

2011 年半年度报告

四川泸天化股份有限公司

MEDIUM-TERM REPORT 2011

SICHUAN LUTIANHUA COMPANY LIMITED

目 录

第一节	公司基本情况.....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	董事会报告.....	6
第六节	重要事项.....	9
第七节	财务报告.....	11
第八节	备查文件目录.....	94

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。

公司董事长邹仲平先生、总经理宁忠培先生、财务总监索隆敏先生、财务部长牟守先先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告未经审计。

第一节 公司基本情况

一、 公司法定中文名称：四川泸天化股份有限公司

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

缩写：LTH

二、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：泸天化

股票代码：000912

三、 公司注册地址：四川省成都市

邮政编码：610031

公司办公地址：四川省泸州市纳溪区

邮政编码：646300

公司国际互联网网址：<http://www.sclth.com>

四、 公司法定代表人：邹仲平

五、 公司董事会秘书：索隆敏

公司证券事务代表：张斌

联系地址：四川泸州市泸天化股份有限公司办公大楼

联系电话：0830-4125103

传 真：0830-4122156

E-MAIL 地址：lth@lthcn.com

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

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.szse.cn>

公司半年度报告备置地点：公司总经理办公室

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期:1999 年 4 月 29 日

公司变更注册登记日期:2003 年 7 月 8 日

注册地点：四川省成都市

企业法人营业执照注册号：5100001811164（1-1）

税务登记号码：510500711880825

公司聘请的会计师事务所名称：

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

办公地址：四川省成都市洗面桥下桥 5 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	7,592,640,233.16	7,278,526,189.26	4.32
归属于上市公司股东的所有 者权益	2,226,474,315.83	2,249,078,199.39	-1.01
股本	585,000,000.00	585,000,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.81	3.84	-1.01
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	2,114,922,911.28	1,636,411,930.23	29.24
营业利润	-1,507,198.39	-65,100,904.16	97.68
利润总额	-4,923,550.44	-74,029,326.12	93.35
归属于上市公司股东的净利润	-26,936,292.07	-35,582,224.80	24.30
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益后的净利润	-23,840,697.41	-28,361,418.58	15.94
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.06	24.30
稀释每股收益(元/股)	-0.05	-0.06	24.30
加权平均净资产收益率(%)	-1.20	-1.46	上升0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	-1.07	-1.16	上升0.09个百分点
经营活动产生的现金流量净额	504,005,591.35	-123,873,162.84	506.87
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.86	-0.21	506.87

本年度非经常性损益为-3,095,594.65元，涉及的项目和金额如下：

项 目	金 额
1、非流动资产处置损益	151,324.49
2、计入当期损益的政府补助	836,011.58
3、捐赠性收支净额	-58,160.44
4、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-4,570,105.38
5、所得税影响数	545,335.09
合计	-3,095,594.66

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

本公司 1999 年 4 月 5 日向社会公众上网发行 15,000 万 A 股普通股，以募集方式于 1999 年 4 月 29 日注册成立。

2003 年公司根据 2002 年度股东大会通过的利润分配方案，以 2002 年度末总股本 45,000 万股为基数，对全体股东用资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共转增 13,500 万股，转增后公司总股本为 58,500 万股，其中发起人持有 39,000 万股，其他股东持有 19,500 万股。

2006 年 1 月经公司 2006 年度第一次临时股东大会及相关股东会议审议通过股权分置改革方案，以 2005 年度末流通股 19,500 万股为基数，公司非流通股向流通股股东每 10 股支付 2.2 股对价，共计 4,290 万股。

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例%	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件 股份	317,850,000	54.33						317,850,000	54.33
1、国家持股									
2、国有法人持股	317,850,000	54.33						317,850,000	54.33
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人 持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人 持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件 股份	267,150,000	45.67						267,150,000	45.67
1、人民币普通股	267,150,000	45.67						267,150,000	45.67
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	585,000,000	100						585,000,000	100

二、公司股东情况

股东总数		56,746			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数	质押或冻结的股份数量
四川化工控股(集团)有限责任公司	国有股东	59.33	347,100,000	317,850,000	0
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	0.72	4,233,143	0	未知
谢慧明	其他	0.47	2,764,306	0	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.41	2,419,772	0	未知
乔正华	其他	0.39	2,305,245	0	未知
蔡鹏	其他	0.36	2,119,499	0	未知
陈小毛	其他	0.27	1,572,629	0	未知
朱霄萍	其他	0.26	1,529,000	0	未知
苟宏	其他	0.13	731,300	0	未知
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.12	698,000	0	未知

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)有限责任公司	29,250,000	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	4,233,143	人民币普通股
谢慧明	2,764,306	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,419,772	人民币普通股
乔正华	2,305,245	人民币普通股
蔡鹏	2,119,499	人民币普通股
陈小毛	1,572,629	人民币普通股
朱霄萍	1,529,000	人民币普通股
苟宏	731,300	人民币普通股
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	698,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	可上市 交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
1	四川化工控股 (集团)有限责 任公司	317,850,000	-	-	自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或转让；其后通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占该公司股份总数比例在十二个月内不超过百分之五，二十四个月内不超过百分之十。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、报告期公司董事、监事、高管人员职务变动情况。

报告期内，公司董事长任晓善先生因已届法定退休年龄，向公司董事会提出辞去董事长和董事职务的申请，经公司第四届十六次董事会决定同意任晓善先生的辞去董事长和董事职务，并推选邹仲平先生为公司董事长，同时补选王一先生作为董事候选人。经公司 2010 年度股东大会审议通过同意补选王一先生为公司董事。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内公司依然面临主要原料天然气供应严重不足及价格上涨的经营形势。上半年由于天然气供应紧张公司生产装置开工率依然不足，1-5 月公司本部新系统尿素生产装置处于停车大修和待气状态，6 月至今公司本部老系统尿素生产装置一直处于停车待气状态，致使公司主要产品的产量比上年同期大幅度下降；同时天然气基准价格上调，上调原则如下：以 2010 年年计划用气量为基数，在年计划范围内用气量的 16%按照 2.35 元/立方米（不含管输费）的价格进行结算，超年计划用气全部按照 2.35 元/立方米（不含管输费）进行结算。该政策从 2011 年 1 月 1 日起执行，从而大幅度增加了产品生产成本。

面对能源紧缺、价格上涨的严峻局势，公司一方面积极加强与供气单位的协调，争取相对稳定

的天然气的供应，另一方面采取一系列强化管理、降低成本费用、优化产品结构的措施，努力增加效益减少损失。2011 年上半年受 2010 年下半年节能减排影响，在低社会库存、高农业需求以及工业需求的意外增加等诸多因素的共同作用下，国内化肥市场价格全面走高，公司主要产品销售价格及销量较去年同期有所上升，但受产量制约，报告期内销售的产品大多是库存产品，销量的上升幅度有限，加之前文所述的产品生产成本上升等不利因素的影响，报告期内公司经营情况虽较去年同期有所好转但仍处于亏损局面。报告期内公司实现营业收入 211,492 万元，较上年同期上升 29.24%，实现营业利润-151 万元，较上年同期上升 97.68%，实现利润总额-492 万元，较上年同期上升 93.35%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,694 万元，较上年同期上升 24.30%。

（一）、主营业务范围及经营状况

公司属化肥行业，主营业务为化肥、化工原料的生产与销售，拥有年产 100 万吨合成氨、160 万吨尿素的生产能力，属国家政策重点扶持的特大型化工基地和我国西部地区国家重点鼓励发展的产业。

公司主导产品“工农牌”尿素是“国家质量免检产品”和“国家质量银牌产品”以及“中国名牌产品”，尿素产品主营业务利润占公司主营业务利润 60%以上，尿素产品市场占有率一直居同行业前列。

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
化工	204,448.57	173,330.61	15.22	28.40	23.73	增加 3.19 个百分点
分产品						
尿素	105,708.16	86,155.46	18.50	52.96	64.16	减少 5.56 个百分点
浓硝酸	6,458.69	5,888.55	8.83	24.27	24.67	减少 0.3 个百分点
硝酸铵	7,998.33	6,515.81	18.54	83.65	56.38	增加 14.21 个百分点
1-4 丁二醇	15,966.12	10,223.10	35.97	40.17	21.38	增加 9.91 个百分点

（二）、报告期利润构成分析

单位：万元

项目	金额		占利润总额的比例	
	报告期	上年同期	报告期 (%)	上年同期 (%)
利润总额	-492.36	-7,402.93	100	100
营业利润	-150.72	-6,510.09	30.61	87.94
期间费用	27,423.63	24,071.63	-5,569.89	-325.16
投资收益	-3,326.70	-278.73	675.67	3.77
营业外收支净额	-341.64	-892.84	69.39	12.06

1、报告期内营业利润较上年同期增加 6,359 万元，上升 97.68%，主要是上年同期受西南地区百

年不遇的旱灾影响致使产品滞销，本报告期化肥市场回暖，产品销量及价格较上年同期都有所上升，从而增加了营业利润。

2、报告期内期间费用较去年同期增加 3,352 万元，上升 13.93%，其中，销售费用和管理费用与去年同期基本持平，财务费用较去年同期增加了 2,244 万元，上升 104.73%，主要是去年同期控股子公司九禾股份有限公司根据相关部门通知将报告期收到的国家化肥淡储贴息款 2,168 万元冲减了财务费用，而今年无此因素。

3、报告期内投资收益较去年同期减少了 3,048 万元，下降 1,093.51%，主要是自 2010 年 7 月起不再将绿源醇业纳入公司合并报表范围，对其长期股权投资核算方法由成本法改为权益法，报告期内对绿源醇业亏损按投资比例计入投资收益，从而增加了公司投资损失。

4、报告期内营业外收支净额较去年同期增加了 551 万元，上升 61.74%，主要是报告期公司本部停车损失比去年同期减少了 500 万元，从而减少了营业外支出。

（三）、经营中出现的问题与困难

报告期内，由于天然气供应紧张且价格上涨，致使公司主要生产装置长时间停车，产能得不到有效的释放，主导产品产量下滑，生产成本大幅上升。面对严峻的经营局面，公司坚持以精细化管理为立足点，以“361”管理变革规划和未来发展战略规划为统领，着力产品结构的调整和优化，继续强化内部管理，优化工艺，精心操作，悉心维护，确保生产装置的安全、稳定、长周期运行。同时加强全面预算管理和现金流量的管理，在降低财务费用、维修费用、管理费用和减少库存上实现“三降一减”，增收节支，控制成本，增强企业核心竞争力。

二、公司投资情况

（一）、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

（二）、报告期内非募集资金的重大项目进度情况

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

2、控股子公司天华股份有限公司下属天华富邦公司将建设年产 4.6 万吨聚四氢呋喃装置、年产 6.0 万吨 1,4-丁二醇装置、年产 3.0 万吨乙炔装置、年产 8.0 万吨甲醇装置、年产 13.5 万吨 37% 甲醛及相应的辅助生产配套装置。项目预计总投资 24 亿元，该项目预计于 2012 年 6 月 30 日前完工。目前 PTMEG 项目工程进展顺利，建设环境影响评价、职业病危害预评价、非专利技术的引进、场平等

各项基础工作已如期完成,设备安装已全面启动。截至 2011 年 6 月,累计完成项目工程投资 50,405.75 万元,其中:建筑安装工程投资 5,036.06 万元,设备投资 2,486.24 万元,待摊投资 38,641.00 万元,工程管理费 4,242.45 万元;已预付设备及工程款 58,455.44 万元、工程物质及信用保证金余额 5,066.34 万元;项目投资完成率为 45.63%。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

本着维护广大股东合法权益的原则,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求,努力完善公司治理结构,规范上市公司运作。公司股东与股东大会、控股股东和上市公司、董事与董事会、绩效评价与激励约束机制、信息披露和公司相对于控股股东独立性等实际情况基本符合相关要求。

二、2010 年度利润分配执行情况及 2011 年中期利润分配方案

1、2010 年度利润分配执行情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过,因 2010 年亏损额较大,结合公司生产经营发展的需要,公司 2010 年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。

2、2011 年中期利润分配方案

公司董事会决定 2011 年度中期利润不分配,也不实施公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、公司持有其他上市公司、商业银行等金融企业股权的情况

单位:万元

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

五、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月29日	投资者平台	书面问询	杨有伟	公司用气情况、子公司在建项目、公司产品销售情况
2011年2月1日	投资者平台	书面问询	朱文勇	公司天然气供应情况

六、报告期内公司无重大资产收购、处置及兼并事项。

七、关联方交易事项

(一) 日常性关联交易

详见报表附注：“关联方关系及关联方交易”。

(二)、担保

报告期内本公司未向关联方提供任何形式的担保。

八、公司重大合同及其履行情况

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

九、报告期内公司及董事会、董事未发生被中国证监会查处及通报批评、公开谴责事项。

十、报告期内公司其它重要事项

1、股权分置改革及非流通股股东承诺情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司原唯一非流通股（股改实施后为有限售条件股份）股东泸天化(集团)有限责任公司(以下简称泸天化集团)的承诺事项：</p> <p>(1)、泸天化集团将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。</p> <p>(2)、除法定最低承诺外, 泸天化集团做出如下特别承诺：</p> <p>①、泸天化集团将自 2005 年开始连续三年提出上市公司现金分红比例不低于该公司当年实现可供投资者分配利润的 50% 的年度股东大会的议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；</p> <p>②、此次股权分置改革后，国有股东持股比例底线为 51%。</p>	<p>截止目前，公司控股股东严格履行了在股权分置改革时所作出的上述承诺：</p> <p>(1)、公司原控股股东泸天化集团在 2006 年 3 月 8 日上市公司召开的三届六次董事会上提出了分配现金股利 0.3 元/股(为 2005 年度可供投资者分配利润的 52.10%)的 2005 年度利润分配预案，并在公司 2005 年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。</p> <p>(2)、公司原控股股东泸天化集团在 2007 年 3 月 19 日上市公司召开的三届十四次董事会上提出了分配现金股利 0.6 元/股(为 2006 年度可供投资者分配利润的 90.10%)的 2006 年度利润分配预案，并在公司 2006 年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。</p> <p>(3)、公司原控股股东泸天化集团在 2008 年 3 月 13 日上市公司召开的三届二十三次董事会上提出了分配现金股利 0.36 元/股(为 2007 年度可供投资者分配利润的 50%)的 2007 年度利润分配预案，并在公司 2007 年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。</p> <p>至此，公司控股股东已履行完股改中作出的关于利润分配的有关承诺。</p> <p>(4)、股权分置改革后，泸天化集团持股比例为 59.33%。2008 年 8 月 29 日泸天化集团将其持有上市公司 59.33% 的股份无偿划转给实际控制人—四川化工控股(集团)有限责任公司，公司的控股股东变更为四川化工控股(集团)有限责任公司，本次股权转让为国有股权的无偿划转，不涉及对上市公司权益的处置，公司的实际控制人没有发生变化，仍然是化工控股集团。现控股股东化工控股集团承诺：公司控股股东变更为四川化工控股(集团)有限责任公司后，会继续履行原控股股东——泸天化(集团)有限责任公司在股权分置改革中的承诺。</p>

2、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，作为四川泸天化股份有限公司的独立董事，本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，秉着实事求是的原则，我们对公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金的情况进行了认真的调查，并对公司进行了必要的问询和核查。现发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、本公司的控股、参股子公司及其他关联方提供担保。本公司无任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项，不存在与“证监发[2003]56号”文规定相违背的情形。本公司与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

