

广西河池化工股份有限公司

GUANGXI HECHI CHEMICAL CO., LTD.

二〇一一年年度报告

二〇一二年四月

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。

天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人汤广斌先生、主管会计工作负责人莫理兵女士及会计机构负责人卢勇帐先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司简介	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节 股本变动及股东情况.....	3
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
第五节、公司治理结构.....	11
第六节、内部控制.....	15
第七节、股东大会简介.....	19
第八节、董事会报告.....	20
第九节、监事会报告.....	30
第十节、重要事项.....	32
第十节、财务会计报告.....	38
第十一节、备查文件.....	91

第一节 公司简介

一、公司的法定中文名称：广西河池化工股份有限公司

公司英文名称：GUANGXI HECHI CHEMICAL Co., Ltd

二、公司法定代表人：汤广斌

三、公司董事会秘书：覃丽芳

联系地址：广西河池市

联系电话：0778- 2266867、2266832

联系传真：0778- 2266867

电子信箱：qlifang75@163.com

四、公司注册及办公地址：广西河池市

邮政编码：547007

公司国际互联网网址：<http://www.hechihuagong.com.cn>

电子信箱：hchg000953@126.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：广西河池市河池化工股份有限公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 河化

股票代码：000953

七、公司首次注册日期：1993 年 7 月

注册地点：广西河池市

企业法人营业执照注册号：451200000002988

税务登记号：451200200887558

公司聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地点：北京市海淀区

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业收入	760,362,685.76	597,022,223.55	27.36%	635,997,334.96
利润总额	-19,495,234.58	5,460,102.79	-457.05%	-132,016,457.11
归属于上市公司股东的净利润	-19,495,234.58	5,460,102.79	-457.05%	-132,016,457.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,639,435.71	-59,179,725.28	75.26%	-140,949,306.77
经营活动产生的现金流量净额	184,289,100.97	-80,127,618.44	329.99%	39,029,517.96
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
总资产	1,642,326,429.51	1,118,289,523.97	46.86%	1,145,985,762.84
归属于上市公司股东的所有者权益	319,553,179.14	145,728,681.73	119.28%	139,948,366.18
股本	294,059,437.00	294,059,437.00	-	294,059,437.00

二、主要财务指标（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益	-0.0663	0.0186	-456.45%	-0.44
稀释每股收益	-0.0663	0.0186	-456.45%	-0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.05	-0.20	75%	-0.48
加权平均净资产收益率	-9.72%	3.85%	-13.57%	-64.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-7.30%	-54.05%	46.75%	-68.44%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.63	-0.27	333.33%	0.13
	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	1.0867	0.4956	119.27%	0.4759

三、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2007 年修订）的要求，披露报告期非经常损益情况（单位：人民币元）：

非经常性损益明细	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,557,145.53
2、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	2,641,822.57
3、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	-158,000.00
4、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-5,782,475.91
非经常性损益合计	-4,855,798.87
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表 (数量单位: 股)

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	69,013	0.02				-6,274	-6,274	62,739	0.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中:									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股	69,013	0.02				-6,274	-6,274	62,739	0.02
二、无限售条件股份	293,990,424	99.98				6,274	6,274	293,996,698	99.98
1、人民币普通股	293,990,424	99.98				6,274	6,274	293,996,698	99.98
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	294,059,437	100.00						294,059,437	100.00

注: 高管持股减少是因为: 根据中国证监会证监公司字[2007]56号《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第五条规定, 本公司高管所持本公司股份总数的25%转为无限售条件股份所致。

(二) 股票发行与上市情况

- 1、截止报告期末, 公司前三年未发行新股;
- 2、报告期内, 公司股份总数及结构未发生变动。

报告期内, 广发证券股份有限公司南宁星湖路证券营业部(股票托管者)根据来宾市中级人民法院的《协助执行通知书》, 通过大宗交易平台累计变卖本公司控股股东河化集团所持本公司股份2000万股, 变卖完成后河化集团仍持有本公司股份124,493,589股, 占本公司总股本的42.34%, 仍为本公司第一大股东。

3、截止报告期末，公司无内部职工股。

(三) 报告期内，限售股份变动情况表

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
高管股	69,013	6,274		62,739	高管持股	按照证监会有关规定执行
合计	69,013	6,274		62,739		

二、公司股东情况

(一) 公司股东数量和持股情况

(单位：股)

公司股东总数	22,909
--------	--------

公司前 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
广西河池化学工业集团公司	国家	42.34	124,493,589	0	80,000,000
大象创业投资有限公司	境内一般法人	0.51	1,500,000	0	0
白银五洲房地产开发有限公司	境内一般法人	0.44	1,285,549	0	0
深圳市丽人文化传播有限公司	境内一般法人	0.37	1,100,000	0	0
衡阳晶体管有限公司	境内一般法人	0.36	1,069,744	0	0
毛向前	境内自然人	0.32	948,440	0	0
张龙彪	境内自然人	0.30	890,000	0	0
郭大洪	境内自然人	0.29	846,400	0	0
徐艳如	境内自然人	0.28	827,300	0	0
李宴	境内自然人	0.28	814,152	0	0

公司前 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
广西河池化学工业集团公司	124,493,589	人民币普通股
大象创业投资有限公司	1,500,000	人民币普通股
白银五洲房地产开发有限公司	1,285,549	人民币普通股
深圳市丽人文化传播有限公司	1,100,000	人民币普通股
衡阳晶体管有限公司	1,069,744	人民币普通股
毛向前	948,440	人民币普通股
张龙彪	890,000	人民币普通股
郭大洪	846,400	人民币普通股
徐艳如	827,300	人民币普通股
李宴	814,152	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中第一大股东广西河池化学工业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人

公司股东总数	22,909
股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

（二）控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

控股股东名称：广西河池化学工业集团公司

法定代表人：汤广斌

注册资本：15,903 万元

成立日期：1993 年 7 月

主要经营业务或管理活动：水泥、尿素、复混肥、液体二氧化碳、草酸、塑料编织袋、塑料制品、甲酸、工业甲醇、甲酸钠、硫酸铵、元明粉、硫磺、设备制造安装、运输、五金交电、化工建材、技术培训、咨询。

2、实际控制人情况

实际控制人名称：中国化工集团公司

法定代表人：任建新

注册资本：570,000 万元

成立日期：2004 年 4 月

主要经营业务或管理活动：化工原料、化工产品、塑料、轮胎、橡胶制品、膜设备、化工设备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。

3、实际控制人情况

实际控制人名称：中国昊华化工（集团）总公司

法定代表人：胡冬晨

注册资本：373,328 万元

成立日期：1993 年 12 月

主要经营业务或管理活动：化工原料、化工产品（不含危险化学品）、化学矿、石油化工、化工装备、机械、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品等。

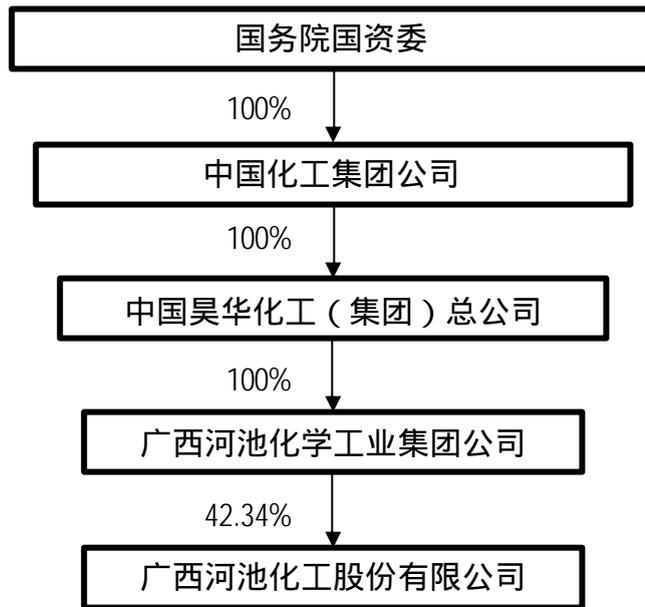
4、最终实际控制人情况

最终实际控制人：国务院国有资产监督管理委员会

5、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

6、公司与控股股东及实际控制人之间的产权和控制关系如下：



(三) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股股东情况

报告期内，除控股股东广西河池化学工业集团公司以外，公司无其他持股 10%以上的法人股股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数	期末持股数
汤广斌	男	董事长	55	2010.6- 2013.6		
李春啟	男	副董事长	46	2010.6- 2013.6		
赵光辉	男	董事、总经理	41	2010.6- 2013.6		
曹建国	男	董事、副总经理	60	2010.6- 2013.6	28314	28314
韦文甫	男	董事、副总经理	54	2010.6- 2013.6	2574	2574
周 潇	男	董事、副总经理	49	2010.6- 2013.6		
张 青	男	独立董事	44	2010.6- 2013.6		
王若晨	男	独立董事	51	2010.6- 2013.6		
梁 栋	男	独立董事	47	2010.6- 2013.6		
张志勇	男	监事会主席	56	2010.6- 2013.6	2574	2574
马永康	男	监事	59	2010.6- 2013.6	25096	25096
罗展雄	男	监事	55	2010.6- 2013.6	25096	18822
莫理兵	女	总会计师	40	2010.6- 2013.6		
覃丽芳	女	董事会秘书	37	2011.4- 2013.6		

注：公司未实行股权激励，公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票期权或被授予限制性股票。

(二) 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职期间	在股东单位任职情况
汤广斌	2010年6月至今	广西河池化学工业集团公司总经理
李春啟	2008年7月至今	广西河池化学工业集团公司常务副总经理
张志勇	2006年3月至今	广西河池化学工业集团公司纪委书记

二、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职情况

1、董事

汤广斌，高级工程师。1998年2月至2005年5月，任河南省骏马化工集团有限公司董事长兼总经理、总工程师；2005年6月至今，任昊华骏化集团有限公司董事长兼党委书记、总工程师；2010年6月至今任广西河池化学工业集团公司总经理；2010年6月至今任河池化工董事长。

李春啟，工程师。2002年12月至2008年6月任洛阳骏马化工有限公司总经理；2008

年6月至今任广西河池化学工业集团公司常务副总经理；2008年7月至今任河池化工副董事长。

赵光辉，工程师。2004年5月至2006年3月任河南省骏马化工股份有限公司项目办主任；2006年3月至2007年5月任河南省骏马化工股份有限公司三胺分厂厂长；2007年5月至2008年5月任河南骏化发展股份有限公司总经理助理；2008年7月至今任河池化工董事、总经理。

曹建国，经济师。1991年11月至2010年5月任广西河池化学工业集团公司副总经理，2010年6月至今任河池化工董事、副总经理。

韦文甫，中共党员。1999年至2006年3月任河池化工董事会秘书；2002年5月至今任河池化工董事；2006年3月至今任河池化工副总经理。

周潇，工程师。2000年11月至2006年10月任河池化工生产技术部副部长；2006年10月至2009年8月任河池化工生产技术部部长；2009年4月至2010年6月任河池化工总经理助理；2010年6月至今任河池化工董事、副总经理。

张青，注册会计师、注册税务师。2000年8月至2006年5月任上海东华会计师事务所有限公司广西分所副所长；2006年6月至今任上海东华会计师事务所副主任会计师兼广西分所副所长；2008年1月至今任广西新未来信息产业股份有限公司副总裁；2007年4月至今任河池化工独立董事。

王若晨，副教授、硕士导师。2002年8月至2009年7月任桂林工学院管理学院培训中心主任；2007年9月至今任桂林工学院管理学院国际教育系主任；2009年7月至今任桂林理工大学MBA教育中心副主任；2009年10月至今任桂林理工大学证券研究所所长；2005年10月至今任广西国际经济与贸易学会理事；2008年6月至今任广西北生药业股份有限公司独立董事，2008年7月至今在索芙特股份有限公司独立董事，2010年6月至今任河池化工独立董事。

梁栋，律师。2003年7月至2009年6月在衡诺律师事务所做专职律师；2009年7月至今任广西梁栋律师事务所主任律师；2010年6月至今任河池化工独立董事。

2、监事

张志勇，律师。1997年3月至2006年3月任广西河池化学工业集团公司法律顾问室主任；2006年3月至2010年4月任广西河池化学工业集团公司总经理助理；2006年至今任广西河池化学工业集团公司纪委书记；1999年4月到2010年6月任本公司监事；2010年6月至今任本公司监事会主席。

马永康，高级政工师。1971年10月参加工作，历任广西河池氮肥厂工会副主席、广西河池化学工业集团公司副总经理、河池化工董事；现任河池化工工会主席；2006年5月至今任河池化工监事。

罗展雄，工程师。1995年至2006年3月任广西河池化学工业集团公司副总工程师、副总经理，1999年11月至2006年5月任河池化工董事，2006年3月至2010年6月任河池化工副总经理；2010年6月至今任河池化工监事。

3、高管人员

莫理兵，会计师。2003年1月至2006年10月任广西河池化工股份有限公司财务部副部长；2006年10月至2008年4月任广西河池化工股份有限公司财务部部长；2008年4月至2009年4月任广西河池化工股份有限公司副总会计师；2009年4月至今任广西河池化工股份有限公司总会计师。

覃丽芳，会计师、统计师。2000年3月到广西河池化工股份有限公司证券部工作，2003年4月至2011年3月担任广西河池化工股份有限公司证券部副部长；2008年4月至2011年4月任广西河池化工股份有限公司证券事务代表；2011年4月至今任广西河池化工股份有限公司董事会秘书。

三、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

1、独立董事在公司不享受工资待遇，公司根据2007年年度股东大会决议，向每位独立董事发放年度独立董事津贴3.5万元（含税），独立董事出席公司有关会议以及按照《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

2、根据公司章程有关规定，公司董事、监事的报酬由董事会拟定，报股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会决定。

3、公司高级管理人员薪酬参考《中央企业负责人薪酬管理暂行办法》、《中国昊华化工（集团）总公司所属单位负责人薪酬管理暂行办法》确定，经董事会薪酬与考核委员会考核后报董事会批准实施。

4、董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况（单位：人民币万元）

姓名	年度报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬	备注
汤广斌	4.80	是	董事津贴
李春啟	4.70	是	董事津贴
赵光辉	24.63	否	
曹建国	19.76	否	
韦文甫	19.03	否	

姓名	年度报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬	备注
周 潇	20.62	否	
张 青	3.5	否	独立董事津贴
王若晨	3.5	否	独立董事津贴
梁 栋	3.5	否	独立董事津贴
张志勇	3.80	是	监事津贴
马永康	18.05	否	
罗展雄	18.34	否	
莫理兵	19.88	否	
覃丽芳	5.45	否	

四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘及解聘情况。

1、经 2011 年 4 月 4 日召开的 2010 年年度董事会会议审议，同意聘任覃丽芳女士为公司董事会秘书。相关公告已于 2011 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（www.cninfo.com.cn）上。

五、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在册职工共有 1314 人，没有需要承担费用的离退休职工。

1、专业构成情况

专业类别	人数	所占比例（%）
生产人员	1015	77.24
工程技术人员	216	16.44
营销人员	25	1.90
财务人员	19	1.45
行政人员	39	2.97

2、教育程度情况

教育类别	人数	所占比例（%）
大学以上	240	18.26
中专	226	17.20
高中、技校	527	40.11
高中以下	321	24.43

第五节、公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，在完善公司治理、加强公司规范化运作、履行信息披露义务，维护股东权益等方面做了大量工作，公司结合实际，查缺补漏，检查生产经营中内部控制的薄弱环节，制定相应的管理制度，明确各部门岗位职责与相应授权，内控体系和制度日趋健全与完善。

