

# 利尔化学股份有限公司

## LIER CHEMICAL CO., LTD



### 2011 年年度报告

### 2012 年 3 月

## 重要提示

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

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

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人黄晓忠、主管会计工作负责人古美华及会计机构负责人孙刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介	3
第二章	会计数据和财务指标摘要	5
第三章	股份变动及股东情况	7
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五章	公司治理	16
第六章	内部控制	21
第七章	股东大会情况简介	27
第八章	董事会报告	28
第九章	监事会报告	50
第十章	重要事项	52
第十一章	财务报告	57
第十二章	备查文件目录	122

## 第一章 公司基本情况简介

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

(二) 公司法定代表人：黄晓忠

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

股票简称	利尔化学	
股票代码	002258	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 军	靳永恒
联系地址	四川省绵阳经济技术开发区利尔化学股份有限公司办公楼	
电话	0816-2841069	
传真	0816-2845140	
电子信箱	tzfzb@lierchem.com	

- (四) 公司注册地址：四川省绵阳经济技术开发区  
 公司办公地址：四川省绵阳经济技术开发区  
 邮政编码：621000  
 公司国际互联网地址：<http://www.lierchem.com/>  
 公司电子邮箱：tzfzb@lierchem.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称：证券时报、中国证券报  
 登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
 公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
 公司股票简称：利尔化学  
 公司股票代码：002258
- (七) 其他有关资料  
 公司最近一次变更工商注册登记日期：2011 年 10 月 31 日  
 公司注册登记地点：四川省绵阳市工商行政管理局  
 公司法人营业执照注册号：510700400000030  
 公司税务登记号码：510703620960125  
 公司组织机构代码：62096012-5  
 公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

签字会计师姓名：崔腾、吴青松

公司聘请的保荐机构：广发证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：广州市天河区天河北路 183 号大都会广场

签字保荐代表人：徐建武、贺小社

#### （八）历史沿革

公司上市后历次注册变更情况：

（1）经中国证券监督管理委员会许可[2008]791 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3400 万股。本次 A 股发行完成后，公司根据 2007 年第二次临时股东大会决议办理了有关注册资本的工商变更登记，并于 2008 年 9 月 11 日在四川省绵阳市工商行政管理局完成了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本变更为 134,962,689 元人民币，公司类型变更为股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）。

（2）依据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，公司 2009 年中期实施了资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 5 股）并办理工商变更登记事宜。公司于 2009 年 10 月 22 日在四川省绵阳市工商行政管理局完成了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本变更为 202,444,033 元人民币。

（3）依据公司 2010 年第二次临时股东大会决议，公司选举产生了第二届董事会、监事会成员；根据公司第二届董事会第一次会议决议，公司选举黄晓忠为董事长，同时担任法定代表人。公司于 2010 年 8 月 23 日在四川省绵阳市工商行政管理局完成了相关变更登记手续。变更登记后，公司法定代表人变更为黄晓忠。

（4）依据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司决定对经营范围进行变更。公司于 2011 年 10 月 31 日在四川省绵阳市工商行政管理局完成了相关变更登记手续。公司经营范围变更为：农药原药、制剂、化工材料及化工产品的研发、生产、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的加工贸易业务；技术转让、技术检测及咨询；投资管理及咨询。

在历次变更中，公司法人营业执照注册号：510700400000030，税务登记号码：510703620960125，组织机构代码：62096012-5 均未发生变化。

另外，公司于 2009 年 2 月 13 日设立了全资子公司四川福尔森国际贸易有限公司。

## 第二章 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据

单位：元（人民币）

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	936,008,387.76	445,312,819.33	110.19%	394,209,552.11
营业利润	72,279,717.85	69,906,651.21	3.39%	107,823,400.65
利润总额	99,322,179.09	75,523,264.52	31.51%	108,347,340.06
归属于上市公司股东的净利润	69,621,908.77	71,738,075.99	-2.95%	101,153,258.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,494,187.64	72,016,662.09	-38.22%	100,512,380.79
经营活动产生的现金流量净额	40,146,709.96	82,482,175.08	-51.33%	127,541,204.83
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,284,136,449.37	915,647,494.61	40.24%	864,140,432.45
负债总额	149,412,129.37	72,183,362.34	106.99%	41,312,261.23
归属于上市公司股东的所有者权益	917,629,782.93	843,464,132.27	8.79%	822,828,171.22
总股本（股）	202,444,033.00	202,444,033.00	0.00%	202,444,033.00

### 二、主要财务指标

单位：元（人民币）

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.34	0.35	-2.86%	0.50
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.35	-2.86%	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.36	-38.89%	0.50
加权平均净资产收益率（%）	7.91%	8.74%	-0.83%	12.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.05%	8.78%	-3.73%	12.34%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	0.41	-51.22%	0.63
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.53	4.17	8.63%	4.06
资产负债率（%）	11.64%	7.88%	3.76%	4.78%

### 三、非经常性损益项目

单位：元（人民币）

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额

非流动资产处置损益	-72,143.21		-470,926.20	-999,817.99
计入当期损益的政府补助, 但 与公司正常经营业务密切相 关, 符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	3,412,200.00	1、公司承担的“氯代吡啶类除 草剂废水综合治理与低排放技 术项目”结题验收, 确认项目研 发补助资金 241.00 万元; 2、本 期收到政府品牌奖励补助资金 55.00 万元; 3、收到专利、新技 术产品、火炬计划、出口创汇等 政府补助资金 45.22 万元。	6,361,700.00	2,352,100.00
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取 得投资时应享有被投资单位 可辨认净资产公允价值产生 的收益	23,123,061.44	公司本期发生非同一控制下控 股合并江苏快达农化股份有限 公司	0.00	0.00
企业重组费用, 如安置职工的 支出、整合费用等	-176,545.35		-6,361,689.82	0.00
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	579,343.01		-274,160.49	-828,342.60
其他符合非经常性损益定义 的损益项目	723,217.54		399,184.93	0.00
所得税影响额	-1,736,502.26		67,305.48	116,938.24
少数股东权益影响额	-724,910.04		0.00	0.00
合计	25,127,721.13	-	-278,586.10	640,877.65

### 第三章 股份变动及股东情况

#### 一、公司股份变动情况表

##### (一) 公司股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	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	139,309,761	68.81%				-128,234,660	-128,234,660	11,075,101	5.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股	75,040,519	37.07%				-75,040,519	-75,040,519	0	0.00%
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	52,084,632	25.73%				-52,084,632	-52,084,632	0	0.00%
其中：境外法人持股	52,084,632	25.73%				-52,084,632	-52,084,632	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份	12,184,610	6.02%				-1,109,509	-1,109,509	11,075,101	5.47%
二、无限售条件股份	63,134,272	31.19%				128,234,660	128,234,660	191,368,932	94.53%
1、人民币普通股	63,134,272	31.19%				128,234,660	128,234,660	191,368,932	94.53%
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	202,444,033	100.00%						202,444,033	100.00%

##### (二) 公司限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川久远投资控股集团有限公司	55,186,206	55,186,206	0	0	发行上市承诺	2011年7月8日
中通投资有限公司	52,084,632	52,084,632	0	0	发行上市承诺	2011年7月8日
中国工程物理研究院化工材料研究所	19,854,313	19,854,313	0	0	发行上市承诺	2011年7月8日
张成显	2,044,494	0	0	2,044,494	高管持股	每年可减持上年末所持股份的25%
谭芬芳	1,800	0	0	1,800	高管持股	每年可减持上年末



						所持股份的 25%
李天理	38,415	19,207	0	19,208	离任高管持股	2012 年 2 月 16 日
蒋 勇	1,514,440	757,220	0	757,220	离任高管持股	2012 年 3 月 6 日
何 勇	272,887	136,443	0	136,444	离任高管持股	2012 年 2 月 16 日
陈学林	8,312,574	1,442,385	1,245,746	8,115,935	离任高管持股	2012 年 5 月 22 日解 锁所持股份的 50%
合计	139,309,761	129,480,406	1,245,746	11,075,101	—	—

备注：2011 年 7 月 8 日，四川久远投资控股集团有限公司、中通投资有限公司和中国工程物理研究院化工材料研究所持有的公司首次公开发行前已发行股份 127, 125, 151 股解除限售。谭芬芳、张成显因担任公司监事、高管，任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；李天理、何勇、蒋勇为公司 2010 年离任董事、监事、高管人员，上述人员在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。陈学林为公司 2011 年离任高管，在其离任后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

## 二、公司股票发行上市与股本变动情况

### （一）公司股票发行上市情况

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

### （二）2009 年公司实施资本公积转增股本的情况

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

### （三）公司无内部职工股。

截止本报告期末，公司总股本为 202,444,033 股。

### 三、公司股东情况

#### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	23,627	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	23,488		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
四川久远投资控股集团有限公司	国有法人	27.26%	55,186,206	0	3,750,636
中通投资有限公司	境外法人	25.73%	52,084,632	0	0
中国工程物理研究院化工材料研究所	国有法人	9.14%	18,504,949	0	0
陈学林	境内自然人	4.01%	8,115,935	8,115,935	0
张成显	境内自然人	1.35%	2,725,992	2,044,494	0
张俊	境内自然人	1.06%	2,142,892	0	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	0.67%	1,349,364	0	0
蒋勇	境内自然人	0.37%	757,220	757,220	0
胡小荣	境内自然人	0.29%	588,699	0	0
贺春祥	境内自然人	0.26%	533,614	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
四川久远投资控股集团有限公司	55,186,206		人民币普通股		
中通投资有限公司	52,084,632		人民币普通股		
中国工程物理研究院化工材料研究所	18,504,949		人民币普通股		
张俊	2,142,892		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户	1,349,364		人民币普通股		
张成显	681,498		人民币普通股		
胡小荣	588,699		人民币普通股		
贺春祥	533,614		人民币普通股		
四川雅地德矿山建设有限公司	397,800		人民币普通股		
郭刚	349,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.四川久远投资控股集团有限公司为中国工程物理研究院出资设立的国有独资公司，中国工程物理研究院化工材料研究所为中国工程物理研究院所属单位，存在关联关系，为一致行动人。 2.对于其他无限售条件股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

备注：依据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对本公司国有股东四川久远投资控股集团有限公司和中国工程物理研究院化工材料研究所持有的本公司股份按规定比例分别冻结了 3,750,636 股和 1,349,364 股。被冻结股份已于 2011 年 7 月解除限售，但解除限售后仍将冻结。又依据国务院国资委《关于追溯划转

第二批中央级国有股东所持上市公司股份给社保基金会有关问题的函》(产权函[2011]18 号)的要求,中国工程物理研究院化工材料研究所持有的本公司股份 1,349,364 股已于 2011 年 7 月划转至全国社会保障基金理事会转持二户,同时对相关股份予以解冻。

(二) 公司控股股东与公司实际控制人情况

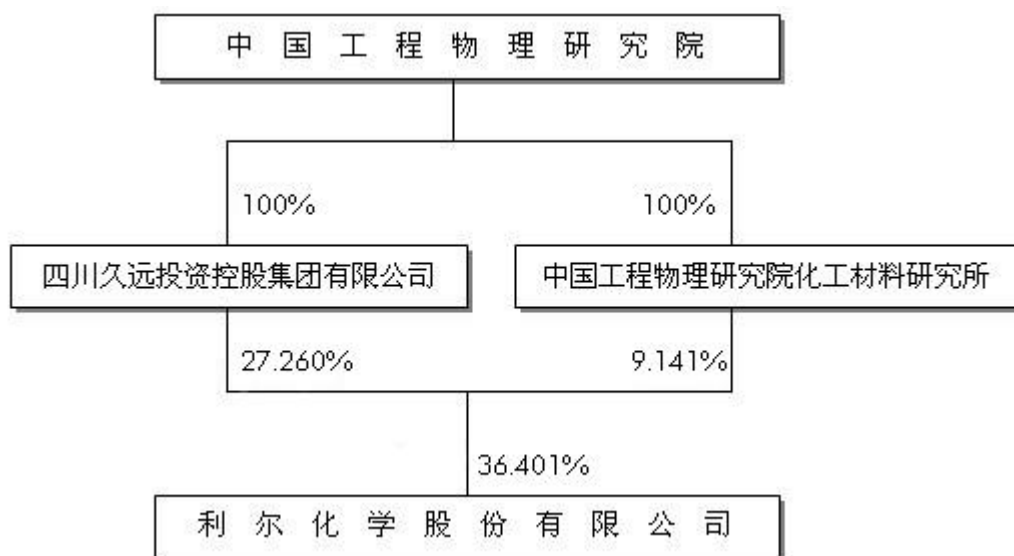
1. 控股股东情况

本公司控股股东为四川久远投资控股集团有限公司(以下简称“久远集团”)。久远集团于 1998 年 6 月 29 日成立,为国有独资公司,其出资人为中国工程物理研究院(以下简称“中物院”)。注册地为四川省科学城工商行政管理局注册,注册号为 510705000001981,组织机构代码为 70895982-3,注册资本人民币 2 亿元,法定代表人为邓全农,住所为四川省绵阳市绵山路 64 号,经营范围为“经营公司法人资本和所投资企业的法人资本;股权投资;房地产投资;经济担保、咨询和经批准的其他业务”。

2. 公司实际控制人情况

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

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



### 3. 报告期内公司其他持股 10%以上的法人股东情况

公司股东中通投资有限公司(以下简称“中通投资”)持有本公司 52,084,632 股,持股比例 25.73%。中通投资是 2005 年 5 月 7 日在香港依据香港公司条例注册的有限责任公司,注册编号 968930,商业登记证号 35876418,注册地址香港湾仔轩尼诗道 245-251 号守时商业大厦 16 楼 B 室。现任董事为卢彦昌、张国星和王喆,法定股本为 10,000.00 港元,已发行股份数目为 1 股,主营业务为市场开发、信息收集、产品和技术开发等。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄晓忠	董事长	男	43	2010.08.10	2013.08.09	0	0		55.16	是
李立群	董事	男	51	2010.08.10	2013.08.09	0	0		5.00	是
李波涛	董事	男	55	2010.08.10	2013.08.09	0	0		5.00	是
周林林	董事	男	50	2010.08.10	2013.08.09	0	0		5.00	否
王律先	独立董事	男	75	2010.08.10	2013.08.09	0	0		6.00	否
王治安	独立董事	男	71	2010.08.10	2013.08.09	0	0		6.00	否
万国华	独立董事	男	51	2010.08.10	2013.08.09	0	0		6.00	否
俞薇薇	监事	女	39	2010.08.10	2013.08.09	0	0		15.21	否
肖渝	监事	男	45	2010.08.10	2013.08.09	0	0		2.50	是
谭芬芳	监事	女	35	2010.08.10	2013.08.09	2,400	2,400		24.05	否
尹英遂	总经理	男	42	2011.11.21	2013.08.09	0	0		6.20	否
张成显	副总经理	男	55	2010.09.06	2013.08.09	2,725,992	2,725,992		35.17	否
范谦	副总经理	男	38	2010.09.06	2013.08.09	0	0		43.39	否
古美华	财务总监	女	48	2010.09.06	2013.08.09	0	0		29.75	否
刘军	董事会秘书	男	35	2010.09.06	2013.08.09	0	0		26.93	否
唐卫平	原董事	男	54	2010.08.10	2012.02.27	0	0		5.00	是
陈学林	原总经理	男	48	2010.09.06	2011.11.18	9,160,252	8,115,935	二级市场卖出	48.96	否
合计	-	-	-	-	-			-	325.32	-

备注：唐卫平、刘军已分别于 2012 年 2 月 27 日、2012 年 3 月 7 日辞去董事职务。陈学林于 2011 年 11 月 18 日辞去总经理职务，尹英遂于 2011 年 11 月 21 日经公司第二届董事会第十五次会议审议通过当选为公司总经理。

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

#### 1. 公司现任董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
黄晓忠	四川久远投资控股集团有限公司	党委书记、董事、总经理	2011 年 4 月至今

李波涛	中物院化工材料研究所	副所长、党委副书记	2009 年 7 月至今
肖 渝	中物院化工材料研究所	财务处处长	2011 年 8 月至今

## 2. 公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 黄晓忠先生：中国国籍，1969 年出生，大学本科，研究员，享受国务院政府特殊津贴。现任公司董事长，久远集团党委书记、董事、总经理等职务。曾任中物院通信部副部长、部长，久远集团副总经理等职务。

(2) 李立群先生：中国国籍，1960 年出生，本科毕业，高级政工师、工程师。现任公司副董事长，天津金耀集团有限公司党委副书记、工会主席、纪委书记等职务。曾任天津药业公司党委组织部副部长、车间主任和书记，天津天药药业股份有限公司党委副书记、总经理，天津金耀集团有限公司总裁助理等职务。

(3) 李波涛先生：中国国籍，1956 年出生，硕士，研究员。现任公司董事，中物院化工材料研究所副所长、党委副书记。曾任中物院总体工程研究所副所长、党委副书记等职务。

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

(5) 王律先先生：中国国籍，1936 年出生，硕士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。现任公司独立董事，中国农药工业协会高级顾问等职务。曾任化工部副处长、处长、副司长，中国农药工业协会第四、五、六届理事长，中国农药工业协会名誉理事长，南京红太阳股份有限公司独立董事等职务。

(6) 王治安先生：中国国籍，1940 年出生，教授，西南财经大学会计学院博士生导师。现任公司独立董事，成都三泰电子实业股份有限公司、四川沱牌舍得酒业股份有限公司独立董事等职务。曾任西南财经大学会计学院院长等职务。

(7) 万国华先生：中国国籍，1960 年出生，博士，教授，博士生导师。现任公司独立董事，天津股权交易所专家审核委员会委员，南开大学法学院经济法研究室主任、教授，南开大学公司治理中心公司治理法制度研究室主任、教授，中国证券法学研究会常务理事，天津市商法学会会长，天津市法学会常务理事，

中国经济法学会理事，中国商法学研究会理事，中国银行法学研究会理事，中国国际经济法研究会理事；天津市政府决策咨询专家。曾任天津市人大常委立法咨询专家，香港信报财经专栏作家，南开大学国际经济法研究所副所长等职务。

(8) 俞薇薇女士：中国国籍，1972 年出生，大学本科，高级会计师。现任公司监事会主席、审计部部长，江苏快达农化股份有限公司监事、江油启明星监事会主席等职务。曾任四川久远投资控股集团有限公司财务部会计、副经理等职务。

(9) 肖渝先生：中国国籍，1966 年出生，大学本科，会计师。现任公司监事，中物院化材所财务处处长等职务。曾任中物院化材所规划发展处副处长、军转民发展处副处长、经济管理处副处长、财务处副处长等职务。

(10) 谭芬芳女士：中国国籍，1976 年出生，硕士。现任公司监事，国际贸易部部长职务。曾任利尔化工有限公司市场部副主任、进出口业务代表等职务。

(11) 尹英遂先生：中国国籍，1970 年出生，大学本科，高级工程师。现任公司总经理。曾任四川西普化工股份有限公司技术员、公用工程部经理、项目办主任、研发部经理、生产部经理、总经理助理、副总经理、总经理等职务。

