	0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,397,004.65	-9,714,159.79
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）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,279,083.35	7,734,863.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,746,832.73	-7,521,472.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,137,925.18	2,449,212.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,772,993.07	-14,670,575.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,179,697.12	47,449,536.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,010,938.68	-85,736,305.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,798,076.03	22,996,575.25
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	74,608,813.97	98,207,311.43
减：现金的期初余额	108,031,427.78	107,587,379.78
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	-33,422,613.81	-9,380,068.35

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项 目	金额	说明
-----	----	----



非流动资产处置损益	-1,397,004.65	详见本附注五、39、40
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）	655,895.67	详见本附注五、39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,864,958.31	详见本附注五、39、40
所得税影响额	3,845,802.13	
少数股东权益影响额（税后）	19,383.74	
合计	-21,740,881.42	

## 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	-3.65%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.24%	-0.07	-0.07

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

序号	会计科目	期末	期初	变动金额	变动幅度
1	货币资金	107,828,390.01	197,861,572.08	-90,033,182.07	-45.50%
2	其他应收款	6,037,156.57	16,116,653.01	-10,079,496.44	-62.54%
3	预收账款	68,990,574.92	214,200,142.99	-145,209,568.07	-67.79%
4	其他应付款	220,322,126.61	140,298,267.70	80,023,858.91	57.04%
5	一年内到期的非流动负债	14,750,000.00	101,750,000.00	-87,000,000.00	-85.50%
6	未分配利润	-1,931,567.05	54,347,328.53	-56,278,895.58	-103.55%
7	财务费用	23,405,967.00	15,669,572.65	7,736,394.35	49.37%
8	资产减值损失	491,151.33	-768,029.16	1,259,180.49	163.95%
9	营业外收入	667,195.67	12,614,788.06	-11,947,592.39	-94.71%
10	营业外支出	26,273,262.96	-9,138,043.75	35,411,306.71	-387.52%
11	所得税费用	-8,682,071.85	1,278,310.93	-9,960,382.78	-779.18%

(1) 本报告期货币资金期末较期初减少 90,033,182.07 元，减幅 45.50%，主要系本报告期经营现金净流入小于投资净支出、偿还债务净支出。

(2) 本报告期其他应收款期末较期初减少 10,079,496.44 元，减幅 62.54%，主要系本报告期公司子公司四川省川化新天府化工有限公司收到以前年度出口退税款 9,538,984.43 元。

(3) 本报告期预收账款期末较期初减少 145,209,568.07 元，减幅 67.79%，主要系本报告期期初预收货款的货物交付客户，实现销售。

(4) 本报告期其他应付款期末较期初增加 80,023,858.91 元，增幅 57.04%，主要系本报告期公司子公司四川禾浦化工有限责任公司向四川化工控股（集团）有限责任公司折借资金 100,600,000.00 元。

(5) 本报告期一年内到期的非流动负债期末较期初减少 87,000,000.00



元，减幅 85.50%，主要系本报告期公司子公司四川锦华化工有限责任公司以及公司子公司四川禾浦化工有限责任公司归还一年内到期的长期借款。

(6) 本报告期末分配利润期末较期初减少 56,278,895.58 元，减幅 103.55%，主要系本报告期公司归属于母公司的净利润为-56,278,895.58 元。

(7) 本报告期财务费用本期发生额较上期发生额增加 7,736,394.35 元，增幅 49.37%，主要系本报告期银行借款较去年同期增加以及银行贷款利率上调。

(8) 本报告期资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 1,259,180.49 元，增幅 163.95%，主要系本报告期计提的坏账准备较去年同期增加。

(9) 本报告期营业外收入本期发生额较上期发生额减少 11,947,592.39 元，减幅 94.71%，主要系本报告期公司子公司四川川化青上化工有限公司尚未收到钾肥增值税返还款。

(10) 本报告期营业外支出本期发生额较上期发生额增加 35,411,306.71 元，增幅 387.52%，主要是本报告期天然气供应紧张，公司部分装置长期停工形成停工损失所致。

(11) 本报告期所得税费用本期发生额较上期发生额减少 9,960,382.78 元，减幅 779.18%，主要系本报告期公司利润总额减少。

## 八、备查文件目录

(一) 载有公司董事会盖章及法定代表人签名的半年度报告。

(二) 载有公司及法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的财务报告文本。

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。



董事长：

川化股份有限公司董事会

二〇一一年八月十七日