十一、公司报告期内重要公告索引

重要事项	刊登报刊		网站
	刊登日期	报刊名称	
董事会四届十三次会议决议公告	2011/1/10	中国证券报	http://www.szse.cn/
业绩预告	2011/1/27	中国证券报	http://www.szse.cn/
董事会四届十四次会议决议公告	2011/3/29	中国证券报	http://www.szse.cn/
监事会四届十一次会议决议公告	2011/3/29	中国证券报	http://www.szse.cn/
2010 年年度报告及摘要	2011/3/29	中国证券报	http://www.szse.cn/
日常关联交易公告	2011/3/29	中国证券报	http://www.szse.cn/
2011 年一季度业绩预亏公告	2011/4/14	中国证券报	http://www.szse.cn/
四届十六次董事会会议决议公告	2011/6/8	中国证券报	http://www.szse.cn/
召开 2010 年度股东大会通知	2011/6/8	中国证券报	http://www.szse.cn/
2010 年度股东大会决议公告	2011/7/1	中国证券报	http://www.szse.cn/

以上信息公司已在深圳证券交易所网站（网址：<http://www.szse.cn/>）上刊载，投资者登录该网站，在网站首页“信息查询”中输入本公司股票代码“000912”即可查询到以上信息。

第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

本会计报表严格按照国家有关政策法规、规章制度编制。

资产负债表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	期末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	244,679,166.13	40,312,837.20	263,496,797.35	79,086,109.39
交易性金融资产				
应收票据	179,376,462.28	5,645,635.00	112,464,399.26	3,200,000.00
应收账款	68,901,359.23	7,998,689.42	77,386,542.74	90,729,522.70
预付账款	1,522,789,144.15	63,122,963.99	1,099,231,564.51	43,893,459.28
应收利息				
应收股利				
其他应收款	48,893,763.07	9,966,060.00	27,811,708.77	917,362.15
存货	472,333,016.18	130,770,718.85	934,724,526.06	115,160,356.03
一年内到期的非流动性资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,536,972,911.04	257,816,904.46	2,515,115,538.69	332,986,809.55
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	220,888,971.90	1,622,885,926.65	253,269,839.41	1,323,995,392.46
投资性房地产	27,288,242.71		27,694,332.19	
固定资产	2,173,373,058.75	948,663,828.15	2,269,534,315.98	994,669,179.84
在建工程	1,901,953,462.05	363,392,788.06	1,585,629,111.89	339,049,409.36
工程物资	481,779,311.75		372,973,136.85	
固定资产清理	213,737.47		207,095.47	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	152,110,156.69	13,708,980.11	157,210,843.67	14,362,487.68
开发支出	5,099,913.23	4,831,618.45		
商誉	32,800,975.33		32,800,975.33	
长期待摊费用				
递延所得税资产	60,159,492.24	24,207,335.41	64,090,999.78	21,782,304.97
其他非流动性资产				
非流动资产合计	5,055,667,322.12	2,977,690,476.83	4,763,410,650.57	2,693,858,774.31
资产总计	7,592,640,233.16	3,235,507,381.29	7,278,526,189.26	3,026,845,583.86

法定代表人：

邵仲平

财务总监：

李陆敏

财务机构负责人：

李军

资产负债表(续)

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	期末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	1,093,264,941.34	463,000,000.00	896,500,000.00	480,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	255,364,078.72	81,993,264.07	212,460,168.78	76,124,889.85
预收账款	117,331,201.71	42,389,050.57	142,848,100.63	1,245,619.30
应付职工薪酬	193,492,624.86	55,907,177.48	159,627,555.49	39,151,047.80
应交税费	-62,865,344.70	3,767,002.71	10,753,444.32	11,564,611.41
应付利息	3,253,449.43		4,677,874.20	1,429,470.83
应付股利				
其他应付款	116,028,170.21	252,497,461.36	341,434,404.73	21,445,580.64
一年内到期的非流动负债	140,387,048.05		157,353,358.45	
其他流动负债				
流动负债合计	1,856,256,169.62	899,553,956.19	1,925,654,906.60	630,961,219.83
非流动负债：				
长期借款	2,350,000,000.00	520,000,000.00	2,061,176,680.55	515,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	91,939,583.32	13,612,202.35	87,950,297.60	14,158,630.93
非流动负债合计	2,441,939,583.32	533,612,202.35	2,149,126,978.15	529,158,630.93
负债合计	4,298,195,752.94	1,433,166,158.54	4,074,781,884.75	1,160,119,850.76
所有者权益：				
实收资本（或股本）	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00
资本公积	662,579,848.53	662,096,904.09	662,579,848.53	662,096,904.09
减：库存股				
专项储备	39,601,526.16	17,012,096.73	35,269,117.65	13,790,018.81
盈余公积	420,321,379.41	376,543,704.39	420,321,379.41	376,543,704.39
未分配利润	518,971,561.73	161,688,517.54	545,907,853.80	229,295,105.81
母公司权益合计	2,226,474,315.83	1,802,341,222.75	2,249,078,199.39	1,866,725,733.10
少数股东权益	1,067,970,164.39		954,666,105.12	
所有者权益合计	3,294,444,480.22	1,802,341,222.75	3,203,744,304.51	1,866,725,733.10
负债及所有者权益合计	7,592,640,233.16	3,235,507,381.29	7,278,526,189.26	3,026,845,583.86

法定代表人：

邵仲平

财务总监：

李隆敏

财务机构负责人：

李程

利润表

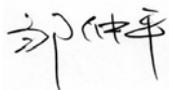
编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 1-6 月

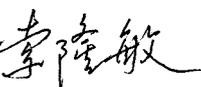
单位：元

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	2,114,922,911.28	517,960,791.35	1,636,411,930.23	471,821,766.66
减：营业成本	1,802,210,223.50	448,007,747.92	1,455,651,910.10	371,686,691.43
营业税金及附加	1,763,880.40	1,572,092.86	3,110,764.06	1,279,264.05
销售费用	29,554,673.27	2,154,640.02	28,402,830.44	2,422,331.63
管理费用	200,808,937.43	86,488,326.47	190,884,430.95	96,288,984.69
财务费用	43,872,669.40	15,476,528.84	21,429,006.38	17,668,881.56
资产减值损失	4,952,732.16	-689,658.41	-753,442.14	
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)				
投资收益(损失以“-”填列)	-33,266,993.51	-30,995,591.81	-2,787,334.60	22,567,942.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-33,266,993.51	-30,995,591.81	-2,787,334.60	-22,965,057.44
二、营业利润(亏损以“-”填列)	-1,507,198.39	-66,044,478.16	-65,100,904.16	5,043,555.86
加：营业外收入	1,502,293.97	580,819.58	3,639,623.90	2,092,832.59
减：营业外支出	4,918,646.02	4,567,960.13	12,568,045.86	9,821,858.89
其中：非流动资产处置损失	19,519.81		1,112,620.02	176,843.41
三、利润总额(亏损以“-”填列)	-4,923,550.44	-70,031,618.71	-74,029,326.12	-2,685,470.44
减：所得税费用	7,976,847.59	-2,425,030.44	4,612,617.17	-3,965,258.95
四、净利润(净亏损以“-”填列)	-12,900,398.03	-67,606,588.27	-78,641,943.29	1,279,788.51
(一) 归属于母公司所有者的净利润	-26,936,292.07	-67,606,588.27	-35,582,224.80	1,279,788.51
(二) 少数股东损益	14,035,894.04		-43,059,718.49	
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	-0.046	-0.116	-0.061	0.002
(二) 稀释每股收益	-0.046	-0.116	-0.061	0.002
六、其他综合收益				
七、综合收益总计	-12,900,398.03	-67,606,588.27	-78,641,943.29	1,279,788.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,936,292.07	-67,606,588.27	-35,582,224.80	1,279,788.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	14,035,894.04		-43,059,718.49	

法定代表人：



财务总监：



财务机构负责人：



现金流量表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,134,027,596.17	636,255,268.00	1,578,938,879.97	356,197,162.31
收到的税费返还			42,253.80	
收到的其他与经营活动有关的现金	16,218,410.71	232,733,968.67	82,958,341.58	6,955,827.06
现金流入小计	2,150,246,006.88	868,989,236.67	1,661,939,475.35	363,152,989.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,312,029,067.36	401,796,784.34	1,387,871,001.14	244,192,689.12
支付给职工以及为职工支付的现金	210,251,619.26	92,711,646.79	239,230,466.65	107,895,457.16
支付的各项税费	77,343,377.28	27,171,944.12	58,012,230.40	18,371,323.04
支付的其他与经营活动有关的现金	46,616,351.63	8,481,430.68	100,698,940.00	22,666,035.08
现金流出小计	1,646,240,415.53	530,161,805.93	1,785,812,638.19	393,125,504.40
经营活动产生的现金流量净额	504,005,591.35	338,827,430.74	-123,873,162.84	-29,972,515.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				45,533,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	70,433.21		960,042.99	
收到的其他投资活动有关的现金	16,988,470.16		56,819,975.02	
现金流入小计	17,058,903.37		57,780,018.01	45,533,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	770,747,898.18	12,157,857.16	549,100,024.73	36,102,985.43
投资所支付的现金		329,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金	15,120,673.18		-40,199,270.78	
现金流出小计	785,868,571.36	341,157,857.16	508,900,753.95	36,102,985.43
投资活动产生的现金流量净额	-768,809,667.99	-341,157,857.16	-451,120,735.94	9,430,014.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	98,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金	938,052,106.89	233,000,000.00	2,491,190,272.66	530,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	419,063.72		60,628,448.41	141,349.43
现金流入小计	1,036,471,170.61	233,000,000.00	2,551,818,721.07	530,141,349.43
偿还债务所支付的现金	699,160,421.81	245,297,877.50	1,597,195,738.64	472,750,739.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	91,105,828.24	24,144,968.27	105,141,979.36	40,546,699.46
其中：子公司支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	216,538.62		72,361,889.16	1,571,012.09
现金流出小计	790,482,788.67	269,442,845.77	1,774,699,607.16	514,868,450.88
筹资活动产生的现金流量净额	245,988,381.94	-36,442,845.77	777,119,113.91	15,272,898.55
四、汇率变动对现金的影响	-1,936.52		1,830.61	
五、现金及现金等价物净增加额	-18,817,631.22	-38,773,272.19	202,127,045.74	-5,269,601.91
加：期初现金及现金等价物余额	263,496,797.35	79,086,109.39	363,202,977.51	48,042,454.32
六、期末现金及现金等价物余额	244,679,166.13	40,312,837.20	565,330,023.25	42,772,852.41

法定代表人：

邵仲平

财务总监：

李隆敏

财务机构负责人：

李宇

合并所有者权益变动表（一）

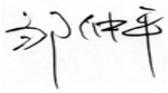
编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 1-6 月

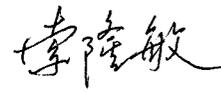
单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	585,000,000.00	662,579,848.53		35,269,117.65	420,321,379.41		545,907,853.80		954,666,105.12	3,203,744,304.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	585,000,000.00	662,579,848.53		35,269,117.65	420,321,379.41		545,907,853.80		954,666,105.12	3,203,744,304.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,332,408.51			-26,936,292.07		113,304,059.27	90,700,175.71
（一）净利润							-26,936,292.07		14,035,894.04	-12,900,398.03
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-26,936,292.07		14,035,894.04	-12,900,398.03
（三）所有者投入和减少资本									98,000,000.00	98,000,000.00
1. 所有者投入资本									98,000,000.00	98,000,000.00
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				4,332,408.51					1,268,165.23	5,600,573.74
1. 本期提取				7,975,512.11					2,966,797.24	10,942,309.35
2. 本期使用				3,643,103.60					1,698,632.01	5,341,735.61
（七）其他										
四、本期末余额	585,000,000.00	662,579,848.53		39,601,526.16	420,321,379.41		518,971,561.73		1,067,970,164.39	3,294,444,480.22

法定代表人：



财务总监：



财务机构负责人：



合并所有者权益变动表（二）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	上期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	585,000,000.00	677,362,645.06		30,871,737.5	416,293,939.40		766,707,548.35		1,237,462,621.73	3,713,698,492.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					4,027,440.01		-4,027,440.01			0.00
二、本年年初余额	585,000,000.00	677,362,645.06		30,871,737.5	420,321,379.41		762,680,108.34		1,237,462,621.73	3,713,698,492.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-14,782,796.53		4,397,380.07			-216,772,254.5		-282,796,516.61	-509,954,187.61
（一）净利润							-167,014,044.3		-72,779,018.68	-239,793,063.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-167,014,044.3		-72,779,018.68	-239,793,063.02
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-58,500,000.00		-31,227,965.74	-89,727,965.74
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,500,000.00		-31,227,965.74	-89,727,965.74
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				4,397,380.07					3,228,844.12	7,626,224.19
1. 本期提取				13,852,315.6					6,705,736.28	20,558,051.93
2. 本期使用				9,454,935.58					3,476,892.16	12,931,827.74
（七）其他		-14,782,796.53					8,741,789.80		-182,018,376.31	-188,059,383.04
四、本年年末余额	585,000,000.00	662,579,848.53		35,269,117.6	420,321,379.41		545,907,853.80		954,666,105.12	3,203,744,304.51

法定代表人：

邵仲平

财务总监：

索隆敏

财务机构负责人：

李程

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	585,000,000.00	662,096,904.09		13,790,018.81	376,543,704.39		229,295,105.81	1,866,725,733.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	585,000,000.00	662,096,904.09		13,790,018.81	376,543,704.39		229,295,105.81	1,866,725,733.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,222,077.92			-67,606,588.27	-64,384,510.35
（一）净利润							-67,606,588.27	-67,606,588.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-67,606,588.27	-67,606,588.27
（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				3,222,077.92				3,222,077.92
1. 本期提取				4,855,819.11				4,855,819.11
2. 本期使用				1,633,741.19				1,633,741.19
（七）其他								
四、本期末余额	585,000,000.00	662,096,904.09		17,012,096.73	376,543,704.39		161,688,517.54	1,802,341,222.75

法定代表人：

邵仲平

财务总监：

李隆敏

财务机构负责人：

李程

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

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

法定代表人：

邵仲平

财务总监：

李陆敏

财务机构负责人：

李程

会计报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

(二) 公司注册地址、组织形式、总部地址

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

(三) 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1、业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要生产、销售各类化肥、化工产品。

2、主要提供的产品和服务

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

3、经营范围

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

(四) 第一大股东以及最终实质控制人名称

本公司的第一大股东及最终实质控制人是四川化工控股（集团）有限责任公司。

(五) 财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于 2011 年 8 月 22 日经公司第四届董事会第十七次会议批准报出。

二、会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

5.2 非同一控制下的企业合并，

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

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

差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并的会计方法

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

6.2 合并范围的确定原则

本公司将控制的所有子公司全部纳入合并财务报表的合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

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

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

8.1 外币货币性项目

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

8.2 外币非货币性项目

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

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

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

8.3 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

9、金融工具

9.1 金融资产、金融负债的分类

9.1.1 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

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

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产。

9.1.2 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

（2）其他金融负债。

9.2 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

（1）公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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