1、关于股东和股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。报告期内，公司召开 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等相关程序都按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，确保了所有股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系

《公司章程》明确了控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”。报告期内，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会认真履行了诚信勤勉义务与责任，董事会成员均能按规定参加董事会会议，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况和公司已经发生的或者可能发生的重大事件及其影响。公司董事会能够认真执行股东大会决议，未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运作的行为。报告期内，公司董事会各成员均已参加证监机构组织的相关培训。

4、关于监事与监事会

公司监事会严格遵循《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律、法规要求履行职责，本着对股东负责、对公司负责的精神，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。报告期内，公司监事会各成员均已参加证监机构

组织的相关培训。

5、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益；与利益相关者积极合作，互利互惠、诚实守信，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格执行《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书担任信息披露及投资者关系管理负责人，证券部负责信息披露及投资者关系的日常管理工作，严格按照有关规定及时披露公司信息，保证了公司信息披露内容的真实、准确、完整，没有出现任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，使公司所有股东均有平等机会获得公司所公告的全部信息。公司制定了投资者关系管理制度，并按照要求，热情、耐心地接待投资者的来访和电话咨询。

7、关联交易

公司与关联方发生的交易公平、合理，决策程序合法、合规，交易价格公平、公正、公允。在审议关联交易的过程中，关联董事、关联股东均进行了回避。

目前，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求。随着公司的发展，公司将一如既往地按照有关法律、法规要求规范运作，不断推进公司治理工作，确保公司健康发展。

二、公司董事会董事履职情况

1、公司现任董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
汤广斌	董事长	11	10	1	0	0	否
李春啟	副董事长	11	11	0	0	0	否
赵光辉	董事	11	11	0	0	0	否
曹建国	董事	11	11	0	0	0	否
韦文甫	董事	11	11	0	0	0	否
周 潇	董事	11	11	0	0	0	否
张 青	独立董事	11	10	1	0	0	否
王若晨	独立董事	11	10	1	0	0	否
梁 栋	独立董事	11	10	1	0	0	否
年内召开董事会会议次数			11				
其中：现场会议次数			10				
通讯方式召开会议次数			0				

现场结合通讯方式召开会议次数	1
----------------	---

2、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司共有三名独立董事，占董事总人数的三分之一。报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照相关法规制度的规定，切实履行相应职责，积极参加公司召开的各次会议，对公司涉及有关关联交易、对外担保、高管任免等事项，在进行独立客观判断后发表了独立意见，为公司董事会科学、客观地决策，促进公司持续、健康、有序发展起到了积极的作用；在公司 2011 年度报告编制期间，独立董事根据中国证监会的有关规定，积极参与公司年报编制及董事会审计委员会的工作，在审计开始前和审计期间也能与审计机构就审计的关注重点、日程和所出现的问题保持紧密的沟通，必要时进行面对面的会谈。2011 年度，独立董事认真、诚信、勤勉地履行了各项相关职责，独立董事对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

报告期内，各独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等五分开情况

1、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员根据《公司法》和《公司章程》规定的程序产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外其他职务的情形。公司建立了独立的人力资源部从事人事档案管理、人事聘用和任免制度以及工资管理，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，并已按照国家规定与员工签订《劳动合同》，独立支付工资并为员工办理社会保险。

2、资产方面：本公司拥有独立的生产、采购和销售系统，与控股股东产权关系清晰，不存在控股股东占用、支配或干预本公司资产的情况。

3、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。控股股东未干预本公司的财务、会计活动。

4、机构方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，建立健全了公司的决策体系，控股股东的职能部门与公司职能部门各自独立运作，不存在上下级关系。公司控股股东均依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。

5、业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东，自主开展业务经营活动，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。目前，与控股股东没有同业竞争。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制的实施情况

1、考评机制：公司中层管理人员全部实行竞聘上岗制度，高管人员按公司章程规定的任职条件经提名后由董事会聘任。董事、监事的绩效评价由薪酬与考核委员会进行考核与测评，并决定其报酬情况。

2、激励机制：公司实行年薪制，由董事会薪酬与考核委员会依据年度经营业绩对高级管理人员给予考评和激励。公司高级管理人员的考评和激励机制的建立，提高了高管人员的工作效率和创造性，对公司的发展和业绩的增长起到了较好的促进作用。

五、公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

本公司是以剥离控股股东广西河池化学工业集团公司（以下简称：河化集团）部分优质资产的方式上市，公司改制上市后，由于地处市郊，受交通、市场环境等条件限制，公司与河化集团及其附属企业之间使用同一水电管道、线路以及其他公用服务设施，不可避免的发生关联交易。为规范公司关联交易的管理，每年的关联交易公司均严格按照相关法规履行决策程序，进行了信息披露业务，同时制定了《公司关联交易管理制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露、法律责任和各相关部门的职责做出明确的规定，规范了该等关联交易行为，确保关联交易价格的公允性。

2005年公司控股股东河化集团实施资产重组，由中国化工集团公司下属全资子公司以无偿划转方式收购了河化集团整体资产，在资产划转后，随着中国化工集团公司及其下属企业的业务发展，公司与中国化工集团公司及其下属企业存在相同或类似的业务。其相同或类似业务中，绝大部分由于销售区域不同、销售对象不同等原因而不发生业务竞争及利益冲突的状况，少部分属于同业竞争的情形亦不存在激烈的业务竞争和利益冲突。公司就此情况已提请控股股东和实际控制人重点关注，并进行内部梳理，在条件成熟的情况下尽快解决。

第六节、内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规定，先后制定了以《公司章程》为总则，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、董事会下属各专门委员会“工作细则”、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等基本治理制度为基础，以及涵盖整个生产经营过程，包括《财务管理制度》、《内部审计制度》、《人力资源管理制度》、《物资采购管理规定》、《合同管理办法》、《招评标管理办法》、《产品销售的管理制度》等一系列较为完善、规范的内部控制管理体系。在执行内部控制制度方面，公司在报告期内侧重于规范业务流程，重新明确部门的职责与权限，对岗位的任职要求、所需技能进行了严格规定，完善对业务操作的管控。以上系列措施的制订和执行，使得公司具备了较为良好的实施内部控制的环境，报告期内，公司在人、财、物等方面都得到了有效的控制，所有事项均能严格按照法律法规及公司规章制度执行。

（一）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

2011年，公司按照《企业内部控制基本规范》，不断完善财务报告内部控制，根据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规的规定，规范和强化公司的经营管理，充分发挥财务、会计在企业经济活动中的职能作用，根据制定的会计核算体系和财务管理制度等规范性文件，认真做好每项核算工作，以保证会计信息的真实可靠，防范不当编制行为可能对财务报告产生的重大影响。在财务报告的编制准备及控制、编制及报送控制过程中落实了财务报告编制管理制度，财务报告规范，数字真实、依据充分、内容完整、期间适当。报告期内，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

（二）关于年报信息披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，界定了年报信息披露重大差错的情形、责任追究的形式及种类，有助于公司做好年报信息披露工作。报告期内，公司严格执行该制度，不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。报告期内执行情况良好，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。公司将进一步认真学习、领会年报规则和上市规则，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定和要求编制、审议和披露年度报告，进一步提高编制年报的质量。

（三）内幕信息知情人管理制度的建立及执行情况

根据中国证监会公告【2011】30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、广西证监局《关于进一步完善内幕信息知情人登记管理制度的通知》（桂证监发【2011】33号）的有关要求，结合公司实际情况，公司于2011年12月25日召开董事会对公司《内幕信息知情人登记制度》进行了全面修订，并变更名称为《内幕信息知情人登记管理制度》，通过此次修订，进一步明确了公司非公开信息的使用范围、审批流程、资料备案程序和责任追究。报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》切实做好各项信息的登记管理及报送工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。

经自查，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员没有在定期报告公告前30日内、业绩预告公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况，公司内幕信息知情人没有通过证券交易所的证券交易违规买卖公司股票，亦不存在泄漏有关信息或者建议他人买卖公司股票或操纵公司股票等禁止交易的行为，不存在内幕交易。我公司及相关人员不存在因《内幕信息知情人登记管理制度》的执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、内部控制制度自我评价

（一）董事会对公司内部控制自我评价的意见

董事会认为：截止2011年12月31日止与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的，公司已根据实际情况初步建立了满足营运需要的各项内部控制制度，并已覆盖了公司运营的各层面和主要环节，形成了较为规范的内控管理体系，能够预防、及时发现和纠正公司经营过程中可能出现的重大问题，能够基本适应公司现阶段管理的要求和公司业务的需要，随着公司未来业务的进一步发展、经营规模不断扩大，公司也将进一步改进和完善各项相关的内部控制。

公司将在披露本年度报告的同时以单独报告的形式披露公司内部控制自我评价报告，详细内容请登陆巨潮网站（www.cninfo.com.cn）查阅。

本报告期，公司未聘请审计机构对本公司内部控制的自我评价报告出具核实评价意见。

（二）独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

公司结合上市公司治理专项活动的开展，制定、修订、审议并通过了有关公司内部控

制的一系列管理制度，公司内部控制制度较为健全，其制定程序及内容符合有关法律、行政法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等事项的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

（三）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会的意见，详见本报告第九章“监事会报告”第三节相关内容。

二、董事会对于内部控制责任的声明

2011年，公司内在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，但由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，由于其固有的局限性、内外部环境以及政策法规持续变化，可能会导致原有控制措施不适用或出现偏差，董事会将按照国家法律法规和证券监管部门的要求，不断完善公司内部控制的规章制度，推进内部控制各项工作的不断深化。为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。董事会对公司各项内部控制制度建设的完整性、合理性承担主要责任，公司经营管理层对内控制度的执行性承担主要责任。

三、2012年公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012年，公司将全面实施《企业内部控制基本规范》。公司管理层具体负责相关工作的实施，指定专职部门为内部控制工作牵头部门，协调公司及其他职能部门共同开展内部控制规范建设，完善内部控制体系，开展企业内部风险评估及自我评价，识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性的进行整改，完善内部控制，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求。

1、内部控制建设基础工作的健全与完善。健全企业内部控制及评价体系，修订企业内部风险评估及控制规范等制度，完善内控程序文件，按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，依据内部控制职能分工，明确相关部门控制要素。根据公司性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内控评价范围，自我评价方法以及内部控制缺陷的评价标准。

2、开展内部控制自我评价工作。完善企业内部控制风险评估自我评价，通过访谈、调

查问卷、专题讨论、实地查验、测试、抽样和比较分析等方法，充分收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，编制内部控制评价工作底稿。根据现场测试获得的证据，对内部控制缺陷进行初步分析认定，并按其影响程度编制缺陷评价汇总表分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案，并督促进一步地整改，跟踪整改结果。

结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表及整改情况等资料，按照内控规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告。

3、内部控制审计工作。聘请会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告，于 2012 年年报披露的同时予以披露。

第七节、股东大会简介

本年度公司召开六次股东大会，其中一次为年度股东大会，五次为临时股东大会。内容如下：

一、二〇一〇年年度股东大会

本次股东大会于2011年5月9日在公司本部召开，会议决议内容刊登于2011年5月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、本年度第一次临时股东大会

本次股东大会于2011年8月24日在公司本部召开，会议决议内容刊登于2011年8月25日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

三、本年度第二次临时股东大会

本次股东大会于2011年9月30日在公司本部召开，会议决议内容刊登于2011年10月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第八节、董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析

(一) 报告期公司经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

2011年，面对企业内外复杂的经济环境，公司董事会进一步增强信心，深入实施“技术创新、管控手段创新和组织结构创新”，积极推进重点项目的建设进程，及时调整产品结构和营销策略，牢牢把握已有的市场竞争优势，以提升产品品质、优化产品结构为主线，不断创新管理，降本增效，促进经营生产的良性循环。生产方面严把“安全、稳定、长周期、高产、优质”关，精心组织，加强工艺、设备管理，推进安全生产标准化工作，确保了高负荷生产，全年未发生重大安全环保事故；营销方面，在原材料采购时能及时预测市场变化趋势，采取提前定价储煤等应变措施，有效地降低采购成本，同时在产品销方面能售及时调整销售策略，扩大市场份额，实现了销售利益最大化；项目建设方面，加快推进技改项目的进度，完成的项目不但提高了产品产量，还有效降低了生产消耗，产品结构调整项目也稳步进行中。

2011年度，通过各项经营举措的有力落实，公司较好地完成了经营计划，但受原料煤价格不断攀升、电力供应紧张、货币金融政策偏紧等因素影响，加上报告期内公司对部分资产计提了减值准备，公司2011年度经营业绩出现了亏损。报告期内，公司实现营业收入76,036.27万元，营业利润-1,479.74万元，实现净利润-1,949.52万元，经营活动产生的现金流量净额18,428.91万元。

2、公司主营业务及其经营状况

公司主营业务范围：从事化肥、生物药品等产品的生产与销售。

(1) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况如下：

单位：人民币万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工行业	71,524.70	67,748.53	5.28	25.20	18.37	5.47

(2) 占公司主营业务收入10%以上的产品销售情况

单位：人民币万元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
尿素	64,864.62	59,333.34	8.33	18.89	10.34	7.11

3、主要供应商、客户情况

(1) 公司前五名供应商供应物品总额为 22,720.13 万元, 占公司物资采购总额的 40.77%。

(2) 公司前五名客户销售收入总额 16,155.25 万元, 占公司全部销售收入总额的 27.75%。

4、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：人民币万元

资产项目名称	本报告期末		上年度期末		同比变化情况	
	期末数	占总资产的比重(%)	期末数	占总资产的比重(%)	变动金额	比重增减百分点
货币资金	20,555.27	12.52	13,060.29	11.68	7,494.98	0.84
应收账款	5,717.96	3.48	6,858.22	6.13	-1,140.26	-2.65
预付款项	13,730.93	8.36	12,076.72	10.80	1,664.21	-2.44
存货	31,022.05	18.89	16,187.82	14.48	14,834.23	4.41
长期股权投资	1,314.08	0.80	5,314.08	4.75	-4,000.00	-3.95
固定资产	60,340.56	36.74	54,542.84	48.77	5,797.72	-12.03
在建工程	579.96	0.35	2,083.78	1.86	-1,503.82	-1.51
短期借款	35,660.00	21.71	28,516.13	25.50	7,143.87	-3.79
应付票据	28,650.00	17.44	13,500.00	12.07	15,150.00	5.37
应付账款	11,232.04	6.84	5,018.46	4.49	6,213.58	2.35
预收账款	21,982.67	13.39	12,387.81	11.08	9,594.86	2.31
其他应付款	15,327.82	9.33	21,662.72	19.37	-6,334.90	-10.04
长期借款	6,120.36	3.73	11,419.60	10.21	-5,299.24	-6.48

说明：报告期公司资产采用的计量属性为历史成本。

重大变动原因说明：

(1) 货币资金期末较期初增加，主要原因是本期化肥销售价格上涨，现金流入增加所致；

(2) 应收账款期末较期初减少，主要原因是及时收回销售货款。

(3) 预付款项期末较期初增加，主要原因是本公司预付原材料采购款及工程设备款所致；

(4) 存货期末较期初增加，主要原因一是冬储期尿素备货增加，二是为满足生产需要增加了原料煤的储量所致；

(5) 长期股权投资期末较期初减少，主要原因是公司持有的国海证券股份有限公司股票本年度成功上市，该部分投资转入可供出售金融资产核算所致；

(6) 固定资产期末较期初增加，主要原因是部分完工的在建工程转入固定资产所致；

(7) 在建工程期末较期初减少，主要原因是大部分在建工程在本年度已经完工，并转入固定资产所致；

(8) 应付票据期末较期初增加，主要原因是本期期末煤储量增加，为支付供应商货款而开具票据所致；

(9) 应付账款期末较期初增加，主要原因是本期期末煤的储量增加以及新增采购工程项目的设备，应付供应商货款相应增加所致；

(10) 预收账款期末较期初增加，主要原因是本期部分客户淡季储肥预付货款所致；

(11) 其他应付款期末较期初减少，主要原因是归还昊华总公司借款；

(12) 长期借款期末较期初减少，主要原因是将 2012 年到期的借款转入一年内到期的非流动负债所致；

5、报告期内，公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：人民币万元

项目名称	本年度	上年度	增减金额	增减比例(%)
营业收入	76,036.27	59,702.22	16,334.05	27.36
销售费用	651.65	756.66	-105.01	-13.88
管理费用	1,954.54	2,180.61	-226.07	-10.37
财务费用	3,825.90	3,243.51	582.39	17.96
资产减值损失	915.07	656.19	258.88	39.45
营业外收入	448.94	6,528.70	-6,079.75	-93.12
营业外支出	918.72	47.81	870.91	1821.45