(12) 张成显先生：中国国籍，1956 年出生。现任公司副总经理，江苏快达农化股份有限公司董事。曾任利尔化学有限公司副总经理等职务。

(13) 范谦先生：中国国籍，1973 年出生，博士。现任公司副总经理、技术中心主任，江苏快达农化股份有限公司董事，四川省创新促进会常务理事、四川省中小企业科技顾问团成员。曾任利尔化学有限公司副总经理兼技术中心主任等职务。

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

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

### (三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

公司按照《公司章程》及《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》

的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。未在公司任职的董事会和监事会成员从公司领取津贴,具体额度由股东大会通过的制度确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据上述薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效进行考核领取报酬。

2011 年公司全体董事、监事和高级管理人员税前报酬合计 325.32 万元,占公司 2011 年度净利润的 4.67%。报告期内公司未实施股权激励。

(四) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况

陈学林于 2011 年 11 月 18 日因个人原因辞去总经理职务, 尹英遂于 2011 年 11 月 21 日经公司第二届董事会第十五次会议审议通过聘任为公司总经理。

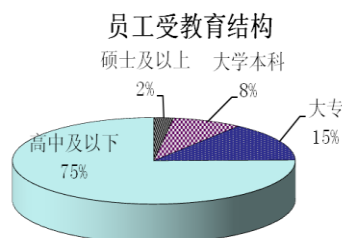
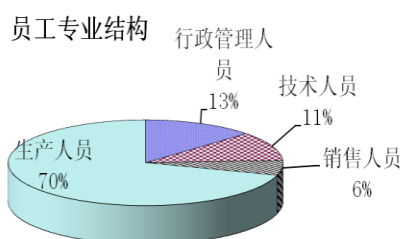
二、公司员工情况

1. 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司(含全资及控股子公司)员工总人数为 1931 人。

2. 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司员工结构情况。

类别	项目	人数(人)	占员工总数的比例
员工专业结构	行政管理人员	253	13.10%
	技术人员	214	11.08%
	销售人员	108	5.59%
	生产人员	1356	70.22%
员工受教育程度	硕士及以上	43	2.23%
	大学本科	154	7.98%
	大专	281	14.55%
	高中及以下	1453	75.25%

备注: 公司没有需要承担费用的离退休职工。





## 第五章 公司治理

### 一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，规范公司运作，持续提升公司治理水平。报告期内，公司董事会制定了《对外提供财务资助管理制度》、《控股子公司管理制度》、《远期结售汇业务内控管理制度》等制度，修订了《公司章程》、《对外担保决策制度》、《证券投资内部控制制度》等制度。总体来看，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	披露时间
1	独立董事工作制度	上市前通过
2	董事会秘书工作制度	
3	战略委员会工作制度	
4	募集资金管理办法	
5	关联交易管理办法	
6	总经理工作细则	2008 年 8 月 27 日
7	审计委员会工作制度	
8	董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	
9	股东大会议事规则	2008 年 9 月 25 日
10	董事会议事规则	
11	监事会议事规则	
12	重大事项内部报告制度	2009 年 1 月 17 日
13	审计委员会年报工作规程	
14	内幕信息保密制度	
15	信息披露管理制度	
16	投资者关系管理制度	2009 年 5 月 22 日
17	货币资金管理制度	2009 年 7 月 21 日
18	内部审计管理制度	
19	财务会计管理制度	
20	招投标管理制度	

21	合同管理制度	
22	对外投资管理制度	2009 年 10 月 28 日
23	内部控制制度	2009 年 12 月 31 日
24	风险投资管理制度	2010 年 2 月 27 日
25	薪酬与考核委员会工作制度	
26	提名委员会工作制度	
27	内幕知情人登记管理制度	2010 年 4 月 17 日
28	预算管理制度	2010 年 8 月 12 日
29	年报信息披露重大差错责任追究制度	
30	董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法	2010 年 9 月 8 日
31	对外担保决策制度	2011 年 2 月 26 日
32	证券投资内部控制制度	2011 年 7 月 23 日
33	控股子公司管理制度	
34	对外提供财务资助管理制度	
35	公司章程	
36	远期结售汇业务内控管理制度	2011 年 10 月 22 日

公司治理的实际状况与公司上述文件的要求不存在差异。

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

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

3. 关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，设董事 9 名，有独立董事 3 名，包括行业专家一名，会计专家一名，法律专家一名。公司董事会职责清晰，各位董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，大大提高了董事会运作效率。

4. 关于监事和监事会：公司现有监事 3 名，其中职工监事 1 名。公司监事会职责清晰，

各位监事严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关内部制度行使职权，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用情况等进行有效监督并发表独立意见。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

5. 关于经理层：公司经理及其他高级管理人员职责清晰，严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。经理层的聘任程序规范，严格按照有关法律法规及公司制度的规定进行。

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

7. 关于信息披露及投资者关系管理：公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》加强信息披露和投资者关系管理，并指定了《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，基本做到了真实、准确、完整、及时的披露，并确保公司所有股东能够公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者关系网络互动平台、年度网上业绩说明会以及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，勤勉尽责，积极参加四川证监局或深圳交易所组织的相关培训，发挥各自的专业特长、技能和经验，认真参加董事会和股东大会会议，切实维护公司及全体股东的权益。

公司董事长黄晓忠先生严格按照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，依法在其权限范围内履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，提升公司治理水平；确保董事会正常运作，亲自出席并召集、主持董事会会议 9 次，主持股东大会 2 次；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，勤勉尽责、

忠实履行职务，均亲自出席董事会会议 9 次，独立董事王律先、王治安列席股东大会 2 次，万国华列席股东大会 1 次。每位独董通过现场调研、电话等多种方式，保持与公司的密切联系，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，在公司战略、投资、治理及内控等方面提出了合理化意见和建议。同时，独立董事根据相关规定对公司的重大事项进行审查并发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司董事会会议召开情况：

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

报告期内，公司董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄晓忠	董事长	9	2	7	0	0	否
李立群	副董事长	9	2	7	0	0	否
李波涛	董事	9	1	7	1	0	否
周林林	董事	9	2	7	0	0	否
唐卫平	董事	9	2	7	0	0	否
刘 军	董事	9	2	7	0	0	否
王律先	独立董事	9	2	7	0	0	否
王治安	独立董事	9	2	7	0	0	否
万国华	独立董事	9	2	7	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

2. 人员：公司人员、薪酬管理完全独立。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其它下属企业担任除董监事之外的任何职务。

3. 资产：公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司没有以

资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义取得的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

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

5. 财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税。

#### 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》并有效实施，调动了经理班子的工作积极性，提高了企业经营管理水平。董事会薪酬与考核委员会每年负责组织对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会审批。

## 第六章 内部控制

### 一、公司内部控制的建立和健全情况

公司为加强内部控制、提高企业经营管理水平和风险防范能力、保证公司可持续健康发展和维护股东利益，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及证监会、深交所的有关监管要求，结合公司自身经营特点与管理需要，建立健全了比较完善的内部控制制度，报告期内，公司进一步修订和完善了《公司章程》及相关制度等规范性文件和内控制度，并按制度要求有效执行。具体如下：

（一）生产经营控制：公司建立了各项生产操作规程和制度，并规定了采购、生产、销售及安全、环保管理等的程序与工作流程，上述工作流程的建立与实施使公司的经营管理顺利、有序运行。

（二）财务管理控制：公司依据《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定，建立了完善的财务管理制度及相关管理办法，具体包括《财务会计管理制度》、《货币资金管理制度》、《固定资产管理制度》、《制剂类产品生产成本核算管理办法》等制度，以上制度均得到了有效执行，保证了公司的资产、资金安全及财务数据的真实完整。

（三）重大投资管理控制：公司的重大投资均依据《公司章程》、《对外投资管理制度》、《证券投资内部控制制度》等的规定，在进行可行性论证后，履行规定的程序后，才能实施，对于重大投资需提交董事会、股东大会审议通过。

（四）对外担保管理控制：报告期内，公司依据《公司章程》及相关法律、法规重新修订了《对外担保决策制度》，明确了股东大会、董事会对担保事项的审批权限，规定了对外担保的程序、对外担保合同的签订、风险控制流程、信息披露等，控制担保风险。本年度，公司对全资子公司——四川福尔森国际贸易有限公司继续提供授信总额人民币 1000 万元的连带责任担保；对参股公司——江油启明星氯碱化工有限责任公司提供授信总额人民币 1020 万元的连带责任担保。上述 2 次担保均由股东大会或董事会在审批权限范围内审议，独立董事发表了相关独立意见，履行了担保审批程序和信息披露义务，未损害公司利益。

（五）关联交易管理控制：公司制定了《关联交易管理制度》，对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与信息披露均作了明确的规定，规范与关联方的交易行为。报告期内的关联交易均履行了相关审批程序，交易价格按市场价格确定，独立董事、监事会和保荐机构分别对相关关联交易进行了监督核查。

（六）信息披露管理控制：公司制定了《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管

理制度》、《内幕信息保密制度》，分别对信息披露的基本原则、信息披露的内容、信息披露提供与管理、信息披露的程序和要求及保密措施、内幕知情人的范围和登记备案、保密及责任追究做了明确的规定。报告期内，公司按要求履行了信息披露义务，未发生违规行为。

（七）子公司管理控制：本年度公司制定了《控股子公司管理制度》，通过向子公司委派或推荐董事、监事、高级管理人员、职能部门负责人和日常监管两条途径行使股东权利。公司指导建立、修订和完善了子公司管理制度体系，子公司按照《信息披露管理制度》、《重大事项内部报告制度》的要求及时向母公司报送董事会决议、股东大会决议、重大业务事项等可能对公司股票价格产生重大影响的信息。通过上述管理，公司对子公司实现了有效管理和控制，不存在失控风险。

（八）财务报告控制：公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司 2011 年财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

（九）内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作做了明确的规定和要求。内部审计部在董事会审计委员会的领导下，根据年度审计计划开展审计工作，实施内部控制检查。通过内部审计，及时发现经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，防范内部经营风险和财务风险。

（十）对募集资金使用与管理的内部控制：公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行续签并披露了《募集资金三方监管协议》；继续推进募集资金项目建设；资金使用严格履行申请和审批手续；本年度，三个募投项目已经建成，另外两个募投项目也已基本建成。

（十一）远期结售汇内部控制：本年度公司制定了《远期结售汇业务内控管理制度》及配套操作细则，对远期结售汇业务额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及人员、内部风险报告制度及风险处理程序做出明确规定，报告期内，公司未进行远期结售汇业务。

## 二、问责机制的建立和执行情况

公司在《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 三、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为公司现行的内部控制制度经过多次修订增加，较为完善、合理、合法；

符合国家有关法规和证券监管部门的要求。内部控制的制定充分考虑了公司所在行业的特点，保证了内控制度符合公司业务管理要求，对经营风险起到了有效的控制作用。同时，公司各项制度的有效执行，能够保证公司各项经营活动的有序开展，确保公司发展战略的实施和经营目标的实现；能够保证公司会计资料的真实、合法性、完整性，确保公司财产的安全、完整；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实维护公司及投资者的利益。

《2011 年度内部控制的自我评价报告》刊登于 2012 年 3 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

#### 四、独立董事的独立意见

公司独立董事认为，报告期内，公司对各项内部管理制度进行了进一步修订和完善，公司的内部控制体系基本健全，适应了公司正常经营和业务发展，公司运作中的各项风险基本能够得到有效控制。公司内部自我评价报告符合深交所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，真实、完整反映了公司内部控制状况和各项制度的建立健全情况。公司应进一步完善内部组织结构，强化内部制度的贯彻和执行，建立更有效的监督检查和责任追究机制，提高各项制度执行的效果和效率。

公司独立董事对公司《2011 年度内部控制的自我评价报告》的独立意见刊登于 2012 年 3 月 10 日的巨潮资讯网。

#### 五、公司监事会对内部控制的评价

公司监事会在核查后认为：公司建立了基本完善的内控体系，各项内部控制制度得到较好的执行，各种内外风险得到了有效控制，报告期内公司未发生内部控制方面的重大不利事项，公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。

#### 六、会计师事务所的审核意见

中瑞岳华会计师事务所对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了中瑞岳华专审字[2012]第 0510 号《内部控制鉴证报告》，认为：公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司出具的《内部控制鉴证报告》刊登于 2012 年 3 月 10 日的巨潮资讯网。

#### 七、公司内部审计制度的建立和执行情况



公司根据《中小企业板上市公司特别规定》的要求，结合公司的实际，设立了内部审计部，制定了《内部审计制度》，进一步完善了审计部的内部管理和职能。报告期内，公司内部审计制度的建立和执行情况，符合《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定要求。

（一）在机构设置方面，公司设立了独立于财务部门直接对董事会审计委员会负责的内审部门。

（二）在人员安排方面，公司内审部门聘任了 3 名专职人员负责审计事务，审计部门负责人具有必要的专业知识和从业经验，经董事会正式聘任。

（三）在工作职能方面，公司内审部门主要负责对公司内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性进行检查和评估；对公司及控股子公司的会计资料等相关资料以及所反映的财务收支及有关经济活动的合法性、合规性、真实性、完整性进行监督，并在内部审计过程中合理的关注可能存在的风险隐患。

（四）在工作监督方面，审计委员会在会计年度结束后审议了内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度召开一次会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告，每个季度向董事会报告内部审计工作进展情况及发现的重大问题。

（五）在工作成效方面，内审部门按季度向审计委员会报告工作进展情况，及时对公司重要的对外投资、对外担保、募集资金使用及信息披露事务等事项进行了审计。同时还对公司的内部控制有效性进行了监督检查，出具了内部控制自我评价报告。内审部门和审计委员会积极配合审计机构有序地开展了年度财务审计。内部审计部门在 2011 年的工作中未发现公司存在重大问题。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我	是	

评价报告		
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	保荐机构已完成 2008 年 7 月 8 日至 2010 年 12 月 31 日的持续督导工作
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>（一）审计委员会的主要工作内容与工作成效</p> <p>1、报告期内，审计委员会共召开了 8 次会议：①审议了公司审计部提交的各季度内部审计工作总结报告及针对相应期间的定期财务报告开展的内部审计工作报告、各季度的募集资金使用情况内部审计报告、各季度预算管理审计报告；②审议了公司 2010 年度财务报告审计有关的事项，审议了中瑞岳华会计师事务所提交的开展公司 2011 年年报审计的工作计划；③审议了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》及《审计部 2012 年度工作计划》；④审议通过了关于《续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构》的议案。</p> <p>2、报告期内，审计委员会召开会议后及时向董事会汇报了相关事项的审议结果及有关情况。</p> <p>3、报告期内，审计委员会认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>4、2011 年度报告审计开始前，审计委员会与年审会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计重点进行了沟通，指导了审计工作的开展。</p> <p>（二）内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p> <p>1、报告期内，审计部按时向审计委员会提交了季度内部审计工作总结及针对相应期间的定期财务报告开展的内部审计工作报告、季度的募集资金使用情况内部审计报告、各季度预算管理审计报告，并就其他有关事项及向审计委员会进行报告。</p> <p>2、报告期内，审计部积极开展并完成了多次专项审计工作：财务报表内部审计 4 次，募集资金专项审计 4 次，预算管理审计 4 次，销售与收款专项审计 4 次，采购与付款专项审计 4 次，对控股公司江苏快达农化股份有限公司现场审计 2 次，参股公司启明星审计 1 次，实物资产审计 2 次，并对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露、远期结售汇等事项进行了复核监督。出具了对江油启明星氯碱化工有限责任公司、四川福尔森国际贸易有限公司提供授信担保的意见。</p>		

3、报告期内，审计部根据深交所关于对“对中小板上市公司内部控制规则落实”专项活动要求，按自查表项目严格自查，并针对存在问题提出整改建议，这些建议在经董事会审议通过后付诸实施，并及时予以披露。

4、报告期内，公司审计部按照监管部门及公司制度有关规定，对公司内部控制制度建立和实施的有效性进行了分析评价，并向审计委员会提交了《公司 2011 年度内部控制自评报告》。

5、公司审计部按时向审计委员会提交了 2012 年度工作计划和 2011 年度工作总结。

6、报告期内，公司审计部按照制度规定对内部审计工作底稿进行了分类整理和归档保存，内部审计报告的编制和归档符合相关规定。

7、报告期内，公司审计部组织拟订、修改完善或协助相关部门修改完善公司内部管理制度，同时积极到现场开展审计流程测试等工作。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

### 八、公司治理专项活动情况

根据深圳证券交易所“关于开展‘加强中小企业板上市公司内控规则落实’专项活动的通知”的要求，公司成立了以董事长黄晓忠先生为第一责任人的专项小组，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内部规章制度的规定，对公司治理进行了自查。

2011 年 9 月公司完成了公司治理自查，自查过程中发现公司以下两个方面存在问题：1、公司控股子公司尚未建立重大事项报告制度。 2、公司尚未与具有从事代办股份转让券商业资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》。公司对自查中存在的问题进行了整改，整改已于 2011 年 11 月 30 日之前完成。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。

## 第七章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2010 年年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》的规定，出席会议人员的资格、召集人资格合法有效，会议的表决程序和表决结果合法有效。会议主要情况如下：

1. 2011 年 3 月 22 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 5 人，代表有表决权的股份 139,011,395 股，占公司总股本 202,444,033 股的 68.67%。会议审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度分配方案》、《公司 2010 年年度报告及其摘要》、《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》、《公司 2010 年度董事会成员薪酬考核方案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订<对外担保决策制度>的议案》、《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于为参股公司江油启明星氯碱化工有限责任公司提供授信担保的议案》，并听取了三位独立董事所做的述职报告。该次会议决议公告及金杜律师事务所为本次会议出具的法律意见书刊登于 2011 年 2 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

2. 2011 年 8 月 8 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 4 人，代表有表决权的股份 133,891,722 股，占公司总股本 202,444,033 股的 66.14%。会议审议通过了《关于变更公司经营范围及修改<公司章程>的议案》、《关于修订<证券投资内部控制制度>的议案》、《关于调整为参股公司提供授信担保相关事项的议案》、《关于利用自有闲置资金开展人民币理财业务的议案》。该次会议决议公告及金杜律师事务所为本次会议出具的法律意见书刊登于 2011 年 7 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

## 第八章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司报告期内经营情况

##### 1. 公司总体经营情况

2011 年，全球经济复苏乏力，出口形势不容乐观，农药行业竞争日趋激烈，人民币继续升值，以及原材料、人力、环保安全成本大幅上升，这些不利因素给公司经营带来了巨大的压力和挑战。面对不利形势，公司全体员工共同努力，积极稳妥的推进各项工作，完成并深化与江苏快达股份有限公司的重组整合，保持了主营业务的持续发展。

报告期内，公司继续稳固老产品的市场份额，并加大募投原药新产品的登记和宣传力度，实现了国际市场销售的稳步增长；同时，公司继续加快制剂产品的研发登记进度，做好制剂新产品的推广试销，积极开拓新市场、新客户，保持了国内市场销售的持续增长。加上控股子公司纳入合并报表范围，公司全年共实现主营业务收入 9.36 亿元，同比增长 110.19%。