同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

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

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

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

9.3 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

9.4 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

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

9.5 金融资产转移的确认和计量

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融

资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、存货

11.1 存货分类

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

11.2 存货的计量

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

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照本《主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法》“17. 借款费用”处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

11.3 存货计价方法和摊销方法

原材料中的电、天然气、水以及蒸汽采用实际成本核算，发出时按加权平均法（本期累计）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（本期累计）结转成本；低值易耗品于领用时一次转销。

11.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

11.5 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

12、长期股权投资

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

12.1 投资成本的确定

12.1.1 合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

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

被投资企业不属于同一控制下的，初始投资成本包括在购买日为取得对被投资企业的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也应将其计入初始投资成本。

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

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

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

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

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

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

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

12.2 后续计量及收益确认方法

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

12.2.2 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认

被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

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

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

12.4 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

13、投资性房地产

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

13.1 初始计量

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

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

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

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

13.2 后续计量

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

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

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

13.3 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

14、固定资产

14.1 固定资产标准

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

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

14.2 固定资产计价

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

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

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

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

(5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

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

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

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

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

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

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

14.3 固定资产分类和折旧方法

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

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

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

组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

15、在建工程

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

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

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

16、借款费用

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

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

16.1 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

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

16.2 资本化金额的确定

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

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

16.3 暂停资本化

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

16.4 停止资本化

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

17、无形资产

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

17.2 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

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

17.3 本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

17.4 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

18、长期待摊费用

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

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

19、资产减值

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

19.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

19.2 资产减值损失的确认

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

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

19.3 资产组的划分

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

20、应付职工薪酬

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

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

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

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

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

21、预计负债

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

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

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

22、收入

22.1 销售商品的收入

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

22.2 提供劳务的收入

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

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

22.3 让渡资产使用权的收入

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

23、政府补助

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

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

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

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、安全费用

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

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

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25、所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额

为限。

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

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

26、主要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

2、会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更。

3、前期差错更正

报告期内，公司未发生前期差错更正。

三、税 项

本公司应纳税项列示如下：

1、流转税

公司名称	税 目	税 项	税率
母公司、天华公司及九禾公司	增值税	尿素、蒸汽销售收入	13%
母公司、九禾公司、	增值税	合成氨、浓硝酸、硝酸铵、甲醇、电销售收入	17%
弘旭公司	增值税	加工维修服务	17%
九禾公司	增值税	二甲醚销售	13%
九禾公司	增值税	油菜籽、菜籽油、菜粕、液化石油气销售收入	13%

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

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

2、税金及附加

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

3、企业所得税

公司名称	税率
母公司	15%★ ₁
天华公司	25%、15%★ ₂
九禾公司	25%、15%★ ₃
弘旭公司及其子公司	25%

★₁ 2010年7月28日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准，母公司成为高新技术企业，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

★₂ 天华公司本部：根据四川省地方税务局2004年1月16日川地税函[2004]10号《关于四川天华股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，天华公司生产的尿素系国家重点鼓励发展的产

品，符合国税发[2002]47号《关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知》规定，企业所得税减按15%税率缴纳。

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

天华公司其他子公司适用企业所得税率为25%。

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

九禾公司其他子公司、分公司所得税税率为25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
A、泸天化子公司：													
九禾股份有限公司	股份制	重庆市九龙坡区	商业	10,000.00	销售化肥、农药、化工产品、危险化学品等	94,394,000.00		59.00	59.00	是	112,721,657.50		
宁夏捷美丰友化工有限公司	有限责任	宁夏银川市	化工业	126,000.00	合成氨及尿素的生产及销售	126,000,000.00		100	100	是			
泸天化国际经济贸易有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	服务业	300.00	自营和代理各类商品和技术的进出口	1,800,000.00		60.00	60.00	是	1,327,295.42		
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	服务业	4,300.00	房屋建筑工程施工总承包等	14,893,989.00		34.64	34.64	是	31,266,495.74		
B、天华控股子公司：													
四川天华富邦化工有限责任公司	有限责任	四川合江县榕山镇	化工业	106,050.94	1,4-丁二醇及其下游产品	738,031,434.90		69.59	69.59	是	319,969,599.68		
泸州市天润实业有限责任公司	有限责任	四川合江县榕山镇	服务业	2,000.00	运输、餐饮等	15,800,000.00		79.00	79.00	是	4,435,974.14		
合江县福康净水有限责任公司	有限责任	四川、合江	商业	52.00	纯净水	488,000.00		94.84	94.84	是	46,658.82		
成都川大天华科技开发有限公司	有限责任	四川、成都	服务业	100.00	技术开发	510,000.00		51.00	51.00	是	144,340.77		
C、九禾子公司：													
重庆九禾农资销售有限责任公司	有限责任	重庆九龙坡区	商业	200.00	化肥销售	1,020,000.00		51.00	51.00	是	867,090.90		
江津市九禾化肥有限责任公司	有限责任	重庆江津	化工业	400.00	化肥生产销售	2,800,000.00		70.00	70.00	是	1,727,544.18		

四川泸天化股份有限公司

会计报表附注

重庆市万州区九禾农资有限责任公司	有限责任	重庆万州区	商业	500.00	化肥销售	3,401,914.24	66.00	66.00	是	1,676,186.72
资中九禾农资有限责任公司	有限责任	四川资中	商业	200.00	化肥销售	1,030,988.47	51.00	51.00	是	703,640.03
宜宾九禾农资有限责任公司	有限责任	四川宜宾	商业	260.00	化肥销售	1,433,521.50	53.85	53.85	是	1,827,651.08
凤台九禾农资有限责任公司	有限责任	安徽凤台	商业	100.00	化肥生产销售	990,000.00	100	100	是	
重庆市江津区九禾农资销售有限责任公司	有限责任	重庆江津	商业	50.00	销售化肥农药	500,000.00	100	100	是	
达州九禾农资有限责任公司	有限责任	四川达州	商业	50.00	销售化肥等	500,000.00	100	100	是	
菏泽九禾测土配肥有限责任公司	有限责任	山东菏泽	商业	500.00	销售化肥等	5,000,000.00	100	100	是	
四川九禾民用燃料有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	商业	900.00	化工产品销售	9,000,000.00	100	100	是	
重庆九禾测土配肥有限责任公司	有限责任	重庆江津	化工业	1,000.00	生产销售化肥产品等	10,000,000.00	100	100	是	
南宁九禾测土配肥有限责任公司	有限责任	广西南宁	化工业	2,000.00	生产销售化肥产品等	20,000,000.00	100	100	是	
内蒙古九禾民用燃料有限责任公司	有限责任	内蒙古巴彦淖尔	商业	1,000.00	销售民用燃气、化肥等	10,000,000.00	100	100	是	
南充九禾农资有限责任公司	有限责任	四川南充	商业	50.00	销售化肥	500,000.00	100	100	是	
泸州九禾化工有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	商业	500.00	化工产品销售	5,000,000.00	100	100	是	

D、弘旭子公司：

四川泸天化精正技术检测有限公司	有限责任	泸州市纳溪区	服务业	200.00	无损检测	2,000,000.00	100	100	是	
合 计						2,199,093,848.11				476,714,134.98

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
A、泸天化控股子公司：													
四川天华股份有限公司	股份制	四川合江县榕山镇	化工业	76,821.45	尿素生产销售	523,131,165.00		59.27	59.27	是	599,168,649.26		
B、九禾子公司：													
荆门市通源燃气有限公司	有限责任	荆门市掇刀区		1,700.00	液化气的运输和销售	26,300,000.00		100	100	是			
合 计						错误！未指定书签。 549,431,165.00					599,168,649.26		

2、本期发生的同一控制下企业合并

无

3、本期发生的非同一控制下企业合并

无

五、合并财务报表项目注释（金额单位：人民币元；期末数指2011年6月30日余额；期初数指2010年12月31日余额）

1、货币资金

（1）明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	折合人民币	外币金额	折算汇率	折合人民币
现金			1,357,483.23			215,586.10
其中：人民币			1,357,482.98			215,585.84
美元			-			
港币	0.3	0.8316	0.25	0.3	0.8509	0.26
银行存款			218,314,250.76			229,069,433.91
其中：人民币			218,150,795.71			228,904,095.11
美元	15,242.03	6.4716	98,640.35	15,048.81	6.6227	99,663.76
港币	6,068.49	0.8316	5,046.56	6,068.49	0.8509	5,163.68
欧元	24.55	9.3612	229.82	24.55	8.8065	216.2
日元	742,003.00	0.0802	59,538.32	742,002.98	0.08126	60,295.16
其他货币资金			25,007,432.14			34,211,777.34
其中：人民币			25,007,432.14			34,211,777.34
合 计			244,679,166.13			263,496,797.35

（2）其他货币资金主要为外埠存款、信用证存款等。

2、应收票据

（1）明细列示如下：

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	179,376,462.28	112,464,399.26
合 计	179,376,462.28	112,464,399.26

（2）期末无未到期贴现票据，无质押的应收票据。

（3）期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司无已背书未到期的票据。

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

(6) 期末应收票据不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	72,001,342.57	100	3,099,983.34	4.31	80,486,526.08	100.00	3,099,983.34	3.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	72,001,342.57	100	3,099,983.34	4.31	80,486,526.08	100.00	3,099,983.34	3.85

(3) 应收账款按信用风险组合列示如下：

账龄	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%	
无风险	65,876,228.43	91.49		74,361,411.94	92.39	
极小风险	2,753,470.00	3.82	13,767.35	2,753,470.00	3.42	13,767.35
低风险						
较低风险	407,754.50	0.57	122,326.35	407,754.50	0.51	122,326.35
较高风险						
高风险	2,963,889.64	4.12	2,963,889.64	2,963,889.64	3.68	2,963,889.64
合计	72,001,342.57	100.00	3,099,983.34	80,486,526.08	100.00	3,099,983.34

(4) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本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。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川锦华化工有限责任公司	关联方	40,270,410.93	2年以内	58.45
泸州化工园区管理委员会	非关联方	4,888,176.70	1年以内	7.09
泸州弘润资产经营有限责任公司	关联方	4,509,778.07	1年以内	6.55
四川省化工设计院	非关联方	3,868,554.90	1年以内	5.61

中国农业生产资料成都公司	非关联方	1,318,614.00	1年以内	1.91
合计		54,855,534.60		79.61

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川锦华化工有限责任公司	同一最终控制人	40,270,410.93	58.45
泸州弘润资产经营有限责任公司	同一最终控制人	4,509,778.07	6.55
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人	661,513.19	0.96
川化股份有限公司	同一最终控制人	160,000.00	0.23
四川省川化新天府化工有限责任公司	同一最终控制人	157,920.00	0.23
泸天化(集团)有限责任公司	同一最终控制人	38,569.51	0.06
泸州热电有限公司	同一最终控制人	4,981.52	0.01
泸州泸天化公共设施管理有限公司	同一最终控制人	300.00	0.00
合计		45,803,473.22	66.48

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	51,450,909.78	100.00	2,557,146.71	4.97	30,376,703.12	100.00	2,564,994.35	8.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	51,450,909.78	100.00	2,557,146.71	4.97	30,376,703.12	100.00	2,564,994.35	8.44

(2) 期末较期初增加 21,072,950.88 元, 增加幅度 69.37%, 主要系母公司增加 8,748,914.14 元预交职工社保款, 弘旭公司增加 10,036,370.71 元备用金影响所致。

(3) 其他应收款按信用风险组合列示如下:

账龄	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(%)			
无风险	42,723,390.10	83.04		21,649,183.44	71.27			
极小风险	3,663,617.24	7.12	18,318.08	3,663,617.24	12.06	18,318.08		
低风险	706,348.32	1.37	35,317.42	706,348.32	2.33	35,317.42		
较低风险	2,366,877.04	4.6	710,063.11	2,366,877.04	7.79	710,063.11		
较高风险	473,453.34	0.92	284,072.00	473,453.34	1.56	284,072.00		
高风险	1,517,223.74	2.95	1,509,376.10	1,517,223.74	4.99	1,517,223.74		
合计	51,450,909.78	100	2,557,146.71	30,376,703.12	100	2,564,994.35		

(4) 本期无转回或收回情况

(5) 本期无实际核销的其他应收款

(6) 期末无其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泸州市社会保险事业管理局	非关联方	10,728,914.14	1年以内	21.94
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	4.09
备用金	非关联方	1,539,203.61	1年以内	3.15
泸州市职工医疗保险管理中心	非关联方	1,089,685.08	1年以内	2.23
四川禾浦化工有限公司	关联方	772,000.00	1年以内	1.58
合计		16,129,802.83		32.99

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川禾浦化工有限公司	同一最终控制人	772,000.00	1.58
川化股份有限公司	同一最终控制人	261,900.00	0.54
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一最终控制人	225,817.39	0.46
四川天府九禾化工营销有限责任公司	同一最终控制人	75,000.00	0.15
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人	40,000.00	0.08
泸天化(集团)有限责任公司	同一最终控制人	14,950.00	0.03
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	同一最终控制人	14,000.00	0.03
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	同一最终控制人	7,614.03	0.02
合计		1,411,281.42	4.32

5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,023,028,649.05	67.18	889,022,770.76	80.88
1至2年	497,776,645.10	32.69	208,913,843.75	19.00
2至3年	1,878,700.00	0.12	1,189,800.00	0.11
3年以上	105,150.00	0.01	105,150.00	0.01
合计	1,522,789,144.15	100.00	1,099,231,564.51	100.00

(2) 期末较期初增加 423,557,579.64 元，增加幅度 38.53%，主要系宁夏捷美丰友化工有限公司和四川天华富邦有限公司预付工程项目设备款和工程款增加影响所致。

(3) 1年以上预付账款主要是未结算设备、工程预付款等。

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川川化永鑫建设工程有限公司	关联方	165,592,376.30	2年以内	工程建设中,尚未完工
J&F International Holding Corporation	非关联方	108,450,000.00	2年以内	工程建设中,尚未完工
中化二建集团有限公司	非关联方	89,515,203.29	2年以内	工程建设中,尚未完工
西南油气田分公司	非关联方	62,418,780.00	1年以内	结算期内
湖北鄂中丰神农资有限公司	非关联方	47,628,443.23	1年以内	结算期内
合计		473,604,802.82		

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

(6) 期末预付账款不存在减值迹象,故未计提坏账准备。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	余额	跌价准备	账面价值	余额	跌价准备	账面价值
在途物资	9,246,651.71		9,246,651.71	1,210,324.46		1,210,324.46
原材料	278,504,589.61	4,741,893.74	273,762,695.87	323,896,636.80	6,188,177.28	317,708,459.52
包装物	3,900,841.91		3,900,841.91	5,404,756.84		5,404,756.84
低值易耗品	2,103,197.97		2,103,197.97	1,753,572.99		1,753,572.99
在产品	17,326,215.16		17,326,215.16	13,226,934.00		13,226,934.00
自制半成品	7,312,818.72		7,312,818.72	4,182,722.38		4,182,722.38
库存商品	120,350,140.87	7,094,887.50	113,255,253.37	564,805,129.33	689,658.41	564,115,470.92
委托加工物资	3,880,404.41		3,880,404.41	1,429,724.42		1,429,724.42
工程施工	41,544,937.06		41,544,937.06	25,692,560.53		25,692,560.53
合计	484,169,797.42	11,836,781.24	472,333,016.18	941,602,361.75	6,877,835.69	934,724,526.06