重大变动原因说明：

(1) 营业收入本年度较上年度增加，主要原因是本年度尿素销售价格上升；

(2) 管理费用本年度较上年度减少，主要原因为上年度停工损失较大而本期没有；

(3) 财务费用本年度较上年度增加，主要原因为本年度银行贷款利率上升以及增加借款使利息支出增加所致。

(4) 资产减值损失本期较上期增加 39.45%，主要系本期计提固定资产减值准备 801.33 万元所致。

(5) 本年营业外收入比去年减少 6,079.75 万元，变动幅度达-93.12%，主要原因是去年河池市人民政府豁免市财政局对公司部分债权 6,000.00 万元所致。

(6) 本期营业外支出比上期增加 870.91 万元，主要原因是本期发生处置非流动资产损失 331.88 万元及盘亏粉煤 525.69 万元。

6、报告期公司现金流量构成情况

单位：人民币万元

项目	本年度	上年度
一、经营活动产生的现金流量净额	18,428.91	-8,012.76
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,249.52	-4,954.77
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,684.41	3,507.06

变动原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加，主要是因为本报告期产品销售收入较去年同期增长所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要是因为本报告期用于购建固定资产的现金支出增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是因为本报告期偿还关联方借款 1 亿元所致。

7、公司无控制的特殊目的主体。

8、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司财务部门遵循谨慎性原则，严格按照企业会计准则规定的范围，在公允价值能够可靠计量的前提下，合理预计并确定公允价值。本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。报告期内，公司除对交易性金融资产及可供出售金额资产采用公允价值计量外，其他资产均以历史成本计量。

本报告期采用公允价值计量的项目：

单位：(人民币)元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	843,000.00	-158,000.00			685,000.00
其中：衍生金融资产					
2、可供出售金融资产			257,372,853.38		297,380,334.30
金融资产小计	843,000.00		257,372,853.38		298,065,334.30
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	843,000.00	-158,000.00	257,372,853.38		298,065,334.30

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处行业为化学肥料制造业，公司主营业务主要是尿素、高浓度复合肥的生产和销售。

化肥是粮食的“粮食”这一特殊地位决定了它的重要性，由于受到经济增速下滑以及自然灾害的影响，2011年全球农业增产目标未实现，因此，2012年种植需求依然强烈。2012年，国内外化肥需求将继续平稳，但因世界乃至我国整个化肥行业供过于求严重，估计竞争将异常激烈。企业生存困难，整合加剧，生产成本不断增加，而竞争呈白热化程度，致使企业盈利空间越来越小。那些规模小、能耗高、管理水平差的企业可能会在这轮竞争中被迫走关停并转的路子。为了保障粮食生产安全，2012年国家将会继续保留化肥行业的优惠政策，如税收减免、原料、运输及电价优惠等，但随着市场化程度的提高，这些优惠将会逐步减弱。

十二五期间经济发展的重要任务是节能减排、环境友好、改善民生等，因此未来几年，节能减排任务将会更重，高能耗、高成本的化肥产能将逐步退出化肥市场。由于受煤炭资源整合、资源环境税上调，安全投入费用增加等因素推动，天然气、煤炭继续提价是大趋势，原料成本上升成为必然。化肥生产企业要维持原有的利润率和市场占有率，要在产业结构调整中胜出，必须降低生产成本，如采用低价原料、实现多项产品联产、加强节能降耗，从工艺、内部管理等方面进行改进，发展循环经济等，以此降低生产成本，增加利润来源。

2、公司未来发展战略

公司利用本身拥有的地域、行业等各项优势因素，继续加快产业和产品结构调整，通过优化改造装置，提高装备现代化水平，提升基础业务竞争力，延伸产业链，发展下游高技术含量、高附加值产品，并结合区域市场需要，向材料化学品和精细化学品领域拓展，努力形成传统产业更优、新兴产业更大的发展格局。

3、新年度工作重点和经营计划

(1) 指导思想是：实施低成本战略，全面推行降成本工程；推行精益化管理，提高工作效率；推行管控手段创新，提升产品质量；加快项目建设进度，调整产品结构；实施经销商协同战略，全力开发市场；实施人才战略，提高人员综合素质；发挥群团优势，打造企业文化，调动员工积极性。

(2) 2012年经营目标：

产量目标：氨 20 万吨/年，尿素 32 万吨/年，基本实现产销平衡；

安全目标：无工伤死亡事故，无重大安全、环保事故；

内控目标：健全和完善内部控制体系，推进公司内部控制建设，确保公司规范经营。

人才战略：加强高级人才、专业人才的引进及培养，提供高质量的骨干队伍。

4、公司未来发展资金需求及资金来源情况

根据公司发展战略规划，公司将通过以下方式筹集资金，保证公司发展需要：一是利用公司自有资金；二是向银行等金融机构贷款。所筹资金将主要用于目前生产经营及技改建设项目。

5、公司未来经营目标的实现产生不利影响的风险因素和对策措施

(1) 产生不利影响的风险因素

经营方面，面临原材料、劳动成本等不断攀升和能源供应紧张的双重压力；市场方面，面临产能过剩和竞争加剧的双重压力。

(2) 拟采取的对策及措施

一是加强生产管理，做到稳产、高产出效益，通过管好、开好各项技改项目，促进节能降耗、提升产量；二是加强银企合作，进一步拓宽融资渠道，保证公司资金供应；三是积极推进公司产品结构调整建设项目，降低公司抗风险能力。

二、公司投资情况

(一) 报告期内，公司未募集资金也不存在前次募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内非募集资金投资的重大项目进度及收益情况：

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
12000Nm ³ /h 变换气变压吸附脱碳及回收 CO ₂ 装置	3,944.10	100%	该项目投入运行后，吨氨蒸汽耗由 2.2t NH ₃ 下降到 350kg/t NH ₃ 。
造气系统改造(造气炉)	1,902.42	100%	吨尿素白煤耗由 920kg 降到 850kg 以下。
尿素造粒塔扩一尿厂后续改造	1,472.00	90%	项目正在投入试运行。
二氧化碳项目	1,042.00	100%	项目正在投入试运行。
三废混燃炉项目	2,208.60	99%	项目投入运行后，比原有的吹风气回收装置多产蒸汽 38T/h 左右。
合计	10,569.12	-	-

三、财务会计报告的有关情况

天职国际会计师事务所有限公司对本公司财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、董事会日常工作情况

(一) 公司本年度召开的董事会决议的主要内容如下：

1、公司 2010 年年度董事会会议于 2011 年 4 月 14 日在公司本部召开，会议审议并通过了《公司总经理 2010 年度工作报告》等 14 项议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司董事会会议于 2011 年 4 月 24 日在公司本部召开，会议审议并通过了《公司 2011 年第一季度报告》。本次会议公告内容刊登在 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、公司临时董事会会议于 2011 年 6 月 14 日在公司本部召开，会议审议并通过了《关于公开拍卖广西灵山资产的议案》等 2 项。本次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、公司临时董事会会议于 2011 年 7 月 7 日在公司本部召开，会议审议并通过了《关于再次公开拍卖公司广西灵山基地资产的议案》等 2 项议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5、公司 2011 年半年度董事会会议于 2011 年 8 月 5 日在公司本部召开，会议审议并通过了《2011 年半年度报告正文及摘要》等 4 项议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

6、公司临时董事会会议于 2011 年 9 月 13 日在公司本部召开，会议审议并通过了《关于投资合成氨及尿素系统节能降耗技改工程的议案》等 3 项议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

7、公司临时董事会会议于 2011 年 9 月 19 日在公司本部召开，会议审议并通过了《关于再次公开拍卖公司广西灵山基地资产的议案》。本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

8、公司董事会会议于 2011 年 10 月 14 日在公司本部召开，会议审议并通过了《公司 2011 年第三季度报告》。本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

9、公司临时董事会会议于 2011 年 12 月 16 日在公司本部召开，会议审议并通过了《关

于继续向中国昊华化工（集团）总公司申请委托借款的议案》等 4 项议案。本次会议公告刊登在 2011 年 12 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

10、公司临时董事会会议于 2011 年 12 月 25 日在公司以现场表决及通讯表决相结合的方式召开，会议审议并通过了《关于修改公司 内幕信息知情人登记管理制度 的议案》。本次会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况。

报告期内，公司董事会按照股东大会的决议，严格遵守《公司法》等国家有关法律法规及《公司章程》的规定，勤勉务实，认真履行各项职责，较好完成了股东大会的各项决议事项，保证了公司规范、健康、稳定发展。

报告期内公司无利润分配方案、公积金转增股本方案执行情况。

（三）董事会审计委员会履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由三名独立董事和两名董事组成，其中召集人由具有会计专业背景的独立董事张青先生担任。报告期内，公司董事会审计委员会按照中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》，本着勤勉尽责的原则，履行了以下职责：

（1）在认真审阅公司初步编制的 2011 年度财务会计报表的基础上出具了书面意见；

（2）公司年审注册会计师审计期间，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题及审计报告提交时间进行了沟通和交流，并督促其在规定的时间内提交审计报告；

（3）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

2、审计委员会关于天职国际会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

根据审计工作计划约定，天职国际会计师事务所有限公司审计人员共 6 人，于 2011 年 12 月 20 日进入公司现场，2012 年 1 月 20 日完成了公司的现场审计工作。项目负责人就会计政策运用等事项与公司及审计委员会各委员进行了有效的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解。

在年审注册会计师审计期间，审计委员会各委员高度关注审计过程中是否发现问题，要求年审注册会计师重点关注下列事项：

- (1) 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；
- (2) 财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；
- (3) 公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；
- (4) 财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；
- (5) 公司内部会计控制制度是否建立健全；
- (6) 公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。年审注册会计师就以上事项均给予了积极肯定的结论，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

审计委员会认为，年审注册会计师按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力较强，出具的审计报告能够充分反映公司 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，出具的审计结论符合公司的实际情况。

3、审计委员会对公司 2012 年度聘请会计师事务所的决议

公司聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，从业人员作风严谨，工作扎实，较好地完成了公司委托的各项工作。为此，审议委员会同意公司 2012 年继续聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司审计机构。

(四) 董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及相关制度要求，切实履行职责，主要负责制订董事和高级管理人员的薪酬和考核方案、实施考核，监督考核结果执行情况。董事会薪酬与考核委员审核了董事、高级管理人员本年度薪酬和考核方案，认为公司董事、高级管理人员本年度薪酬符合公司的经营业绩和绩效考核制度的规定，考核结果有效。2012 年，董事会薪酬与考核委员会将继续加强专业工作，协助公司进一步完善薪酬和考核体系。

公司目前尚未建立股权激励机制。

(五) 董事会提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会根据《董事会提名委员会实施细则》及相关法规要求，扎实、深入、细致的开展相关工作，对公司高管人员聘任的资格条件等进行认真审查，并发表了独立意见。

（六）董事会战略委员会的履职情况

报告期内，为尽快解决公司产品结构单一、抗风险能力较差的经营局面，调整公司产品结构，增加公司盈利空间，董事会战略委员会审议通过了《关于投资利用工业废气制 20kt/a 食品级液体二氧化碳技改扩建项目的议案》、《关于投资合成氨及尿素系统节能降耗技改工程的议案》、《关于投资合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程的议案》，同意将上述项目建设提交董事会进行审议。

五、本年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案。

经天职国际会计师事务所有限公司审计确认，2011 年度归属于母公司的净利润为 -19,495,234.58 元，加上 2010 年度未分配利润 -228,306,953.49 元，2011 年度可供分配利润为 -247,802,188.07 元。鉴于本公司报告期可供分配利润为负数，公司本年度拟不进行利润分配及公积金转增股本。

六、公司近三年现金分红情况

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母 公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公 司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	5,460,102.79	0.00%	0.00
2009 年	0.00	-132,016,457.11	0.00%	0.00
2008 年	0.00	-126,745,763.50	0.00%	0.00

七、其他报告事项

（一）公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，指定的信息披露网站为巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见。

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》的规定，和证监发[2003]56 号文《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》要求，作为公司独立董事，我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，发表独立意见如下：

截止 2011 年 12 月 31 日，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况；

截止 2011 年 12 月 31 日，公司及控股子公司累计对外担保额为 10,000 万元，占公司最近一期经审计净资产的 31.29%。公司对外担保事项履行了相关的审批程序，符合公司日常经营生产和业务发展的需要，符合有关政策法规和公司章程的规定。

第九节、监事会报告

2011 年度，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》认真履行职责，密切关注公司的经营运作情况，参加董事会会议，检查公司财务状况，监督经营管理情况，对公司依法运作情况发表独立意见，维护了广大股东的利益。

一、监事会会议召开情况

报告期内，监事会共召开四次会议：

1、公司监事会会议于 2011 年 4 月 14 日在公司本部三楼会议室召开，会议审议并通过了公司监事会 2010 年度工作报告等 6 项议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司监事会会议于 2011 年 8 月 5 日在公司本部三楼会议室召开，会议审议并通过了公司 2011 年半年度报告正文及摘要。

二、监事会对公司 2011 年度的运作情况和经营决策情况进行了监察，并就有关情况独立发表意见如下：

1、公司依法运作情况

公司在报告期内能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作。公司各项决策科学合理，决策程序合法有效。公司进一步建立和完善了内部控制制度；公司董事、总经理及高级管理人员能开拓进取，忠于职守，严格管理并规范运作，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致地检查，认为公司财务部门能认真贯彻国家有关会计制度及相关准则，建立健全公司内部控制管理制度，使公司经营管理与财务管理有机结合，保障了广大投资者的利益。天职国际会计师事务所有限公司出具了无保留意见的审计报告，监事会认为公司 2011 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金投资项目情况

报告期内，公司未实施募集资金投资项目。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购资产情况，公司出售资产采用公开拍卖方式，交易价格合理，

无内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

5、公司关联交易情况

报告期内，公司关联交易遵循了“公平、公正、公开”的原则，与各关联方之间的关联交易参照市场价格，由双方签订的协议、合同予以规范，双方均严格按协议履行其权利、义务，关联交易符合公司发展及生产经营的需要，未损害公司利益及全体股东的利益。

6、股东大会决议执行情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

7、对公司 2011 年度报告的审核意见

公司 2011 年度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳交易所的有关规定；所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司本年度的经营管理和财务状况等事项；公司 2011 年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》等各项规定；监事会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

8、对公司内部控制自我评价报告的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司监事会认为：公司内部控制自我评价报告比较全面、真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况，对公司董事会出具的自我评价报告无异议。

9、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的监督情况

公司高度重视内幕信息管理和内幕交易防控工作，报告期内已按照证券监管机构的要求修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经董事会审议通过后实施。公司能够严格按照制度要求，切实做好内幕信息知情人的登记和管理工作。报告期内，公司未发生内幕信息知情人买卖本公司股票行为，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