报告期内，公司本部全力推进剩余募投项目建设，各项目建设工作现已全部完成，其中，3000 吨/年毒死蜱原药、600 吨/年丙环唑原药已完成试生产，已生产销售小批量产品；150 吨/年氟环唑原药、600 吨/年草铵膦原药项目正在进行试生产；企业技术中心改建项目已建成投入运行；各个项目的环保验收工作也正在进行之中。但是，由于募投新产品的产能释放是个渐进的过程，其生产工艺也需不断进行改进完善，同时，尽管公司前期已做了一定的市场宣传和准备，但客户全面接受尚需时日，因此，预计短期内募投项目的建成对公司业绩贡献有限。

报告期内，公司实现了国家级企业技术中心的正常运转，集中力量继续优化募投产品和部分老产品的工艺技术，完成 863 项目的验收，全年还申请发明专利 10 项。

报告期内，控股子公司江苏快达股份有限公司经营情况良好，公司与其在市场、技术、财务和管理等业务方面稳步开展整合，取得了积极进展。

##### 2. 近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位：元（人民币）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入	936,008,387.76	445,312,819.33	110.19%	394,209,552.11
营业利润	72,279,717.85	69,906,651.21	3.39%	107,823,400.65
利润总额	99,322,179.09	75,523,264.52	31.51%	108,347,340.06
归属于上市公司股东的净利润	69,621,908.77	71,738,075.99	-2.95%	101,153,258.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,494,187.64	72,016,662.09	-38.22%	100,512,380.79
经营活动产生的现金流量净额	40,146,709.96	82,482,175.08	-51.33%	127,541,204.83

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额	1,284,136,449.37	915,647,494.61	40.24%	864,140,432.45
负债总额	149,412,129.37	72,183,362.34	106.99%	41,312,261.23
归属于上市公司股东的所有者权益	917,629,782.93	843,464,132.27	8.79%	822,828,171.22
总股本(股)	202,444,033.00	202,444,033.00	0.00%	202,444,033.00

(1) 报告期内，公司营业总收入增长了110.19%，主要因公司并购江苏快达农化股份有限公司（以下简称“江苏快达”）实现并表所致。公司营业利润、利润总额分别增加3.39%、31.51%，归属于上市公司股东的净利润下降了2.95%，主要原因系：一方面公司本部受部分产品销售价格调整，原材料价格上涨，人力成本、安全环保费用、试生产费用大幅增加以及利息收入减少的影响，各项利润指标同比有较大的下滑；另一方面公司并购江苏快达增加了合并报表营业利润及营业外收入，二者相抵后，公司净利润略有下降。

(2) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降51.33%，主要系原材料价格上涨及存货增加导致现金支出增加，以及应收账款增加、银行利息收入大幅减少导致现金收入减少所致。

(3) 报告期内，公司资产总额、负债总额分别较去年同期增长了40.24%、106.99%，主要系公司与江苏快达并表所致。

### 3. 报告期内公司主营业务及经营状况

(1) 公司经营范围：农药原药、制剂、化工材料及化工产品的研发、生产、销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的加工贸易业务；技术转让、技术检测及咨询；投资管理及咨询。

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

(2) 报告期内公司营业收入、营业利润按行业、分产品的构成情况：

单位：万元（人民币）

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化学农药	93,410.43	72,993.09	21.86%	109.83%	132.24%	-7.54%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
农药原药	67,231.65	51,735.77	23.05%	131.25%	201.05%	-17.84%
农药制剂及其他	26,178.78	21,257.32	18.80%	69.50%	49.24%	11.03%

(3) 报告期内营业收入分地区构成情况

单位：万元（人民币）

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国际销售	49,656.19	33.02%
国内销售	43,754.24	508.81%

报告期内，由于控股子公司江苏快达国内销售相比公司本部占比较大，因此并表后公司总体国内销售有较大幅度的增长。

(4) 主要产品价格变动情况

单位：元/KG(L)

产品类别	2011 年度	2010 年度	同比增减（%）
除草剂	55.99	57.37	-2.41%
杀虫剂	30.78	23.90	28.82%
杀菌剂	139.05	96.87	43.54%

报告期内，公司产品销售价格有升有降，主要系市场情况变动所致。

(5) 订单获取和执行情况

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

(6) 毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2010 年度
销售毛利率	21.86%	29.40%	-7.54%	39.75%

报告期内，主要系控股子公司江苏快达毛利率相对母公司较低，并表后导致公司总体毛利率下降；同时，因原材料价格和人工成本上涨、环保安全相关支出增加也导致毛利率有所降低。

(7) 主要供应商、客户情况

单位：万元（人民币）

供应商	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	19.60%	41.77%	-22.17%	37.39%

前五名供应商预付帐款余额	737.17	303.92	433.25	202.63
前五名供应商预付帐款余额占预付帐款总余额的比重	50.65%	55.82%	-5.17%	30%
客 户	2011 年度	2010 年度		2009 年度
前五名客户销售额合计占公司销售总额比例	28.42%	60.26%	-31.84%	68.89%
前五名客户应收帐款余额	8196.14	5076.87	3119.27	4560.07
前五名客户应收帐款余额占公司应收帐款总额的比例	47.85%	62.33%	-14.48%	82.06%

报告期内，公司前五名供应销、客户的金额及占比发生较大变化是由于公司并购江苏快达后经营规模扩大所致。公司不存在与单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情况。公司与前五名供应销、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益。

(8) 非经常性损益情况

单位：元（人民币）

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-72,143.21		-470,926.20	-999,817.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,412,200.00	1、公司承担的“氯代吡啶类除草剂废水综合治理与低排放技术项目”结题验收，确认项目研发补助资金 241.00 万元；2、本期收到政府品牌奖励补助资金 55.00 万元；3、收到专利、新技术产品、火炬计划、出口创汇等政府补助资金 45.22 万元。	6,361,700.00	2,352,100.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	23,123,061.44	公司本期发生非同一控制下控股合并江苏快达农化股份有限公司	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-176,545.35		-6,361,689.82	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	579,343.01		-274,160.49	-828,342.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	723,217.54		399,184.93	0.00
所得税影响额	-1,736,502.26		67,305.48	116,938.24
少数股东权益影响额	-724,910.04		0.00	0.00
合计	25,127,721.13	-	-278,586.10	640,877.65

报告期内，公司非经常性损益占净利润的36.09%，主要系公司本期控股合并江苏快达后产生的营业外收入。



(9) 经营环境分析

项目	对 2011 年盈利能力及财务状况的影响	对 2012 年盈利能力及财务状况的影响	对公司承诺事项的影响
国外市场形势	国外市场需求有所恢复, 部分产品出口数量有所增长; 受原料成本上涨推动, 产品价格有升有降。	国际经济形势依然不佳, 但农药需求相对稳定, 公司出口业务基本稳定。	不适用
国内市场形势	国内低温、干旱气候反常, 市场竞争形势依然严峻, 对公司国内市场销售带来一定影响。	过度的行业竞争仍然会对公司国内拓展市场带来不利影响。	不适用
汇率变动	2011年人民币对美元汇率升值5.11%, 对我公司出口造成了一定的损失。	2012年人民币对美元汇率仍存在一定的升值风险, 对公司盈利水平产生一定影响。	不适用
成本要素价格变化	主要原材料价格、劳动力价格、运输成本逐步上升, 给公司业绩带来较大的成本压力。	原材料价格、劳动力价格上涨, 环保投入成本上升, 将直接影响公司产品的利润空间。	不适用

(10) 主要费用情况

①期间费用总体情况

单位: 元 (人民币)

指标	2011 年度	2010 年度	同比增减比例	2009 年度
销售费用	31,554,699.23	17,003,475.00	85.58%	13,511,531.01
管理费用	93,212,093.89	57,140,993.67	63.13%	43,569,358.44
财务费用	2,945,428.49	-15,527,869.88	-118.97%	-8,266,679.29

报告期内, 公司销售费用、管理费用同比增长85.58%、63.13%, 但公司本部基本稳定, 主要因公司与江苏快达并表后经营规模进一步扩大所致; 财务费用同比增加118.97%, 主要系公司本部募集资金定期存款到期利息收入相比去年同期大幅减少及汇兑损失有所增加所致。

②期间费用占营业收入比重的变动趋势

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
销售费用占营业收入的比重	3.37%	3.82%	-0.45%	3.43%
管理费用占营业收入的比重	9.96%	12.83%	-2.87%	11.05%
财务费用占营业收入的比重	0.31%	-3.49%	3.80%	-2.10%

③期间费用占营业利润比重的变动趋势

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
销售费用占营业利润的比重	43.66%	24.32%	19.34%	12.53%
管理费用占营业利润的比重	128.96%	81.74%	47.22%	40.41%

财务费用占营业利润的比重	4.08%	-22.21%	26.29%	-7.67%
--------------	-------	---------	--------	--------

(11) 报告期公司现金流量构成情况变动说明

单位：元（人民币）

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	40,146,709.96	82,482,175.08	-51.33%
经营活动现金流入量	824,088,453.67	466,562,506.12	76.63%
经营活动现金流出量	783,941,743.71	384,080,331.04	104.11%
二、投资活动产生的现金流量净额	94,973,443.62	-258,702,632.35	-136.71%
投资活动现金流入量	272,726,328.64	4,200,000.00	6393.48%
投资活动现金流出量	177,752,885.02	262,902,632.35	-32.39%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-110,135,866.60	-33,981,008.25	224.11%
筹资活动现金流入量	2,360,000.00	16,630,000.00	-85.81%
筹资活动现金流出量	112,495,866.60	50,611,008.25	122.28%
四、现金及现金等价物净增加额	24,679,681.31	-210,643,167.01	-111.72%
现金流入总计	1,099,174,782.31	487,392,506.12	125.52%
现金流出总计	1,074,190,495.33	697,593,971.64	53.99%

①报告期内公司经营活动产生的现金流入量为 824,088,453.67 元，主要是销售产品收到的货款和出口退税款，经营活动现金流出量为 783,941,743.71 元，主要是购买原材料、职工工资等正常生产经营所支付的现金；经营活动产生的现金流量净额同比减少 42,335,465.12 元，主要系原材料价格上涨及存货增加导致现金支出增加，以及应收账款增加、银行利息收入大幅减少导致现金收入减少。

②公司投资活动产生的现金流入量为 272,726,328.64 元，系并购基准日控股子公司账面上的现金余额及理财产品到期后收回的现金，投资活动现金流出量为 177,752,885.02 元，主要是购建固定资产及办理人民币理财业务支付的现金。

③筹资活动现金流入量为 2,360,000.00 元主要系财政各项拨款，筹资活动现金流出量为 112,495,866.60 元，主要系报告期内按照增资协议的约定控股子公司江苏快达为老股东现金分红所致。

(12) 薪酬分析

单位：万元（人民币）

姓名	职务	2011 年度	2010 年度	增减幅度	备注
黄晓忠	董事长	55.16	4.00	1279%	2010 年 8 月，担任公司董事长
李立群	副董事长	5.00	0	-	2010 年 3 月，担任公司董事
李波涛	董事	5.00	0	-	2010 年 8 月，担任公司董事

周林林	董事	5.00	4.00	25.00%	
王律先	独立董事	6.00	5.00	20.00%	
王治安	独立董事	6.00	5.00	20.00%	
万国华	独立董事	6.00	5.00	20.00%	
俞薇薇	监事会主席	15.21	5.06	200.59%	2010年6月，加入公司，兼任公司中层干部
肖渝	监事	2.50	0	-	2010年8月，担任公司监事
谭芬芳	监事	24.05	20.57	16.92%	兼任公司中层干部
尹英遂	总经理	6.20	0	-	2011年11月，担任公司总经理
张成显	副总经理	35.17	64.34	-45.34%	
范谦	副总经理	43.39	64.93	-33.17%	
古美华	财务总监	29.75	64.34	-53.76%	
刘军	董事会秘书	26.93	35.82	-24.82%	
唐卫平	原董事	5.00	0	-	2010年8月，担任公司董事
陈学林	原总经理	48.96	102.92	-52.43%	2011年11月，辞去公司总经理职务
合计	-	325.32	278.06	17.00%	

报告期内，公司董事、监事、高管、高管薪酬按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》规定进行发放，其中董事长及高管人员的薪酬依据2011年公司主要经济指标，经综合考核形成，属于正常波动。

上表中，2011年度薪酬按年度应发数计。

#### 4. 公司资产负债情况

##### (1) 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高，产能利用率高，核心设备多为先进设备，资产成新率为62.22%，不存在减值迹象。

##### (2) 报告期内公司资产构成同比变动情况

单位：元（人民币）

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减额	同比增减比例 (%)
货币资金	213,768,405.60	182,114,046.08	31,654,359.52	17.38%
应收账款	166,478,501.09	81,449,139.82	85,029,361.27	104.40%
在建工程	107,304,472.82	128,890,615.04	-21,586,142.22	-16.75%

应付票据	15,170,500.00	22,990,641.50	-7,820,141.50	-34.01%
应付账款	43,962,111.33	24,077,087.03	19,885,024.30	82.59%
资本公积	424,602,566.76	424,602,566.76	0.00	0.00%
未分配利润	231,797,644.82	164,910,487.86	66,887,156.96	40.56%

- ①货币资金年末数较年初数增加17.38%，主要系本期合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。
- ②应收账款年末账面余额较年初数增加104.40%，主要系本期合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加和公司本部年末销售量增加而信用期未变、上年个别客户延期付款共同影响所致。
- ③在建工程年末数较年初数减少16.75%，主要系本期部分在建工程完工预转固所致。
- ④应付票据年末数较年初数减少34.01%，主要原因是2011年11-12月应付银行承兑汇票到期承兑11,155,700.00元，减少了期末应付票据金额，而去年同期到期承兑仅8,738,885.00元所致。
- ⑤应付账款年末比年初数增加82.59%，主要系本期合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。
- ⑥未分配利润年末数较年初数增加40.56%，主要系本期合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

### (3) 主要存货分析

项目	2011 年末账面余额	占 2011 年末总资产的比例	跌价准备	2011 年末账面价值
原材料	100,138,670.12	7.80%		100,138,670.12
包装物	4,426,879.04	0.34%		4,426,879.04
委托加工物资				
低值易耗品	43,652.62	0.00%		43,652.62
产成品	91,734,360.29	7.14%	3,079,286.10	88,655,074.19
在产品	22,549,436.34	1.76%		22,549,436.34
自制半成品				
发出商品	19,204,375.61	1.50%		19,204,375.61
合计	238,097,374.02	18.54%	3,079,286.10	235,018,087.92

公司存货资产主要由原材料、在产品、产成品及发出商品构成，其中原材料同比增长166.73%、包装物同比增长433.88%、低值易耗品同比增长13.17%、产成品同比增长154.90%、在产品同比增长57.75%、发出商品同比增长120.81%，主要系本期合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

## 5. 公司控股公司及参股公司情况

### (1) 江苏快达农化股份有限公司

江苏快达为本公司控股子公司，成立于1970年6月，1992年12月更名为如东农药厂，

2000 年 8 月设立为江苏快达农化股份有限公司，现有注册资本 12624.4898 万元，注册地为如东县马塘镇建设路 2 号。该公司主要经营范围为“许可经营项目：除草剂、杀虫剂、杀菌剂的生产及销售；以电解为基础的氯气、氢气、氧气、氮气、光气及萘系列化工产品制造、加工、销售；气瓶充装、检验。一般经营项目：化工产品的生产和销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。”

报告期内，江苏快达紧紧围绕年度目标开展工作，努力克服各种不利因素，积极开拓国内外市场，精心组织有效生产，同时加快推进洋口新区项目建设，健全完善内部管理制度，完善激励约束机制，统筹推进各项工作，取得了良好的经营业绩。截至 2011 年 12 月 31 日，快达农化总资产 482,560,285.35 元，净资产 407,327,923.60 元，2011 年度实现营业收入 515,699,444.65 元，净利润 42,006,395.76 元。（该数据经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）。

#### （2）绵阳康博斯化学有限公司

绵阳康博斯化学有限公司（以下简称“康博斯”）为公司全资子公司，成立于 2006 年 4 月 27 日，注册资本 100 万元。经营范围为“精细化学品及其它化工中间体合成技术的开发、推广（国家限制项目除外）”。截至 2011 年 12 月 31 日，康博斯总资产 1,082,645.69 元，净资产 995,538.11 元，2011 年度实现营业收入 5,034,400.46 元，净利润为 35,478.02 元（该数据经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）。

#### （3）成都福尔森国际贸易有限公司

成都福尔森国际贸易有限公司（以下简称“成都福尔森”）为公司全资子公司，成立于 2007 年 8 月 24 日，注册资本 500 万元，注册地为成都高新区天府大道南延线高新孵化园 1 号楼。该公司经营范围为“批发及佣金代理（拍卖除外）、化工原料、化工产品（不含危险化学品）和化工设备，并提供上述产品的相关配套服务（国家限制和禁止经营的除外，涉及许可证配额管理、专项规定管理的产品按国家有关规定办理）。”截至 2011 年 12 月 31 日，该公司的总资产 6,406,666.10 元，净资产 4,084,181.19 元，2011 年度实现营业收入 -790,786.37 元，净利润为 -799,850.00 元（该数据经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）。

#### （4）四川福尔森国际贸易有限公司

四川福尔森国际贸易有限公司（以下简称“四川福尔森”）为本公司全资子公司，成立于 2009 年 2 月 25 日，注册资本 500 万元，注册地为绵阳市长虹大道南段西一巷 12 号。该公司主要经营范围为“化工原料、化工产品（不含易燃易爆易制毒品）、化工设备的销售。”

截至 2011 年 12 月 31 日，四川福尔森总资产 7,578,697.15 元，净资产 6,649,292.10 元，2011 年度实现营业收入 19,144,524.57 元，净利润 638,910.21 元（该数据经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）。

(5) 江油启明星氯碱化工有限责任公司

江油启明星为公司参股公司，注册资本 7000 万元，公司出资 2380 万元，占该公司注册资本的 34%，住所为江油市龙凤镇场镇，主要生产销售氢氧化钠、盐酸、液氯及其他不含危险品的化工产品、附属产品和食品添加剂。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 116,482,647.50 元，净资产为 68,084,440.67 元；2011 年度实现合并报表营业收入 78,938,588.37 元，合并报表净利润 701,785.89 元（该数据经中汇会计师事务所有限公司成都分所审计）。

6. 报告期内，公司不存在 PE 投资情况。

7. 主要债权债务变动情况

单位：元（人民币）

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
一、主要债权				
应收账款	166,478,501.09	81,449,139.82	104.40%	54,937,570.63
应收票据	35,886,732.55	1,437,377.16	2396.68%	
其他应收款	9,657,139.05	352,489.25	2639.70%	5,150,042.67
主要债权小计	212,022,372.69	83,239,006.23	154.72%	60,087,613.30
二、主要债务				
短期借款				
应付票据	15,170,500.00	22,990,641.50	-34.01%	24,485,524.00
应付账款	43,962,111.33	24,077,087.03	82.59%	12,966,261.90
主要债务小计	59,132,611.33	47,067,728.53	25.63%	37,451,785.90

①公司应收账款年末账面价值较期初增加104.40%，应收票据增加2396.68%，主要系本期合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加和本公司年末销售量增加而信用期未变、上年个别客户延期付款共同影响所致。

②公司其他应收款年末账面价值较期初增加2639.70%，主要系本期合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

8. 偿债能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
流动比率	4.76	5.08	-0.32	13.53
速动比率	3.15	3.75	-0.60	11.13
资产负债率	11.64%	7.88%	3.76	4.78%
利息保障倍数	1184.75	0	1184.75	—