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数	备注
			转回	转销		
原材料	6,188,177.28			1,446,283.54	4,741,893.74	生产领用
库存商品	689,658.41	7,094,887.50		689,658.41	7,094,887.50	注
合计	6,877,835.69	7,094,887.50		2,135,941.95	11,836,781.24	

注: 库存商品跌价准备本期转销 2,135,941.95 元, 其中销售转出 689,658.41 元。增加计提的 7,094,887.50 元为九禾公司对库存商品变质导致市价下跌提取的存货跌价准备。

(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
库存商品	可变现净值	—	—

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业	无						
二、联营企业							
四川绿源醇业有限责任公司	49.23	49.23	765,695,053.54	440,979,911.56	324,715,141.98	83,152,559.78	-59,822,034.41
内蒙古天河化工有限责任公司	28.00	28.00	227,714,212.05	289,058,734.68	-61,344,522.63		-34,272,451.92
四川华英化工有限责任公司	25.16	25.16	140,168,309.89	112,655,689.92	25,848,919.97	23,087,684.90	-745,571.33
泸州盛源运业有限公司	40.00	40.00	13,377,184.98	10,102,769.63	3,274,415.35	6,195,406.83	-361,022.09
桂林远东化工有限公司	25.00	25.00	112,847,795.81	107,971,330.85	4,876,464.96	68,765.71	-7,211,257.78
四川锦华化工有限责任公司	25.00	25.00	402,544,030.10	288,695,011.81	113,849,018.29	85,993,488.79	-546,453.20
四川金瑞化工有限公司	20.00	20.00	26,379,820.53	22,098,354.51	4,281,466.02		
泸州弘润资产经营有限责任公司	31.97	31.97	52,255,628.32	27,362,632.49	24,892,995.83	26,531,569.94	-7,841,668.36
合计			1,740,982,035.22	1,298,924,435.45	440,393,899.77	225,029,475.95	-110,800,459.09

8、长期股权投资

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
四川绿源醇业有限责任公司	权益法	184,320,000.00	188,424,483.92	-29,465,595.05	159,845,014.87
内蒙古天河化工有限责任公司	权益法	28,106,400.00			
四川华英化工有限责任公司	权益法	8,000,000.00	7,115,532.46	-187,565.11	6,927,967.35
泸州盛源运业有限公司	权益法	2,800,000.00	2,088,324.13	-144,408.84	1,943,915.29
桂林远东化工有限公司	权益法	12,915,000.00	3,031,996.69	-1,802,814.45	1,229,182.24
四川锦华化工有限责任公司	权益法	33,750,000.00	28,225,337.44	-136,613.30	28,088,724.14
四川金瑞化工有限公司	权益法	4,000,000.00	839,510.23		839,510.23
泸州弘润资产经营有限责任公司	权益法	3,069,400.00	7,235,254.54	-1,529,996.76	5,705,257.78
四川农资工贸有限责任公司	成本法	1,012,900.00	1,012,900.00		1,012,900.00
四川天宇油脂化学有限公司	成本法	8,619,500.00	8,619,500.00		8,619,500.00
泸州市商业银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
西部网络公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
化工科教培训中心	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
四川普瑞公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
满廷芳酒楼	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
图片社(数码冲扩)	成本法	177,000.00	177,000.00		177,000.00
合计		错误!未指定书签。 298,870,200.00	258,869,839.41	-33,266,993.51	226,488,971.90

续上表:

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
四川绿源醇业有限责任公司 (注 1)	49.23	49.23				
内蒙古天河化工有限责任公司 (注 1)	28.00	28.00				
四川华英化工有限责任公司	25.16	25.16				
泸州盛源运业有限公司	40.00	40.00				
桂林远东化工有限公司	25.00	25.00				
四川锦华化工有限责任公司	25.00	25.00				
四川金瑞化工有限公司	20.00	20.00				
泸州弘润资产经营有限责任公司	31.97	31.97				
四川农资工贸有限责任公司	10.26	10.26				
四川天宇油脂化学有限公司	16.92	16.92				
泸州市商业银行	5.95	5.95				
西部网络公司	8.20	8.20		1,000,000.00		
化工科教培训中心	33.00	33.00		3,000,000.00		
四川普瑞公司	2.30	2.30		1,600,000.00		
满廷芳酒楼	10.26	10.26				
图片社 (数码冲扩)						
合 计				5,600,000.00		

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

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	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	34,092,075.17			34,092,075.17
房屋、建筑物	34,092,075.17			34,092,075.17
二、累计折旧和累计摊销合计	6,397,742.98	406,089.48		6,803,832.46
房屋、建筑物	6,397,742.98	406,089.48		6,803,832.46
三、投资性房地产账面净值合计	27,694,332.19			27,288,242.71
房屋、建筑物	27,694,332.19			27,288,242.71
四、投资性房地产减值准备累计合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	27,694,332.19			27,288,242.71
房屋、建筑物	27,694,332.19			27,288,242.71

注：(1) 本期折旧 406,089.48 元。

(2) 投资性房地产系四川天华股份有限公司将位于成都市的天华大厦对外出租形成，成都天华大厦

建筑面积 11,211.04 m²，其中：自用 2,242.21 m²、对外出租 8,968.83 m²。

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

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计：	5,698,256,973.21	12,680,496.95	9,346,722.36	5,701,590,747.80
一、房屋建筑物				
1、生产性房屋	162,552,745.62	2,518,217.81	2,518,217.81	162,552,745.62
2、受腐蚀性房屋	42,195,003.26	8,564.93	8,564.93	42,195,003.26
3、非生产性房屋	96,692,516.70			96,692,516.70
4、生产性建筑物	184,299,390.78	349,125.60	349,125.60	184,299,390.78
5、受腐蚀性生产用建筑物	405,438,949.81			405,438,949.81
6、非生产用建筑物	49,459,739.34			49,459,739.34
二、设备				
1、通用设备	495,728,837.21	4,510,310.68	1,583,645.39	498,655,502.50
2、专用设备	4,058,296,587.97	4,389,148.77	4,068,535.09	4,058,617,201.65
3、运输设备	96,152,260.61	70,913.21	671,060.00	95,552,113.82
4、电子设备	105,068,409.29	785,125.95	147,573.54	105,705,961.70
5、家具	297,345.62	49,090.00		346,435.62
三、固定资产装修	2,075,187.00			2,075,187.00
累计折旧合计：	3,428,591,289.42	100,172,882.08	677,850.26	3,528,086,321.24
一、房屋建筑物				
1、生产性房屋	68,123,733.34	2,762,284.58		70,886,017.92
2、受腐蚀性房屋	23,941,670.90	555,239.58		24,496,910.48
3、非生产性房屋	12,377,619.66	666,441.24		13,044,060.90
4、生产性建筑物	67,520,695.89	2,748,650.91		70,269,346.80
5、受腐蚀性生产用建筑物	146,111,208.79	8,838,514.45		154,949,723.24
6、非生产用建筑物	20,339,302.18	932,245.64		21,271,547.82
二、设备				
1、通用设备	345,262,626.91	9,593,839.08	4,716.39	354,851,749.60
2、专用设备	2,637,522,986.55	62,073,313.70		2,699,596,300.25
3、运输设备	48,837,200.84	4,689,450.64	589,177.75	52,937,473.73
4、电子设备	56,707,199.17	7,253,877.81	83,956.12	63,877,120.86
5、家具	90,417.40	10,811.99		101,229.39
三、固定资产装修	1,756,627.79	48,212.46		1,804,840.25
固定资产账面净值合计	2,269,665,683.79			2,173,504,426.56
一、房屋建筑物				

1、生产性房屋	94,429,012.28		91,666,727.70
2、受腐蚀性房屋	18,280,368.60		17,698,092.78
3、非生产性房屋	84,314,897.04		83,648,455.80
4、生产性建筑物	116,778,694.89		114,030,043.98
5、受腐蚀性生产用建筑物	259,300,704.78		250,489,226.57
6、非生产用建筑物	29,120,437.16		28,188,191.52
二、设备			
1、通用设备	150,466,210.30		143,803,752.90
2、专用设备	1,420,773,601.42		1,359,020,901.40
3、运输设备	47,315,059.77		42,614,640.09
4、电子设备	48,361,210.12		41,828,840.84
5、家具	206,928.22		245,206.23
三、固定资产装修	318,559.21		270,346.75
减值准备合计	131,367.81		131,367.81
一、房屋建筑物			
1、生产性房屋			
2、受腐蚀性房屋			
3、非生产性房屋			
4、生产性建筑物			
5、受腐蚀性生产用建筑物			
6、非生产用建筑物			
二、设备			
1、通用设备			
2、专用设备			
3、运输设备	32,426.48		32,426.48
4、电子设备	98,941.33		98,941.33
5、家具			
三、固定资产装修			
固定资产账面价值合计	2,269,534,315.98		2,173,373,058.75
一、房屋建筑物			
1、生产性房屋	94,429,012.28		91,666,727.70
2、受腐蚀性房屋	18,280,368.60		17,698,092.78
3、非生产性房屋	84,314,897.04		83,648,455.80
4、生产性建筑物	116,778,694.89		114,030,043.98
5、受腐蚀性生产用建筑物	259,300,704.78		250,489,226.57
6、非生产用建筑物	29,120,437.16		28,188,191.52
二、设备			
1、通用设备	150,466,210.30		143,803,752.90
2、专用设备	1,420,773,601.42		1,359,020,901.40
3、运输设备	47,282,633.29		42,582,213.61

4、电子设备	48,262,268.79			41,729,899.51
5、家具	206,928.22			245,206.23
三、固定资产装修	318,559.21			270,346.75

注：（1）本期折旧额 100,172,882.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 322,137.75 元。

（2）固定资产中，四川天华股份有限公司以 186 台，原值为 929,338,231.52 元的专用设备、通用设备，天华富邦以 60,264,941.34 元的设备分别为借款 101,651,989.39 元作出的抵押。

（3）暂时闲置的固定资产情况

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

（5）通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋、建筑物	27,694,332.19

11、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程进度%	资金来源	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资本化率(%)
A、母公司											
煤气化项目	前期 5500 万	141,218,949.59	5,984,226.00			147,203,175.59		自筹、借款	12,553,073.16		4.117
外管及液氨装置整改	8000 万	66,059,929.93	7,037,406.01			73,097,335.94	0.91	自筹、借款	6,125,344.97		4.117
安全生产及规划用地		36,746,233.52	819,732.24			37,565,965.76		自筹、借款	4,381,111.57		4.117
合一合成系统扩能	3697 万	13,153,363.66	298,377.66			13,451,741.32	0.36	自筹、借款	1,372,651.56		4.117
硝酸装置节能技改	24998 万	11,898,278.10	28,011.70			11,926,289.80	1.11				4.117
新建转子备品备件库	596 万	10,854,538.00	249,831.24			11,104,369.24	1.86	自筹、借款	990,523.30		4.117
硝区 785 酸库增设 1000M3 浓硝酸储槽项目	298 万	5,824,758.91	1,543,381.39			7,368,140.30	2.47	自筹、借款	9,237,030.74	5,946,958.38	4.117
尿一甲铵冷凝器(E3)更新项目	1123 万	635,166.46	5,886,931.27			6,522,097.73	0.58	自筹、借款	41,727.33		4.117
泸天化陈列馆	文体中心子项	6,127,271.95	143,082.42			6,270,354.37		自筹、借款	478,013.61		4.117
实时生产信息数据库	260 万	3,858,696.44	86,152.08			3,944,848.52	1.52	自筹、借款	457,192.49		4.117
天然气干法脱硫项目	280 万	3,586,135.01	79,973.88			3,666,108.89	1.31	自筹、借款	428,561.19		4.117
硝酸造粒塔安全隐患整改	前期 100 万元	1,436,749.42	2,029,899.43			3,466,648.85		自筹、借款	76,230.25		4.117
硝酸车间硝酸装置第三套浓缩塔技改项目	398 万	3,369,508.96	82,618.26			3,452,127.22	0.87	自筹、借款	107,528.90		4.117
硝区 785 酸库充装及计量系统改造	250 万	3,299,997.75	79,995.79			3,379,993.54	1.35	自筹、借款	279,920.45		4.117
硝酸车间硝酸装置增设 1500 立方稀硝酸贮槽项目	240 万	2,381,337.53	56,499.66			2,437,837.19	1.02	自筹、借款	153,954.03		4.117
6KV 六、七段开关柜更新改造	290 万	2,050,391.45	48,367.98			2,098,759.43	0.72	自筹、借款	140,701.40		4.117
十二五规划	前期 250 万	2,037,050.48	50,533.82			2,087,584.30		自筹、借款	92,216.30		4.117

硝区 3000 立方稀硝酸贮槽配套设施项目	280 万	1,903,376.08	44,334.18			1,947,710.26	0.7	自筹、借款	145,537.38		4.117
生产调度管理系统	280 万	1,899,439.82	42,343.92			1,941,783.74	0.69	自筹、借款	227,593.58		4.117
新建液氨槽车倒氨装置项目	45 万	210,209.20	1,669,930.56			1,880,139.76	4.18	自筹、借款	20,210.91		4.117
稀硝酸装置增设 1500 立方稀硝酸贮槽项目	240 万	1,783,487.34	41,904.32			1,825,391.66	0.76	自筹、借款	143,361.27		4.117
其他工程	7647 万	11,214,759.28	2,265,210.17		2,822,027.65	10,657,941.80	7.94	自筹、借款	1,156,811.07		4.117
小 计		331,549,628.88	28,568,743.98		2,822,027.65	357,296,345.21			38,609,295.46	5,946,958.38	4.117
B、天华公司											
天华基地供热项目	44890 万	171,968,112.32	107,674,806.31			278,431,489.72	100	自筹、借款	12,907,720.32	7,480,240.32	5.15
其他技改工程		89,541,417.18	3,582,061.46			93,123,478.64		自筹			
PTMEG 项目	24 亿	409,073,517.41	96,987,443.28			506,060,960.69	31	自筹、借款	39,137,661.99	17,559,537.28	5.52
小 计		670,583,046.91	208,244,311.05			877,615,929.05			52,045,382.31	25,039,777.60	
C、九禾公司											
重庆测配 15 万吨高塔造粒一期工程		4,559,630.64	198,796.76			4,758,427.40		自筹			
南宁测配 10 万吨复混肥项目		5,128,330.92	539,092.12		17846.4	4,389,241.85		自筹			
九禾民燃纳溪配气站工程		31,710,911.24	244,268.98			31,955,180.22		自筹			
江津九禾厂房改造		384,024.36	1,714,055.91	322,137.75		1775942.52		自筹			
小 计		41,782,897.16	2,696,213.77	322,137.75	17,846.40	42,878,791.99					
D、宁夏捷美公司											
宁夏大化肥工程	451300 万	541,713,538.94	81,218,364.29			624,162,395.80		自筹、借款	70,111,384.87	18,541,862.25	5.98
小 计		541,713,538.94	81,218,364.29			624,162,395.80			70,111,384.87	18,541,862.25	
合 计		1,585,629,111.89	320,727,633.09	322,137.75	2,839,874.05	1,901,953,462.05			160,766,062.64	49,528,598.23	