第十节、重要事项

一、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

本公司于2009年5月5日就中国信达资产管理股份有限公司广西壮族自治区分公司(以下简称“信达广西分公司”)诉控股股东广西河池化学工业集团公司(以下简称“河化集团”)和本公司(以下称“公司”或“河池化工”)金融借款合同纠纷一案发布公告,该诉讼案的终审判决于2010年9月7日送达,判决结果为被告河化集团向原告信达广西分公司归还借款本金73,700,000元,利息29,429,912.29元(利息计算至2009年3月20日,从2009年3月21日起至本案生效判决规定的履行期限最后一日止,按中国人民银行规定的同期贷款利率分段计付)。

由于河化集团未有货币资金能力履行判决义务,来宾市中级人民法院裁定由广发证券股份有限公司南宁星湖路证券营业部(股票托管者)变卖河化集团所持本公司股份(证券代码:000953,证券简称:ST河化)用于偿还债务及法院应收取的诉讼费、执行费。

2011年5月至2011年9月,广发证券股份有限公司南宁星湖路证券营业部(股票托管者)根据来宾市中级人民法院的《协助执行通知书》,通过大宗交易平台累计变卖河化集团所持本公司股份2000万股,变卖后河化集团仍持有本公司股份124,493,589股,占本公司总股本的42.34%,仍为本公司第一大股东。

2012年1月,公司收到河化集团发来的函,告知其已按来宾市中级人民法院(2010)来中法民执字第38-8号《民事裁定书》裁定清偿完毕信达广西分公司的借款本金及利息,来宾市中级人民法院已裁定终结本诉讼案的执行。河化集团持有的本公司8000万股股权因本次诉讼案被司法冻结,2012年3月16日该部分股权已经解除了冻结状态。

相关判决及执行情况请详见2009年5月5日、2009年5月19日、2009年11月18日、2010年9月9日、2010年12月24日、2011年4月11日、2011年5月17日、2011年6月29日、2011年6月30日、2011年7月2日、2011年7月5日、2011年9月2日、2012年1月31日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《重大诉讼事项公告》(2009-022)、《重大诉讼进展公告》(2009-025)、《重大诉讼进展公告》(2009-049)、《重大诉讼进展公告》(2010-025)、《关于控股股东所持有部分股份将被司法执行变卖的公告》(2010-046)、《关于控股股东持有本公司部分股份解冻的公告》(2011-001)、《关于诉讼进展暨司法执行减持股份公告》(2011-011)、《关于诉讼进展暨司法执行减持股份公告》

(2011-016)《关于诉讼进展暨司法执行减持股份公告》(2011-017)《关于诉讼进展暨司法执行减持股份公告》(2011-018)《关于诉讼进展暨司法执行减持股份公告》(2011-019)《关于诉讼进展暨司法执行减持股份公告》(2011-027)《关于信达公司诉讼案件进展的公告》(2012-002)。

二、报告期内，公司收购、出售资产或重组情况

(一) 报告期内，公司无收购资产或重组的情况。

(二) 公司出售资产情况。

1、2011年6月14日，公司召开临时董事会会议，审议通过了《关于公开拍卖公司海南板桥基地资产的议案》。公司将位于海南板桥生产基地的资产进行评估后，委托北京阳光国际拍卖有限公司公开拍卖，成交价为710万元。相关内容详见2011年6月15日、6月24日、7月9日、8月2日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《资产拍卖公告》(2011-014)、《资产拍卖进展公告》(2011-015、020、022)。

2、2011年6月14日，公司召开临时董事会会议，审议通过了《关于公开拍卖公司广西灵山基地资产的议案》。公司将位于广西灵山生产基地的资产进行评估后，委托北京阳光国际拍卖有限公司公开拍卖，成交价为515万元。相关内容详见2011年6月15日、2011年6月24日、2011年7月9日、2011年8月2日、2011年9月21日、2011年10月7日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上的《关于公开拍卖资产的公告》(公告编号：2011-014)、《资产拍卖结果公告》(公告编号：2011-015)、《关于公开拍卖资产的进展公告》(公告编号：2011-020)、《资产拍卖进展公告》(公告编号：2011-022)、《资产拍卖进展公告》(公告编号：2011-031、033)。

三、报告期内公司重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司根据生产经营需要，与河化集团及其他关联方签订了日常关联交易协议，该等协议已经公司2010年年度股东大会审议通过。公司与关联方发生日常关联交易情况如下表：

(单位：人民币万元)

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2011年预计总金额	2011年实际发生总金额
采购原材料、商品	煤	河化集团及子公司	约3000	63.09
	化肥、原料	骏化集团及子公司	约10000	4437.92
	原料	天科股份	约1500	1166.00
接受劳务	工程劳务	金鸿公司	约500	601.24

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2011年预计 总金额	2011年实际 发生总金额
	技术咨询	天科股份	约300	135.00
	综合服务及其他	河化集团	约500	47.87
销售产品和商品	水、电及原材料等	河化集团及子公司	约400	143.13
		金鸿公司	约50	0
其他	支付担保费	昊华总公司	约280	142.61
		中化财务公司	约800	499.23
		中农化	约400	83.27
		河化集团	约400	0

报告期内，公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易总额为 143.13 万元。

报告期内，公司根据物资采购招、投标结果以及市场情况调整了与各关联方的采购及销售，同时部分工程项目建设尚未完工，劳务费用尚未结算，导致实际发生额与预计额产生差异。2011 年度日常关联交易是在平等、互利基础上进行的，没有损害公司及其股东利益，对于本公司 2011 年以及未来财务状况、经营成果未产生重大影响，也未影响本公司的独立性。

(二) 报告期内，公司无资产、股权转让的关联交易事项

(三) 公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

(四) 公司与关联方债权、债务往来、担保等事项

1、公司与关联方债权、债务往来情况。

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额(万元)	余额(万元)	发生额(万元)	余额(万元)
中国昊华化工(集团)总公司	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00
合计	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00

2、公司与关联方担保情况

(1) 公司于 2006 年 8 月 28 日召开临时董事会，并经 2006 年 9 月 16 日公司第三次临时股东大会审议通过了关于与湖北沙隆达股份有限公司进行信贷互保的议案。公司为湖北沙隆达股份有限公司(以下简称“沙隆达”)提供额度为人民币不超过 12,000 万元的流动资金担保，沙隆达为本公司提供人民币不超过 12,000 万元的项目担保，互保期限为自签订互保协议之日起五年内。报告期内，本公司为沙隆达 10,000 万元流动资金贷款提供连带责任保证；沙隆达为本公司在中国农业银行河池分行所借 10,000 万元固定资产借款提供连带责任保证。

(2) 除上述事项外的其他接受关联方担保情况

担保单位	借款银行	期末担保总额	担保期	担保种类
中国昊华化工(集团)总公司	湛江市商业银行	30,000,000.00	1年	保证担保
中国昊华化工(集团)总公司	星展银行(中国)有限公司北京分行	120,000,000.00	1年	保证担保
中国昊华化工(集团)总公司	交通银行	20,000,000.00	1年	保证担保
广西河池化学工业集团公司	柳州银行	34,000,000.00	1年	质押担保

3、报告期内，不存在控股股东及其关联方违规占用公司资金问题，也不存在新增非经营性资金占用情况。天职国际会计师事务所有限公司就本公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况出具了《关于广西河池化工股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》(天职深SJ[2012]178-1号)，详情请见本公司与本报告同日发布的公告。

(五) 公司在集团财务公司办理存款业务事宜

为优化财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，经公司2010年5月25日召开2010年第二次临时股东大会审议批准，本公司与中国化工财务有限公司(以下简称“财务公司”)签署了《金融服务协议》，由财务公司为公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务。

财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，具有为企业集团成员单位提供金融服务的各项资质，其建立了较为完整合理的内控制度，各项指标均达到《企业集团财务公司管理办法》的规定。财务公司与本公司进行的金融服务业务为正常的商业服务，协议的执行将对公司的生产经营和建设有一定促进作用，不存在损害上市公司利益的情形，不会产生实际控制人及下属企业占用公司资金的情况，公司利益得到了合理保证。

截止2011年12月31日，公司在中国化工财务有限公司存款余额为780万元，2011年度共收到财务公司支付的存款利息21.11万元。

四、报告期内，公司重大合同的签订和履行情况。

1、报告期内，公司托管、承包、租赁其他公司资产的情况。

报告期内，根据公司与广西金塑有限公司签订的《租赁经营协议书》，公司向金塑公司支付租赁塑料编织袋生产线租金60万元。

2、报告期内，其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

报告期内，根据公司与河池市五丰农资有限公司签订的《高浓度复合肥厂租赁经营协议书》，公司向五丰农资公司收取NPK生产装置租赁费57.20万元。

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

五、公司或持股 5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

六、报告期内，公司聘请、解聘会计师事务所及报酬支付情况。

本公司本年度继续聘请北京天职国际会计师事务所有限公司负责 2011 年度财务审计工作，至今该公司已为本公司提供审计服务 7 年。本公司 2011 年度支付给天职国际会计师事务所的报酬为 45 万元。本公司费用的支出不影响注册会计师审计独立性的意见。

七、报告期内，公司尚未实施股权激励计划。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事均没有受中国证券监督管理委员会稽查、行政处罚、通报批评的情形，也没有受到深圳证券交易所公开谴责的情形。

九、报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

十、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

(一) 报告期内，证券投资情况。(单位：元)

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益
1	基金	519686	交银上证 180ETF	1,000,000.00	1,000,000	685,000.00	100%	-158,000.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-
合计				1,000,000.00		685,000.00	100%	-158,000.00

(二) 报告期内，公司持有其他上市公司股权情况。(单位：元)

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000750	国海证券	40,000,000.00	3.72%	297,380,334.30	0	257,372,853.38	可供出售金融资产	原始购入

除上述事项外，截止本报告期末，公司未持有其他上市公司股权、亦未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(三) 报告期内，公司未持有非上市金融企业股权情况

(四) 报告期内，公司未持有拟上市公司股权情况。

十一、报告期内，公司接待券商、基金的调研，主要媒体的采访活动

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的有关要求，本着公开、公平、公正的原则，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循

公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未发生有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。公司将按有关要求，进一步做好公平信息披露工作。

十二、报告期内，公司社会责任的履行情况

报告期内，公司认真按照深交所《上市公司社会责任指引》的有关规定，为构建和谐社会，推进经济建设可持续发展，保护自然环境和合理利用资源积极承担社会责任。报告期内，为支持国家节能减排工作，倡导低碳生产，公司大力推行清洁生产，开好各种节能环保设施，SO₂ 同比减排 1.29%；氮氧化物同比减排 11.05%；COD 同比减排 3.78%；氨氮同比减排 3.2%；废水同比减排 1.68%。公司将在今后的经营活动中继续遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，再接再厉，积极履行社会责任，在力所能及的范围内，增加社会公益的投入，促进公司和区域经济的和谐发展。

十三、其他重大事件

在本报告筹备期间，公司于 2012 年 2 月 1 日接到实际控制人中国昊华化工（集团）总公司发来的《通知函》，告知我公司：昊华总公司于 2012 年 1 月 31 日接到中国化工集团公司通知，昊华总公司重组改制方案已经获得国务院国资委批复。根据该方案，昊华总公司所持河化集团（本公司控股股东，持有本公司 42.34% 股权）100% 权益将被划转给中国化工集团公司其他下属全资企业，但相关权益划转还需履行相关审批程序。本公司将根据进展情况依法及时履行信息披露义务，相关内容详见 2012 年 2 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《重大事项提示性公告》（2012-004）。

第十节、财务会计报告

本公司财务报告经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师陈志刚、姚先学审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天职深 SJ[2012]178 号）

审 计 报 告

天职深 SJ[2012]178 号

广西河池化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西河池化工股份有限公司（以下简称“河池化工”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量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河池化工管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，河池化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河池化工 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。

中国·北京

中国注册会计师：陈志刚

二〇一二年四月八日

中国注册会计师：姚先学

资产负债表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末数	年初数	项目	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七、1	205,552,727.02	130,602,894.51	短期借款	七、18	356,600,000.00	285,161,294.74
交易性金融资产	七、2	685,000.00	843,000.00	交易性金融负债			
应收票据	七、3	1,726,800.00		应付票据	七、19	286,500,000.00	135,000,000.00
应收账款	七、4	57,179,629.94	68,582,192.51	应付账款	七、20	112,320,443.74	50,184,584.27
预付款项	七、6	137,309,253.81	120,767,200.16	预收款项	七、21	219,826,689.42	123,878,085.08
应收利息				应付职工薪酬	七、22	2,416,253.47	2,931,125.54
应收股利				应交税费	七、23	988,298.14	705,035.14
其他应收款	七、5	4,964,784.24	7,950,306.96	应付利息	七、24	8,350,674.63	2,785,982.67
买入返售金融资产				应付股利	七、25	60,662.40	60,662.40
存货	七、7	310,220,462.45	161,878,185.87	其他应付款	七、26	153,278,194.69	216,627,173.48
一年内到期的非流动资产		5,577.40		一年内到期的非流动负债	七、27	51,332,190.25	34,860,850.85
其他流动资产	七、8	4,532,927.54	1,772,381.70	其他流动负债	七、28	5,553,000.00	6,170,000.00
流动资产合计		722,177,162.40	492,396,161.77	流动负债合计		1,197,226,406.74	858,364,794.17
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	七、9	297,380,334.30		长期借款	七、29	61,203,630.29	114,196,048.07
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	七、10	13,140,821.68	53,140,821.68	递延所得税负债	七、15	64,343,213.34	
固定资产	七、11	603,405,608.68	545,428,413.33	其他非流动负债			
在建工程	七、12	5,799,585.50	20,837,804.18	非流动负债合计		125,546,843.63	114,196,048.07
工程物资				负债合计		1,322,773,250.37	972,560,842.24
固定资产清理				所有者权益			
生产性生物资产				实收资本（或股本）	七、30	294,059,437.00	294,059,437.00
油气资产				资本公积	七、31	237,597,870.43	44,568,230.39
无形资产	七、13	422,916.95	6,413,818.97	减：库存股			
开发支出				专项储备	七、32	610,304.71	320,212.76
商誉				盈余公积	七、33	35,087,755.07	35,087,755.07
长期待摊费用	七、14		72,504.04	未分配利润	七、34	-247,802,188.07	-228,306,953.49
递延所得税资产	七、15			归属于母公司所有者权益合计		319,553,179.14	145,728,681.73
其他非流动资产				少数股东权益			
非流动资产合计		920,149,267.11	625,893,362.20	所有者权益合计		319,553,179.14	145,728,681.73
资产总计		1,642,326,429.51	1,118,289,523.97	负债和所有者权益总计		1,642,326,429.51	1,118,289,523.97

公司法定代表人：汤广斌

主管会计机构负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

利润表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	760,362,685.76	597,022,223.55	
其中：营业收入	760,362,685.76	597,022,223.55	七、35
二、营业总成本	775,002,121.47	656,201,948.83	
其中：营业成本	701,139,149.57	587,708,520.64	七、35
营业税金及附加	391,251.88	123,733.72	七、36
销售费用	6,516,509.85	7,566,571.93	七、37
管理费用	19,545,437.34	21,806,105.90	七、38
财务费用	38,259,033.40	32,435,092.88	七、39
资产减值损失	9,150,739.43	6,561,923.76	七、40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-158,000.00	-169,000.00	七、41
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,797,435.71	-59,348,725.28	
加：营业外收入	4,489,431.79	65,286,969.69	七、42
减：营业外支出	9,187,230.66	478,141.62	七、43
其中：非流动资产处置损失	3,318,821.75		七、43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,495,234.58	5,460,102.79	
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,495,234.58	5,460,102.79	
归属于母公司所有者的净利润	-19,495,234.58	5,460,102.79	
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.0663	0.0186	七、44
（二）稀释每股收益	-0.0663	0.0186	七、44
七、其他综合收益	193,029,640.04		七、45
八、综合收益总额	173,534,405.46	5,460,102.79	
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,534,405.46	5,460,102.79	
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：汤广斌