报告期内：，公司本部目前现金资产充足，没有银行借款，资产负债率增加主要系公司

与江苏快达并表导致公司负债规模扩大所致。

### 9. 资产营运能力分析

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
应收帐款周转率	7.55	6.53	1.02	5.01
存货周转率	4.42	3.22	1.2	2.8

报告期内，公司高度重视客户的信用管理，并加强库存管理、合理调整营销策略，同时因公司与江苏快达并表后销售规模扩大所致，使得应收账款和存货周转率优于去年同期。

### 10. 研发情况

#### (1) 研发费用占营业收入的比重

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
营业收入（万元）	93,600.84	44,531.28	110.19%	39,420.96
研发费用（万元）	4,458.33	2,308.54	93.12%	2048.54
研发费用占营业收入的比重	4.76%	5.18%	-0.42%	5.20%

报告期内，公司本部的研发费用占营业收入的6.32%，上表数据系合并后数据。

#### (2) 报告期内公司新获授权的主要专利情况

2011年公司无专利获得授权。

#### (3) 报告期内，公司新申请已受理的主要专利情况

序号	专利名称	类型	申请号	受理日期
01	协同增效的农用杀菌组合物及应用（氟环唑+井冈霉素）	发明	201110006615.1	2011.1.13
02	一类 1,2,3-噻二唑甲酰胺类化合物的制备方法	发明	201110108876.4	2011.4.29
03	除草农药组合物	发明	201110128761.1	2011.5.18
04	杀菌农药组合物	发明	201110117942.4	2011.5.9
05	增效除草农药组合物	发明	201110343538.9	2011.11.4
06	杀菌农药组合物	发明	201110343539.3	2011.11.4
07	增效除草组合物	发明	201110343537.4	2011.11.4
08	植物病毒防治组合物及病毒防治农药	发明	201110343536.x	2011.11.4
09	杀菌组合物及其应用	发明	201110426892.8	2011.12.20
10	一种光尾气回收方法	发明	201110054671.2	2011.3.10

#### (二) 公司未来发展展望

## 1. 行业发展趋势

### (1) 国际农药行业

近几年全球农药销售基本稳定，跨国农药企业占据了大部分的市场份额，市场高度集中且有加深趋势；新化合物的开发难度越来越大，非专利农药仍然具有良好的发展空间；世界农药生产地向发展中国家转移，亚洲、南美、非洲等新兴市场的国家和地区需求增长较快；随着世界人口的增加，生活水平的提高及能源价格高企，全世界粮食需要量还将继续增加，推动农药市场增长；化学农药依然是病虫草害的主要的防治措施，安全、环保产品越来越受欢迎，但转基因作物市场有逐步挤占传统农药市场的趋势。

### (2) 国内农药行业

我国农药产量和出口量保持持续增长，伴随国家惠农政策的持续推出和现代农业发展，我国农药市场需求仍将持续增长；国外企业新产品投放到中国的速度加快，对国内市场的冲击力度逐步加大；国家节能减排和环境保护政策对企业产生强大压力，一些高污染、高毒产品发展空间日渐狭小；《农药产业政策》和《农药工业“十二五”发展规划》指引国内农药企业之间加快兼并重组，培育大型农化企业集团，农药行业进入整合阶段，市场份额向优势企业进一步集中。

### (3) 公司面临的发展机遇和挑战

公司面临的主要发展机遇：①国家对“三农”十分重视，要求实现农业持续稳定发展、长期确保农产品有效供给，使我国农药市场潜在增长空间巨大，为公司开拓国内市场提供了机会；②国家产业政策支持行业内兼并重组，提高市场准入门槛，有利于优势企业通过收购兼并等资本运作方式发展壮大；③农药行业淘汰高毒农药，以及食品安全和城镇化建设进程加快，将大幅增加高效、低毒、低残留的需求，有利于公司利用自身技术优势进行高效、安全新品种研发和市场推广；④中国在国际分工中仍将较长时间扮演农药制造的角色，这将为我国农药制造业的发展继续提供机会。

公司面临的主要挑战：①公司产品现实和潜在竞争对手逐步增多，国内外品牌竞争更加激烈；②人民币升值趋势未改，公司出口业务汇率风险依然存在；③劳动力结构矛盾和西部劳动力资源趋紧，使公司劳动力成本将会持续攀升；④原油和电价上涨推动农药主要大宗基础原材料价格上涨，但受竞争影响国内原药价格上涨幅度不大，挤压了企业利润空间。

### (4) 公司竞争优势

① 技术优势：公司是继陶氏益农之后全球第二家成功掌握吡啶类化合物催化氯化系统集成技术的企业，并持续的对该技术进行优化，形成了稳定、成熟的规模化生产工艺与稳定的



产品质量，具有国内最大的规模化生产氯代吡啶类农药原药和制剂的能力；公司拥有国家级企业技术中心平台，拥有一批专业核心技术人才，配备了先进的研发设施，致力于核心技术深度优化和新产品研制，确保在核心技术上保持国内领先。

② 市场先行优势：与国内竞争者比较，公司主力产品较早进入国际市场，有一个遍及四大洲十几个国家的客户群，主要客户为行业内国际知名农化企业，并且与之合作多年，建立了长期稳定的战略合作关系，在客户中有良好的信誉。

③ 资本运作优势：公司 2008 年成功在深交所中小板上市，在农药行业中知名度较高，有良好的资本融资平台，能够支撑公司资本运作，实现快速发展目标。

④ 产品、市场资源优势：公司控股江苏快达农化后，双方在资源、区域、产品、渠道等方面能够互补。公司不但拥有氯碱、光气等资源，也成为国内登记原药品种最多的企业之一。公司将充分利用与发挥这种整合的优势，加快在农化行业的发展步伐。

## 2. 公司发展战略

未来几年，公司将继续紧紧围绕公司发展战略，以创建“具有国际竞争力和影响力的化学企业”的愿景开展工作，持续引进和培养各类人才，进一步做强做大国际市场；同时，坚持市场导向原则，发展多品种系列农药制剂产品，开发国内终端市场，实施品牌战略，做到国际国内市场并举发展，成为以农药制剂和原药为主业，并兼顾其他精细化学品的公司。

## 3. 2012 年度经营计划

2012 年，公司将重点做好以下工作：

(1) 全力做好募投项目的安全、环保验收工作，力争实现稳定生产，并不断改进完善工艺技术，有效降低整体成本和三废，为公司发展注入新的活力；同时，持续优化现有产品的工艺技术，保持产品的竞争优势，并加大环保投入，提升治理水平。

(2) 巩固和加强现有国际市场，并进一步做好新产品拓展工作，确保国际市场销售稳步增长；同时，大力开拓国内市场，扩展销售网络，加强新产品市场推广，实施品牌战略，提升国内市场销售份额。

(3) 继续推动公司本部与控股子公司江苏快达的整合工作，并做好洋口新区技改建设规划并启动建设工作。

(4) 严格预算控制和资金管理，推进公司及各部门的节能降耗和开源节流。

(5) 加强企业文化建设，倡导“以人为本”的企业价值观，关心员工的身心健康，提升员工的个人能力，极大的增强企业凝聚力，打造一支团结协作、相互支持的员工队伍。

## 4. 资金需求及使用计划

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

## 5. 面临的风险因素

### (1) 市场竞争风险

就现有主要产品而言，公司目前仍在国内具有明显的规模和技术优势，但国际、国内原药竞争对手逐步增多、规模逐步变大，国内品牌制剂商发展迅速，公司新老产品都面临较大的竞争压力，这将影响公司销售和盈利能力。

### (2) 募投项目投产后的销售风险

公司募投项目投产后，将有大量的新产品投放市场，虽然公司前期做了充分的市场宣传和准备，但是公司并不能保证每一个新产品投产后产品品质、销售成本均能迅速取得竞争优势。因此，新产品能否适应市场需求尚需时日，这使得公司新产品面临较大的销售风险。

### (3) 大规模技改投入风险

公司控股子公司江苏快达从 2012 年起计划在洋口新区对光气化项目进行技改扩能升级，这将有较大金额的资本性支出，并历经一定的建设周期，能否达到预期收益也将存在一定的不确定性，而且部分老项目也将随之搬迁到洋口新区，这将在一定时期内可能会对江苏快达的业绩造成影响，从而会间接影响公司的业绩。

### (4) 安全环保风险

公司及控股子公司江苏快达主要从事农药原药的及制剂的生产，部分原材料、半成品为易燃、易爆或有毒物质，产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高，特别是公司本部随着募投项目投产带来新工艺、新产品、新人员日益增多，安全环保工作非常重要。公司高度重视安全环保工作，设置了专门部门和人员负责安全环保管理工作，建立健全了安全环保管理制度，加强了安全环保培训，并尽量采用了先进的设备设施和自动控制系统，但是仍然不能完全排除操作不当或设备故障因素导致发生意外安全环保事故的风险。

### (5) 汇率及国际市场风险

公司出口业务主要以美元结算，如果 2012 年人民币对美元继续升值，将在一定程度上影响公司产品的整体盈利水平；同时，2012 年国际经济形势更为复杂，尽管农药需求相对刚性，但如果欧债危机恶化并影响全球实体经济，贸易保护主义加剧，将会使公司国际市场销售收入增长面临一定的不确定性。

(6) 应收账款发生坏账的风险

公司出口销售占比一直较大，应收账款余额较高，虽然公司加强了应收账款的管理，有效控制了应收账款风险，同时，公司的主要客户具有良好的信用和较强的实力，但在目前全球经济形势不佳的情况下，仍然不能排除在少数情况下发生坏账的可能。

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1. 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会核准，利尔化学股份有限公司（以下简称“公司”）于2008年6月向社会公开发行人民币普通股3400万股，募集资金净额为52508.39万元。公司募投项目预计投资总额为42023万元，超额部分用于补充流动资金。2008年度投入募集资金总额11408.97万元，2009年度投入募集资金总额9884.22万元，2010年投入募集资金总额为9535.88万元，2011年投入募集资金总额为5590.71万元，截止2011年12月31日累计投入募集资金36419.78万元。期末募集资金专户实际余额为8753.08万元（含银行利息收入净额3149.86万元，其中2008年至2010年利息净额为2921.98万元，2011利息收入净额为227.88万元）。

2. 募集资金管理情况

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

3. 本年度募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	52,508.39	本年度投入募集资金总额	5590.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	36419.78
累计变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
3,000 吨/年毒死蜱、500 吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	否	19,580.00	19,580.00	850.04	22549.47	115.17%	2012 年 2 月	毛利 1943.08 万元	不适用	否
600 吨/年丙环唑原药技术改造项目	否	4,858.00	4,858.00	1136.33	3588.91	73.88%	2012 年 2 月	毛利 -340.64 万元	否	否
600 吨/年草铵膦原药技术改造项目	否	8,995.00	8,995.00	1464.94	4346.22	48.32%	2012 年 2 月		否	否
150 吨/年氟环唑原药技术改造项目	否	4,590.00	4,590.00	943.89	1881.13	40.98%	2012 年 2 月		否	否
企业技术中心改建项目	否	4,000.00	4,000.00	1195.51	4054.05	101.35%	2012 年 2 月	毛利 94.75 万元	否	否
承诺投资项目小计	-	42,023.00	42,023.00	5590.71	36419.78	86.67%				
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	10,485.39	10,485.39	0	10485.39	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,485.39	10,485.39	0	10,485.39		-	0.00	-	-
合计	-	52,508.39	52,508.39	5590.71	46,905.17	-	-	1697.19	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投资项目账面上的投资进度不够的原因主要有：(1)因受“5.12”特大地震及唐家山堰塞湖的影响，造成公用工程建设滞后，从而导致其它项目有所延后；(2) 因工程结算及工程付款时间差等原因，资金拨付进度与工程建设进度有一定差距；(3) 因丙环唑试生产于 2010 年 12 月发生火灾事故，暂停了试生产进行清理修复，从而导致该项目进度延后；(4) 为确保生产线的本质安全和环保水平，公司对草铵膦、氟环唑项目部分工程设计做了进一步完善，以提高设备设施的安全性及自动化的控制水平，所以建设进度相应有所推后。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司本年度未发生此种情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2008 年 7 月 14 日，利尔化学股份有限公司第一届董事会第六次会议决定“将超出募投资项目投资总额的募集资金 104,853,910.27 元用于补充公司生产经营所需要的流动资金”。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	适用									

先期投入及置换情况	2008 年 7 月置换先期投入募投项目资金 7780.99 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募投项目均未完工，还不存在募投项目结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4. 变更募集资金投资项目的资金使用情况

不适用

#### 5. 募集资金使用及其披露的情况

在2011年度，公司严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年2 月修订）及《利尔化学股份有限公司募集资金使用管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规情形。

#### 6. 会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2012]第0509号《关于利尔化学股份有限公司募集资金年度使用情况的鉴证报告》，认为：利尔化学股份有限公司截至2011年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

#### （二）非募集资金投资情况

不适用

### 三、公司会计政策、会计估计变更或重大前期差错更正的原因及影响

本报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大前期差错更正。

### 四、董事会日常工作情况

#### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会认真履行工作职责，召开董事会会议9次，主要情况如下：

1. 2011年1月8日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第七次会议，本次会议决议公告刊登于2011年1月19日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

2. 2011年2月24日，公司以现场会议方式召开了第二届董事会第八次会议，本次会议决议公告刊登于2011年2月26日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

3. 2011年4月25日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第九次会议，本次会议应出席会议的董事9人，实际出席会议的董事9人，会议以9票同意，0票弃权，0票反对的结果，审议通过了《公司2011年第一季度报告》。

4. 2011年6月13日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第十次会议，本次会议决议公告刊登于2011年6月14日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

5. 2011年7月21日，公司以现场会议方式召开了第二届董事会第十一次会议，本次会议决议公告刊登于2011年7月23日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

6. 2011年9月19日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第十二次会议，本次会议决议公告刊登于2011年9月20日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

7. 2011年10月21日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第十三次会议，本次会议决议公告刊登于2011年10月22日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

8. 2011年11月16日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第十四次会议，本次会议决议公告刊登于2011年11月17日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

9. 2011年11月21日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第十五次会议，本次会议决议公告刊登于2011年11月22日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了2010 年年度股东大会和2011 年第一次临时股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1. 根据公司 2011 年 3 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度分配方案》、《公司 2010 年年度报告及其摘要》、《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》、《公司 2010 年度董事会成员薪酬考核方案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订<对外担保决策制度>的议案》、《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于为参股公司江油启明星氯碱化工有限责任公司提供授信担保的议案》，报告期内，公司

已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

2. 根据公司 2011 年 8 月 8 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司经营范围及修改<公司章程>的议案》、《关于修订<证券投资内部控制制度>的议案》、《关于调整为参股公司提供授信担保相关事项的议案》、《关于利用自有闲置资金开展人民币理财业务的议案》，报告期内，公司严格按照该次股东大会的要求认真履行，并完成工商变更登记。

### （三）董事会审计委员会履职情况报告

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

1. 2011 年 1 月 4 日，审计委员会召开第二届第四次会议，会议对公司管理层提交的 2010 年会计报表等相关资料进行了初步审阅，形成意见如下：公司编制的财务会计报表真实、完整地反映了公司截止 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度经营成果及现金流量情况；同意以公司管理层提交的 2010 年度财务会计报表为基础开展公司 2010 年年报审计工作。

2. 2011 年 1 月 21 日，审计委员会召开第二届第五次会议，同意年审会计师事务所对公司 2010 年年报的初审意见，并同意公司以此报表为基础制作 2010 年度财务报告及摘要。

3. 2011 年 2 月 4 日，审计委员会召开第二届第六次会议，会议审议了公司 2010 年年度财务报告，形成决议如下：同意审计部提交的 2010 年年度工作总结；同意审计部提交的 2010 年年报内部审计报告；同意审计部提交的公司 2010 年募集资金使用情况专项报告；同意审计部提交的公司 2010 年度内部控制自我评价报告。

4. 2011 年 2 月 10 日，审计委员会召开第二届第七次会议，会议审议了公司 2010 年年度财务报告及关于中瑞岳华会计师事务所开展公司 2010 年年报审计的工作总结，形成决议如下：同意公司 2010 年年度财务报告，提交公司董事会审议；同意《关于中瑞岳华会计师事务所开展公司 2010 年年报审计的工作总结》，建议续聘其为公司 2011 年年报审计机构，提交公司董事会审议。

5. 2011 年 4 月 21 日，审计委员会召开第二届第八次会议，审议通过了《2011 年一季度季报内部审计报告》；《2011 年一季度内部审计工作总结》；《2011 年一季度募集资金使用情况审计报告》。

6. 2011 年 7 月 21 日，审计委员会召开第二届第九次会议，审议通过了《2011 年半年报内部审计工作报告》；《2011 年度 1 至 6 月募集资金使用情况审计报告》；《2011 年半年度内部审计工作总结》。

7. 2011 年 10 月 20 日，审计委员会召开第二届第十次会议，审议通过了《2011 年三季度内部审计工作报告》；《2011 年度 1 至 9 月募集资金使用情况审计报告》；《2011 年前三季度内部审计工作总结》。

8. 2011 年 12 月 16 日，审计委员会召开第二届第十一次会议，审议通过了审计部制定的 2012 年年度工作计划和中瑞岳华会计师事务所拟订的对公司 2011 年年报进行审计的审计工作计划。

2011 年审计委员会根据深交所关于对“对中小板上市公司内部控制规则落实”专项活动要求，按自查表项目严格自查，并针对存在问题提出整改计划，这些计划在经董事会审议通过后付诸实施，并及时予以披露。此外在 2011 年年度审计开始前，审计委员会与年报审计会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点进行了沟通，有力地指导了年度审计工作的开展。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

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

2011 年 2 月 23 日，薪酬与考核委员会召开第二届第二次会议，审议通过了《2010 年度公司董事会成员考核和薪酬方案》和《2010 年度公司经理班子业绩考核和薪酬方案方案》，并同意提交董事会审议。

此外，薪酬与考核委员会还组织实施了 2010 年度公司高管的绩效考评工作。

#### （五）战略委员会履职情况报告

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

1. 2011 年 2 月 23 日，战略委员会召开第二届第二次会议，听取了战略委员会第二届第一次会议布置任务落实情况，并研讨了公司五年发展战略规划纲要及收购快达农化后的整合规划。

2. 2011 年 7 月 21 日，战略委员会召开第二届第三次会议，审议了《公司人才引进及各层级人才梯队培养计划》等议案，并听取了 2011 年上半年募投项目进展及快达农化整合进展汇报。

#### （六）提名委员会履职情况报告

报告期内，公司董事会提名委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司提名委员会



工作制度》的规定，勤勉履行职责，主要工作开展如下：

2011年11月19日，提名委员会召开第二届第二次会议，审议通过了总经理候选人的议案，同意提交公司董事会审议。

### 五、2011年度预案

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2011年12月31日，公司（母公司）可供分配的利润总额为188,668,780.97元（每股未分配利润0.93元），资本公积金为424,602,566.76元（每股资本公积2.10元）。