注：（1）因合并范围变更，天河化工公司、绿源醇公司在建工程期末不再纳入合并范围，故作为其他减少反应。

（2）重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
PTMEG 项目	31.00%	场地平整等各项基础工作已如期完成，进入大规模设备安装阶段
天华基地供热项目	100.00%	场地平整等各项基础工作已如期完成，主体设备安装已完成
宁夏大化肥工程	30.00%	场地平整及地下管网建设已完成，逐步进入大规模设备安装阶段

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

12、工程物资

(1) 明细列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
进口二手合成氨设备库	158,701,660.44	4,174,855.46		162,876,515.90
南化尿素装置	183,787,831.79	35,498.43		183,823,330.22
专用设备	12,227,272.64	165,128,760.54	82,111,608.62	95,244,424.56
专用材料	17,806,729.75	140,106,190.53	118,477,313.82	39,435,606.46
其他工程物资	449,642.23	387,839.23	438,046.85	399,434.61
合计	372,973,136.85	309,833,144.19	201,026,969.29	481,779,311.75

(2) 期末工程物资不存在减值的情况，故未计提减值准备。

13、固定资产清理

项目	期末数	期初数	原因
处置固定资产	213,737.47	207,095.47	资产报废
合计	213,737.47	207,095.47	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	255,119,348.09	499,230.76		255,618,578.85
土地使用权	129,840,977.43			129,840,977.43
专有技术及专利权	48,828,696.20			48,828,696.20
1-4 丁二醇专有技术	50,175,080.40			50,175,080.40
DME 专利技术使用费				
技术许可费	16,680,157.11			16,680,157.11
其中：大颗粒技改	7,266,082.71			7,266,082.71
双甲技改技术许可	1,657,800.00			1,657,800.00
合二技改技术许可	7,756,274.40			7,756,274.40
计算机软件	9,594,436.95	499,230.76		10,093,667.71
二、累计摊销合计	97,908,504.42	5,599,917.74		103,508,422.16
土地使用权	29,785,960.28	1,141,749.22		30,927,709.50
专有技术及专利权	29,295,676.25	3,364,287.10		32,659,963.35
1-4 丁二醇专有技术	18,901,571.21			18,901,571.21
DME 专利技术使用费				
技术许可费	13,144,762.47	531,293.56		13,676,056.03
其中：大颗粒技改	7,205,474.03	60,608.68		7,266,082.71

双甲技改技术许可	1,215,706.80	82,886.70		1,298,593.50
合二技改技术许可	4,723,581.64	387,798.18		5,111,379.82
计算机软件	6,780,534.21	562,587.86		7,343,122.07
三、无形资产账面净值合计	157,210,843.67			152,110,156.69
土地使用权	100,055,017.15			98,913,267.93
专有技术及专利权	19,533,019.95			16,168,732.85
1-4 丁二醇专有技术	31,273,509.19			31,273,509.19
DME 专利技术使用费	-			
技术许可费	3,535,394.64			3,004,101.08
其中：大颗粒技改	60,608.68			
双甲技改技术许可	442,093.20			359,206.50
合二技改技术许可	3,032,692.76			2,644,894.58
计算机软件	2,813,902.74			2,750,545.64
四、减值准备合计	-			
土地使用权				
专有技术及专利权				
1-4 丁二醇专有技术				
DME 专利技术使用费				
技术许可费				
其中：大颗粒技改				
双甲技改技术许可				
合二技改技术许可				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	157,210,843.67			152,110,156.69
土地使用权	100,055,017.15			98,913,267.93
专有技术及专利权	19,533,019.95			16,168,732.85
1-4 丁二醇专有技术	31,273,509.19			31,273,509.19
DME 专利技术使用费	-			
技术许可费	3,535,394.64			3,004,101.08
其中：大颗粒技改	60,608.68			
双甲技改技术许可	442,093.20			359,206.50
合二技改技术许可	3,032,692.76			2,644,894.58
计算机软件	2,813,902.74			2,750,545.64

注：本期摊销额 5,599,917.74 元。期末无形资产无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提无形资产减值准备。

15、开发支出

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
磷矿加工和产品区域布置		34,999.50			34,999.50

团粒法硝基复肥工艺技术研究	7,041.00		7,041.00
荆州化工物流园投资论证项目	35,492.50		35,492.50
高效复合肥研究	6,955.00		6,955.00
尿素与硝铵在肥料应用中配伍性研究	17,592.17		17,592.17
窑法磷酸工艺技术研究项目	25,151.40		25,151.40
高端复肥产品方案研究	19,761.91		19,761.91
全水溶性复合肥料研究	19,166.80		19,166.80
荆门通源公司搬迁扩建项目及周边终端市场拓展论证项目	43,202.30		43,202.30
柑橘专用肥套餐研究	5,982.00		5,982.00
川化拟建己二酸、己内酰胺项目产品竞争力分析	5,983.00		5,983.00
马边磷矿资源开发利用方案	9,959.70		9,959.70
凤台九禾搬迁及资产处置可行性研究	17,181.00		17,181.00
硝基复合肥新工艺基础设计研究	11,891.40		11,891.40
二甲醚纯烧实验研究	7,535.10		7,535.10
硝基复合肥新工艺技术研究	400.00		400.00
K-2002-1 外喷防结块	65,633.16		65,633.16
1 万吨活性硅尿基肥	1,350,409.50		1,350,409.50
有机化合物催化平台	1,085,458.65		1,085,458.65
亚氨基二乙腈	569,873.55		569,873.55
外喷涂防结块工业试验项目	24,957.71		24,957.71
硝铵废水综合利用科研开发项目	246,607.49		246,607.49
天然气部分氧化法制乙炔	334,158.14		334,158.14
十二五规划科研开发前期调研	318,235.35		318,235.35
硝酸铵钙工业开发科研项目	-644,311.77		-644,311.77
甲醇蛋白科研开发项目	139,897.11		139,897.11
技术中心实验室建设科研开发项目	1,273,647.76		1,273,647.76
车用尿素科研开发项目	31,547.45		31,547.45
换热设备管子-管板柔性静压胀接	35,504.35		35,504.35
合 计	5,099,913.23		5,099,913.23

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。目前尚未形成公司内部研发的无形资产。所有开发项目均无评估入账项目。

15、商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川天华股份有限公司	32,800,975.33			32,800,975.33	
合 计	32,800,975.33			32,800,975.33	

注：公司 1999 年以 360,000,000.00 元收购天华股份股权，并形成 69,149,125.82 元股权投资借方差额；2004 年以 163,131,165.00 再次收购天华股份股权，并形成 36,348,150.49 股权投资贷方差额，品迭

形成股权投资借方差额 32,800,975.33 元,按照企业会计准则追溯调回成本法核算并视同该子公司自最初即采用成本法核算,故该投资合并后形成 32,800,975.33 元商誉。天华股份盈利能力较强,故不存在商誉减值情形。

16、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产及可抵扣暂时性差异明细列示如下:

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异
应付职工薪酬	25,922,281.31	172,488,947.99	21,999,997.31	147,340,387.99
安全环保基金	8,861,721.46	57,311,055.95	7,861,505.38	50,629,615.37
坏账准备	898,022.68	4,267,350.25	894,388.19	5,664,977.69
其中:应收账款坏账准备	485,752.13	2,961,962.93	480,752.13	3,099,983.34
其他应收款坏账准备	412,270.55	1,305,387.32	413,636.06	2,564,994.35
存货跌价准备	711,284.06	4,741,893.73	1,031,675.35	6,877,835.69
长期投资减值准备	840,000.00	5,600,000.00	840,000.00	5,600,000.00
固定资产减值准备	19,705.18	131,367.87	19,705.18	131,367.81
开办费				
递延收益	2,041,830.34	13,612,202.27	2,123,794.64	14,158,630.93
未弥补亏损	19,373,640.21	103,937,773.73	21,943,765.72	140,986,814.59
未实现利润	1,491,007.00	9,940,046.67	7,376,168.01	49,174,453.40
预计负债				
小 计	60,159,492.24	372,030,638.45	64,090,999.78	420,564,083.47

(2) 无未确认递延所得税资产

17、资产减值准备明细表

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	
一、坏账准备	5,664,977.69	1,634.25		9,481.89	5,657,130.05
二、存货跌价准备	6,877,835.69	7,094,887.50		2,135,941.95	11,836,781.24
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	5,600,000.00				5,600,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	131,367.81				131,367.81
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合 计	18,274,181.19	7,096,521.75	2,145,423.84	23,225,279.10

18、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
质押借款	250,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	783,000,000.00	480,000,000.00
抵押借款	60,264,941.34	
银行承兑汇票贴现		16,500,000.00
合 计	1,093,264,941.34	896,500,000.00

(2) 期末较期初增加 196,764,941.34 元，增加幅度 21.95%。

(3) 质押借款：九禾股份有限公司以母公司尿素产品仓储单(或发票提货联)质押贷款 150,000,000.00 元；母公司以及四川天华股份有限公司以应收九禾股份有限公司货款质押贷款 100,000,000.00 元。

(4) 抵押借款：天华富邦公司以价值 60,264,941.34 元设备作为抵押借款 60,264,941.34 元。

(5) 银行承兑票据贴现：系已贴现未到期的商业票据。

19、应付票据

本期无应付票据

20、应付账款

(1) 明细列示如下

项目	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	242,354,021.98	94.91	207,540,925.51	97.68
1-2 年	10,136,756.12	3.97	2,929,571.41	1.38
2-3 年	1,621,379.61	0.63	1,444,595.90	0.68
3 年以上	1,251,921.01	0.49	545,075.96	0.26
合 计	255,364,078.72	100.00	212,460,168.78	100.00

(2) 期末较期初增加 42,903,909.94 元，增加幅度 20.19%，主要系应付工程项目设备款和工程款增加所致。

(3) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付关联方款项情况如下表所述:

单位名称	期末数	期初数
泸州热电有限责任公司	1,315,049.39	4,092,670.06
川化股份有限公司		3,822,910.00
泸州天浩塑料制品有限公司		3,106,409.39
四川化工天瑞矿业有限责任公司	2,398,238.46	2,301,580.76
泸天化(集团)有限责任公司		1,313,065.49
四川天宇油脂化学有限公司		507,030.81
四川川化永鑫建设工程有限责任公司		219,882.05
四川锦华化工有限责任公司	10,313.83	16,410.00
泸州弘润资产经营有限责任公司	1,678,543.31	3,228.38
合 计	5,402,144.99	错误!未指定书签。 15,383,186.94

(5) 期末账龄超过 1 年的应付账款均为未结算的货款尾款。

21、预收账款

(1) 明细列示如下

项目	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	116,081,994.91	98.94	131,332,791.50	91.95
1-2 年	771,695.50	0.66	10,233,884.91	7.16
2-3 年	0.00	0.00	803,912.92	0.56
3 年以上	477,511.30	0.41	477,511.30	0.33
合 计	117,331,201.71	100.00	142,848,100.63	100.00

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 预收关联方款项情况如下表所述:

单位名称	期末数	期初数
泸天化(集团)有限责任公司	169,462.31	223,462.31
四川天宇油脂化学有限公司	735,000.00	525,000.00
合 计	904,462.31	748,462.31

(4) 账龄在 1 年以上主要客户单位如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户:荆州市龙腾铁路液化石油气有限公司	客户	1,324,601.90	2-3 年	结算期内
客户:廊坊市华威工贸公司	客户	605,053.00	2-3 年	结算期内
客户:西安华屹燃气有限公司	客户	1,768,642.50	2-3 年	结算期内
客户:咸阳市煤气公司液化气储备站	客户	515,548.50	2-3 年	结算期内
客户:咸阳宇辉燃气有限公司	客户	1,143,157.50	2-3 年	结算期内

合 计		5,357,003.40		
-----	--	--------------	--	--

22、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,692,517.98	194,951,989.20	160,480,200.32	122,164,306.86
二、职工福利费				
三、社会保险费	29,558,189.44	30,472,078.15	29,564,027.52	30,466,240.07
其中：1. 医疗保险费	1,206,366.04	5,039,845.41	5,522,301.07	723,910.38
2. 基本养老保险费	17,955,696.58	23,263,526.43	22,136,425.40	19,082,797.61
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	6,214,265.78	741,033.98	695,362.92	6,259,936.84
5. 工伤保险费	2,983,586.86	1,072,877.19	970,802.20	3,085,661.85
6. 生育保险费	1,198,274.18	348,096.58	232,437.37	1,313,933.39
7. 综合保险		6,698.56	6,698.56	0.00
四、住房公积金	875,026.40	14,682,484.20	14,239,754.20	1,317,756.40
五、工会经费和职工教育经费	10,425,634.18	3,191,268.66	1,156,007.02	12,460,895.82
六、非货币性福利		1,428,826.00	1,428,826.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	31,076,187.49	4,878,432.88	8,871,194.66	27,083,425.71
其中：1. 预计负债	39,111,638.83	4,105,314.47	9,169,533.72	34,047,419.58
2. 未确认融资费用	-8,035,451.34	773,118.41	-298,339.06	-6,963,993.87
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	159,627,555.49	249,605,079.09	215,740,009.72	193,492,624.86

23、应交税费：

(1) 明细列示如下：

项目	期末数	期初数
增值税	-63,391,608.34	-37,990,043.69
营业税	200,098.97	480,362.70
城建税	229,116.04	178,863.38
房产税	25,621.03	620,992.74
土地使用税	845,226.02	2,172,413.71
企业所得税	-2,798,819.66	36,202,980.56
个人所得税	647,627.17	7,711,113.77
印花税	6,048.79	274,984.37
车船使用税	10,789.00	21,176.00
教育费附加	98,178.34	82,975.60

地方教育附加	69,213.33	26,357.06
副食品调节基金	937,875.12	714,342.56
防洪保安基金	242,926.72	244,562.79
其他	12,362.77	12,362.77
合 计	-62,865,344.70	10,753,444.32

(2) 期末较期初减少 73,618,789.02 元, 降低幅度 684.61%, 主要系待抵扣增值税减少 25,401,564.65 元及应交企业所得税减少 39,001,800.22 元所致。

(3) 法定税率详见本“附注三、税项”。

24、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	565,472.25	988,608.33
长期借款应付利息	2,687,977.18	3,689,265.87
合 计	3,253,449.43	4,677,874.20

25、应付股利

本期无应付股利。

26、其他应付款

(1) 明细列示如下:

项目	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	93,909,970.26	80.96	295,472,221.99	86.54
1-2 年	13,509,065.50	11.65	33,284,749.01	9.75
2-3 年	1,429,825.64	1.23	5,255,661.79	1.54
3 年以上	7,153,308.81	6.17	7,421,771.94	2.17
合 计	116,002,170.21	100.00	341,434,404.73	100.00

(2) 期末较期初减少 225,432,234.52 元, 减少幅度 66.03%, 主要系应付四川化工控股(集团)有限责任公司借款减少 200,000,000.00 元影响所致。

(3) 期末其他应付款中应付持有公司 5.00%(含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位四川化工控股(集团)有限责任公司款项 7,640,094.45 元。

(4) 期末其他应付款项中应付关联方款项情况如下表所述:

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

四川化工控股（集团）有限责任公司	7,640,094.45	229,524,164.65
泸天化（集团）有限责任公司	3,765,996.90	3,833,496.90
川化股份有限公司	8,000.00	81,965.44
泸州弘润资产经营有限责任公司	88,956.27	
泸州泸天化公共设施管理有限公司	5,563.65	5,563.65
泸州盛源运业有限公司	305.00	
四川天府九禾化工营销有限责任公司	783,322.00	438,541.00
四川天然气化工厂	1,102,592.81	1,102,592.81
四川川化永鑫建设工程有限责任公司		1,971.81
四川泸天化绿源醇业有限责任公司		2,489.54
合 计	13,394,831.08	234,990,785.80