主管会计机构负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

现金流量表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	886,461,302.39	569,917,852.64	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	3,200,590.18	9,260,659.63	七、46
经营活动现金流入小计	889,661,892.57	579,178,512.27	
购买商品、接受劳务支付的现金	601,114,654.42	597,594,531.57	
支付给职工以及为职工支付的现金	43,760,888.22	40,476,589.42	
支付的各项税费	3,248,955.60	1,921,570.14	
支付其他与经营活动有关的现金	57,248,293.36	19,313,439.58	七、46
经营活动现金流出小计	705,372,791.60	659,306,130.71	
经营活动产生的现金流量净额	184,289,100.97	-80,127,618.44	七、47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,214,780.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	12,214,780.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,702,494.91	49,547,726.39	
投资支付的现金	7,480.92		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	94,709,975.83	49,547,726.39	
投资活动产生的现金流量净额	-82,495,195.83	-49,547,726.39	
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	356,600,000.00	285,161,294.74	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	七、46
筹资活动现金流入小计	406,600,000.00	335,161,294.74	
偿还债务支付的现金	300,161,294.74	255,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,929,044.56	27,187,022.13	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	104,353,733.33	17,503,700.00	七、46
筹资活动现金流出小计	433,444,072.63	300,090,722.13	
筹资活动产生的现金流量净额	-26,844,072.63	35,070,572.61	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	74,949,832.51	-94,604,772.22	七、47
加：期初现金及现金等价物的余额	130,602,894.51	225,207,666.73	七、47
六、期末现金及现金等价物余额	205,552,727.02	130,602,894.51	七、47

企业法定代表人：汤广斌

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

所有者权益变动表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额								上年同期金额									
	归属于母公司股东权益							少数 股东 权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备		
一、上年年末余额	294,059,437.00	44,568,230.39		320,212.76	35,087,755.07		-228,306,953.49		145,728,681.73	294,059,437.00	44,568,230.39			35,087,755.07		-233,767,056.28		139,948,366.18
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年年初余额	294,059,437.00	44,568,230.39		320,212.76	35,087,755.07		-228,306,953.49		145,728,681.73	294,059,437.00	44,568,230.39			35,087,755.07		-233,767,056.28		139,948,366.18
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		193,029,640.04		290,091.95			-19,495,234.58		173,824,497.41				320,212.76		5,460,102.79			5,780,315.55
(一) 净利润							-19,495,234.58		-19,495,234.58						5,460,102.79			5,460,102.79
(二) 其他综合收益		193,029,640.04							193,029,640.04									
上述(一)和(二)小计		193,029,640.04					-19,495,234.58		173,534,405.46						5,460,102.79			5,460,102.79
(三) 股东投入和减少 资本																		
1.所有者投入资本																		
2.股份支付计入股东权 益的金额																		
3.其他																		
(四) 利润分配																		
1.提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东) 的分配																		
4.其他																		
(五) 所有者权益内部 结转																		
1.资本公积转增资本 (或股本)																		
2.盈余公积转增资本 (或股本)																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他																		
(六) 专项储备提取和使用				290,091.95					290,091.95				320,212.76					320,212.76
1.本期提取				4,054,897.98					4,054,897.98				4,756,449.65					4,756,449.65
2.本期使用				3,764,806.03					3,764,806.03				4,436,236.89					4,436,236.89
四、本年年末余额	294,059,437.00	237,597,870.43		610,304.71	35,087,755.07		-247,802,188.07		319,553,179.14	294,059,437.00	44,568,230.39		320,212.76	35,087,755.07		-228,306,953.49		145,728,681.73

企业法定代表人：汤广斌

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

广西河池化工股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

广西河池化工股份有限公司(股票代码 000953, 以下简称“本公司”)成立于一九九三年七月三日, 系经广西体改委桂体改股(1993)32 号文批准, 由广西河池化学工业集团公司作为独家发起人, 将广西河池氮肥厂整体改组, 以定向募集方式募集社会法人股和内部职工股设立的股份公司。经广西壮族自治区河池市工商行政管理局注册登记, 公司取得注册号为 451200000002988 号的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会批准, 本公司于 1999 年 9 月 3 日向社会公开发行 4,500 万股人民币普通股股票, 向基金配售 500 万股。其中: 社会公众股于 1999 年 12 月 2 日上市交易, 向基金配售部分于 2000 年 2 月 14 日上市流通。1999 年 9 月 22 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准, 本公司已办理了相应的变更手续。

2000 年 4 月 26 日, 经 1999 年度股东大会审议通过, 以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股, 并由广西公信会计师事务所有限公司于 2000 年 4 月 29 日出具桂公信验字[2000]048 号验资报告验证, 并办理了相应的变更手续。

2002 年 5 月 16 日, 经 2001 年度股东大会审议通过, 向全体股东实施每 10 股送 1 股的分配方案, 本公司总股本已变更为 196,039,625 股。

2003 年 5 月 26 日, 经 2002 年度股东大会审议通过, 向全体股东每 10 股派发现金 0.60 元(含税), 同时以资本公积转增股本每 10 股转增 5 股。本次增股后, 本公司总股本已变更为 294,059,437 股。该变更事项已由上海东华会计师事务所有限公司于 2003 年 6 月 30 日出具东华桂验字[2003]032 号验资报告验证, 并办理了相应的变更手续。

法定代表人为汤广斌, 实收资本为 294,059,437.00 元。

注册地址: 广西省河池市六甲镇。

组织形式: 股份有限。

总部地址: 广西省河池市六甲镇。

经营范围: 尿素、复合肥、液体二氧化碳、甲酸、硫酸铵、元明粉、草酸、硫磺、合成氨、工业甲醇的生产销售(涉及危险化学品的应取得生产许可证后方可生产); 经营本企业自产产品及技术的出口业务, 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和“三来一补”业务; 第一类压力容器, 第二类低、中压容器的安装改造维修; 涂装工程, 建构筑物防腐蚀, 金属镀层; 道路普通货物运输; 食品用塑料包装生产(仅限租赁广西河池金塑有限责任公司生产经营项目)(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)。

本财务报告于二〇一二年四月八日经本公司董事会批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本年度报表项目的计量属性未发生变化。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

5. 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，

计入财务费用。

6.金融工具

(1)金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

(2)金融资产和金融负债的确认和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(5) 金融资产的减值准备

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

7. 应收款项坏账准备的核算

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额200万元以上（含200万元）的应收账款及其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应

	收款，以账龄为信用风险组合按照账龄分析法计提坏账准备。
--	-----------------------------

(2)按组合计提坏账准备的应收款项：

确认组合的依据及坏账准备计提方法

确定组合的依据：

组合名称	依据
账龄组合	鉴于相同账龄的应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征，对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	1	1
1至2年	5	5
2至3年	10	10
3年以上	15	15

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

4. 期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

8. 存货的核算方法

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

外购商品、产成品和库存商品发出时按先进先出法计价。

周转材料领用时采用一次摊销法。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9. 长期股权投资的核算

(1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

(2)被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3)后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的投资成本；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差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

10.投资性房地产的核算方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产 - 出租用资产采用与同类固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

11.固定资产的核算方法

(1)固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备和运输设备。

(3) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(4) 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计残值率	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	5%	10-45年	2.16-9.48%
通用设备	5%	8-28年	3.36-11.88%

固定资产类别	预计残值率	预计使用寿命	年折旧率
专用设备	5%	13-35年	2.76-7.32%
运输设备	5%	8-28年	3.36-11.88%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。已计提减值准备的固定资产，应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额，按照尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12.在建工程的核算方法

(1)在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13.无形资产的核算方法

(1)无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2)无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(3)研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 定期复核使用寿命

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。每个会计期间结束，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(5) 无形资产的减值

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。其中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等。

14. 长期待摊费用核算方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，其余均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

15. 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

(1) 长期股权投资

成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(2) 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

16. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17.预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折

现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

18.收入确认核算

(1)销售商品收入

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

(2)提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

19. 政府补助的核算方法

政府补助包括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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

五、税项

1. 所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，2011 年开始适用企业所得税税率 25%。

2. 增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率按 13% 或 17% 的税率计算销项税。

根据财税[2005]87 号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》，本公司 2011 年度销售尿素产品暂免征收增值税；根据财税[2001]113 号文的有关规定，本公司 2011 年度销售复合肥产品免征增值税。

3. 营业税

本公司按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。装卸收入适用 3%的税率，租赁收入适用 5%税率。

4.城市维护建设税

本公司按当期应纳流转税的 1%计缴城市维护建设税。

5.教育费附加

本公司按当期应纳流转税的 5%计缴教育费附加，其中：教育费附加 3%，地方教育费附加 2%。

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

本公司本年无会计政策变更情形。

2.会计估计的变更

本公司本年无会计估计变更情形。

3.前期会计差错更正

本公司本年无前期会计差错更正情形。

七、财务报表主要项目注释

说明：期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日，上期指 2010 年度，本期指 2011 年度。

1.货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			52,569.24			142,731.08
其中：人民币	52,569.24	1.00	52,569.24	142,731.08	1.00	142,731.08
银行存款			49,415,286.42			68,784,621.29
其中：人民币	49,415,286.42	1.00	49,415,286.42	68,784,621.29	1.00	68,784,621.29
其他货币资金			156,084,871.36			61,675,542.14
其中：人民币	156,084,871.36	1.00	156,084,871.36	61,675,542.14	1.00	61,675,542.14
合计			<u>205,552,727.02</u>			<u>130,602,894.51</u>

(2) 报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 其他货币资金主要为票据的保证金。

(4) 期末余额较期初余额增加 7,494.98 万元，主要系本期化肥销售价格上涨，现金流入增加所致。

2.交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	685,000.00	843,000.00
合计	685,000.00	843,000.00

3.应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,726,800.00	-
合计	1,726,800.00	-

(2) 本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据 5,150,000.00 元。

(4) 本期末不存在已贴现未到期的票据。

(5) 期末余额为本期收到而未背书转让的银行承兑汇票。

(6) 期末背书未到期前五名情况

背书单位	出票日	到期日	金额
吉安特德莱自控仪表有限公司	2011.09.26	2012.03.26	1,000,000.00
开封航天低温设备有限公司	2011.11.01	2012.05.01	500,000.00
开封航天低温设备有限公司	2011.10.13	2012.04.12	500,000.00
开封航天低温设备有限公司	2011.10.13	2012.04.13	400,000.00
江西省中通燃料科技有限公司	2011.11.17	2012.05.16	200,000.00
合计			2,600,000.00

(7) 期末余额较期初余额增加 172.68 万元，系本期末收到开封航天低温设备有限公司银行承兑汇票 100.00 万元、河池市海池化工工贸有限公司银行承兑汇票 25.00 万元及河池市天润化工有限公司 47.68 万元。

4.应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,182,246.59	3.40%	2,182,246.59	100.00%	2,182,246.59	2.90%	2,182,246.59	100.00%
按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	57,909,334.84	90.25%	729,704.90	1.26%	69,449,318.00	92.23%	867,125.43	1.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,075,737.54	6.35%	4,075,737.54	100.00%	3,665,595.69	4.87%	3,665,595.69	100.00%
合计	64,167,318.97	100.00%	6,987,689.03	10.89%	75,297,160.28	100.00%	6,714,967.71	8.92%

(2) 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏账准备	计提比例	余额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	56,084,910.16	96.86%	560,849.10	1.00%	67,415,498.37	97.07%	674,154.98	1.00%
1-2年(含2年)	998,060.83	1.72%	49,903.04	5.00%	809,608.42	1.17%	40,480.42	5.00%
2-3年(含3年)	100,036.49	0.17%	10,003.65	10.00%	622,833.19	0.90%	62,283.32	10.00%
3年以上	726,327.36	1.25%	108,949.11	15.00%	601,378.02	0.86%	90,206.71	15.00%
合计	57,909,334.84	100.00%	729,704.90	1.26%	69,449,318.00	100.00%	867,125.43	1.25%

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	2,182,246.59	100.00%	账龄长且难以收回
合计	2,182,246.59	2,182,246.59	100.00%	

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
广西河池化工总厂	1,221,114.11	1,221,114.11	100.00%	账龄长且难以收回
东方海利水产品开发公司	956,398.00	956,398.00	100.00%	账龄长且难以收回
湖南邵阳市物资采购站	229,880.00	229,880.00	100.00%	账龄长且难以收回
平乐县复肥厂	142,879.83	142,879.83	100.00%	账龄长且难以收回
河池地区农资公司金城江经营部	130,354.56	130,354.56	100.00%	账龄长且难以收回
河南省安阳市文峰区第二五交化公司	120,740.61	120,740.61	100.00%	账龄长且难以收回
河池市液化站	110,812.67	110,812.67	100.00%	账龄长且难以收回
昆仑化工厂	109,671.18	109,671.18	100.00%	账龄长且难以收回
天津仕名设备机械装备有限公司	109,220.00	109,220.00	100.00%	账龄长且难以收回

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
其他	944,666.58	944,666.58	100.00%	账龄长且难以收回
合计	4,075,737.54	4,075,737.54	100.00%	

(5) 期末应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(6) 本期无全额收回或转回以前年度全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(7) 本期本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(8) 本期本公司无实际核销的应收账款。

(9) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
南宁邦力达农资有限责任公司	非关联方	28,157,628.76	1年以内	43.88%
贵港市华龙化肥经营部	非关联方	6,872,998.12	1年以内	10.71%
马山推广站	非关联方	6,760,346.00	1年以内	10.54%
河池市供销社	非关联方	5,279,597.29	1年以内	8.23%
广西海鄂农资有限公司	非关联方	3,193,981.50	1年以内	4.98%
合计		50,264,551.67		78.34%

(10) 期末应收账款中关联方欠款详见附注八、6。

(11) 本期本公司无终止确认的应收账款。

(12) 本期本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

5.其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,748,107.30	77.47%	47,748,107.30	100.00%	47,748,107.30	74.89%	47,748,107.30	100.00%
按组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款	5,444,732.72	8.83%	479,948.48	8.81%	8,991,979.63	14.10%	1,041,672.67	11.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,446,243.62	13.70%	8,446,243.62	100.00%	7,019,771.52	11.01%	7,019,771.52	100.00%
合计	61,639,083.64	100.00%	56,674,299.40	91.95%	63,759,858.45	100.00%	55,809,551.49	87.53%

(2) 按组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1年以内(含1年)	1,955,929.70	35.92%	19,559.30	1.00%	1,758,321.64	19.55%	17,583.22	1.00%
1-2年(含2年)	572,402.92	10.51%	28,620.15	5.00%	496,769.36	5.52%	24,838.47	5.00%
2-3年(含3年)	113,819.50	2.10%	11,381.95	10.00%	225,646.27	2.51%	22,564.63	10.00%
3年以上	2,802,580.60	51.47%	420,387.08	15.00%	6,511,242.36	72.40%	976,686.35	15.00%
合计	5,444,732.72	100.00%	479,948.48	8.81%	8,991,979.63	100.00%	1,041,672.67	11.58%