鉴于公司2009~2011年期间，公司已进行过较大比例的现金分红，2010年公司又因对外投资支付较大额度的现金，目前国内外经济形势尚不明朗，考虑公司实际经营情况，拟定本次不进行现金分红，也不实施资本公积金转增股本，公司未分配利润用于公司生产经营。

公司前三年现金分红情况如下：

单位：（人民币）万元

项 目	2010年度	2009年度	2008年度
现金分红（万元）	5061.10	9960.25	0
净利润（万元）	7173.81	10115.33	8658.73
前三年平均净利润（万元）	8649.29		
现金分红与净利润的比率（%）	70.55	98.47	0

### 六、其它需要披露的事项

#### （一）开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《投资者关系管理制度》、《内幕信息保密制度》等制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，以促进与中小投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司在资本市场上的诚信形象。

报告期内，公司举办了2010年年度报告说明会并参加了四川地区上市公司2010年年度报告网上集体说明会，认真回复投资者的问题，取得了良好的互动效果。公司及时准确地在指定信息披露报纸、网站披露了公司应披露的信息，认真回复投资者通过互动平台、电话、邮件等咨询的问题，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者到公司现场调研，并按要求向深交所报备，在规则允许的范围内，最大限度地保证了投资者与公司信息交流的顺畅，加强了投资者对公司的认识，展示了公司良好的形像，并在不违反公平披露的原则下解答了相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

#### （二）报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息

披露网站为巨潮资讯网。

### （三）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格按照证监会、交易所颁布的相关规则指引和公司已建立的《内幕信息保密制度》、《信息披露管理制度》和《内幕知情人登记管理制度》的相关要求，及时有效做好内幕信息知情人管理。在定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

在接待特定对象过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》有关要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；在接待特定对象时，基本做到了要求来访人员签署《保密承诺函》，由董事会办公室2名工作人员共同接待来访人员，并记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所。

## 第九章 监事会工作报告

2011 年，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东的权益。

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，会议的情况如下：

1. 2011 年 2 月 24 日，公司以现场会议方式召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度分配方案》、《公司 2010 年度募集资金使用情况的专项报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2010 年度年度报告及其摘要》和《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》，本次会议决议公告刊登于 2011 年 2 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

2. 2011 年 4 月 25 日，公司以现场会议方式召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》，本次会议决议已于 2011 年 4 月 25 日向深圳证券交易所报备。

3. 2011 年 7 月 21 日，公司以现场会议方式召开了第二届监事会第五次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》和《关于利用自有闲置资金开展人民币理财业务的议案》，本次会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

4. 2011 年 10 月 21 日，公司以现场会议方式召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》，本次会议决议已于 2011 年 10 月 21 日向深圳证券交易所报备。

报告期内，公司监事会成员列席参加了公司股东大会共 2 次；列席参加了公司董事会会议共 9 次。监事会认真履行监督职能，保证了公司正常的经营管理工作的开展，切实维护公司利益和全体股东的利益。

### 二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司运作情况、财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

#### （一）公司依法运作情况

报告期内监事会依法对公司依法运作情况进行了监督。

监事会认为：公司依法经营，决策程序符合相关法规及公司有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。董事会认真执行了股东大会的决议，董事、高级管理人员履行职务时能遵守国家法律法规、公司章程和内部管理制度的相关规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

#### （二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真审议了公司董事会编制的定期报告，对 2011 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督。监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见审计报告、真实、客观地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

#### （三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对募集资金的管理情况进行了检查和监督，监事会认为：报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定合理、规范的使用募集资金，募投项目未发生变更，其中三个项目已建成，另外两个项目已基本建成，已建成项目结余资金 1008.49 万元，主要是由于工艺路线调整，建设成本低于预期的原因，造成了资金结余。

#### （四）关联交易情况

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

#### （五）收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产的行为。

#### （六）监事会对公司 2011 年内控自我评价报告的意见

公司建立了基本完善的内控体系，各项内部控制制度得到较好的执行，各种内外风险得到了有效控制，报告期内公司未发生内部控制方面的重大不利事项，公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。

#### （七）内幕知情人管理制度建立及实施情况

公司建立了《内幕知情人登记管理制度》、《内幕信息保密制度》，报告期内未发现有泄露内幕信息、或利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易的行为发生。

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

## 第十章 重要事项

### 一、报告期内，公司发生的重大的诉讼或仲裁事项

本报告期内，公司无重大的诉讼或仲裁事项。

### 二、报告期内，公司发生的破产重整等相关事项。

本报告期内，无破产重整等相关事项。

### 三、报告期内，持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况

本报告期内，无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况。

### 四、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与对方的关系（适用关联关系情形）
江苏快达农化股份有限公司	江苏快达农化股份有限公司增资后 51% 股权	2011.01.06	17,000.00	4,200.64	0.00	否	市场定价	是	是	无关联关系

2011 年 1 月 6 日，江苏快达农化股份有限公司完成工商变更登记等手续，根据相关会计准则的规定，公司从即日起将江苏快达农化股份有限公司纳入合并报表范围。本次收购并表对公司报告期贡献净利润 4,200.64 万元。

本次收购有利于公司完善产品结构，做强做大主业，保持了公司业务连续性，对管理层稳定性没有影响。

### 五、报告期内，股权激励计划在本报告期的具体实施情况

本报告期内，无股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江油启明星氯碱化工有限责任公司	0.00	0.00%	1,358.24	99.88%
合计	0.00	0.00%	1,358.24	99.88%

### 七、重大合同及履行情况

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

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

单位: 万元 (人民币)

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
江油启明星氯碱化工有限责任公司	2011 年 2 月 26 日公告, 公告编号: 2011-009; 2011 年 7 月 23 日公告, 公告编号: 2011-021	1,020.00	2011.09.13	610.00	连带保证责任	3-5 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		1,020.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		610.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,020.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		610.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
四川福尔森国际贸易有限公司	2011 年 6 月 14 日公告, 公告编号: 2011-017	1,000.00	2010.06.07	1,057.40 (累计)	综合授信额度项下债务连带担保	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		1,057.40		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		2,020.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		1,667.40		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		2,020.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		610.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.66%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无。				

独立董事对外担保、关联方资金往来出具的独立意见:

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号) 及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)

等的规定和要求，作为公司的独立董事，我们本着对公司、全体股东负责的态度，对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的核查，现发表如下独立意见：

1、报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 12 月 31 日公司控股股东及其他关联方占用资金的情况。

2、2011 年 6 月 13 日，公司第二届董事会第十次会议同意继续为全资子公司四川福尔森国际贸易有限公司向兴业银行股份有限公司绵阳支行申请的不超过人民币 1000 万元综合授信额度项下的债务提供连带责任担保，保证额度有效期为 1 年。

经公司第二届董事会第八次会议同意，并经公司 2010 年年度股东大会审议批准，同意公司为参股公司江油启明星氯碱化工有限责任公司提供授信担保。后经公司第二届董事会第十一次会议审议对该事项进行了调整，并经公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准。公司于 2011 年 9 月 13 日为参股公司江油启明星氯碱化工有限责任公司向绵阳市商业银行股份有限公司江油支行申请的固定资产项目贷款人民币 1020 万元提供连带责任保证，担保期间为 3-5 年。

截止报告期末，本公司及控股子公司累计和当期对外担保金额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 2020 万元，占公司 2011 年 12 月 31 日经审计净资产的 2.20%；本公司及控股子公司对外担保余额为 610 万元，占公司 2011 年末经审计净资产的 0.66%。公司及控股子公司不存在为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，无任何形式的其他对外担保事项，公司及其控股子公司未发生逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

独立董事：王律先、万国华、王治安

2012 年 3 月 8 日

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

（四）报告期内，公司无其他重大合同。

#### 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

项目	承诺事项	报告期内是否履行承诺
关于同业竞争的承诺	公司控股股东四川久远投资控股集团有限公司及其一致行动人中国工程物理研究院化工材料研究所出具的关于避免同业竞争的承诺。	是
	公司股东中通投资有限公司出具的关于避免同业竞争的承诺。	是
	公司股东陈学林先生出具的关于避免同业竞争的承诺。	是

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

### 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘用中瑞岳华会计师事务所为公司审计机构，该所已连续 6 年为公司提供审计服务，本年度公司支付给该所年度审计费用为 30 万元。

### 十、上市公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

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

### 十二、其他重要事项信息披露索引

公告编号	公告内容	披露日期	刊载的报刊名称	刊载的互联网网址
2011-001	董事会关于重大资产重组实施情况报告书	2011.01.12	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-002	2010 年度业绩快报	2011.01.13	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-003	第二届董事会第七次会议决议公告	2011.01.19	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-004	第二届董事会第八次会议决议公告	2011.02.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-005	第二届监事会第三次会议决议公告	2011.02.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-006	2010 年年度报告摘要	2011.02.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-007	关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告	2011.02.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-008	关于预计 2011 年度与江油启明星氯碱化工有限责任公司日常关联交易的公告	2011.02.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-009	关于为参股公司江油启明星氯碱化工有限责任公司提供授信担保的公告	2011.02.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-010	关于召开 2010 年年度股东大会通知的公告	2011.02.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-011	关于举办 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011.03.05	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-012	关于中银国际证券有限责任公司对公司重大资产购买之持续督导意见的公告	2011.03.09	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-013	2010 年年度股东大会决议公告	2011.03.23	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-014	2011 年第一季度报告正文	2011.04.26	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-015	关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	2011.06.03	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-016	第二届董事会第十次会议决议公告	2011.06.14	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-017	关于为全资子公司四川福尔森国际贸易有限公司继续提供授信担保的公告	2011.06.14	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-018	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示	2011.07.05	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>



	性公告			
2011-019	第二届董事会第十一次会议决议公告	2011.07.23	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-020	第二届监事会第五次会议决议公告	2011.07.23	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-021	关于调整为参股公司提供授信担保相关事项的公告	2011.07.23	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-022	关于利用自有闲置资金开展人民币理财业务的公告	2011.07.23	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-023	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告	2011.07.23	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-024	2011 年半年度报告摘要	2011.07.23	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-025	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011.08.09	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-026	第二届董事会第十二次会议决议公告	2011.09.20	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-027	第二届董事会第十三次会议决议公告	2011.10.22	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-028	2011 年第三季度报告正文	2011.10.22	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-029	关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动整改完成公告	2011.11.03	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-030	关于完成工商变更登记的公告	2011.11.03	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-031	第二届董事会第十四次会议决议公告	2011.11.17	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-032	关于开展外汇远期结售汇业务的公告	2011.11.17	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-033	第二届董事会第十五次会议决议公告	2011.11.22	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-034	关于高管辞职的公告	2011.11.22	证券时报、中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 第十一章 财务报告

### 一、审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 1398 号

利尔化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利尔化学股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司 财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表, 2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为, 上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了利尔化学股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量, 以及利尔化学股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：崔腾

中国 北京

中国注册会计师：吴青松

2012 年 3 月 8 日

## 二、财务会计报表

### (一) 资产负债表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	213,768,405.60	124,896,590.24	182,114,046.08	172,983,612.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	35,886,732.55	1,786,000.00	1,437,377.16	1,437,377.16
应收账款	166,478,501.09	98,886,067.07	81,449,139.82	71,737,228.95
预付款项	14,554,256.84	4,329,678.85	5,444,322.08	5,114,082.08
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	9,657,139.05	91,695.17	352,489.25	352,355.97
买入返售金融资产				
存货	235,018,087.92	103,951,801.75	96,199,385.11	96,199,385.11
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	20,000,000.00			
流动资产合计	695,363,123.05	333,941,833.08	366,996,759.50	347,824,041.42
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	21,825,504.59	202,825,504.59	21,544,396.64	32,544,396.64
投资性房地产				
固定资产	350,832,583.60	270,847,153.58	181,339,518.43	181,329,568.19
在建工程	107,304,472.82	95,364,974.42	128,890,615.04	128,890,615.04
工程物资	1,294,110.62			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	85,423,890.29	37,664,503.49	31,705,933.26	31,705,933.26
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	7,092,764.40	5,494,627.03	4,014,171.74	3,885,250.26
其他非流动资产	15,000,000.00		181,156,100.00	181,156,100.00
非流动资产合计	588,773,326.32	612,196,763.11	548,650,735.11	559,511,863.39
资产总计	1,284,136,449.37	946,138,596.19	915,647,494.61	907,335,904.81
流动负债：				
短期借款				

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	15,170,500.00	15,170,500.00	22,990,641.50	18,572,991.50
应付账款	43,962,111.33	24,437,885.63	24,077,087.03	20,163,476.56
预收款项	28,594,343.56	7,110,879.57	3,421,663.41	2,622,499.87
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	18,075,883.94	10,746,831.91	3,561,988.66	3,520,615.25
应交税费	-3,111,393.29	-5,862,235.82	-8,325,642.93	-6,610,962.14
应付利息				
应付股利				
其他应付款	19,362,960.15	637,557.71	2,237,624.67	2,237,624.67
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	23,940,000.00	23,940,000.00	24,220,000.00	24,220,000.00
流动负债合计	145,994,405.69	76,181,419.00	72,183,362.34	64,726,245.71
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	3,417,723.68			
其他非流动负债				
非流动负债合计	3,417,723.68			
负债合计	149,412,129.37	76,181,419.00	72,183,362.34	64,726,245.71
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	202,444,033.00	202,444,033.00	202,444,033.00	202,444,033.00
资本公积	424,602,566.76	424,602,566.76	424,602,566.76	424,602,566.76
减：库存股				
专项储备	4,543,741.89			
盈余公积	54,241,796.46	54,241,796.46	51,507,044.65	51,507,044.65
一般风险准备				
未分配利润	231,797,644.82	188,668,780.97	164,910,487.86	164,056,014.69
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	917,629,782.93	869,957,177.19	843,464,132.27	842,609,659.10
少数股东权益	217,094,537.07			
所有者权益合计	1,134,724,320.00	869,957,177.19	843,464,132.27	842,609,659.10
负债和所有者权益总计	1,284,136,449.37	946,138,596.19	915,647,494.61	907,335,904.81

公司负责人：黄晓忠

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：孙刚

(二) 利润表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	936,008,387.76	406,124,425.64	445,312,819.33	388,134,596.15
其中：营业收入	936,008,387.76	406,124,425.64	445,312,819.33	388,134,596.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	864,451,887.45	378,344,567.96	373,202,611.92	316,397,291.04
其中：营业成本	731,446,446.21	300,029,353.23	314,295,483.35	261,563,242.39
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,041,683.17	386,245.71	3,509.61	
销售费用	31,554,699.23	13,716,732.88	17,003,475.00	14,026,486.59
管理费用	93,212,093.89	57,888,180.53	57,140,993.67	56,962,552.26
财务费用	2,945,428.49	2,579,483.75	-15,527,869.88	-16,251,292.18
资产减值损失	4,251,536.46	3,744,571.86	287,020.17	96,301.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	723,217.54	374,970.96	-2,203,556.20	-2,203,556.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	281,107.95	281,107.95	-2,602,741.13	-2,602,741.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,279,717.85	28,154,828.64	69,906,651.21	69,533,748.91
加：营业外收入	31,042,830.87	3,947,635.36	7,051,868.08	7,010,868.08
减：营业外支出	4,000,369.63	2,220,207.65	1,435,254.77	1,435,251.28
其中：非流动资产处置损失	2,813,423.76	2,106,877.12	470,926.20	470,926.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,322,179.09	29,882,256.35	75,523,264.52	75,109,365.71
减：所得税费用	10,061,644.86	2,534,738.26	3,785,188.53	3,574,996.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,260,534.23	27,347,518.09	71,738,075.99	71,534,369.37
归属于母公司所有者的净利润	69,621,908.77	27,347,518.09	71,738,075.99	71,534,369.37
少数股东损益	19,638,625.46			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.34	0.14	0.35	0.35
（二）稀释每股收益	0.34	0.14	0.35	0.35
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	89,260,534.23	27,347,518.09	71,738,075.99	71,534,369.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,621,908.77	27,347,518.09	71,738,075.99	71,534,369.37
归属于少数股东的综合收益总额	19,638,625.46			

公司负责人：黄晓忠

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：孙刚

(三) 现金流量表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	778,628,222.47	382,219,869.38	413,075,739.26	359,258,409.02
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	35,944,123.07	23,267,491.11	20,196,921.29	17,679,236.33
收到其他与经营活动有关的现金	9,516,108.13	4,058,269.91	33,289,845.57	33,423,998.47
经营活动现金流入小计	824,088,453.67	409,545,630.40	466,562,506.12	410,361,643.82
购买商品、接受劳务支付的现金	597,815,102.15	279,889,446.17	307,126,897.83	257,222,031.45
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				

支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	99,886,364.69	53,081,988.02	46,304,606.51	46,155,216.46
支付的各项税费	25,796,981.64	8,191,257.86	7,561,324.13	7,189,688.84
支付其他与经营活动有关的现金	60,443,295.23	40,125,025.36	23,087,502.57	22,925,091.13
经营活动现金流出小计	783,941,743.71	381,287,717.41	384,080,331.04	333,492,027.88
经营活动产生的现金流量净额	40,146,709.96	28,257,912.99	82,482,175.08	76,869,615.94
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	55,000,000.00	25,000,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
取得投资收益收到的现金	442,109.59	93,863.01		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,973.49	698.50		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	217,180,245.56	681.00		
投资活动现金流入小计	272,726,328.64	25,095,242.51	4,200,000.00	4,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,680,835.00	73,716,570.64	75,436,447.20	75,436,447.20
投资支付的现金	75,000,000.00	25,000,000.00	186,000,000.00	186,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	5,072,050.02	5,072,050.02	1,466,185.15	1,466,185.15
投资活动现金流出小计	177,752,885.02	103,788,620.66	262,902,632.35	262,902,632.35
投资活动产生的现金流量净额	94,973,443.62	-78,693,378.15	-258,702,632.35	-258,702,632.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	2,360,000.00	2,360,000.00	16,630,000.00	16,630,000.00
筹资活动现金流入小计	2,360,000.00	2,360,000.00	16,630,000.00	16,630,000.00
偿还债务支付的现金	5,691,082.00			
分配股利、利润或偿付	106,804,784.60		50,611,008.25	50,611,008.25



利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	106,804,784.60			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	112,495,866.60		50,611,008.25	50,611,008.25
筹资活动产生的现金流量净额	-110,135,866.60	2,360,000.00	-33,981,008.25	-33,981,008.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-304,605.67	-11,556.75	-441,701.49	-356,560.49
五、现金及现金等价物净增加额	24,679,681.31	-48,087,021.91	-210,643,167.01	-216,170,585.15
加：期初现金及现金等价物余额	182,114,046.08	172,983,612.15	392,757,213.09	389,154,197.30
六、期末现金及现金等价物余额	206,793,727.39	124,896,590.24	182,114,046.08	172,983,612.15

公司负责人：黄晓忠

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：孙刚

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	202,444,033.00	424,602,566.76			51,507,044.65		164,910,487.86		843,464,132.27	202,444,033.00	424,602,566.76		491,106.69	44,353,607.71		150,936,857.06		822,828,171.22		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	202,444,033.00	424,602,566.76			51,507,044.65		164,910,487.86		843,464,132.27	202,444,033.00	424,602,566.76		491,106.69	44,353,607.71		150,936,857.06		822,828,171.22		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				4,543,741.89	2,734,751.81		66,887,156.96	217,094,537.07	291,260,187.73				-491,106.69	7,153,436.94		13,973,630.80		20,635,961.05		
(一) 净利润							69,621,908.77	19,638,625.46	89,260,534.23							71,738,075.99		71,738,075.99		
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二) 小计							69,621,908.77	19,638,625.46	89,260,534.23							71,738,075.99		71,738,075.99		
(三) 所有者投入和								193,000.00	193,000.00											