(5) 账龄超过 1 年的重要款项说明

单位名称	账龄	金额	款项性质
富顺县东湖小学	3-4 年	2,000,000.00	借款
北海第二建筑公司	3-4 年	1,597,665.00	工程保证金
合 计		3,597,665.00	

27、一年内到期的非流动负债

(1) 明细列示如下：

项目	期末数	期初数
长期借款（抵押借款）	50,387,048.05	42,353,358.45
长期借款（保证借款）	90,000,000.00	90,000,000.00
长期借款（信用借款）		25,000,000.00
合 计	140,387,048.05	157,353,358.45

注：（1）期末较期初减少 16,966,310.40 元，降低幅度 10.78%，主要系一年内到期的长期借款（信用借款）减少 25,000,000.00 元所致。

（2）以上抵押借款系四川天华股份有限公司以 186 台、套原值为 929,338,231.52 元的固定资产进行的抵押；以上保证借款系富邦公司借款，由天华公司提供担保 6,000 万元、四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保 3,000 万元。

(3) 一年内到期的长期借款明细表

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	
					外币金额	本币金额
中国银行泸州分行	1993 年 3 月 11 日	2012 年 6 月 15 日	美元	1.80%		41,387,048.05
建设银行泸州分行	2010 年 4 月 8 日	2011 年 12 月 31 日	人民币	6.12%		4,000,000.00
农行合江支行	2010 年 5 月 7 日	2011 年 12 月 31 日	人民币	6.12%		5,000,000.00
建设银行合江支行	2008 年 12 月 29 日	2011 年 12 月 28 日	人民币	5.94%		30,000,000.00

中国银行泸州分行	2008年12月29日	2011年12月28日	人民币	5.94%		30,000,000.00
兴业银行成都分行	2010年5月4日	2011年12月31日	人民币	5.46%		30,000,000.00
合计						140,387,048.05

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款		21,176,680.55
保证借款	1,609,000,000.00	1,250,000,000.00
信用借款	741,000,000.00	790,000,000.00
合计	2,350,000,000.00	2,061,176,680.55

(2) 保证借款系富邦公司借款，其中，由天华公司提供担保 32,000 万元，由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保 57,000 万元，另外 71,900 万元由四川化工控股（集团）有限责任公司提供阶段性担保，富邦工程项目建成后以固定资产抵押担保，不足部分继续由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

(3) 长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银河王朝支行	2010-2-26	2012-12-14	人民币	4.86		20,000,000.00		20,000,000.00
农行泸州纳溪支行	2010-3-18	2013-3-17	人民币	4.86		30,000,000.00		30,000,000.00
中行泸州纳溪支行	2010-4-13	2013-4-13	人民币	4.86		40,000,000.00		40,000,000.00
农行泸州纳溪支行	2010-5-5	2013-5-4	人民币	4.86		30,000,000.00		30,000,000.00
中行泸州纳溪支行	2010-5-19	2013-5-18	人民币	4.86		20,000,000.00		20,000,000.00
农行泸州纳溪支行	2010-5-20	2013-5-19	人民币	4.86		20,000,000.00		20,000,000.00
农行泸州纳溪支行	2010-6-10	2013-6-9	人民币	4.86		20,000,000.00		20,000,000.00
中行泸州纳溪支行	2010-6-12	2013-6-11	人民币	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
中行泸州纳溪支行	2010-7-23	2013-7-22	人民币	4.86		30,000,000.00		30,000,000.00
建行泸州纳溪支行	2010-8-2	2013-8-1	人民币	4.86		20,000,000.00		20,000,000.00
建设银行泸州分行	2010-8-26	2013-8-25	人民币	4.86		50,000,000.00		50,000,000.00
中行泸州纳溪支行	2010-9-16	2013-9-15	人民币	4.86		10,000,000.00		10,000,000.00
农行泸州纳溪支行	2011-1-4	2014-1-3	人民币	5.265		30,000,000.00		30,000,000.00
建行泸州纳溪支行	2009-4-2	2014-4-1	人民币	5.472		150,000,000.00		150,000,000.00
泸州中行	2008-12-29	2014-12-28	人民币	6.4		100,000,000.00		100,000,000.00
建设银行泸州分行	2010-4-8	2016-4-7	人民币	6.12		16,000,000.00		20,000,000.00
建设银行泸州分行	2010-7-21	2016-4-7	人民币	6.12		10,000,000.00		10,000,000.00
建设银行泸州分行	2010-9-8	2016-4-7	人民币	6.12		20,000,000.00		20,000,000.00
建设银行泸州分行	2010-12-1	2016-4-7	人民币	6.12		20,000,000.00		20,000,000.00

合江建行	2008-12-29	2016-12-28	人民币	6.4		150,000,000.00		180,000,000.00
中国银行泸州分行	2010-4-9	2017-4-8	人民币	6.12		50,000,000.00		50,000,000.00
中国银行泸州分行	2010-9-29	2017-4-8	人民币	6.12		30,000,000.00		30,000,000.00
中国银行泸州分行	2011-5-25	2017-4-8	人民币	7.403		20,000,000.00		0.00
农业银行合江县支行	2010-5-7	2017-5-6	人民币	6.12		15,000,000.00		20,000,000.00
农业银行合江县支行	2010-8-11	2017-5-6	人民币	6.12		30,000,000.00		30,000,000.00
农业银行合江县支行	2010-9-20	2017-5-6	人民币	5.94		20,000,000.00		20,000,000.00
农业银行合江县支行	2010-10-15	2017-5-6	人民币	6.12		10,000,000.00		10,000,000.00
农业银行合江县支行	2010-11-15	2017-5-6	人民币	6.12		20,000,000.00		20,000,000.00
合江农行	2010-4-19	2017-12-17	人民币	5.76		20,000,000.00		20,000,000.00
合江农行	2010-9-7	2017-12-17	人民币	5.76		20,000,000.00		20,000,000.00
纳溪农行	2010-2-4	2018-2-3	人民币	5.76		20,000,000.00		20,000,000.00
纳溪农行	2010-3-17	2018-2-3	人民币	5.94		20,000,000.00		20,000,000.00
纳溪农行	2010-5-25	2018-2-3	人民币	5.94		40,000,000.00		40,000,000.00
纳溪农行	2011-4-2	2018-2-3	人民币	5.94		20,000,000.00		
合江农行	2010-2-4	2018-2-3	人民币	5.76		30,000,000.00		30,000,000.00
合江农行	2010-3-17	2018-2-3	人民币	5.94		30,000,000.00		30,000,000.00
合江农行	2010-5-11	2018-2-3	人民币	5.94		20,000,000.00		20,000,000.00
合江农行	2010-5-25	2018-2-3	人民币	5.94		10,000,000.00		10,000,000.00
合江农行	2011-3-2	2018-2-3	人民币	5.94		10,000,000.00		
兴业银行成都分行	2010-5-12	2018-5-12	人民币	6.27		20,000,000.00		20,000,000.00
泸州中行	2010-2-2	2019-2-1	人民币	5.76		170,000,000.00		200,000,000.00
泸州中行	2011-5-31	2019-12-31	人民币	7.14		50,000,000.00		
兴业银行成都分行	2010-8-6	2020-5-3	人民币	6.072		70,000,000.00		100,000,000.00
中国银行股份有限公司成都锦江支行	2010-8-23	2020-8-22	人民币	5.46		200,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行股份有限公司宁夏回族自治区分行	2010-2-5	2021-2-4	人民币	5.94		519,000,000.00		430,000,000.00
中国银行股份有限公司泸州分行	1993-3-11	2011-1-15	外币	1.8			3,197,590.19	21,176,680.55
合计						2,350,000,000.00	3,197,590.19	2,181,176,680.55

29、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
国家拨入具有专门用途的款项	91,939,583.32	87,950,297.60
合计	91,939,583.32	87,950,297.60

其中，具体拨付和结余情况如下：

项目	拨入金额	期末余额	批准文件	批准机关
----	------	------	------	------

稀硝酸装置、硝镁法浓硝酸装置改造基金	800,000.00	690,476.19	川财建[2005]275号	四川省财政厅、四川省经济委员会
硝酸装置清洁生产扩能技术改造基金	1,000,000.00	863,095.24	川财建[2006]65号	四川省财政厅、四川省经济委员会
工业节能资金	350,000.00	302,083.33	川财建[2006]193号	四川省财政厅、四川省经济委员会
硝酸装置系统节能改造资金	10,000,000.00	8,630,952.39	发改投资[2007]2073号	国家发展和改革委员会
硝酸装置系统节能技改资金	2,000,000.00	1,726,190.48	川财建[2008]55号	四川省财政厅、四川省经济委员会
烟气脱硫系统技改基金	1,000,000.00	869,047.58	泸市财建(2008)74号	泸州市财政局、泸州市经济委员会
烟气脱硫系统技改基金	150,000.00	130,357.14	川财建[2008]71号	四川省财政厅、四川省经济委员会
1,4-丁二醇项目氢气回收利用与丁醇回收项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00	川财建[2006]197号	四川省财政厅、四川省环保局
合成一系统扩能技改	400,000.00	400,000.00	泸市财建(2007)29号	泸州市财政局、泸州市经济委员会
γ-丁内酯及其系列产品”项目贴息补助资金	12,000,000.00	11,428,571.44	省发改委川发改投[2009]1341号	四川省发展和改革委员会、四川省经济委员会
γ-丁内酯技改”项目贴息补助资金	1,000,000.00	898,809.53	省财政川财建[2009]140号	四川省财政厅、四川省经济委员会
合成氨、尿素搬迁和技术优化项目项目补助资金	60,000,000.00	60,000,000.00	宁夏发改委宁发改产业[2009]1129号	宁夏回族自治区发展和改革委员会
PTMEG项目产业振兴及技改资金	5,000,000.00	5,000,000.00	泸字财投(2010)84号	泸州市财政局
合 计	94,700,000.00	91,939,583.32		

30、股本

单位：万股

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	31,785.00						31,785.00
1、国家持股							
2、国有法人持股	31,785.00						31,785.00
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：							

境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件股份	26,715.00					26,715.00
1、人民币普通股	26,715.00					26,715.00
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	58,500.00					58,500.00

31、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	35,269,117.65	7,975,512.11	3,643,103.60	39,601,526.16
合计	35,269,117.65	7,975,512.11	3,643,103.60	39,601,526.16

32、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	659,812,460.77			659,812,460.77
股权投资准备	2,767,387.76			2,767,387.76
合计	662,579,848.53			662,579,848.53

33、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	420,321,379.41			420,321,379.41
合计	420,321,379.41			420,321,379.41

34、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	545,907,853.80	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 期初未分配利润	545,907,853.80	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,936,292.07	--
减：提取法定盈余公积		--
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		--
应付普通股股利		--
转作股本的普通股股利		--
加：其他（注2）		--

期末未分配利润	518,971,561.73
---------	----------------

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	2,044,485,695.46	1,602,382,108.84
其他业务收入	70,437,215.82	34,029,821.39
营业成本	1,802,210,223.50	1,455,651,910.10

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务	2,044,485,695.46	1,733,306,094.53	1,602,382,108.84	1,412,018,739.93
工农及天华尿素	1,057,081,550.20	861,554,567.84	691,083,281.10	524,838,183.02
九禾复混肥	270,275,358.65	242,340,663.14	159,488,454.05	157,015,803.70
其他	39,793,082.58	33,646,927.14	23,087,382.80	14,037,513.61
自产化肥小计	1,367,149,991.43	1,137,542,158.12	873,659,117.95	695,891,500.33
外购化肥	182,831,460.44	177,843,568.31	298,357,291.05	308,378,960.42
化肥合计	1,549,981,451.87	1,315,385,726.43	1,172,016,409.00	1,004,270,460.75
甲醇	36,484,743.66	35,664,738.71	54,380,974.14	63,194,531.29
1-4丁二醇	159,661,161.99	102,231,006.42	113,903,039.37	84,222,633.71
浓硝酸	64,586,855.14	58,885,501.44	51,974,914.27	47,231,290.98
液氨	958,878.46	751,156.10	93,333.34	37,010.29
天华牌γ-丁内酯	11,510,316.50	19,783,911.42	2,758,153.83	2,376,308.33
天华牌N-甲基吡啶烷酮	0.00	0.00	6,467,613.96	5,873,303.62
硝酸铵	79,983,260.64	65,158,070.79	43,552,009.76	41,666,896.06
甲醛	153,379.49	294,392.56	47,008.55	45,718.51
二甲醚	36,590,317.02	35,964,439.54	67,634,419.35	74,183,007.78
自产化学品小计	389,928,912.90	318,733,216.98	340,811,466.57	318,830,700.57
外购化学品	76,967,869.12	73,482,368.08	79,504,734.31	77,736,693.80
化学品合计	466,896,782.02	392,215,585.06	420,316,200.88	396,567,394.37
工业性劳务	6,960,573.00	6,105,979.48	5,974,382.30	6,003,650.31
建筑业劳务	19,323,158.27	17,007,513.99	3,016,488.48	4,531,334.87
检测性劳务	1,323,730.30	2,591,289.57	1,058,628.18	645,899.63
二、其他业务	70,437,215.82	68,904,128.97	34,029,821.39	43,633,170.17
材料销售	1,191,122.26	1,151,073.35	2,054,452.52	2,183,604.16
转供水电气	25,700,926.25	26,189,409.25	20,383,650.34	15,580,118.46
转供脱盐水	16,829.89	14,893.12	33,753.85	29,329.14
气体	1,851,518.67	1,550,410.54	1,081,023.00	16,290,725.46
其他	41,676,818.75	39,998,342.71	10,476,941.68	9,549,392.95
合计	2,114,922,911.28	1,802,210,223.50	1,636,411,930.23	1,455,651,910.10

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南通星辰合成材料有限公司	58,182,205.50	2.75
重庆世达化工贸易有限公司	37,635,560.00	1.78
四川省众生化工有限公司	33,883,969.32	1.60
四川锦华化工有限责任公司	31,909,222.97	1.51
瓮福(集团)有限责任公司	30,639,847.00	1.45
合 计	192,250,804.79	9.09

37、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	3,546.46	1,185,241.03
城建税	1,044,526.23	1,151,893.29
教育费附加	437,396.19	538,632.77
副食品风险调控基金	109.30	2,576.36
地方教育费附加	277,336.97	177,703.53
其他	965.25	54,717.08
合 计	1,763,880.40	3,110,764.06

注：期末较期初减少 1,346,883.66 元，降低幅度 43.30%，主要系弘旭公司分包工程到期结算一次抵扣营业税金影响导致弘旭公司本期营业税金及附加必去年同期降低 1,207,482.70 元所致。

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
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	-33,266,993.51	-2,787,334.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	-33,266,993.51	-2,787,334.60

(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：

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
泸州弘润资产经营管理有限公司	-1,529,996.76	-177,808.40
四川锦华化工有限责任公司	-136,613.30	-2,609,526.20
四川华英华工有限责任公司	-187,565.11	
泸州盛源运业有限公司	-144,408.84	
桂林远东化工有限公司	-1,802,814.45	
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	-29,465,595.05	
合 计	-33,266,993.51	-2,787,334.60