(3) 期末单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收账款的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
东方海利水产品开发有限公司	12,396,859.35	12,396,859.35	100.00%	账龄长且难以收回
河南新机股份有限公司	11,810,000.00	11,810,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.50	9,638,909.50	100.00%	账龄长且难以收回
海南海利化工股份有限公司	6,190,000.00	6,190,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金螺实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金三元公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
东方龙洋海洋生物工程有限公司	2,312,338.45	2,312,338.45	100.00%	账龄长且难以收回
合计	47,748,107.30	47,748,107.30	100.00%	

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
南宁市世威生物工程有限责任公司	1,982,445.00	1,982,445.00	100.00%	账龄长且难以收回
三亚东旭水产开发有限公司	1,653,640.50	1,653,640.50	100.00%	账龄长且难以收回
贵州化肥厂有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
广西壮族自治区第五建筑公司	815,898.66	815,898.66	100.00%	账龄长且难以收回
香港冠城科技股份有限公司	573,969.00	573,969.00	100.00%	账龄长且难以收回
四川合众酵母生物工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
其他	1,920,290.46	1,920,290.46	100.00%	账龄长且难以收回
合计	8,446,243.62	8,446,243.62	100.00%	

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

(6) 本期本公司不存在全额收回或转回以前年度全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(7) 本期本公司无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(8) 本期本公司无实际核销的其他应收款。

(9) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	款项性质
东方海利水产品开发有限公司	非关联方	12,396,859.35	5年以上	20.11%	往来款
河南新机股份有限公司	非关联方	11,810,000.00	5年以上	19.16%	往来款
海南省昌江南疆生物技术有限公司	非关联方	9,638,909.50	5年以上	15.64%	往来款
海南海利化工股份有限公司	非关联方	6,190,000.00	5年以上	10.04%	往来款
海南金螺实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	5年以上	4.87%	往来款
合计		43,035,768.85		69.82%	

(10) 期末其他应收款中关联方欠款详见附注八、6。

(11) 本期本公司无终止确认的其他应收款。

(12) 本期本公司未发生以其他应收款为标的进行证券化业务。

6. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内(含1年)	118,428,647.96	86.25%	101,773,812.66	84.27%
1-2年(含2年)	7,882,230.87	5.74%	8,583,216.00	7.11%
2-3年(含3年)	3,280,934.04	2.39%	7,315,224.60	6.06%
3年以上	7,717,440.94	5.62%	3,094,946.90	2.56%
合计	137,309,253.81	100.00%	120,767,200.16	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因	占预付账款总额的比例
河南骏化发展股份有限公司	关联方	21,435,000.00	1年以内	合同预付款	15.61%
遵义市煤炭销售有限公司	非关联方	11,271,777.83	1年以内	合同预付款	8.21%
四川天一科技股份有限公司	关联方	9,180,000.00	1年以内	合同预付款	6.69%
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	7,000,000.00	1年以内	合同预付款	5.10%
河池市鑫业商贸有限公司	非关联方	6,069,502.47	1年以内	合同预付款	4.42%
合计		54,956,280.30			40.03%

(3) 期末预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末预付账款中关联方欠款详见附注八、6。

(5) 一年以上的预付款项主要为预付的工程款或设备款。

7. 存货
(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,279,009.09	673,156.24	148,605,852.85	112,322,889.38	673,156.24	111,649,733.14
在产品	16,720,316.96	-	16,720,316.96	8,252,811.72	-	8,252,811.72
库存商品	144,933,719.02	39,426.38	144,894,292.64	46,914,912.86	5,060,959.38	41,853,953.48
低值易耗品	-	-	-	101,301.48	-	101,301.48
包装物	-	-	-	20,386.05	-	20,386.05
合计	310,933,045.07	712,582.62	310,220,462.45	167,612,301.49	5,734,115.62	161,878,185.87

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	673,156.24	-	-	-	-	673,156.24
库存商品	5,060,959.38	-	-	5,021,533.00	5,021,533.00	39,426.38
合计	5,734,115.62	-	-	5,021,533.00	5,021,533.00	712,582.62

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值	-	-
库存商品	可变现净值	-	-

(4) 库存商品期末账面价值较期初账面价值增加 91.64%，主要原因是冬储尿素备货所致，其次为满足生产需要增加了原料煤的储量。

(5) 期末原材料中有 95,000.00 吨价值约为 8,200.00 万元的煤及库存商品中有 9,000 吨价值约为 1,620.00 万元尿素质押给中国工商银行股份有限公司河池分行。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
应交增值税	3,090,113.64	326,485.76
应交所得税	1,442,813.90	1,442,813.90
应交营业税	-	79.63
应交教育费附加	-	3,002.41
合计	4,532,927.54	1,772,381.70

注：其他流动资产期末较期初增加 276.05 万元，主要系期末留抵增值税进项较期初增加了 276.36 万元。

9、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	297,380,334.30	-
合计	297,380,334.30	-

注：可供出售金融资产期末价值较期初增加 29,738.03 万元，主要系公司持有的国海证券有限责任公司股票于本年在证券交易所上市，期末按 2011 年最后一个交易日收盘价每股 11.15 元计算其公允价值，目前该股票处于限售期内。

10.长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
中化化肥原料有限责任公司	成本法	150,000.00	150,000.00	-	-	150,000.00
国海证券有限责任公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-
新乡中大电子有限公司	成本法	22,990,821.68	22,990,821.68	-	-	22,990,821.68
合计		63,140,821.68	63,140,821.68	-	40,000,000.00	23,140,821.68

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
中化化肥原料有限责任公司	0.99%	0.99%	-	-	-	-
国海证券有限责任公司	3.72%	3.72%	-	-	-	-
新乡中大电子有限公司	37.17%	37.17%	-	10,000,000.00	-	-
合计				10,000,000.00	-	-

注：长期股权投资期末价值较期初减少 4,000.00 万元，主要系持有的国海证券有限责任公司股票上市，尚在限售期内，转入可供出售金融资产核算。

(2) 公司本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

11.固定资产

(1) 固定资产分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,165,097,310.49	140,073,724.66	32,472,563.18	1,272,698,471.97

项 目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	191,997,035.34	6,388,047.92		21,543,424.88	176,841,658.38
通用设备	64,475,215.79	6,822,721.23		1,417,769.80	69,880,167.22
专用设备	896,799,401.85	126,509,455.51		9,259,931.10	1,014,048,926.26
运输设备	11,825,657.51	353,500.00		251,437.40	11,927,720.11
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	<u>611,654,267.04</u>	=	<u>65,847,897.06</u>	<u>16,657,255.78</u>	<u>660,844,908.32</u>
其中：房屋及建筑物	73,268,471.97	-	5,018,729.46	9,680,746.37	68,606,455.06
通用设备	32,222,537.40	-	3,936,696.40	1,256,109.62	34,903,124.18
专用设备	500,946,104.56	-	56,449,051.97	5,570,514.19	551,824,642.34
运输设备	5,217,153.11	-	443,419.23	149,885.60	5,510,686.74
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>8,014,630.12</u>		<u>8,013,270.20</u>	<u>7,579,945.35</u>	<u>8,447,954.97</u>
其中：房屋及建筑物	5,387,883.72		4,288,334.00	5,202,085.48	4,474,132.24
通用设备	17,987.69		1,249,790.00	-	1,267,777.69
专用设备	2,600,082.95		1,808,271.60	2,377,859.87	2,030,494.68
运输设备	8,675.76		666,874.60	-	675,550.36
四、固定资产账面价值合计	<u>545,428,413.33</u>				<u>603,405,608.68</u>
其中：房屋及建筑物	113,340,679.65				103,761,071.08
通用设备	32,234,690.70				33,709,265.35
专用设备	393,253,214.34				460,193,789.24
运输设备	6,599,828.64				5,741,483.01

注：本期折旧额 6,584.79 万元，本期由在建工程转入固定资产原价为 12,300.58 万元。

(2) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
房屋及建筑物	12,211,387.48
通用设备	5,284,256.80
专用设备	6,742,526.04
运输设备	1,896,138.83
合计	<u>26,134,309.15</u>

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
扩建二尿厂土建	土地权属于河化集团	不适用
扩建造气厂土建	土地权属于河化集团	不适用
扩建精炼厂土建	土地权属于河化集团	不适用

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
煤球厂项目	土地权属于河化集团	不适用
合成塔项目	土地权属于河化集团	不适用

(4) 固定资产抵押情况

项 目	账面原值	已提累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	69,880,167.22	34,903,124.18	1,267,777.69	33,709,265.35
专用设备	1,014,048,926.26	551,824,642.34	2,030,494.68	460,193,789.24
合计	1,083,929,093.48	586,727,766.52	3,298,272.37	493,903,054.59

12.在建工程

(1) 在建工程余额

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	1,175,000.00	-	1,175,000.00	-	-	-
三废混燃炉	180,086.95	-	180,086.95	-	-	-
一尿改造\深度水解改造	1,398,026.54	-	1,398,026.54	1,714,052.49	-	1,714,052.49
热电厂烟气脱硫除尘改造工程	-	-	-	2,003,210.98	-	2,003,210.98
f1000塔氨合成改中压醇系统	-	-	-	2,620,010.69	-	2,620,010.69
401冷却塔外管改造	-	-	-	29,729.25	-	29,729.25
吹风气回收工程	-	-	-	5,630.28	-	5,630.28
造气系统改造(造气炉)	-	-	-	9,812,635.81	-	9,812,635.81
合成氨装置原料路线改造节能减排项目	-	-	-	51,250.00	-	51,250.00
12000Nm ³ /h 变换气变压吸附脱碳及回收 CO ₂ 装置	-	-	-	131,676.79	-	131,676.79
车间技改项目	3,830,517.27	784,045.26	3,046,472.01	5,253,653.15	784,045.26	4,469,607.89
合计	6,583,630.76	784,045.26	5,799,585.50	21,621,849.44	784,045.26	20,837,804.18

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	工程投入占预算的比例(%)
12000Nm ³ /h 变换气变压吸附脱碳及回收 CO ₂ 装置	4,000	131,676.79	39,309,361.66	39,441,038.45	-	98.60%
三废混燃炉	2,300	-	22,086,046.86	21,905,959.91	-	95.24%
造气系统改造(造气炉)	2,000	9,812,635.81	9,211,561.62	19,024,197.43	-	95.12%
车间技改项目	1,300	4,520,857.89	8,004,570.09	9,478,955.97	-	72.92%
一尿改造\深度水解改造	1,300	1,714,052.49	10,347,546.35	10,663,572.30	-	82.03%
利用工业废气制 20kt 食品级液体二氧化碳技改扩建项目	1,000	-	10,420,041.14	10,420,041.14	-	104.20%
热电厂烟气脱硫除尘改造工程	700	2,003,210.98	4,601,370.48	6,604,581.46	-	94.35%
f1000塔氨合成改中压醇系统	300	2,620,010.69	421,076.62	3,041,087.31	-	101.37%

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算的比例 (%)
2880m3/d污水终端治理工程	120	-	1,200,000.00	1,200,000.00	-	100.00%
煤场封闭	70	-	663,775.79	663,775.79	-	94.83%
二尿 DCS	25	-	220,959.29	220,959.29	-	88.38%
1#2# 发电机保护装置改造	20	-	196,921.95	196,921.95	-	98.46%
动力煤棚(旧型煤移)	6	-	59,306.99	59,306.99	-	98.84%
软水站 DCS	5	-	50,000.00	50,000.00	-	100.00%
401冷却塔外管改造	3	29,729.25	-	29,729.25	-	99.10%
吹风气回收工程	1	5,630.28	-	5,630.28	-	93.84%
合成氨装置产品结构调整及系 统能量优化工程	56,067	-	1,175,000.00	-	-	0.00%
合计	69,217	20,837,804.18	107,967,538.84	123,005,757.52		

接上表

项目名称	工程进度	利息资本化 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末数
12000Nm3/h 变换气变压吸附脱 碳及回收 CO2 装置	100%	974,199.70	967,051.42		自筹和贷款	-
三废混燃炉	99%	283,335.88	283,335.88		自筹和贷款	180,086.95
造气系统改造(造气炉)	100%	298,182.46	230,909.56		自筹和贷款	-
车间技改项目	85%	107,061.84	-		自筹和贷款	3,046,472.01
一尿改造/深度水解改造	90%	81,275.22	63,496.73		自筹和贷款	1,398,026.54
利用工业废气制 20kt 食品级液 体二氧化碳技改扩建项目	100%	166,692.02	166,692.02		自筹和贷款	-
热电厂烟气脱硫除尘改造工程	100%	71,461.83	63,113.84		自筹和贷款	-
f1000 塔氨合成改中压醇系统	100%	21,351.44	-		自筹和贷款	-
2880m3/d污水终端治理工程	100%	47,623.04	-		自筹和贷款	-
煤场封闭	100%	-	-		自筹	-
二尿 DCS	100%	-	-		自筹	-
1#2# 发电机保护装置改造	100%	-	-		自筹	-
动力煤棚(旧型煤移)	100%	-	-		自筹	-
软水站 DCS	100%	-	-		自筹	-
401冷却塔外管改造	100%	-	-		自筹	-
吹风气回收工程	100%	-	-		自筹	-
合成氨装置产品结构调整及系 统能量优化工程	0.00%	-	-		自筹	1,175,000.00
合计		2,051,183.43	1,774,599.45			5,799,585.50

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
车间技改项目	784,045.26	-	-	784,045.26	
合计	784,045.26			784,045.26	

(4) 在建工程期末余额比期初余额减少1,503.82万元的主要原因是大部分的在建工程在本年度已经完工，并转入固定资产。

13.无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>23,085,518.00</u>	=	<u>7,689,365.00</u>	<u>15,396,153.00</u>
非专利技术	15,396,153.00	-	-	15,396,153.00
土地使用权	7,689,365.00	-	7,689,365.00	-
二、累计摊销额合计	<u>16,671,699.03</u>	<u>262,115.79</u>	<u>1,960,578.77</u>	<u>14,973,236.05</u>
非专利技术	14,830,810.28	142,425.77	-	14,973,236.05
土地使用权	1,840,888.75	119,690.02	1,960,578.77	-
三、无形资产账面净值合计	<u>6,413,818.97</u>	=	<u>5,990,902.02</u>	<u>422,916.95</u>
非专利技术	565,342.72	-	142,425.77	422,916.95
土地使用权	5,848,476.25	-	5,848,476.25	-
四、无形资产减值准备累计金额合计	=	=	=	=
非专利技术	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	<u>6,413,818.97</u>			<u>422,916.95</u>
非专利技术	565,342.72			422,916.95
土地使用权	5,848,476.25			-

注：本期摊销额 26.21 万元。

(2) 本期本公司未发生资本化的开发项目支出。

(3) 期末较期初减少 93.41%，主要系本期将原公司全资子公司海南莺歌海洋生物技术有限公司和广西河化生物工程有限责任公司的土地使用权拍卖处理所致。

14.长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
道路及绿化支出	72,504.04	-	66,926.64	5,577.40		
合计	<u>72,504.04</u>	=	<u>66,926.64</u>	<u>5,577.40</u>		

注：长期待摊费用期末余额较期初余额减少 7.25 万元，主要为正常摊销减少 6.69 万元。

15.递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性

	期末余额		期初余额	
	负债	差异	负债	差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	64,343,213.34	257,372,853.38	-	-
合计	64,343,213.34	257,372,853.38	=	=

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-238,012,992.60	-228,306,953.49
坏账准备	63,661,988.43	62,524,519.20
存货跌价准备	712,582.62	5,734,115.62
长期股权投资减值准备	10,000,000.00	10,000,000.00
固定资产减值准备	8,447,954.97	8,014,630.12
在建工程减值准备	784,045.26	784,045.26
合计	-154,406,421.32	-141,249,643.29