减少资本								90,355.67	90,355.67									
1. 所有者投入资本								193,090,355.67	193,090,355.67									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配				2,734,751.81	-2,734,751.81					7,153,436.94	-57,764,445.19						-50,611,008.25	
1. 提取盈余公积				2,734,751.81	-2,734,751.81					7,153,436.94	-7,153,436.94							
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配												-50,611,008.25						-50,611,008.25
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																		



	,033.00	,566.76			044.65		,014.69	,659.10	,033.00	,566.76		.69	607.71		,090.51	,404.67
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,734,7 51.81		24,612, 766.28	27,347, 518.09				-491,10 6.69	7,153,4 36.94		13,769, 924.18	20,432, 254.43
(一) 净利润							27,347, 518.09	27,347, 518.09							71,534, 369.37	71,534, 369.37
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							27,347, 518.09	27,347, 518.09							71,534, 369.37	71,534, 369.37
(三) 所有者投入和 减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					2,734,7 51.81		-2,734,7 51.81						7,153,4 36.94		-57,764, 445.19	-50,611, 008.25
1. 提取盈余公积					2,734,7 51.81		-2,734,7 51.81						7,153,4 36.94		-7,153,4 36.94	
2. 提取一般风险准 备																
3. 对所有者(或股 东)的分配															-50,611, 008.25	-50,611, 008.25
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												-491,106.69				-491,106.69
1. 本期提取												3,639,837.72				3,639,837.72
2. 本期使用												4,130,944.41				4,130,944.41
（七）其他																
四、本期期末余额	202,444,033.00	424,602,566.76			54,241,796.46		188,668,780.97	869,957,177.19	202,444,033.00	424,602,566.76			51,507,044.65		164,056,014.69	842,609,659.10

公司负责人：黄晓忠

主管会计工作的负责人：古美华

会计机构负责人：孙刚

### 三、财务报表附注

## 利尔化学股份有限公司 2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

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

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

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

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

截至2011年12月31日, 本公司累计发行股本总数20,244.4033万股, 详见附注【七】、

**【24】。**

本公司属农药化工行业，经营范围主要包括：农药原药、制剂、化工材料及化工产品的研发、生产、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的加工贸易业务；技术转让、技术检测及咨询；投资管理及咨询。本公司的主要产品包括：农药原药(二氯吡啶酸/氨基吡啶酸)及其制剂等，主要应用于农业。

本公司2011年1月采用增资扩股方式取得江苏快达农化股份有限公司51%的股权，本期将江苏快达农化股份有限公司纳入合并范围。

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月8日决议批准报出。

**二、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

**三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

**四、主要会计政策和会计估计****1、会计期间**

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

**2、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

**3、企业合并的会计处理方法**



企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的

净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

### 6、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### 7、金融工具

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始

确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公

司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
6 个月以内	账龄分析法
6~12 个月	账龄分析法
1-2 年	账龄分析法



2-3 年	账龄分析法
3-5 年	账龄分析法
5 年以上	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）		
其中： 6 个月以内	0.50	0.50
6~12 个月	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

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

## 9、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、委托加工物资、等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的

金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品及包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响

时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 11、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	4-10	5	9.5-23.75
办公设备	3-5	5	19-31.67
其他	3-5	5	19-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

### 13、借款费用

借款费用包括借款利息、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变

更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

## 15、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产

的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 17、收入

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来



抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 21、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。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 22、安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2006〕478号关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为：（1）全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；（2）全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；（3）全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；（4）全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按

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

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本年度无会计政策、会计估计变更事项。

### 24、前期会计差错更正

本公司本年度无前期会计差错更正事项。

### 25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所

得税和递延所得税产生影响。

### (8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	国内销售按销售产品、材料等收入的17%或13%扣除相关的进项税后计缴，出口产品销售收入增值税按生产企业出口免、抵、退税管理办法退税。
城市维护建设税（注（1））	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
企业所得税（注（2））	按应纳税所得额的7.5%、15%、25%计缴。
其他税费	根据当地规定缴纳

注（1）子公司江苏快达农化股份有限公司和如东银海彩印包装有限责任公司按实际缴纳的流转税的5%计缴。

本公司自2010年12月1日起按实际缴纳的流转税的7%计缴。

子公司绵阳康博斯化学有限公司、四川福尔森贸易有限公司、成都福尔森贸易有限公司按实际缴纳的流转税的7%计缴。

注（2）本公司之子公司如东银海彩印包装有限责任公司、绵阳康博斯化学有限公司、四川福尔森贸易有限公司、成都福尔森贸易有限公司等子公司按应纳税所得额的25%计缴。

本公司之子公司江苏快达农化股份有限公司为高新技术企业，按15%计缴企业所得税。

本公司上年度根据国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，享受西部大开发税收优惠政策，按15%计缴企业所得税。以及原享受的以2006年度确认为获利年度并开始享受“两免三减半”的税收优惠政策。

本公司为高新技术企业且通过2011年复审按15%计缴企业所得税。

## 六、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

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经 营 范 围	企 业 类 型	法 人 代 表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额
上海天隆国际贸易有限公司	控股	上海	商贸	200	注 1	有限 责任	丛杰	58213685-5	200.00	
四川福尔森国际贸易有限公司	全资	四川 绵阳	商贸	500	注 2	有限 责任	陈学 林	68417100-2	500.00	
成都福尔森国际贸易有限公司	全资	四川 成都	商贸	500	注 3	有限 责任	陈学 林	66532834-2	500.00	
绵阳康博斯化学有限公司	全资	四川 绵阳	技术 开发	100	注 4	有限 责任	陈学 林	78668793-1	100.00	

(续)

子公司全称	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 股东分担的本年亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额	注释
上海天隆国际贸易有限公司	51	100	是	97.36			注 5
四川福尔森国际贸易有限公司	100	100	是				

成都福尔森国际贸易有限公司	100	100	是
绵阳康博斯化学有限公司	100	100	是

注 1、经营范围：从事货物与技术的进出口业务，百货、五金交电、建筑装潢材料、通讯设备及相关产品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械设备、电脑软件（除计算机信息系统安全专用产品）、纺织品的销售，商务咨询（除经纪）。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]

注 2、经营范围：化工原料、化工产品（不含易燃易爆易制毒品）、化工设备的销售。

注 3、经营范围：批发及佣金代理（拍卖除外）、化工原料、化学产品（不含危险化学品）和化工设备，并提供上述产品的相关配套服务（国家限制和禁止经营的除外，涉及许可证配额管理、专项规定管理的产 品按国家有关规定办理）。

注 4、经营范围：精细化学品及其他化工中间体合成技术的开发、推广（国家限制项目除外）。

注 5、该公司为本公司之江苏快达农化股份有限公司本期设立的全资子公司，本公司持有江苏快达农化股份有限公司 51%的股权。

## （2）非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江苏快达农化股份有限公司	控股	江苏南通	生产销售	12624.49	注 6	股份公司	施永平	13865017-X	17,000	
如东银海彩印包装有限责任公司	控股	江苏南通	生产销售	642	注 7	有限公司	施永平	13866013-2	327.75	

(续)

子公司全称	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年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
江苏快达农化股份有限公司	51	51	是	20,315.97			
如东银海彩印包装有限责任公司	26.04	51.05	是	1,296.12			注 8

注 6、许可经营项目：除草剂、杀虫剂、杀菌剂的生产及销售；以电解为基础的氯气、氢气、氧气、氮气、光气及萘类系列化工产品制造、加工、销售；气瓶充装、检验。一般经营项目：化工产品的生产和销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

注 7、许可经营项目：塑料彩印包装袋、瓶、箱制造、加工、销售（按《印刷经营许可证》所列的经营范围经营）。一般经营项目：无。

注 8、该公司为江苏快达农化股份有限公司的控股子公司，江苏快达农化股份有限公司持有其 51.05% 的股权。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、1（1）和六、1（2）。

2010 年 4 月 21 日本公司与江苏快达农化股份有限公司签订“利尔化学股份有限公司对江苏快达农化股份有限公司增资扩股协议书”，本公司以现金 17,000 万元认购江苏快达农化股份有限公司 64,384,898 股，占增资完成后快达农化 51.00% 的股权。2010 年 12 月 29 日本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1916 号文《关于核准利尔化学股份有限公司重大资产购买方案的批复》，于 2010 年 12 月 29 日向江苏快达农化股份有限公司支付投资款 17,000 万元。江苏快达农化股份有限公司已于 2011 年 1 月 6 日完成注册资本验资、工商变更登记等手续，本公司实现对该公司的控制，本期将江苏快达农化股份有限公司及其控股子公司如东银海彩印包装有限责任公司纳入合并范围。

## 3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的子公司形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
江苏快达农化股份有限公司（A）	425,557,407.76	37,981,625.34
如东银海彩印包装有限责任公司（B）	17,523,563.81	2,118,563.55
上海天隆国际贸易有限	1,986,985.27	-13,014.73



公司

(A) 江苏快达农化股份有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

(B) 如东银海彩印包装有限责任公司为本年非同一控制下企业合并取得的江苏快达农化股份有限公司的控股子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

#### 4、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
江苏快达农化股份有限公司(1)		合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。	2011年1月6日

注(1)在编制合并财务报表时，考虑到江苏快达农化股份有限公司2011年1月1日---2011年1月5日期间经营损益、现金流量对报表影响极小，本公司以2011年1月1日作为合并日。本次交易的购买日为2011年1月6日，系本公司取得对江苏快达农化股份有限公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉(或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额)的确认情况如下:

项目	金额
合并成本 -	
支付的现金	170,000,000.00
直接相关费用	
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	170,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产的公允价值	193,123,061.44
商誉(或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额)	-23,123,061.44

② 江苏快达农化股份有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
货币资金	226,573,067.15	226,573,067.15	226,573,067.15
交易性金融资产			
应收款项	88,483,391.83	88,483,391.83	88,483,391.83
存货	106,435,129.22	106,435,129.22	106,435,129.22
其他流动资产			
可供出售金融资产			

长期股权投资			
固定资产	91,949,731.92	71,391,992.10	71,391,992.10
无形资产	53,735,762.27	45,638,924.25	45,638,924.25
其他非流动资产	7,234,240.22	7,234,240.22	7,234,240.22
减：借款	5,691,082.00	5,691,082.00	5,691,082.00
应付款项	164,594,277.71	164,594,277.71	164,594,277.71
应付职工薪酬	7,319,433.25	7,319,433.25	7,319,433.25
递延所得税负债	4,746,880.43		
其他负债	5,846,232.11	5,846,232.11	5,846,232.11
净资产	386,213,417.11	362,305,719.70	362,305,719.70
减：少数股东权益	193,090,355.67		
取得的净资产	193,123,061.44		
以现金支付的对价	170,000,000.00		
减：取得的被收购子公司的 现金及现金等价物	217,179,564.56		
取得子公司支付的现金净额	-47,179,564.56		

③ 江苏快达农化股份有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	515,699,444.65
净利润	38,999,462.57
经营活动现金流量	13,158,527.30
现金流量净额	-143,027,564.81

④ 本公司合并江苏快达农化股份有限公司后，已将所取得的以下资产和负债予以处置：

项目	账面价值	处置价格	处置状况
资产：			
房屋及建筑物	1,691,773.50		已处置
无形资产-土地使用权	4,778,670.43	9,200,000.00	已处置
合计	6,470,443.93	9,200,000.00	
负债：			
合计	6,470,443.93	9,200,000.00	

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1

月1日，年末指2011年12月31日。本年指2011年，上年指2010年。

## 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
-人民币			66,382.89			40,576.50
-美元						
银行存款:						
-人民币			203,376,012.46			181,451,884.73
-美元	531,879.35	6.3009	3,351,318.90	78,284.83	6.6227	518,456.95
-欧元	1.61	8.1615	13.14	11,710.43	8.8065	103,127.90
其他货币资金:						
-人民币			6,190,594.21			
-美元	124,440.00	6.3009	784,084.00			
合 计			213,768,405.60			182,114,046.08

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	35,886,732.55	1,437,377.16
商业承兑汇票		
合 计	35,886,732.55	1,437,377.16

### (2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
浙江省诸暨合力化学对外贸易有限公司	2011-8-8	2012-2-8	500,000.00	是	
广东中讯农科股份有限公司	2011-8-5	2012-2-5	500,000.00	是	
浙江新农化工股份有限公司	2011-9-23	2012-3-21	500,000.00	是	
南京第一农药集团有限公司	2011-9-14	2012-3-13	500,000.00	是	
安徽华星化工股份有限公司	2011-9-28	2012-3-28	500,000.00	是	
合 计			2,500,000.00		

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款账龄组合	171,078,495.79	99.87	4,599,994.70	2.69
组合小计	171,078,495.79	99.87	4,599,994.70	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	219,271.32	0.13	219,271.32	100.00
合计	171,297,767.11	100.00	4,819,266.02	2.81

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款账龄组合	82,168,238.31	99.72	719,098.49	0.88
组合小计	82,168,238.31	99.72	719,098.49	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	230,469.96	0.28	230,469.96	100.00
合计	82,398,708.27	100.00	949,568.45	1.15

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内	147,251,648.86	85.96	75,677,575.24	91.84
7个月-12个月	9,871,709.17	5.76	6,382,813.37	7.75
1-2年	12,845,938.84	7.50	107,849.70	0.13
2-3年	290,125.30	0.17	230,469.96	0.28
3-5年	1,035,136.54	0.61		
5年以内	3,208.40			
合计	171,297,767.11	100.00	82,398,708.27	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ①按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	157,123,358.03	91.84	1,229,843.70	82,060,388.61	99.87	697,528.55
其中: 6个月以内	147,251,648.86	86.07	736,258.24	75,677,575.24	92.10	378,387.88
7-12个月	9,871,709.17	5.77	493,585.46	6,382,813.37	7.77	319,140.67
1至2年	12,845,938.84	7.51	2,569,187.77	107,849.70	0.13	21,569.94

2至3年	290,125.30	0.17	145,062.65			
3至5年	815,865.22	0.48	652,692.18			
5年以上	3,208.40		3,208.40			
合计	171,078,495.79	100.00	4,599,994.70	82,168,238.31	100.00	719,098.49

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
IVORYCHEM	219,271.32	100.00	219,271.32	*
合计	219,271.32	100.00	219,271.32	

\*本公司之全资子公司成都福尔森国际贸易有限公司应收 IVORYCHEM 货款 1,181,599.20 元经公司多次催收无效，已申请中国出口信用保险公司成都分公司理赔 951,129.24 元，余款 219,271.32 元（美元 34,800），能否最终收回该款项具有重大不确定性，全额计提坏账。

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安徽淮北金星农技服务部	货款	35,000.00	预计无法收回	否
合计		35,000.00		

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

(6) 年末应收账款金额前五名单位合计金额 81,961,383.54 元，占期末应收账款余额的 47.85%。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	22,419,978.59	6.3009	141,266,043.12	11,926,288.20	6.6227	78,984,228.86

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款账龄组合	10,197,105.28	100.00	539,966.23	5.30

组合小计	10,197,105.28	100.00	539,966.23	5.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,197,105.28	100.00	539,966.23	5.30

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款账龄组合	390,565.15	100.00	38,075.90	9.75
组合小计	390,565.15	100.00	38,075.90	9.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	390,565.15	100.00	38,075.90	9.75

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内	9,380,513.13	91.99	305,023.44	78.10
7个月-12个月	143,807.10	1.41		
1-2年	64,635.10	0.64	21,400.00	5.48
2-3年	45,245.60	0.44	63,475.31	16.25
3-5年	562,904.35	5.52	666.40	0.17
5年以上				
合计	10,197,105.28	100.00	390,565.15	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	9,524,320.23	93.40	54,092.93	305,023.44	78.10	1,525.12
其中: 6个月以内	9,380,513.13	91.99	46,902.58	305,023.44	78.10	1,525.12
7-12个月	143,807.10	1.41	7,190.35			
1至2年	64,635.10	0.64	12,927.02	21,400.00	5.48	4,280.00
2至3年	45,245.60	0.44	22,622.80	63,475.31	16.25	31,737.66
3至5年	562,904.35	5.52	450,323.48	666.40	0.17	533.12
5年以上						
合计	10,197,105.28	100.00	539,966.23	390,565.15	100.00	38,075.90

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

(5) 年末其他应收款金额前五名单位合计金额 9,678,086.41 元, 占期末其他应收款余额的 94.91%。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,644,042.39	73.14	5,438,171.67	99.89
1 至 2 年	1,611,604.45	11.07	6,150.41	0.11
2 至 3 年	2,000,000.00	13.74		
3 年以上	298,610.00	2.05		
合计	14,554,256.84	100.00	5,444,322.08	100.00

注: 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项主要为预付如东洋口环保热电有限公司蒸汽款 2,298,610.00 元, 该款项待使用蒸汽时进行结算扣除和预付北京机电院高技术股份有限公司设备款 1,494,000.00 元, 因规划调整公司尚未从对方提取设备。

(2) 年末预付账款金额前五名单位合计金额 7,371,710.00 元, 占期末预付账款余额的 50.65%。

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

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,138,670.12		100,138,670.12
包装物	4,426,879.04		4,426,879.04
委托加工物资			
低值易耗品	43,652.62		43,652.62
产成品	91,734,360.29	3,079,286.10	88,655,074.19
在产品	22,549,436.34		22,549,436.34
发出商品	19,204,375.61		19,204,375.61
合计	238,097,374.02	3,079,286.10	235,018,087.92

(续)

项目	年初数		
----	-----	--	--

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,542,878.12		37,542,878.12
包装物	846,626.30		846,626.30
委托加工物资			
低值易耗品	38,572.34		38,572.34
产成品	35,988,883.17	1,209,709.96	34,779,173.21
在产品	14,294,704.46		14,294,704.46
发出商品	8,697,430.68		8,697,430.68
合 计	97,409,095.07	1,209,709.96	96,199,385.11

## (2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料					
包装物					
委托加工物资					
低值易耗品					
产成品	1,209,709.96	1,869,576.14			3,079,286.10
在产品					
发出商品					
合 计	1,209,709.96	1,869,576.14			3,079,286.10

注：本年计提数中包含非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司转入数 322,537.47 元。

## (3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料			
在产品			
产成品	可变现净值低于成本的部分		
周转材料			

## 7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
持有待售固定资产			
其他	银行理财产品	20,000,000.00	
合 计		20,000,000.00	



## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	21,544,396.64	281,107.95		21,825,504.59
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	21,544,396.64	281,107.95		21,825,504.59

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
江油启明星氯碱化工有限责任公司	权益法	23,800,000.00	21,544,396.64	281,107.95	21,825,504.59
合 计			21,544,396.64	281,107.95	21,825,504.59

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
江油启明星氯碱化工有限责任公司	34	34				
合 计						