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

39、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	43,819,134.69	19,684,330.79
减：利息收入	842,363.47	1,904,273.49
汇兑损失		6,741.56
减：汇兑收益	1,644,284.23	430,850.24
金融机构手续费	1,468,724.94	3,035,241.89
未确认的融资费用摊销	1,071,457.47	1,037,815.87
合 计	43,872,669.40	21,429,006.38

注：本期较上年增加 22,443,663.02 元，增长幅度 104.73%，主要系上年同期九禾公司淡储补贴收入 21,683,080.00 元冲减财务费用利息支出所致。

40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-6,213.39	-3,544.22
存货跌价损失	4,958,945.54	-749,897.92
长期股权投资减值损失		
合 计	4,952,732.15	-753,442.14

41、营业外收入

(1) 明细列示如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置利得	272,794.25	310,617.27
政府补助	1,040,714.28	869,428.58
赔款收入	800.00	
违约赔偿收入	69,421.00	44,181.77
罚款收入	7,228.21	21,350.00
其他	111,336.23	2,394,046.28
合 计	1,502,293.97	3,639,623.90

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
龙头企业发展补助	30,000.00	100,000.00
2009 年 3 缴纳企业所得税奖励		42,000.00
2008 年度实施“实力工程”和产值首超亿元奖励		20,000.00
企业活动二等奖励		10,000.00
困难企业岗位补贴收入		147,000.00
递延收益	1,010,714.28	546,428.58
收报废汽车补贴款		4,000.00
合 计	1,040,714.28	869,428.58

42、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置损失	24,328.88	1,112,620.02
对外捐赠	97,304.88	1,090,689.66
罚款支出	19,237.62	93,310.91
违约赔偿费	3,000.00	
非常损失	4,575,624.65	9,616,235.29
其他	199,149.99	655,189.98
合 计	4,918,646.02	12,568,045.86

43、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当年所得税	4,045,340.05	1,452,169.12
递延所得税调整	3,931,507.54	3,160,448.05
合 计	7,976,847.59	4,612,617.17

44、其他综合收益

无。

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

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

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

(2) 稀释每股收益的计算过程

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

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

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
个人风险押金	79,500.00
标保证金	12,035,642.31
归还备用金借款	656,118.61
违约赔偿收入	562,006.36
罚款收入	2,250.00
政府补贴(企业发展基金)	30,000.00
“天府英才”人才引进项目政府资助资金	250,000.00
其他	2,602,893.43
合 计	16,218,410.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
资料费	34,285.38
广告宣传费	3,611,632.80
网络、软件维护费	81,322.00
运输费	99,844.88
办公费	1,201,735.86
劳动保护品	157,606.00
保险费	182,930.87
修理费	2,273,937.75
咨询中介费	1,907,893.12
业务招待费	2,718,013.42
办公车辆费	2,567,733.52
通讯费	1,779,975.20
差旅费	6,759,840.52
备用金	2,158,456.80
保证金	8,170,000.00
其他	12,911,143.51
合 计	46,616,351.63

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
工程补贴款	5,000,000.00
保证金	11,269,763.16
其他	718,707.00
合 计	16,988,470.16

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
----	----

保证金	15,120,673.18
合 计	15,120,673.18

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
利息收入	419,063.72
合 计	419,063.72

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
金融机构手续费	63,494.50
利息支出	808.00
其他	152,236.12
合 计	216,538.62

47、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-12,900,398.03	-78,641,943.29
加: 资产减值准备	6,399,015.70	-753,442.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,403,332.13	202,998,838.40
无形资产摊销	5,599,917.74	6,050,128.32
长年待摊费用摊销		1208812.01
处置固定资产、无形资产和其他长年资产的损失(收益以“-”号填列)	4,809.07	180,093.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-2,050.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	43,872,669.40	21,429,006.38
投资损失(收益以“-”号填列)	33,266,993.51	2,787,334.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,931,507.54	29,884,738.49
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)	462,391,509.88	53,471,756.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	85,665,943.52	18,135,886.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-223,629,709.11	-380,622,321.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	504,005,591.35	-123,873,162.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到年的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	244,679,166.13	565,330,023.25
减: 现金的期初余额	263,496,797.35	363,202,977.51
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	-18,817,631.22	202,127,045.74

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	244,679,166.13	263,496,797.35
其中：库存现金	1,357,483.23	215,586.10
可随时用于支付的银行存款	218,314,250.76	229,069,433.91
可随时用于支付的其他货币资金	25,007,432.14	34,211,777.34
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	244,679,166.13	263,496,797.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
四川化工控股（集团）有限责任公司	控股股东	有限责任公司	成都市	任晓善	化工业	200,000	59.33 %	59.33 %	四川化工控股（集团）有限责任公司	7208765109-0

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

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

四川泸天化股份有限公司

会计报表附注

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

C、九禾子公司：

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

D、弘旭子公司

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

3、本企业的合营和联营企业情况

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

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联方交易情况

(1) 销售商品的关联交易

销售单位名称	关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	材料	952,594.11	3.73	1,157,077.33	29.52
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	天然气	329,338.27	1.29	1,384,067.75	35.32
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	尿素			1,640.00	0.04
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	电	3,932,024.25	15.38		
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	蒸气	882,935.41	3.45	575,246.01	14.68
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	氢气	1,257,760.00	4.92	453,504.27	11.57
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	天然气	1,107,321.28	4.33	195,412.44	4.99
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	氧气			305.13	0.01
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	氮气	102,564.12	0.40	103,811.98	2.65
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	材料	122,539.34	0.48	35,941.81	0.92
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	脱盐水	6,671.76	0.03	5,093.59	0.13
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	商品液氨				
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	电	4,001,832.87	15.66		

母公司	泸州弘润资产经营有限公司	材料			6,810.19	0.17
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	电	2,427,605.58	9.50		
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	天然气	1,449,096.95	5.67		
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	材料	2,407.81	0.01		
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	材料			166.64	
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	尿素	700.00	0.0027		
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	电	4,354,755.15	17.04		
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	蒸气	3,769,185.85	14.75		
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	材料	96,847.12	0.38		
母公司	泸州天浩塑料制品有限公司	电	216,974.36	0.85		
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	材料	1,166.92	0.46		
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	废旧物资	8,803.42	3.44		
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	液体尿素	25,083,000.00	100.00	26,533,950.00	96.56
天华公司	四川锦华化工有限责任公司	公用物料	6,826,222.97	32.28	7,629,730.14	38.67
天华公司	泸州热电有限公司	脱盐水			713,878.81	3.62
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	材料			112.14	
	合 计		56,932,347.54		38,902,453.01	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(2) 采购商品的关联交易

采购单位名称	关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上年同期发生额	
			金 额	占同类交易比例%	金 额	占同类交易比例%
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	水	23,847,865.00	55.51	10,970,817.00	3.69
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	电			44,532,639.06	14.98
母公司	泸州天浩塑料制品有限公司	包装袋	11,286,228.00	26.27	14,014,112.20	4.71
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	仪表空气	1,417,579.00	3.30	2,559,785.20	0.86
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	材料		0.00	16,150.00	0.01
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	材料		0.00	297,013.70	0.10
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	材料	13,936.69	0.03		
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	氮气	157,900.00	0.37		
母公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	氢气	4,706,800.00	10.96		
母公司	川化股份有限公司	材料	574,910.00	1.34		
天华公司	泸州热电有限公司	蒸汽			26,509,780.98	5.23
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	原材料			15,408.87	0.14
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	电			398,193.15	0.07
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	水			133,375.26	0.02
九禾公司	桂林远东化工有限公司	尿素	-173,545.85	-0.01	15,670,888.60	0.07
九禾公司	桂林远东化工有限公司	碳铵			438,906.00	1.00

九禾公司	四川川化青上化工有限公司	硫酸钾			8,062,935.00	0.50
九禾公司	四川化工天瑞矿业有限责任公司	磷矿石	5,238,624.09	0.42		
九禾公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	化工	78,832,228.85	6.35		
	合 计		125,902,525.78		135,099,023.97	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(3) 提供劳务的关联交易

提供劳务单位	关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上年同期发生额	
			金 额	占同类交易比例%	金 额	占同类交易比例%
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	运输			275.00	0.08
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	复印	947.50	0.17	555.25	0.15
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	其他	100.00	0.02	225,057.10	62.37
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	运输	4,776.00	0.87	300.00	0.08
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	复印	755.50	0.14	491.25	0.14
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	其他			35,200.00	9.75
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	其他			100.00	0.03
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	运输			2,640.00	0.73
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	其他			67,200.00	18.62
母公司	鄂尔多斯天河煤业有限公司	其他			29,033.86	8.05
母公司	泸州天浩塑料制品有限公司	运输	385.00	0.07		
母公司	泸州天浩塑料制品有限公司	复印	320.00	0.06		
母公司	泸州盛源运业有限公司	运输	275.00	0.05		
母公司	泸天化国际经济贸易有限公司	运输	275.00	0.05		
弘旭公司	川化股份有限公司	工程劳务	160,000.00	0.41		
弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	工程劳务	1,215,546.42	3.08	917,601.44	0.02
弘旭公司	泸州天浩塑料制品有限公司	工程劳务	103,881.74	0.26	107,232.00	0.21
弘旭公司	四川天宇油脂化学有限公司	工程劳务	723,219.01	1.83	96,091.50	0.28
弘旭公司	泸天化公共设施管理公司	工程劳务	300.00			
弘旭公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	工程劳务	32,937.06	0.08		
弘旭公司	四川化工天鹏资产经营公司	工程劳务	280,000.00	0.71		
	合 计		2,523,718.23		1,636,509.63	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(4) 接受劳务的关联交易

接受劳务单位	关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上年同期发生额	
			金 额	占同类交易比例%	金 额	占同类交易比例%
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	土地租用费			1,335,000.00	11.72
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	用车费			215,106.61	1.89

母公司	泸天化(集团)有限责任公司	代扣水电气款			653,991.69	5.74
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	其他			351,100.00	3.08
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	工程劳务费	16,583.00	0.13	66,128.00	0.58
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	代扣水电气款	701,776.40	3.25	653,991.69	5.74
母公司	泸天化(集团)有限责任公司	修理费				
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	物业管理费			3,051,230.00	26.79
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	修理费				
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	其他	141,390.00	0.77		
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	运费			189,720.00	1.67
母公司	泸州泸天化物业管理有限公司	工程劳务费			16,200.00	0.14
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	抢修误餐费			1,006,449.00	8.84
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	业务招待费			196,525.80	1.73
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	后勤服务费			150,000.00	1.32
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	代扣水电气款	88,956.27	0.33		
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	其他			565,705.17	4.97
母公司	泸州弘润资产经营有限公司	工程劳务费	36,588.00	0.55	55,635.20	0.49
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	厂区绿化费			422,500.00	3.71
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	修理费	160,609.91	2.51	195,101.54	1.71
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	其他			3,300.00	0.03
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	工程劳务费			870.00	0.01
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	工程质保金			4,200.00	0.04
母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	质量保证金			75,681.05	0.66
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	其他	1,366,074.33	8.92	1,381,097.03	12.12
母公司	四川天宇油脂化学有限公司	修理费			7,961.30	0.07
母公司	泸州盛源运业有限公司	其他	263,204.78	3.68	206,540.29	1.81
母公司	泸州盛源运业有限公司	运费	219,817.49	2.54	587,437.04	5.16
母公司	泸天化医院	其他	800,000.00	7.55		
九禾公司	泸州盛源运业有限公司	运输劳务	1,451,902.02	1.32	1,793,790.94	0.02
九禾公司	重庆港九股份有限公司江津港埠分公司	工程劳务	1,813,861.97	14.96		
九禾公司	泸州弘润资产经营有限公司	皮摆费	2,172,237.10	1.98	2,360,602.52	0.03
九禾公司	泸天化(集团)有限责任公司	建筑工程			4,924,500.00	0.86
	合 计		9,233,001.27		20,470,364.87	

注：关联交易定价方式及决策程序为协议价。

(5) 资金占用利息费用

资金占用单位	关联方名称	交易内容	本期发生额	上年同期发生额
四川天华股份有限公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	拆借	572,127.78	1,774,425.01
合 计			572,127.78	1,774,425.01

(6) 关联租赁情况

无

(7) 关联担保

A、借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川天华股份有限公司	四川天华富邦化工有限责任公司	100,000,000.00	2008.12.25	2014.12.31	否
四川天华股份有限公司	四川天华富邦化工有限责任公司	180,000,000.00	2008.12.26	2016.12.29	否
四川天华股份有限公司	四川天华富邦化工有限责任公司	40,000,000.00	2010.03.31	2017.03.30	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	200,000,000.00	2010.02.02	2019.02.01	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2010.02.04	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2010.03.17	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	40,000,000.00	2010.05.25	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2011.04.02	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2010.02.04	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	30,000,000.00	2010.03.17	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2010.05.11	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	10,000,000.00	2010.05.25	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	10,000,000.00	2011.03.02	2018.02.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	20,000,000.00	2010.05.12	2018.05.12	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	100,000,000.00	2010.08.06	2020.05.03	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	50,000,000.00	2011.05.31	2019.12.31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	21,511,598.40	2011.1.7	2011.07.06	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	18,350,292.30	2011.02.12	2011.08.11	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	4,888,418.64	2011.04.20	2011.10.17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川天华富邦化工有限责任公司	15,514,632.00	2011.06.09	2011.11.18	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	200,000,000.00	2010.2.5	2013.3.20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	100,000,000.00	2010.3.18	2014.6.20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	100,000,000.00	2010.4.22	2015.6.20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	30,000,000.00	2010.12.15	2016.6.20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	100,000,000.00	2010.8.23	2014.8.22	否
四川化工控股(集团)有限公司	宁夏捷美丰友化工有限公司	189,000,000.00	2011.1.1	2017.6.20	否
合计		1,669,264,941.34			

注：天华公司为富邦公司 32,000 万元借款提供担保；四川化工控股(集团)有限责任公司为富邦公司 57,000 万元借款提供担保；四川化工控股(集团)有限责任公司为宁夏捷美公司 71,900 万元借款提供阶段性担保，项目建成后以固定资产抵押担保，不足部分继续由四川化工控股(集团)有限责任公司提供担保。

B、信用证担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否
-----	------	------	-------	-------	------