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2013	-96,290,496.38	-96,290,496.38	
2014	-132,016,457.11	-132,016,457.11	
2015	-9,706,039.11	-	
合计	-238,012,992.60	-228,306,953.49	

16. 资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	62,524,519.20	1,137,469.23	-	-	-	63,661,988.43
存货跌价准备	5,734,115.62	-	-	5,021,533.00	5,021,533.00	712,582.62
长期股权投资减值准备	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00
固定资产减值准备	8,014,630.12	8,013,270.20	-	7,579,945.35	7,579,945.35	8,447,954.97
在建工程减值准备	784,045.26	-	-	-	-	784,045.26
合计	87,057,310.20	9,150,739.43	=	12,601,478.35	12,601,478.35	83,606,571.28

17. 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于担保的资产	521,487,905.04	592,103,054.59	521,487,905.04	592,103,054.59
存货	56,000,000.00	98,200,000.00	56,000,000.00	98,200,000.00
长期股权投资	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-
固定资产	425,487,905.04	493,903,054.59	425,487,905.04	493,903,054.59

(2) 资产所有权受到限制的原因为:

2011年10月25日,本公司与中国工商银行股份有限公司河池分行签订“2011年河工银商融字第0074号”和“2011年河工银商融字第0078号”借款合同,借款金额为6,000.00万元。其中5,000.00万元借款以20,000吨无烟块煤、60,000吨无烟粉煤及15,000吨燃料煤作为质押,质押物价值约8,200.00万元;其余1,000.00万元借款以重量9,000吨,价值约1,620.00万元尿素作为质押。

本公司持有的国海证券有限责任公司4000万股,已于2011年6月16日,依据广西壮族自治区工商行政管理局股权出质登记注字[2011]第22号股权出质注销登记通知书解除质押。

本公司与中国工商银行河池分行和中国农业银行河池分行签订借款合同,借款金额为22,660.00万元。其中短期借款金额为14,660.00万元,长期借款金额为8,000.00万元,将评估价值约6亿元的机械设备抵押。

18.短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	146,600,000.00	157,900,000.00
保证借款	150,000,000.00	87,261,294.74
质押借款	60,000,000.00	40,000,000.00
合计	356,600,000.00	285,161,294.74

(2) 抵押借款系用库存尿素和固定资产中的专用设备抵押,详见附注七、17。

(3) 保证借款详见附注八、5。

19.应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	286,500,000.00	135,000,000.00
合计	286,500,000.00	135,000,000.00

注1:下一会计期间将到期的金额28,650.00万元。

注2:期末较期初增加112.22%,主要系本期期末煤储量增加,为支付供应商货款而开具票据所致。

20.应付账款

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内(含1年)	100,991,278.74	89.91%	38,360,507.62	76.44%
1-2年(含2年)	3,894,908.17	3.47%	8,051,109.95	16.04%
2-3年(含3年)	4,154,450.10	3.70%	2,004,776.65	4.00%
3年以上	3,279,806.73	2.92%	1,768,190.05	3.52%
合计	112,320,443.74	100.00%	50,184,584.27	100.00%

(2) 期末应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见附注八、6。

(3) 本期无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 期末较期初增加 123.81%，主要系本期期末煤的储量增加及新增工程项目的设备款增加所致。

21. 预收账款

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内(含1年)	168,583,327.01	76.69%	72,321,328.18	58.38%
1-2年(含2年)	2,217,337.76	1.01%	4,522,157.58	3.65%
2-3年(含3年)	2,627,084.27	1.20%	45,080,097.19	36.39%
3年以上	46,398,940.38	21.11%	1,954,502.13	1.58%
合计	219,826,689.42	100.00%	123,878,085.08	100.00%

(2) 期末预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见附注八、6。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额预收账款金额为 44,095,189.07 元，为预收中国化工农化总公司贸易款。

(4) 期末较期初增加 77.45%，主要系本期部分客户淡季储肥预付货款所致。

22. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,234,394.10	34,504,210.26	34,568,512.93	1,170,091.43
二、职工福利费	-	849,404.00	849,404.00	-
三、社会保险费	1,629,312.77	8,032,797.55	8,485,090.16	1,177,020.16

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
其中：1. 医疗保险费	3,056.42	1,544,217.13	1,544,217.13	3,056.42
2. 基本养老保险费	1,560,976.97	5,414,832.40	5,815,986.80	1,159,822.57
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	19,905.90	537,244.95	557,150.85	-
5. 工伤保险费	26,365.98	353,048.30	379,414.28	-
6. 生育保险费	19,007.50	183,454.77	188,321.10	14,141.17
四、住房公积金	12,134.60	2,628,618.00	2,640,752.60	-
五、工会经费和职工教育经费	55,284.07	941,854.21	927,996.40	69,141.88
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	2,931,125.54	46,956,884.02	47,471,756.09	2,416,253.47

注 1：工会经费和职工教育经费本期计提金额 94.19 万元，本期无非货币性福利金额、无因解除劳动关系给予的补偿。

注 2：应付职工薪酬欠缴金额预计逐步支付。

注 3：工资、奖金、津贴和补贴期末余额主要系计提的 2011 年度全勤奖和高管绩效工资。

23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 营业税	356,002.95	-
2. 城市维护建设税	18,710.62	949.80
3. 教育附加	21,003.23	3,199.77
4. 防洪保安费	591,998.17	636,237.04
5. 代扣代缴个人所得税	583.17	64,648.53
合计	988,298.14	705,035.14

注：期末应交税费余额较期初增加 40.18%，主要系本年补提了处置海南虾场收入的各项税费 39.05 万元，代缴 2010 年高管绩效工资个人所得税 6.46 万元及支付 2010 年 12 月防洪保安费 4.42 万元所致。

24. 应付利息

(1) 按明细列示

项 目	期末余额	期初余额	欠付原因
-----	------	------	------

项 目	期末余额	期初余额	欠付原因
分期付息到期还本的长期借款利息	3,945,212.57	2,785,982.67	
短期借款应付利息	4,405,462.06	-	
合计	8,350,674.63	2,785,982.67	

(2) 期末金额与期初金额相比增长199.74%，主要是：期末应付亚洲开发银行长期借款利息增加115.92万元及新增短期借款应付利息440.55万元。

25.应付股利

投资者名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
广西河化（集团）编织袋厂	6,552.00	6,552.00	未领取
广西华信会计师事务所有限公司	218.40	218.40	未领取
柳江县农资公司	11,880.00	11,880.00	未领取
南宁市农业生产资料公司	12,012.00	12,012.00	未领取
广西富满地农资股份有限公司	30,000.00	30,000.00	未领取
合计	60,662.40	60,662.40	

26.其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内(含 1年)	81,781,587.98	53.36%	84,018,374.50	38.78%
1-2年(含 2年)	41,648,402.81	27.17%	126,900,596.87	58.58%
2-3年(含 3年)	24,968,882.73	16.29%	690,836.85	0.32%
3年以上	4,879,321.17	3.18%	5,017,365.26	2.32%
合计	153,278,194.69	100.00%	216,627,173.48	100.00%

(2) 期末应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见附注八、6。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额	原因
河池市财政局	代偿银行贷款	51,596,435.05	根据公司资金情况逐步偿还
中国化工农化总公司	借款	11,535,327.84	逐步偿还
合计		63,131,762.89	

(4) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
河池市财政局	代偿银行贷款	73,351,316.22
中国昊华化工(集团)总公司	借款	50,657,144.00
中国化工农化总公司	借款	12,368,047.84
河池市五丰农资有限公司	往来款	2,061,461.21
合计		<u>138,437,969.27</u>

27.一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	51,332,190.25	34,860,850.85
合计	<u>51,332,190.25</u>	<u>34,860,850.85</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	21,332,190.25	19,860,850.85
抵押借款	30,000,000.00	15,000,000.00
合计	<u>51,332,190.25</u>	<u>34,860,850.85</u>

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币金额	本币金额
亚洲开发银行	1998/11/5	2013/5/15	6.50%	USD	3,385,578.29	21,332,190.25	6.50%	USD	2,998,905.41	19,860,850.85
农业银行	2008/01/22	2011/01/22	7.59%	RMB	-	30,000,000.00	8.41%	RMB	-	15,000,000.00

注：抵押和保证情况见附注七、17和附注八、5。

(4) 期末较期初增加 47.25%，主要系本期归还农业银行借款 1,500.00 万元，及将 2012 年到期需归还的 3,000.00 万元重分类而来所致。

28.其他流动负债

(1) 明细类别

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	5,553,000.00	6,170,000.00
合计	<u>5,553,000.00</u>	<u>6,170,000.00</u>

(2) 本期递延收益情况

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
十大重点节能工程拨款	1,863,000.00	2,070,000.00	河财建[2010]60号
2010年重点产业技改项目贴息	2,070,000.00	2,300,000.00	桂工信投资[2010]412号
2007年企业技术改造贴息	1,620,000.00	1,800,000.00	桂经投资[2007]384号
合计	5,553,000.00	6,170,000.00	

29. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	11,203,630.29	34,196,048.07
合计	61,203,630.29	114,196,048.07

(2) 抵押借款系 2008 年向中国农业银行河池分行借款 1 亿元用于合成氨尿素装置节能降耗扩能改造。2012 年到期需归还的 3,000.00 万元，已重分类至一年内到期的非流动负债。该借款经湖北沙隆达股份有限公司提供保证，并用专用设备抵押，详见附注七、17 和附注八、5。

(3) 保证借款系河池市财政局担保向亚洲开发银行借入的化肥行业贷款。

(4) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率 (%)	币种	外币金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币金额	本币金额
中国农业银行河池分行	2008/1/21	2013/1/22	7.59	RMB	-	50,000,000.00	8.41	RMB	-	80,000,000.00
亚洲开发银行	1998/11/5	2013/5/15	6.50	USD	1,778,100.00	11,203,630.29	6.50	USD	5,163,460.23	34,196,048.07

(5) 中国农业银行河池分行期末余额较期初余额减少系 2012 年到期需归还的 3,000.00 万元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

(6) 亚洲开发银行期末余额较期初余额减少系河池市财政局代还亚洲开发银行的借款本金 1,908.66 万元，以及因汇兑收益减少 243.44 万元。

30. 股本

项 目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	69,013.00	-	-	-	-6,274.00	-6,274.00	62,739.00
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-

		本期增减变动(+、-)					
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	69,013.00	-	-	-	-6,274.00	-6,274.00	62,739.00
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	69,013.00	-	-	-	-6,274.00	-6,274.00	62,739.00
4.境外持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	293,990,424.00	-	-	-	6,274.00	6,274.00	293,996,698.00
1.人民币普通股	293,990,424.00	-	-	-	6,274.00	6,274.00	293,996,698.00
2.境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
股份合计	294,059,437.00	=	=	=	=	=	294,059,437.00

注：本期限售股解禁 6,274.00 股，其中其他自然人持股解禁 6,274.00 股。

31.资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	43,326,534.80	-	-	43,326,534.80
其他资本公积	1,241,695.59	193,029,640.04	-	194,271,335.63
合计	44,568,230.39	193,029,640.04	=	237,597,870.43

注：期末资本公积较期初增加 19,302.96 万元，系可供出售金融资产公允价值变动形成。

32.专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	320,212.76	4,054,897.98	3,764,806.03	610,304.71
合计	320,212.76	4,054,897.98	3,764,806.03	610,304.71

注：专项储备变动的的原因系本期计提的安全生产费未全部使用，而上期计提的安全生产费已全部使用完。

33.盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,087,755.07	-	-	35,087,755.07
合计	35,087,755.07	=	=	35,087,755.07

34.未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-228,306,953.49	-233,767,056.28
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	-228,306,953.49	-233,767,056.28
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-19,495,234.58	5,460,102.79
减:提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-247,802,188.07	-228,306,953.49

35.营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	715,247,019.21	571,289,929.95
其他业务收入	45,115,666.55	25,732,293.60
合计	<u>760,362,685.76</u>	<u>597,022,223.55</u>
主营业务成本	677,485,283.90	572,365,516.33
其他业务成本	23,653,865.67	15,343,004.31
合计	<u>701,139,149.57</u>	<u>587,708,520.64</u>

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	648,646,173.10	593,333,401.06	545,562,474.98	538,889,212.64
高浓度复合肥	-	-	7,653,123.48	7,221,158.88
商品液氨	40,203,299.84	42,619,068.78	4,684,832.44	4,911,396.33
甲醇	26,397,546.27	41,532,814.06	13,389,499.05	21,343,748.48
合计	<u>715,247,019.21</u>	<u>677,485,283.90</u>	<u>571,289,929.95</u>	<u>572,365,516.33</u>

(3) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	715,247,019.21	677,485,283.90	571,289,929.95	572,365,516.33

	本期金额		上期金额	
合计	<u>715,247,019.21</u>	<u>677,485,283.90</u>	<u>571,289,929.95</u>	<u>572,365,516.33</u>

(4) 主营业务(分地区)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	715,247,019.21	677,485,283.90	571,289,929.95	572,365,516.33
合计	<u>715,247,019.21</u>	<u>677,485,283.90</u>	<u>571,289,929.95</u>	<u>572,365,516.33</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
南宁邦力达农资有限责任公司	58,115,372.00	7.64%
贵港市华龙化肥经营部(原贵港市港城供销社)	50,399,770.00	6.63%
广西河池群山农业生产资料有限公司	34,878,640.00	4.59%
马山推广站	33,858,629.50	4.45%
邦力达农资连锁有限公司	33,714,230.92	4.43%
合计	<u>210,966,642.42</u>	<u>27.74%</u>

36. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	215,110.16	64,870.94	5%
城市维护建设税	33,997.80	11,772.56	1%
教育费附加	142,143.92	47,090.22	3%、2%
合计	<u>391,251.88</u>	<u>123,733.72</u>	

37. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	753,306.14	526,334.00
固定资产折旧	118,362.96	118,180.67
业务费	140,688.00	195,082.26
运输费	1,505,891.50	2,356,034.30
装卸费	2,217,703.19	1,617,152.45
包装费	30,175.36	58,293.43
保险费	428,840.88	636,896.00
物质消耗	132,615.33	16,736.74
尿素仓储费	784,327.57	1,698,642.56
办公费用及其他	404,598.92	343,219.52
合计	<u>6,516,509.85</u>	<u>7,566,571.93</u>

38. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,144,040.75	7,218,078.57
固定资产折旧	877,086.70	2,552,112.10
无形资产摊销	262,115.79	381,092.48
长期待摊费用摊销	66,926.64	193,863.79
办公费	356,540.31	221,380.90
差旅费	417,952.23	776,440.23
业务招待费	976,977.96	1,204,450.80
董事会基金	300,340.05	900,700.00
聘请中介机构费	4,898,244.33	1,974,200.00
停工损失	-	1,091,319.22
综合服务费	-	2,000,000.00
税费	247,677.80	576,346.21
其他	2,997,534.78	2,716,121.60
合计	<u>19,545,437.34</u>	<u>21,806,105.90</u>

39.财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,811,698.84	34,022,249.36
减：利息收入	1,433,577.79	1,014,936.53
汇兑损益	-2,707,859.53	-2,501,968.76
其他	4,588,771.88	1,929,748.81
合计	<u>38,259,033.40</u>	<u>32,435,092.88</u>

40.资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	1,137,469.23	1,540,390.76
2. 存货跌价损失	-	5,021,533.00
3. 固定资产减值损失	8,013,270.20	-
合计	<u>9,150,739.43</u>	<u>6,561,923.76</u>

注：本期较上期增加 39.45%，主要系本期新增固定资产减值损失 801.33 万元，及本期存货跌价损失较上期减少 502.15 万元所致。

41.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-158,000.00	-169,000.00
合计	<u>-158,000.00</u>	<u>-169,000.00</u>