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
江油启明星氯碱化工有限责任公司	有限责任	江油市龙凤镇场镇	冯飞	*	7000 万元	34.00	34.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
江油启明星氯碱化工有限责任公司	116,482,647.50	48,398,206.83	68,084,440.67	78,938,588.37	701,785.89	联营企业	74467889-3

\*化工原料、化工产品（不含易燃易爆易制毒品）、化工设备的销售。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	247,434,423.74	328,631,188.75		12,213,450.35	563,852,162.14
其中：房屋及建筑物	44,068,221.99	123,368,068.72		2,117,104.57	165,319,186.14
机器设备	198,330,708.04	199,574,065.11		9,433,346.92	388,471,426.23
办公设备	3,079,838.06	2,917,476.14		662,998.86	5,334,315.34
运输工具	1,955,655.65	2,771,578.78			4,727,234.43
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	66,094,905.31	116,723,268.27	37,805,350.09	7,603,945.13	213,019,578.54
其中：房屋及建筑物	11,268,947.93	25,080,245.49	5,941,889.32	425,331.07	41,865,751.67
机器设备	51,998,773.71	88,485,944.42	30,512,219.04	6,785,766.31	164,211,170.86
办公设备	2,090,496.72	1,636,819.91	574,420.89	390,241.11	3,911,496.41
运输工具	736,686.95	1,520,258.45	776,820.84	2,606.64	3,031,159.60
三、账面净值合计	181,339,518.43				350,832,583.60
其中：房屋及建筑物	32,799,274.06				123,453,434.47
机器设备	146,331,934.33				224,260,255.37
办公设备	989,341.34				1,422,818.93
运输工具	1,218,968.70				1,696,074.83
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
办公设备					
运输工具					
五、账面价值合计	181,339,518.43				350,832,583.60
其中：房屋及建筑物	32,799,274.06				123,453,434.47
机器设备	146,331,934.33				224,260,255.37
办公设备	989,341.34				1,422,818.93
运输工具	1,218,968.70				1,696,074.83

注：本年折旧额为 37,805,350.09 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 100,869,558.85 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	11,473,144.04	5,471,217.92		6,001,926.12	
运输工具					
办公设备					
合计	11,473,144.04	5,471,217.92		6,001,926.12	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值

600吨/年丙环唑原药技改厂房	正在办理综合验收手续	2012.10	25,503,140.72
150吨/年氟环唑原药技改厂房	正在办理综合验收手续	2012.10	19,764,037.62
毒一氟草烟车间厂房	正在办理综合验收手续	2012.10	62,817,927.58
办公楼、厂房、仓库等*	历史原因	2012.06	1,179,996.15
合计			53,776,295.56

\*为子公司如东银海包装彩印有限责任公司账面的固定资产。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3000吨/年毒死蜱、500吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	12,567,267.83		12,567,267.83	59,987,458.45		59,987,458.45
600吨/年丙环唑原药技改	1,012,634.77		1,012,634.77	15,944,096.96		15,944,096.96
600吨/年草铵膦原药技改	37,933,802.45		37,933,802.45	26,379,074.83		26,379,074.83
150吨/年氟环唑原药技改	682,905.96		682,905.96	9,961,746.97		9,961,746.97
企业技术中心改建	41,747,272.37		41,747,272.37	15,622,489.93		15,622,489.93
洋口前期零星工程	11,434,220.54		11,434,220.54			
其他	1,926,368.90		1,926,368.90	995,747.90		995,747.90
合计	107,304,472.82		107,304,472.82	128,890,615.04		128,890,615.04

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
3000吨/年毒死蜱、500吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	19580	59,987,458.45	6,356,104.94	53,776,295.56		12,567,267.83
600吨/年丙环唑原药技改	4858	15,944,096.96	10,651,073.20	25,503,140.72	79,394.67	1,012,634.77
600吨/年草铵膦原药技改	8995	26,379,074.83	11,554,727.62			37,933,802.45
150吨/年氟环	4590	9,961,746.97	10,485,196.61	19,764,037.62		682,905.96

唑原药技改						
企业技术中心改建	4000	15,622,489.93	26,124,782.44			41,747,272.37
洋口前期零星工程			11,434,220.54			11,434,220.54
其他		995,747.90	2,756,705.95	1,826,084.95		1,926,368.90
合计		128,890,615.04	79,362,811.30	100,869,558.85	79,394.67	107,304,472.82

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
3000吨/年毒死蜱、500吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目				115.17	已建成	募集资金
600吨/年丙环唑原药技改				73.88	已建成	募集资金
600吨/年草铵膦原药技改				48.32	已基本建成	募集资金
150吨/年氟环唑原药技改				40.98	已建成	募集资金
企业技术中心改建				101.35	已基本建成	募集资金
洋口前期零星工程					建成部分基础设施	自有资金
合计						

**11、工程物资**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料		6,295,667.62	5,001,557.00	1,294,110.62
专用设备				
为生产准备的工具及器具				
合计		6,295,667.62	5,001,557.00	1,294,110.62

**12、无形资产**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	35,113,572.45	66,334,397.03	5,096,568.89	96,351,400.59
土地使用权	34,158,572.45	65,923,892.76	5,096,568.89	94,985,896.32
软件	105,000.00	137,000.00		242,000.00
专利权	850,000.00	273,504.27		1,123,504.27
二、累计折耗合计	3,407,639.19	7,837,769.57	317,898.46	10,927,510.30

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
土地使用权	3,234,222.53	7,630,527.45	317,898.46	10,546,851.52
软件	71,750.00	119,742.13		191,492.13
专利权	101,666.66	87,499.99		189,166.65
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
专利权				
四、账面价值合计	31,705,933.26			85,423,890.29
土地使用权	30,924,349.92			84,439,044.80
软件	33,250.00			50,507.87
专利权	748,333.34			934,337.62

注：① 本年摊销金额为 2,042,418.42 元。

② 本公司取得涪城区丰谷镇工农村四社集体土地 37,323.73 平方米，该宗土地的账面价值为 10,484,406.39 元，于 2011 年 12 月 26 日正式签订《国有建设用地使用权出让合同》，截止 2011 年 12 月 31 日该宗土地的使用权证尚在办理中。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	1,375,768.57	8,438,518.35	381,171.74	2,197,354.31
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
固定资产折旧				
抵销内部未实现利润				
递延收益	3,591,000.00	23,940,000.00	3,633,000.00	24,220,000.00
应付职工薪酬	2,125,995.83	14,173,305.53		
可抵扣亏损				
合计	7,092,764.40	46,551,823.88	4,014,171.74	26,417,354.31

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧				
非同一控制下企业合	3,417,723.68	22,042,804.99		

并

交易性金融资产的公  
允价值变动  
计入资本公积的可供  
出售金融资产公允价  
值变动

其他公允价值变动

合计

3,417,723.68

22,042,804.99

#### 14、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	987,644.35	4,407,047.09		35,459.19	5,359,232.25
二、存货跌价准备	1,209,709.96	1,869,576.14			3,079,286.10
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产 减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	2,197,354.31	6,276,623.23		35,459.19	8,438,518.35

注：本年计提中包含非同一控制下合并快苏快达农化股份有限公司增加的坏账准备为 1,702,549.30 元、存货跌价准备为 322,537.47 元。

#### 15、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
投资款			170,000,000.00
购房款			11,156,100.00
预付的土地款	购洋口工业园土地	15,000,000.00	
减：一年内到期部分			

合 计	15,000,000.00	181,156,100.00
-----	---------------	----------------

### 16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:	6,974,678.21	
其他货币资金	6,974,678.21	保证金存款
合 计	6,974,678.21	

### 17、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	15,170,500.00	22,990,641.50
商业承兑汇票		
合 计	15,170,500.00	22,990,641.50

注：下一会计期间将到期的金额为 15,170,500.00 元。

### 18、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
材料款	11,977,895.96	15,728,266.29
设备、工程款	27,162,022.61	4,478,652.24
其他款项	4,822,192.76	3,870,168.50
合 计	43,962,111.33	24,077,087.03

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

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海易豪国际货物运输代理有限公司	2,630,438.77	按约定于货款收 回后支付	否
合 计	2,630,438.77		

### 19、预收款项

#### (1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
货款	28,594,343.56	3,421,663.41
合 计	28,594,343.56	3,421,663.41

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

## 20、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,693,041.75	88,244,216.90	76,916,844.71	14,020,413.94
二、职工福利费		4,215,602.02	4,215,602.02	
三、社会保险费	-134,189.11	15,388,614.88	15,254,382.87	42.90
其中：1.医疗保险费	-34,252.63	4,077,751.77	4,043,499.14	
2.基本养老保险费	-99,990.22	9,226,498.79	9,126,508.57	
3.失业保险费	53.74	1,094,997.02	1,095,050.76	
4.工伤保险费		702,981.36	702,938.46	42.90
5.生育保险费		286,385.94	286,385.94	
四、住房公积金	-13,589.70	2,007,755.72	1,994,166.02	
五、工会经费和职工教育经费	1,016,725.72	4,270,277.82	1,443,816.44	3,843,187.10
六、非货币性福利				
七、辞退福利		1,100.00	500.00	600.00
八、以现金结算的股份支付				
九、其他		211,640.00		211,640.00
合 计	3,561,988.66	114,339,207.34	99,825,312.06	18,075,883.94

## 21、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-12,596,081.32	-8,971,233.91
营业税		89,903.55
城市维护建设税	4,847.46	234.36
企业所得税	8,883,391.82	533,103.01
个人所得税	98,541.00	22,216.12
教育费附加	2,123.89	100.44
地方教育费附加	1,415.92	33.50
其他	494,367.94	
合 计	-3,111,393.29	-8,325,642.93

## 22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
原药保证金	30,150.00	30,000.00
客户保证金	23,146.84	365,000.00
押金	181,480.00	215,120.00



煤渣保证金	100,000.00	100,000.00
运保费	3,371,036.81	
江苏省如东沿海经济开发区管理委员会代垫款	13,108,460.00	
其他	2,548,686.50	1,527,504.67
合计	19,362,960.15	2,237,624.67

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
江苏省如东沿海经济开发区管理委员会	13,108,460.00	未催收	否
合计	13,108,460.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
江苏省如东沿海经济开发区管理委员会	13,108,460.00	代垫款
合计	13,108,460.00	

## 23、其他流动负债

(1) 递延收益明细情况

项目	年末数	年初数
100 吨绿草定及 500 吨五氟吡啶生产线贴息资金	600,000.00	675,000.00
收市财政拨 2007 年省级环境保护专项资金	1,040,000.00	1,170,000.00
工业企业重点技术改造项目补贴资金	350,000.00	350,000.00
多氟代吡啶系列农药原药及制剂产品生产线建设项目	200,000.00	225,000.00
氟代吡啶类除草剂废水综合治理与低排放技术项目		2,410,000.00
3000 吨毒死蜱、500 吨氟吡啶氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	3,240,000.00	3,240,000.00
600 吨/年丙环唑原药技术改造发展专项资金	800,000.00	800,000.00
500 吨高效低毒除草剂氟草烟原药高技术产业化示范工程	15,000,000.00	15,000,000.00
3000 吨毒死蜱技术改造补贴资金	350,000.00	350,000.00
植物激活剂甲噻诱胺的创制开发	1,100,000.00	
除草剂解毒剂毒嗒中试开发	400,000.00	
高效低毒除草剂炔草酯中试开发	60,000.00	
除草剂炔草酯开发与产业化	600,000.00	
3.6-二氟吡啶甲酸清洁生产新工艺开发及产业化	200,000.00	
合计	23,940,000.00	24,220,000.00

## (2) 本期收到的项目资金情况

根据沈阳化工研究院有限公司《关于下拨“十二五”国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的函》(中化沈院【2011】63号), 本公司本期收到“植物激活剂甲噻诱胺的创制开发”专项资金 1,100,000.00 元, 待项目完成后, 一次性结转营业外收入。

根据绵阳市财政局 绵阳市商务局《绵阳市财政局绵阳市商务局关于下达 2010 年调整出品产品结构资金通知》(绵财外【2010】73号), 本公司本期收到“除草剂解毒剂毒嗉中试开发”专项资金 400,000.00 元, 待项目完成后, 一次性结转营业外收入。

根据绵阳市财政局 绵阳市科学技术局《绵阳市财政局 绵阳市科学技术局关于下达 2011 年度绵阳市应用技术与开发项目资金的通知》(绵财教【2011】92号), 本公司本期收到“高效低毒除草剂炔草酯中试开发”专项资金 60,000.00 元, 待项目完成后, 一次性结转营业外收入。

根据绵阳市财政局 绵阳市科学技术局《绵阳市财政局 绵阳市科学技术局关于下达 2011 年度绵阳市应用技术与开发项目资金的通知》(绵财教【2011】92号), 本公司本期收到“3.6-二氯吡啶甲酸清洁生产新工艺开发及产业化”专项资金 200,000.00 元, 待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

根据四川省财政厅 四川省经济和信息化委员会《省财政厅 省经济和信息化委员会关于下达 2011 年省产业技术与开发资金及项目计划的通知》(川财建【2011】112号), 本公司本期收到“除草剂炔草酯开发与产业化”专项资金 600,000.00 元, 待项目建成通过政府相关部门验收后, 按资产使用年限分期计入当期损益。

## 24、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例 %	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例 %
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	75,040,519	37.07				-75,040,519	-75,040,519		
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	52,084,632	25.73				-52,084,632	-52,084,632		
其中：境外法人持股	52,084,632	25.73				-52,084,632	-52,084,632		
境外自然人持股									
5、高管股份	12,184,610	6.01				-1,109,509	-1,109,509	11,075,101	5.47
有限售条件股份合计	139,309,761	68.81				-128,234,660	-128,234,660	11,075,101	5.47
二、无限售条件股份									

1.人民币普通股	63,134,272	31.19		128,234,660	128,234,660	191,368,932	94.53
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件股份合计	63,134,272	31.19		128,234,660	128,234,660	191,368,932	94.53
三、股份总数	202,444,033	100.00				202,444,033	100.00

## 25、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	423,602,566.76			423,602,566.76
其中：投资者投入的资本	423,602,566.76			423,602,566.76
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他				
其他综合收益				
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
其中：可转换公司债券拆分的权益部分以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	424,602,566.76			424,602,566.76

## 26、专项储备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		5,164,237.32	620,495.43	4,543,741.89
合 计		5,164,237.32	620,495.43	4,543,741.89

## 27、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	51,507,044.65	2,734,751.81		54,241,796.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	51,507,044.65	2,734,751.81		54,241,796.46

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积

金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 28、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	164,910,487.86	150,936,857.06	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	164,910,487.86	150,936,857.06	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	69,621,908.77	71,738,075.99	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	2,734,751.81	7,153,436.94	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		50,611,008.25	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	231,797,644.82	164,910,487.86	

### (2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司之子公司四川福尔森国际贸易有限公司于 2011 年度提取盈余公积 63,891.02 元，其中归属于母公司的金额为 63,891.02 元；江苏快达农化股份有限公司于 2011 年度提取盈余公积 3,965,228.36 元，其中归属于母公司的金额为 2,022,266.46 元。

## 29、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	934,104,262.68	445,179,960.36
其他业务收入	1,904,125.08	132,858.97
营业收入合计	936,008,387.76	445,312,819.33
主营业务成本	729,930,942.71	314,295,483.35
其他业务成本	1,515,503.50	
营业成本合计	731,446,446.21	314,295,483.35

### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药原药	672,316,438.33	517,357,660.72	290,737,149.60	171,853,833.53

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药制剂及其他	261,787,824.35	212,573,281.99	154,442,810.76	142,441,649.82
小计	934,104,262.68	729,930,942.71	445,179,960.36	314,295,483.35
减：内部抵销数				
合计	934,104,262.68	729,930,942.71	445,179,960.36	314,295,483.35

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际	496,561,868.77	371,864,618.71	373,311,603.83	262,431,235.92
国内	437,542,393.91	358,066,324.00	71,868,356.53	51,864,247.43
小计	934,104,262.68	729,930,942.71	445,179,960.36	314,295,483.35
减：内部抵销数				
合计	934,104,262.68	729,930,942.71	445,179,960.36	314,295,483.35

## (4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	266,032,997.06	28.42
2010年	268,277,168.65	60.26

## 30、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
城建税	537,565.05	2,233.38
教育费附加	279,010.70	957.16
地方教育费附加	182,653.79	319.07
营业税	42,453.63	
合计	1,041,683.17	3,509.61

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 31、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
运输费	11,726,344.29	8,379,107.58
工资	7,592,760.66	2,871,737.37
差旅费	3,129,251.80	1,442,720.14
业务宣传费	1,601,469.17	1,150,920.69

包装费	216,009.93	443,490.58
保险费	769,675.44	412,795.57
办公费	649,879.05	399,899.51
报关及代理费	667,108.00	312,494.56
交际应酬费	730,801.38	256,630.66
养老保险	364,037.52	197,687.66
其他	4,107,361.99	1,135,990.68
合计	31,554,699.23	17,003,475.00

### 32、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	29,209,182.99	15,169,559.48
重组费用	176,545.35	4,834,185.15
折旧费	4,946,768.33	4,576,363.11
安全费用	2,175,619.42	3,639,837.72
技术开发及实验费	5,260,982.46	8,396,552.90
办公费	2,787,046.35	2,621,888.09
福利费	3,677,766.15	2,275,746.47
车辆运输费	2,969,094.27	1,841,196.69
机物料消耗	2,491,945.74	1,339,828.34
税金	2,066,842.34	1,284,242.27
其他	37,450,300.49	11,161,593.45
合计	93,212,093.89	57,140,993.67

### 33、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	83,904.92	1,527,504.67
减：利息收入	4,345,013.46	21,217,964.81
减：利息资本化金额		
汇兑损益	6,892,126.93	3,910,603.87
减：汇兑损益资本化金额		
手续费及其他	314,410.10	251,986.39
合计	2,945,428.49	-15,527,869.88

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	281,107.95	-2,602,741.13
处置长期股权投资产生的投资收益		399,184.93

项目	本年发生数	上年发生数
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	442,109.59	
合 计	723,217.54	-2,203,556.20

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
江油启明星氯碱化工有限责任公司	281,107.95	-2,602,741.13	
合 计	281,107.95	-2,602,741.13	

## 35、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	2,704,497.79	287,020.17
存货跌价损失	1,547,038.67	
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	4,251,536.46	287,020.17

## 36、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,741,280.55		2,741,280.55
其中：固定资产处置利得	233.03		233.03
无形资产处置利得	2,741,047.52		2,741,047.52
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,412,200.00	6,361,700.00	3,412,200.00
其他	24,889,350.32	690,168.08	24,889,350.32
合计	31,042,830.87	7,051,868.08	31,042,830.87

注：①其他主要为本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司 51% 的股权，合并成本小于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额 23,123,061.44 元。