					已经履行 完毕
四川天华股份有限公司	四川天华富邦有限责任公司	USD10, 100, 000. 00	2008. 7. 29	2012. 4. 29	否

注：天华公司为富邦公司 PTMEG 项目支付给英威达公司技术转让费 10, 100, 000. 00 美元开具信用证提供担保。

(8) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日(归还日)	说明
拆入资金				
1、四川天华股份有限公司				
四川化工控股(集团)有限责任公司	30, 000, 000. 00	2011-4-28	2011-5-19	
四川化工控股(集团)有限责任公司	20, 000, 000. 00	2010-12-15	2011-5-19	
2、九禾股份有限公司				
四川化工控股集团集团有限公司	10, 000, 000. 00	2011-1-21		
四川化工控股集团集团有限公司	50, 000, 000. 00	2011-1-24		
四川化工控股集团集团有限公司	20, 000, 000. 00	2011-2-10		
四川化工控股集团集团有限公司	20, 000, 000. 00	2011-4-20		
四川化工控股集团集团有限公司	20, 000, 000. 00	2011-4-27		
四川化工控股集团集团有限公司	5, 400, 000. 00	2010-6-7	2011-1-11	
四川化工控股集团集团有限公司	6, 100, 000. 00	2010-6-8	2011-1-12	
四川化工控股集团集团有限公司	1, 400, 000. 00	2010-6-9	2011-1-13	
四川化工控股集团集团有限公司	1, 900, 000. 00	2010-6-23	2011-1-13	
四川化工控股集团集团有限公司	10, 000, 000. 00	2010-7-19	2011-1-17	
四川化工控股集团集团有限公司	7, 800, 000. 00	2010-9-16	2011-1-18	
四川化工控股集团集团有限公司	1, 200, 000. 00	2010-9-25	2011-1-19	
四川化工控股集团集团有限公司	3, 800, 000. 00	2010-11-29	2011-1-19	
四川化工控股集团集团有限公司	9, 300, 000. 00	2010-12-7	2011-3-1	
四川化工控股集团集团有限公司	1, 500, 000. 00		2011-3-1	
四川化工控股集团集团有限公司	5, 000, 000. 00		2011-3-1	
四川化工控股集团集团有限公司	5, 000, 000. 00		2011-3-1	
四川化工控股集团集团有限公司	2, 700, 000. 00		2011-3-2	
四川化工控股集团集团有限公司	13, 500, 000. 00		2011-3-2	
四川化工控股集团集团有限公司	7, 100, 000. 00		2011-3-2	
四川化工控股集团集团有限公司	5, 000, 000. 00		2011-3-3	
四川化工控股集团集团有限公司	3, 500, 000. 00		2011-3-3	
四川化工控股集团集团有限公司	9, 000, 000. 00		2011-3-7	
四川化工控股集团集团有限公司	5, 000, 000. 00		2011-3-14	
四川化工控股集团集团有限公司	4, 100, 000. 00		2011-3-14	
四川化工控股集团集团有限公司	11, 500, 000. 00		2011-3-14	
四川化工控股集团集团有限公司	6, 900, 000. 00		2011-3-15	

四川化工控股集团有限公司	4,500,000.00	2011-3-15
四川化工控股集团有限公司	6,500,000.00	2011-3-16
四川化工控股集团有限公司	6,800,000.00	2011-3-16
四川化工控股集团有限公司	7,000,000.00	2011-3-17
四川化工控股集团有限公司	2,800,000.00	2011-3-17
四川化工控股集团有限公司	2,200,000.00	2011-3-22
四川化工控股集团有限公司	11,300,000.00	2011-3-22
四川化工控股集团有限公司	4,000,000.00	2011-3-23
四川化工控股集团有限公司	10,000,000.00	2011-3-24
四川化工控股集团有限公司	200,000.00	2011-3-26
四川化工控股集团有限公司	9,800,000.00	2011-3-28
四川化工控股集团有限公司	6,000,000.00	2011-4-8
四川化工控股集团有限公司	20,000,000.00	2011-4-11
四川化工控股集团有限公司	8,000,000.00	2011-4-11
四川化工控股集团有限公司	18,500,000.00	2011-4-12
四川化工控股集团有限公司	13,900,000.00	2011-4-13
四川化工控股集团有限公司	20,000,000.00	2011-4-14
四川化工控股集团有限公司	1,000,000.00	2011-4-14
四川化工控股集团有限公司	3,892,278.77	2011-4-14
四川化工控股集团有限公司	10,000,000.00	2011-4-29
四川化工控股集团有限公司	20,000,000.00	2011-4-29
四川化工控股集团有限公司	2,900,000.00	2011-5-18
四川化工控股集团有限公司	7,100,000.00	2011-5-19
拆出资金：无		

(9) 关联方无资产转让情况

6、关联方应收应付款项

往来科目	列账单位	关联方名称	期末数	期初数
应收账款	母公司	四川天宇油脂化学有限公司	661,513.19	670,890.09
应收账款	母公司	泸州弘润资产经营有限责任公司	4,509,778.07	
应收账款	天华公司	四川锦华化工有限责任公司	40,270,410.93	
应收账款	天华公司	泸州热电有限责任公司	4,981.52	31,177.70
应收账款	天华公司	四川省川化新天府化工有限责任公司	157,920.00	
应收账款	弘旭公司	川化股份有限公司	160,000.00	
应收账款	弘旭公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	300.00	
应收账款	弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	38,569.51	
预付账款	九禾公司	泸天化(集团)有限责任公司	40,000.00	40,000.00
预付账款	九禾公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	7,309,045.88	2,305,485.91
预付账款	天华公司	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	165,592,376.30	8,743,800.07
其他应收款	九禾公司	四川天府九禾化工营销有限责任公司	75,000.00	

其他应收款	天华公司	四川川化永鑫建设工程有限公司	225,817.39	
其他应收款	弘旭公司	四川禾浦化工有限公司	772,000.00	772,000.00
其他应收款	弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	14,950.00	14,950.00
其他应收款	弘旭公司	四川天宇油脂化学有限公司	40,000.00	4,530.00
其他应收款	弘旭公司	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	7,614.03	287,984.66
其他应收款	弘旭公司	川化股份有限公司	261,900.00	261,901.00
其他应收款	弘旭公司	四川化工天鹏资产经营有限责任公司	14,000.00	
应付账款	母公司	泸州弘润资产经营有限责任公司	1,678,543.31	3,228.38
应付账款	天华公司	泸州热电有限责任公司	1,315,049.39	4,092,670.06
应付账款	天华公司	四川锦华化工有限责任公司	103,123.83	
应付账款	九禾公司	四川化工天瑞矿业有限责任公司	2,398,238.46	
应付账款	弘旭公司	泸州弘润资产经营有限责任公司	46,395.70	
预收账款	弘旭公司	泸天化(集团)有限责任公司	169,462.31	223,462.31
预收账款	弘旭公司	四川天宇油脂化学有限责任公司	735,000.00	525,000.00
其他应付款	母公司	泸天化(集团)有限责任公司	3,744,196.90	3,744,196.90
其他应付款	母公司	川化股份有限公司	80,000.00	81,965.44
其他应付款	母公司	泸州泸天化公共设施管理有限公司	5,563.65	5,563.65
其他应付款	母公司	泸州弘润资产经营有限责任公司	88956.27	
其他应付款	天华公司	四川化工控股(集团)有限责任公司	6,224,291.68	25,265,078.34
其他应付款	天华公司	四川天然气化工厂	1,102,593.81	1,102,593.81
其他应付款	天华公司	泸天化(集团)有限责任公司	21,800.00	21,800.00
其他应付款	九禾公司	泸州盛源运业有限公司	306.00	
其他应付款	九禾公司	四川天府九禾化工营销有限公司	783,322.00	438,541.00
其他应付款	宁夏捷美	四川化工控股(集团)有限责任公司	1,415,802.77	1,415,803.77
其他应付款	宁夏捷美	四川川化永鑫建设工程有限公司	89,515,203.29	

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

七、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 8 月 24 日,本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

非募集资金的重大项目进度情况

控股子公司天华股份有限公司下属天华富邦公司将建设年产 4.6 万吨聚四氢呋喃装置、年产 6.0 万吨 1,4-丁二醇装置、年产 3.0 万吨乙炔装置、年产 8.0 万吨甲醇装置、年产 13.5 万吨 37% 甲醛及相应的辅助生产配套装置。项目预计总投资 24 亿元，该项目预计于 2012 年 6 月 30 日前完工。目前 PTMEG 项目工程进展顺利，建设环境影响评价、职业病危害预评价、非专利技术的引进、场平等各项基础工作已如期完成，设备安装已全面启动。截至 2011 年 6 月，累计完成项目工程投资 50,405.75 万元，其中：建筑安装工程投资 5,036.06 万元，设备投资 2,486.24 万元，待摊投资 38,641.00 万元，工程管理费 4,242.45 万元；已预付设备及工程款 58,455.44 万元、工程物质及信用保证金余额 5,066.34 万元；项目投资完成率为 45.63%。除上述事项外，截止 2011 年 6 月 30 日公司没有需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	7,998,689.42	100.00			90,729,522.70	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	7,998,689.42	100.00			90,729,522.70	100.00		

注：期末较期初减少 82,730,833.28 元，降低幅度 91.18%，主要系期末应收九禾股份有限公司货款减少 88,840,394.51 元所致。

(2) 应收账款按信用风险组合列示如下：

账龄	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 (%)	
无风险	7,998,689.42	100.00		90,729,522.70	100.00	
合计	7,998,689.42	100.00		90,729,522.70	100.00	

(3) 期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

泸州弘润资产经营有限责任公司	同一最终控制人、客户	4,693,303.99	1年以内	58.68
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人、客户	1,155,568.87	1年以内	14.45
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	同一最终控制人、客户	837,660.75	1年以内	10.47
泸州天欣源化工厂	客户	463,576.72	1年以内	5.80
四川天一科技股份有限公司泸州分公司	客户	287,415.70	1年以内	3.59
合计		7,437,526.03		92.98

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
泸州天浩塑料制品有限公司	同一最终控制人、客户	120,183.02	1.50
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	同一最终控制人、客户	837,660.75	10.47
泸州弘润资产经营有限责任公司	同一最终控制人、客户	4,693,303.99	58.68
四川泸天化弘旭工程建设公司	子公司、客户	84,283.96	1.05
四川天宇油脂化学有限公司	同一最终控制人、客户	1,155,568.87	14.45
合计		6,891,000.59	86.15

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露：

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	9,966,060.00	100.00			917,362.15	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	9,966,060.00	100.00			917,362.15	100.00		

注：期末较期初减少 9,048,697.85 元，降低幅度 986.38%，主要系期末母公司备用金借款增加 9,966,060.00 元所致。

(2) 应收账款按信用风险组合列示如下：

账龄	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(%)	
无风险	9,966,060.00	100.00		917,362.152	100.00	
合计	9,966,060.00	100.00		917,362.15	100.00	

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
谢芬	公司员工	8,748,914.14	1年以内	87.79
张亦曙	公司员工	400,000.00	1年以内	4.01
郭建华	公司员工	275,608.00	1年以内	2.77
陶春	公司员工	130,000.00	1年以内	1.30
余修伦	公司员工	75,168.85	1年以内	0.75
合计	-	9,629,690.99	-	96.62

3、长期股权投资

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(万元)
四川泸天化弘旭工程建设公司	成本法	14,893,989.00	14,893,989.00		14,893,989.00	34.64	34.64				
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	权益法	184,320,000.00	188,424,483.92	-28,579,469.05	159,845,014.87	49.23	49.23				
内蒙古天河化工有限责任公司	权益法	28,106,400.00				28.00	28.00				
泸天化国际经济贸易有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	60.00	60.00				
宁夏捷美丰友化工有限公司	成本法	532,153,000.00	532,153,000.00	329,000,000.00	861,153,000.00	68.00	68.00				
四川天华股份有限公司	成本法	523,131,165.00	523,131,165.00		523,131,165.00	59.27	59.27				
九禾股份有限公司	成本法	41,738,000.00	41,738,000.00		41,738,000.00	32.00	32.00				
泸州弘润资产经营有限责任公司	成本法	3,069,400.00	7,235,254.54	-1,529,996.76	5,705,257.78	31.97	31.97				
四川天宇油脂化学有限公司	权益法	8,619,500.00	8,619,500.00		8,619,500.00	16.92	16.92				
泸州市商业银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	5.95	5.95				
西部网络公司	成本法	1,000,000.00				8.20	8.20		1,000,000.00		
四川天盈投资咨询有限公司	成本法					94.67	94.67				
合 计		1,344,831,454.00	1,323,995,392.46	298,890,534.19	1,622,885,926.65	394.18	394.18		1,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	453,938,622.40	452,877,251.76
其他业务收入	64,022,168.95	18,944,514.90
营业成本	448,007,747.92	371,686,691.43

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工农及天华尿素	301,928,306.67	252,627,943.16	354,037,580.51	254,647,136.57
NP 复合肥	2,128,456.00	1,857,421.23	4,468,351.00	5,784,334.73
化肥小计	304,056,762.67	254,485,364.39	358,505,931.51	260,431,471.30
甲醇	2,396,778.46	2,337,904.88	1,619,640.14	1,607,223.58
浓硝酸	57,927,458.19	53,606,630.07	48,390,492.47	44,675,751.31
稀硝酸	6,750,350.83	6,361,852.57	2,707,845.63	2,657,113.39
液氨	474,596.41	276,559.69	91,466.67	37,010.29
硝酸铵	78,644,087.21	65,219,714.25	41,561,875.34	40,702,969.51
其他化工产品	3,688,588.63	3,774,110.98		
化学品小计	146,193,271.10	127,802,661.46	94,371,320.25	89,680,068.08
合计	453,938,622.40	386,062,136.83	452,877,251.76	350,111,539.38

注：其他化工产品为硫氨和四氧化二氮，去年同期在其他业务收入项目核算。

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
九禾股份有限公司	451,335,840.79	99.43
泸州天欣源化工厂	1,471,479.47	0.32
泸州市鑫湖物资有限公司	1,123,097.26	0.25
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	700.00	
其他外部客户	7,504.88	
合计	453,938,622.40	100.00

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		45,533,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-30,995,591.81	-22,965,057.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-30,995,591.81	22,567,942.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
四川天华股份有限公司		45,533,000.00
泸州市商业银行		
合 计		45,533,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	-29,465,595.05	-20,669,715.06
内蒙古天河化工有限责任公司		-2,117,533.98
泸州弘润资产经营有限公司	-1,529,996.76	-177,808.40
合 计	-30,995,591.81	-22,965,057.44

(4) 本期末处置长期股权投资

(5) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-67,606,588.27	1,279,788.51
加: 资产减值准备	-689,658.41	
固定资产折旧、投资性房地产折旧	48,155,694.39	48,836,532.86
无形资产摊销	822,738.33	1,047,085.18
长年待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长年资产的损失(收益以“-”号填列)		176,843.41
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)	15,476,528.84	17,668,881.56
投资损失(收益以“-”号填列)	30,995,591.81	-22,567,942.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,425,030.44	-3,341,925.39
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)	-15,610,362.82	3,461,594.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	38,699,169.57	-47,580,710.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	287,022,207.19	-28,952,662.07
其他	3,987,140.55	
经营活动产生的现金流量净额	338,827,430.74	-29,972,515.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到年的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	40,312,837.20	42,772,852.41
减: 现金的期初余额	79,086,109.39	48,042,454.32
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	-38,773,272.19	-5,269,601.91

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
一、非经常性损益合计	-3,640,929.74	
(一) 非流动资产处置损益	151324.4944	
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(三) 计入当期损益的政府补助	836,011.58	详见本附注 41
(四) 计入当期损益的资金占用费		
(五) 合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
△(六) 非货币性资产交换损益		
(七) 委托投资收益		
(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(九) 债务重组损益		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
△(十三) 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
(十四) 捐赠性收支净额	-58,160.44	详见本附注 42
(十五) 除上述各项之外的营业外收支净额	-4,570,105.38	详见本附注 42
(十六) 其他		
二、非经常性损益对应的所得税影响数	-545,335.09	
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	-3,095,594.65	

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	-1.20 %	-0.046	-0.046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.07 %	-0.041	-0.041

第十一节、备查文件目录

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

四川泸天化股份有限公司
董事会

2011年8月24日