### ②政府补助明细

项目	本年发生数	上年发生数	说明
绵阳市经济技术开发区管理委员会扶持资金		2,700,000.00	
绵阳市知识产权局专利奖励金		5,000.00	
绵阳市财政局拨上市奖励资金		800,000.00	
绵阳市人民政府著名商标企业奖励资金		200,000.00	
出口信用保险费补助资金		356,700.00	
高效广谱杀菌剂丙环唑开发项目		200,000.00	
高效低毒除草剂氟氯吡氧乙酸脂产业技术研究与开发资金		500,000.00	
绵阳人民政府国家级技术中心奖励资金		1,000,000.00	
出口增长企业奖励资金		200,000.00	
绵阳市委 绵阳市人民政府工业企业税收突出贡献奖励资金		70,000.00	
氯代吡啶类除草剂废水综合治理与排放应用技术研究及开发资金		100,000.00	
摊销 2007 年财政拨省级环境保护专项资金		130,000.00	
摊销 100 吨/年绿草定及 500 吨/年五氯吡技改项目资金		100,000.00	
创新企业补助	50,000.00		
品牌奖励款	550,000.00		
摊销氯代吡啶类除草剂废水综合治理与低排放技术项目	2,410,000.00		
2010 出口信用保险补助清算资金	61,200.00		
100 吨绿草定及 500 吨五氯吡啶生产线贴息资金摊销额：	75,000.00		
收市财政拨 2007 年省级环境保护专项资金摊销额：	130,000.00		



项目	本年发生数	上年发生数	说明
多氯代吡啶系列农药原药及制剂产品生产线建设项目摊销额:	25,000.00		
其他小额补助	111,000.00		
合 计	3,412,200.00	6,361,700.00	

### 37、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,813,423.76	470,926.20	2,813,423.76
其中: 固定资产处置损失	2,813,423.76	470,926.20	2,813,423.76
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	1,186,945.87	964,328.57	1,186,945.87
合 计	4,000,369.63	1,435,254.77	4,000,369.63

注: 其他主要为本公司之子公司按当地规定缴纳的基金及支付的赔偿款。

### 38、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,124,954.05	7,028,817.85
递延所得税调整	-3,063,309.19	-3,243,629.32
合 计	10,061,644.86	3,785,188.53

### 39、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润,除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数,根据发行合同的具体条款,从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润,调整下述因素后确定:(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息;(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用;以及(3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和:(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数;及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当年年初转换;当年发行的稀释

性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.34	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.22	0.36	0.36

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	69,621,908.77	71,738,075.99
其中：归属于持续经营的净利润	69,621,908.77	71,738,075.99
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44,494,187.64	72,016,662.09
其中：归属于持续经营的净利润	44,494,187.64	72,016,662.09
归属于终止经营的净利润		

②于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	202,444,033.00	202,444,033.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	202,444,033.00	202,444,033.00

#### 40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
废旧物资收入及其他	1,670,638.86	514,940.76
收回借款及保证金、押金等	2,728,255.81	5,425,240.00
利息收入	4,345,013.46	21,217,964.81
收回到期银行承兑汇票保证金		
政府补助	772,200.00	6,131,700.00

项目	本年发生数	上年发生数
合计	9,516,108.13	33,289,845.57

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
环保费	4,304,045.50	1,325,598.28
差旅费	4,204,827.87	2,198,304.93
办公费	3,436,925.40	2,854,489.38
修理费	3,116,262.49	1,198,932.86
研究发展费	6,807,918.79	8,526,798.29
咨询费	687,621.81	419,272.00
保险费	850,152.09	455,019.24
业务招待费	2,691,438.35	997,418.32
水电费	781,942.57	1,045,883.96
包装费	146,778.26	443,490.58
广告费	516,145.34	127,200.00
宣传费	1,735,963.91	1,249,352.99
会务费	1,047,544.10	457,358.90
支付手续费	314,410.10	251,986.39
报关及代理费	694,311.00	329,494.56
董事会费	734,687.86	325,685.20
审计费	517,702.16	335,471.30
残基金人就业保证金	338,155.00	210,494.00
专利申请及代理	117,730.00	115,240.00
安全费	2,223,523.06	
其他支出项目	25,175,209.57	220,011.39
合计	60,443,295.23	23,087,502.57

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
江苏快达农化股份有限公司期初现金及现金等价物赔偿款	217,179,564.56	
	681.00	
合计	217,180,245.56	

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
重组费用	3,544,545.35	1,466,185.15
支付的延期付款违约金	1,527,504.67	
合计	5,072,050.02	1,466,185.15

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收到各项拨款	2,360,000.00	16,630,000.00
合计	2,360,000.00	16,630,000.00

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	89,260,534.23	71,738,075.99
加: 资产减值准备	4,251,536.46	287,020.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,805,350.09	22,014,824.20
无形资产摊销	2,042,418.42	814,697.37
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	72,143.21	470,926.20
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)	388,510.59	1,969,206.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-723,217.54	2,203,556.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,734,152.44	-3,243,629.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,329,156.75	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-33,930,612.26	3,043,930.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,279,846.96	-33,685,732.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,616,801.37	16,876,928.26
其他	-20,059,995.72	-7,628.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>40,146,709.96</b>	<b>82,482,175.08</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	206,793,727.39	182,114,046.08
减: 现金的年初余额	182,114,046.08	392,757,213.09
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,679,681.31	-210,643,167.01

注: 其他为本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司 51% 的股权, 合并成本小于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额

23,123,061.44 元所对应的调整；收购后江苏快达农化股份有限公司专项储备的变动额 3,063,065.72 元。

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①取得子公司及其他营业单位有关信息：</b>		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	170,000,000.00	
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	217,179,564.56	
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-217,179,564.56	
D. 取得子公司的净资产	386,213,417.11	
其中：流动资产	421,491,588.20	
非流动资产	152,919,734.41	
流动负债	177,604,792.96	
非流动负债	10,593,112.54	
<b>②处置子公司及其他营业单位有关信息：</b>		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
D. 处置子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>(3) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	年末数	年初数
<b>①现金</b>	206,793,727.39	182,114,046.08
其中：库存现金	66,382.89	40,576.50
可随时用于支付的银行存款	206,727,344.50	182,073,469.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>②现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	206,793,727.39	182,114,046.08

注：现金年末数中扣除货币资金中使用受限的保证金存款 6,974,678.21 元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川久远投资控股集团有限公司	母公司	国有企业	四川省绵阳市绵山路 64 号	邓全农	*

(续)

母公司名称	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
四川久远投资控股集团有限公司	20,000.00	27.26	27.26	中国工程物理研究院	70895982-3

\*：经营公司法人资本和所投资企业的法人资本；股权投资；房地产投资；经济担保、咨询和经批准的其他业务。

注：本公司第一大股东久远公司系中国工程物理研究院（以下简称：“中物院”）的全资子公司，第三大股东中国工程物理研究院化工材料研究所是中物院所属事业单位，现分别持股 27.26%和 9.81%，故本公司的实际控制人系中物院。

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本公司的联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资（3）。

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国工程物理研究院化工材料研究所	股东	40000859-7
中通投资有限公司（香港）	股东	
陈学林	股东	
张成显	股东	
张俊	股东	
宋剑安	股东	
何勇	股东	
绵阳久远物业管理有限公司	受同一母公司控制	73160233-9
四川久远化工技术有限公司	受同一母公司控制	75972491-x
江油启明星氯碱化工有限责任公司	联营企业	744678893

### 5、关联方交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江油启明星氯碱化工有限责任公司	采购液氯、液碱、盐酸等原料	市场价格	13,582,398.97	99.88	9,535,329.78	85.52
四川久远化工技术有限公司	采购成套装置	市场价格			748,000.00	100.00

## (2) 关联租赁情况

## ① 本期关联租赁情况

## 本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
绵阳久远物业管理有限 公司	本公司	办公楼	2011.1.1	2011.12.31	协议价	797,976.00

## ② 上期关联租赁情况

## 本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
绵阳久远物业管理有限 公司	本公司	办公楼	2010.1.1	2010.12.31	协议价	559,245.96

## (3) 关联担保情况

## ① 本期关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	江油启明星氯碱化工有限责任公司	1,020.00	2011.9.3	2018.5.18	否
本公司	四川福尔森国际贸易有限公司	1,000.00	2011.6.7	2012.6.6	否

## ② 上期关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	四川福尔森国际贸易有限公	1,000.00	2010.6.7	2011.6.6	是

司

## (4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数		上期数	
	金额	人数	金额	人数
总额	504.56 万元		525.74 万元	
其中：(各金额区间人数)				
[20 万元以上]		7		8
[15~20 万元]				1
[10~15 万元]		1		
[10 万元以下]		9		10

## 九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

于 2012 年 3 月 8 日，本公司第二届董事会召开第十七次会议，批准 2011 年度利润分配预案，不进行现金股利分配以及资本公积转增，上述预案尚需提请本公司股东大会批准。

## 十二、其他重要事项说明

企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				



按组合计提坏账准备的应收账款	101,458,892.99	100.00	2,572,825.92	2.54
组合小计	101,458,892.99	100.00	2,572,825.92	2.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	101,458,892.99	100.00	2,572,825.92	2.54

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	72,171,644.59	100.00	434,415.64	0.60
组合小计	72,171,644.59	100.00	434,415.64	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	72,171,644.59	100.00	434,415.64	0.60

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内	83,332,502.30	82.14	70,653,702.04	97.90
7-12个月	9,794,098.21	9.65	1,482,942.55	2.05
1至2年	8,332,292.48	8.21	35,000.00	0.05
2至3年				
3至5年				
5年以上				
合计	101,458,892.99	100.00	72,171,644.59	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	93,126,600.51	91.79	906,367.42	72,136,644.59	99.95	427,415.64
其中: 6个月以内	83,332,502.30	82.14	416,662.51	70,653,702.04	97.90	353,268.51
7-12个月	9,794,098.21	9.65	489,704.91	1,482,942.55	2.05	74,147.13
1至2年	8,332,292.48	8.21	1,666,458.50	35,000.00	0.05	7,000.00
2至3年						
3至5年						
5年以上						

合计	101,458,892.99	100.00	2,572,825.92	72,171,644.59	100.00	434,415.64
----	----------------	--------	--------------	---------------	--------	------------

## (4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安徽淮北金星农技服务部	货款	35,000.00	预计无法收回	否
合计		35,000.00		

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

(6) 年末应收账款金额前五名单位合计金额 65,432,831.16 元, 占期末应收账款余额的 64.49%。

## (7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	15,720,575.15	6.3009	99,053,771.98	10,382,044.36	6.6227	68,757,165.18

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	153,069.20	100.00	61,374.03	40.10
组合小计	153,069.20	100.00	61,374.03	40.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	153,069.20	100.00	61,374.03	40.10

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	389,898.75	100.00	37,542.78	9.63
组合小计	389,898.75	100.00	37,542.78	9.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

合计	389,898.75	100.00	37,542.78	9.63
----	------------	--------	-----------	------

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内	39,813.00	26.01	305,023.44	78.23
7个月-12个月	5,000.00	3.27		
1-2年	39,800.00	26.00	21,400.00	5.49
2-3年	6,000.00	3.92	63,475.31	16.28
3-5年	62,456.20	40.80		
5年以内				
合计	153,069.20	100.00	389,898.75	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	44,813.00	29.28	449.07	305,023.44	78.23	1,525.12
其中: 6个月以内	39,813.00	26.01	199.07	305,023.44	78.23	1,525.12
7-12个月	5,000.00	3.27	250.00			
1至2年	39,800.00	26.00	7,960.00	21,400.00	5.49	4,280.00
2至3年	6,000.00	3.92	3,000.00	63,475.31	16.28	31,737.66
3至5年	62,456.20	40.80	49,964.96			
5年以上						
合计	153,069.20	100.00	61,374.03	389,898.75	100.00	37,542.78

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

(5) 年末其他应收款金额前五名单位合计金额 144,359.20 元, 占期末其他应收款余额的 94.31%。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	11,000,000.00	170,000,000.00		181,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	21,544,396.64	281,107.95		21,825,504.59
其他股权投资				
减: 长期股权投资减值准备				

合 计		32,544,396.64	170,281,107.95		202,825,504.59
<b>(2) 长期股权投资明细情况</b>					
被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
成都福尔森国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
绵阳康博斯化学有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
四川福尔森国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
江苏快达农化股份有限公司	成本法	170,000,000.00		170,000,000.00	170,000,000.00
江油启明星氯碱化工有限责任公司	权益法	23,800,000.00	21,544,396.64	281,107.95	21,825,504.59
合 计			32,544,396.64	170,281,107.95	202,825,504.59

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
成都福尔森国际贸易有限公司	100.00	100.00				
绵阳康博斯化学有限公司	100.00	100.00				
四川福尔森国际贸易有限公司	100.00	100.00				
江苏快达农化股份有限公司	51.00	51.00				
江油启明星氯碱化工有限责任公司	34.00	34.00				
合 计						

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	405,993,651.27	387,967,543.66
其他业务收入	130,774.37	167,052.49
营业收入合计	406,124,425.64	388,134,596.15
主营业务成本	300,029,353.23	261,563,242.39
其他业务成本		

项 目	本年发生额	上年发生额
营业成本合计	300,029,353.23	261,563,242.39

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药原药	313,271,085.10	229,558,400.14	290,737,149.60	171,853,833.53
农药制剂及其他	92,722,566.17	70,470,953.09	97,230,394.06	89,709,408.86
合计	405,993,651.27	300,029,353.23	387,967,543.66	261,563,242.39

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际	331,106,034.02	242,957,338.27	316,099,187.13	209,698,994.96
国内	74,887,617.25	57,072,014.96	71,868,356.53	51,864,247.43
合计	405,993,651.27	300,029,353.23	387,967,543.66	261,563,242.39

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	200,355,444.51	49.33
2010年	227,270,026.43	58.55

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
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	281,107.95	-2,602,741.13
处置长期股权投资产生的投资收益		399,184.93
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	93,863.01	
合 计	374,970.96	-2,203,556.20

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
---------	-------	-------	--------

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
江油启明星氯碱化工有限责任公司	281,107.95	-2,602,741.13	
合计	281,107.95	-2,602,741.13	

## 6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	27,347,518.09	71,534,369.37
加: 资产减值准备	3,744,571.86	96,301.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,868,047.52	22,010,374.14
无形资产摊销	844,713.38	814,697.37
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,106,877.12	470,926.20
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)	11,556.75	1,884,065.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-374,970.96	2,203,556.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,609,376.77	-3,195,949.78
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)	-9,299,455.31	1,044,638.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,158,108.25	-28,078,395.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,223,460.44	8,092,660.69
其他		-7,628.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>28,257,912.99</b>	<b>76,869,615.94</b>
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	124,896,590.24	172,983,612.15
减: 现金的年初余额	172,983,612.15	389,154,197.30
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,087,021.91	-216,170,585.15

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-72,143.21	-470,926.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,412,200.00	6,361,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	23,123,061.44	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-176,545.35	-6,361,689.82
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	579,343.01	-274,160.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	723,217.54	399,184.93
<b>小 计</b>	<b>27,589,133.43</b>	<b>-345,891.58</b>
所得税影响额	1,736,502.26	-67,305.48
少数股东权益影响额（税后）	724,910.04	
<b>合 计</b>	<b>25,127,721.13</b>	<b>-278,586.10</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

### 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（元/股）
-------	------------	-----------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.91%	0.34	0.34
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.05%	0.22	0.22

注：(1) 加权平均净资产收益率=69,621,908.77/ 880,546,957.60 \*100% =7.91%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

### 3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 35,886,732.55 元，比年初数增加 2,396.68%，其主要原因是：本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

(2) 应收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 171,297,767.11 元，比年初数增加 107.89%，其主要原因是：本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加和本公司年末销售量增加而信用期未变及上年个别客户延期付款共同影响所致。

(3) 预付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 14,554,256.84 元，比年初数增加 167.33%，其主要原因是：本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

(4) 其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 10,197,105.28 元，比年初数增加 2,510.86%，其主要原因是：本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

(5) 存货 2011 年 12 月 31 日年末数为 238,097,374.02 元，比年初数增加 144.43%，其主要原因是：本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

(6) 固定资产原值及累计折旧 2011 年 12 月 31 日年末数分别为 563,852,162.14 元、213,019,578.54 元，比年初数分别增加 127.88%、222.29%，其主要原因是：本期部分在建工程完工预转固及非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加共同影响所致。

(7) 无形资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 90,297,080.14 元，比年初数增加 157.16%，其主要原因是：本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司，导致合并范围增加所致。

(8) 应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 15,170,500.00 元，比年初数减少 34.01%，其主要原因是：2011 年 11-12 月应付银行承兑汇票到期承兑 11,155,700.00 元，减少了期末应付票据金额，而去年同期到期承兑仅 8,738,885.00



元所致。

(9) 应付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 43,962,111.33 元, 比年初数增加 82.59%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(10) 预收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 28,594,343.56 元, 比年初数增加 735.69%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(11) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 18,075,883.94 元, 比年初数增加 407.47%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加和本公司本期因人员增加、员工工资调增及计提本年度绩效共同影响所致。

(12) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 19,362,960.15 元, 比年初数增加 765.34%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(13) 营业收入 2011 年度发生数为 936,008,387.76 元, 比上年数增加 110.19%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(14) 营业成本 2011 年度发生数为 731,446,446.21 元, 比上年数增加 132.73%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(15) 营业税金及附加 2011 年度发生数为 1,041,683.17 元, 比上年数增加 29,580.88%, 其主要原因是: 本公司自 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城市建设附加税和本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加共同影响所致。

(16) 销售费用 2011 年度发生数为 31,554,699.23 元, 比上年数增加 85.58%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(17) 管理费用 2011 年度发生数为 93,212,093.89 元, 比上年数增加 63.13%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(18) 所得税费用 2011 年度发生数为 10,061,644.86 元, 比上年数增加 165.82%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(19) 销售商品、提供劳务收到的现金 2011 年度发生数为 778,628,222.47 元, 比上年数增加 88.50%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(20) 收到的税费返还 2011 年度发生数为 35,944,123.07 元, 比上年数增加 77.97%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(21) 收到的其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 9,516,108.13 元, 比上年数减少 71.41%, 其主要原因是: 本期存款利息收入减少所致。

(22) 购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年度发生数为 597,815,102.15 元, 比上年数增加 94.65%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(23) 支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年度发生数为 99,886,364.69 元, 比上年数增加 115.72%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司导致合并范围增加; 本公司本期员工人数增加、员工薪酬增长共同影响所致。

(24) 支付的各项税费 2011 年度发生数为 25,796,981.64 元, 比上年数增加 241.17%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(25) 支付的其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 60,443,295.23 元, 比上年数增加 161.80%, 其主要原因是: 本期非同一控制下企业合并取得江苏快达农化股份有限公司, 导致合并范围增加所致。

(26) 收回投资收到的现金 2011 年度发生数为 55,000,000.00 元, 比上年数增加 1209.52%, 其主要原因是: 本期购买的银行理财产品到期所致。

(27) 投资支付的现金 2011 年度发生数为 75,000,000.00 元, 比上年数减少 59.68%, 其主要原因是: 上期支付江苏快达农化股份有限公司增资款及本期购买银行理财产品共同影响所致。

(28) 支付的其他与投资活动有关的现金 2011 年度发生数为 5,072,050.02 元, 比上年数增加 245.94%, 其主要原因是: 本期支付上期未支付的重组费用及延期付款利息所致。

(29) 收到的其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 2,360,000.00 元, 比上年数减少 85.81%, 其主要原因是: 本期收到的政府拨款减少所致。

## 第十二章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的 2011 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利尔化学股份有限公司

董事长：黄晓忠

二〇一二年三月十日