注：交易性金融资产公允价值变动系上期购进交银上证 180ETF 联接基金的公允价值减少 15.80

万元所致。

42.营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 处置非流动资产利得小计	1,761,676.22	-	1,761,676.22
其中：处置固定资产利得	1,761,676.22	-	1,761,676.22
2. 债务重组利得	-	10,161.44	-
3. 政府补助	2,641,822.57	5,249,596.25	2,641,822.57
4. 政府债务豁免	-	60,000,000.00	-
5. 其他	85,933.00	27,212.00	85,933.00
合计	4,489,431.79	65,286,969.69	4,489,431.79

(2) 本期政府补助情况

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
河池市失业保险管理所 2010 年困难企业岗位补贴	1,159,822.57	-	河失险函[2011]2 号
广西壮族自治区第一批自治区节能技术改造财政奖励资金	700,000.00	-	桂财企[2011]58 号
广西壮族自治区 2009 年自治区节能技术改造财政奖励资金	165,000.00	-	桂经资源[2009]189 号
2010 年重点产业技改项目贴息	230,000.00	-	桂工信投资[2010]412 号
2007 年企业技术改造贴息	180,000.00	-	桂经投资[2007]384 号
十大重点节能工程拨款	207,000.00	230,000.00	河财建[2010]60 号
节能降耗企业补助款	-	700,000.00	河财企[2010]15 号
失业补贴	-	960,459.25	河失险函[2010]3 号
养老保险补贴	-	2,359,137.00	河失险函[2010]3 号
节能减排补助资金	-	1,000,000.00	河节能减排[2010]8 号
合计	2,641,822.57	5,249,596.25	

(3) 本年营业外收入比去年减少 6,079.75 万元，变动幅度达 -93.12%，主要原因是去年河池市人民政府豁免市财政局对公司部分债权 6,000.00 万元所致。

43.营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 处置非流动资产损失合计	3,318,821.75	-	3,318,821.75
其中：处置固定资产损失	1,390,035.52	-	1,390,035.52
处置无形资产损失	1,928,786.23	-	1,928,786.23
2. 公益性捐赠支出	-	-	-
3. 非常损失	246,866.23	39,261.62	246,866.23
4. 盘亏损失	5,256,900.00	-	5,256,900.00
5. 赔款及违约金	-	-	-
6. 自查税及滞纳金	-	-	-
7. 罚款支出	33,389.66	400,000.00	33,389.66
8. 其他	331,253.02	38,880.00	331,253.02
合计	9,187,230.66	478,141.62	9,187,230.66

(2) 本期营业外支出比上期增加870.91万元，主要原因是本期发生处置非流动资产损失331.88万元及盘亏粉煤525.69万元。

44.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益= $P \div SS$ ($SS=S0 + S1 + Si \times Mi \div MO - Sj \times Mj \div MO - Sk$)

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div MO - Sj \times Mj \div MO - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

指标		本期数	上年数
P	归属于母公司所有者的净利润	-19,495,234.58	5,460,102.79
	扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	-14,639,435.71	-59,179,725.28
S0：期初股份总数		294,059,437.00	294,059,437.00
S1：报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		-	-
Si：报告期因发行新股或债转股等增加股份数		-	-
Mi：增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		-	-
Sj：报告期因回购或缩股等减少股份数		-	-
Mj：减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		-	-
MO：报告期月份数		12	12
Sk：报告期缩股数		-	-
S：发行在外的普通股加权平均数		294,059,437.00	294,059,437.00

公司报告期和上年同期没有发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股。

45.其他综合收益情况

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	257,372,853.38	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	64,343,213.34	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
合计	193,029,640.04	-

46.现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	865,000.00	6,300,000.00
利息收入	1,433,577.79	1,014,936.53
罚款收入	85,933.00	6,600.00
往来款	816,079.39	1,732,600.93
其他收入	-	206,522.17
合计	3,200,590.18	9,260,659.63

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
仓储运输费	2,166,044.46	4,054,676.86
装卸费	2,097,766.90	1,617,152.45
综合服务费	-	1,500,000.00
中介机构费	5,779,221.66	2,541,200.00
业务招待费	1,117,665.96	1,220,700.30
董事会津贴、奖励基金	300,340.05	1,409,974.05
罚款支出	31,000.00	400,000.00
往来款	42,003,359.73	2,938,456.00
保险费	677,570.88	636,896.00
差旅费	454,663.23	807,717.73
物料消耗	577,427.61	449,121.74
办公费	375,251.57	280,175.63
安全生产费用	-	4,591.00
保健费	751,018.10	661,888.20
其他	916,963.21	790,889.62
合计	57,248,293.36	19,313,439.58

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

注：收到的其他与筹资活动有关的现金的说明：本期收到中国昊华化工（集团）总公司的借款 50,000,000.00 元。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
还借款	100,000,000.00	16,088,000.00
担保费	-	1,415,700.00
借款手续费	4,353,733.33	-
合计	104,353,733.33	17,503,700.00

47.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量净额

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量净额		
净利润	-19,495,234.58	5,460,102.79
加：资产减值准备	9,150,739.43	6,561,923.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,847,897.06	65,337,532.64
无形资产摊销	262,115.79	381,092.48
长期待摊费用摊销	66,926.64	193,863.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,557,145.53	-
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）	158,000.00	169,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	36,037,099.39	32,935,980.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-148,342,276.58	-14,713,025.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,032,250.97	-71,006,005.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	263,078,939.26	-105,448,082.91
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	184,289,100.97	-80,127,618.44

项 目	本期金额	上期金额
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	205,552,727.02	130,602,894.51
减：现金的期初余额	130,602,894.51	225,207,666.73
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	74,949,832.51	-94,604,772.22

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	205,552,727.02	130,602,894.51
其中：1.库存现金	52,569.24	142,731.08
2.可随时用于支付的银行存款	49,415,286.42	68,784,621.29
3.可随时用于支付的其他货币资金	156,084,871.36	61,675,542.14
4.可用于支付的存放中央银行款项	-	-
5.存放同业款项	-	-
6.拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	205,552,727.02	130,602,894.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

八、关联方关系及其交易

1.关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2.本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
广西河池化学工业集团公司	国有	广西河池	汤广斌	生产、销售水泥、塑料编织袋及提供维修、运输服务等	15,903 万元

接上表：

母公司名称	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
广西河池化学工业集团公司	42.33%	42.33%	中国昊华化工（集团）总公司	70871602-0

注：本公司于 2012 年 2 月 1 日接到实际控制人中国昊华化工（集团）总公司（以下简称“昊华总公司”）发来的《通知函》，昊华总公司于 2012 年 1 月 31 日接到中国化工集团公司通知，昊华总公司重组改制方案（以下称“该方案”）已经获得国务院国资委批复。根据该方案，昊华总公司所持河化集团（河池化工控股股东，持有河池化工 42.34% 股权）100% 权益将被划转给中国化工集团公司其他下属全资企业，但相关权益划转还需履行相关审批程序。

3. 本企业的子公司情况

无。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
湖北大田化工股份有限公司	同一最终控制人	17897158-4
湖北沙隆达股份有限公司	同一最终控制人	70696228-7
广西河池化学工业集团公司南宁化肥销售部	同一母公司	73763375-0
广西河池化学工业集团公司桂林化肥销售部	同一母公司	75124811-1
中国化工农化总公司	同一最终控制人	10001139-9
中国化工财务有限公司	同一最终控制人	0001962-2
驻马店市骏化农资有限公司	同一最终控制人	78221240-2
驻马店市骏马催化剂有限公司	同一最终控制人	87586042-5
四川天一科技股份有限公司	同一最终控制人	71606787-6
昊华骏化集团有限公司	同一最终控制人	72582099-7
河南骏化发展股份有限公司	同一最终控制人	75227790-X

5. 关联方交易

(1) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

(金额单位：元)

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广西河池市金鸿建筑工程有限责任公司	接受劳务	劳务	市场定价	6,012,399.72	35.06%	3,624,911.26	52.56%
广西河池化学工业集团公司	接受劳务	劳务	市场定价	478,692.50	1.79%	2,856,869.50	35.70%

				本期发生额		上期发生额	
广西河池化工(集团)金城江工贸公司	采购	煤	市场定价	630,946.61	0.10%	29,843,718.17	9.18%
驻马店市骏化农资有限公司	采购	尿素	市场定价	28,570,669.55	64.38%	9,232,713.60	50.60%
驻马店市骏马催化剂有限公司	采购	催化剂	市场定价	-	-	920,000.00	0.92%
河南骏化发展股份有限公司	采购	尿素	市场定价	15,808,504.95	35.62%	-	-
四川天一科技股份有限公司	采购	材料	市场定价	11,660,000.00	2.00%		
四川天一科技股份有限公司	接受劳务	服务费	市场定价	1,350,000.00	0.23%		
小计				64,511,213.33		46,478,212.53	
广西河池化学工业集团公司	销售	材料款	市场定价	1,431,305.12	3.17%	1,682,603.78	6.60%
广西河池市金鸿建筑工程有限责任公司	销售	材料款	市场定价	-	-	188,297.35	0.74%
广西河池化工(集团)建筑材料股份合作有限公司	销售	材料款	市场定价	-	-	300,887.42	1.18%
广西河池化学工业集团公司南宁化肥销售部	销售	尿素款	市场定价	-	-	424,773.10	0.08%
广西河池化学工业集团公司桂林化肥销售部	销售	尿素款	市场定价	-	-	101,810.50	0.02%
小计				1,431,305.12		2,698,372.15	
中国化工财务有限公司	其他	利息支出	市场定价	5,203,333.33	13.76%	4,080,819.45	
中国化工农化总公司	其他	利息支出	市场定价	832,720.00	2.20%	1,000,000.00	
中国昊华化工(集团)总公司	其他	咨询及利息	市场定价	1,426,060.66	3.77%	1,703,700.00	
小计				7,462,113.99		6,784,519.45	
中国化工财务有限公司	其他	利息收入	市场定价	211,070.27	14.72%	-	
小计				211,070.27			

(2) 关联方托管情况

无。

(3) 关联承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

关联担保明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西河池化工股份有限公司	湖北沙隆达股份有限公司	10000万元	2007年8月	2012年9月	否
湖北沙隆达股份有限公司	广西河池化工股份有限公司	10000万元	2008年1月	2013年1月	否
中国昊华化工(集团)总公司	广西河池化工股份有限公司	17000万元	2009年8月	2012年8月	否

中国昊华化工(集团)总公司为本公司本期取得的星展银行北京分行12,000.00万元、湛江

商业银行军民支行 3,000.00 万元流动资金借款及交通银行 2,000 万元银行承兑汇票提供担保。

广西河池化学工业集团公司以土地质押,为本公司在柳州银行开立 3,400.00 万元银行承兑汇票提供担保。

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国昊华化工(集团)总公司	50,000,000.00	2011/11/24	2012/11/24	附注七、17
合计	50,000,000.00			

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关联方存款及取得利息情况

关联方	期末金额	期初金额	取得利息
中国化工财务有限公司	7,809,714.10	19,813,082.19	211,070.27
合计	7,809,714.10	19,813,082.19	211,070.27

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款			
	广西河池化学工业集团公司桂林化肥销售部	5,160.00	5,160.00
	广西河池化工(集团)金城江工贸公司	-	206,924.80
小计		5,160.00	212,084.80
其他应收款			
	广西河池化学工业集团公司南宁化肥销售部	-	315,082.11
	广西河池化工(集团)建筑材料股份合作有限公司	-	300,887.42
	广西河池市金鸿建筑工程有限责任公司	407,071.96	149,093.95
小计		407,071.96	765,063.48
预付账款			
	广西河池市金鸿建筑工程有限责任公司	-	2,500,000.00
	河南骏化国际贸易有限公司	-	113,249.49
	四川天一科技股份有限公司	9,180,000.00	3,830,000.00
	河南骏化发展股份有限公司	21,435,000.00	-
小计		30,615,000.00	6,443,249.49
预收账款			
	中国化工农化总公司	44,095,189.07	44,095,189.07

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	广西河池化学工业集团公司南宁化肥销售部	1,694,015.59	1,432,760.80
	昊华骏化集团有限公司	30,000,000.00	-
小计		75,789,204.66	45,527,949.87
应付账款			
	湖北大田化工股份有限公司	25,636.00	25,636.00
	广西河池化工(集团)金城江工贸公司	-	2,325,551.10
	驻马店骏化农资有限公司	4,271,686.55	253,130.09
	广西河池市金鸿建筑工程有限责任公司	6,936.68	-
小计		4,304,259.23	2,604,317.19
其他应付款			
	中国化工农化总公司	12,368,047.84	11,535,327.84
	广西河池化学工业集团公司	1,417,869.03	37,715,928.28
	中国昊华化工(集团)总公司	50,657,144.00	-
	中国化工财务有限公司	-	100,000,000.00
小计		64,443,060.87	149,251,256.12

九、股份支付

无。

十、或有事项

公司 2011 年 12 月 16 日临时董事会会议审议通过,公司拟办理 5000 万元保兑仓业务,业务期限为 18 个月,公司与广西富满地农资股份有限公司,桂林银行股份有限公司三方签署《保兑仓业务合作协议书》,根据协议银行承兑汇票到期日,如经销商(广西富满地农资股份有限公司)无法及时将余额补足,生产企业(本公司)应当按照规定对经销商质押给银行但未售出的货物,由生产企业进行全额回购,回购价格以开票价格为准。若生产企业不同意进行全额回购,由生产企业、经销商双方协商处理,进行打折回购时,涉及兑付银行承兑汇票存在的风险敞口额度由生产企业提供全额连带责任保证。生产企业按规定履行回购义务时,回购货物发生的费用和损失由经销商全部承担。

十一、承诺事项

无。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止,本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、非货币性资产交换

无。

十四、债务重组

无。

十五、分部报告

公司生产的产品属于同一类别，管理层以同一经营分部进行管理，无分部报告。

十六、其他重大事项

无。

十七、借款费用

本期资本化的借款费用为 1,774,599.45 元，以同期银行贷款利率作为资本化率。

十八、外币折算

本期计入当期损益的汇兑收益为 2,707,859.53 元。

十九、租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1. 房屋、建筑物	12,211,387.48	22,483,443.92
2. 通用设备	5,284,256.80	16,572,309.03
3. 专用设备	6,742,526.04	225,273.01
4. 运输工具	1,896,138.83	2,682,936.91
合计	<u>26,134,309.15</u>	<u>41,963,962.87</u>

二十、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期增加	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产						
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	843,000.00	-158,000.00	-158,000.00	-	-	685,000.00
其中 交银上证 180ETF 联接基金	843,000.00	-158,000.00	-158,000.00	-	-	685,000.00
可供出售金融资产	-	297,380,334.30	-	257,372,853.38	-	297,380,334.30

项 目	期初金额	本期增加	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
合计	843,000.00	297,222,334.30	-158,000.00	257,372,853.38		298,065,334.30

二十一、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	本期			上期		
	加权平均净资产收益率	每股收益		加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-9.7248%	-0.06630	-0.06630	3.8502%	0.0186	0.0186
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-7.3026%	-0.04978	-0.04978	-54.0488%	-0.2013	-0.2013

2.按照证监会《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[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,557,145.53	-	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	
(3) 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	2,641,822.57	5,249,596.25	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
(5) 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	-	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
(8) 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	-	-	
(9) 债务重组损益	-	10,161.44	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
(11) 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	-	-	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
(14) 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	-158,000.00	-169,000.00	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-	
(17) 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	-	-	
(18) 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	-	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,782,475.91	59,549,070.38	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
非经常性损益合计	<u>-4,855,798.87</u>	<u>64,639,828.07</u>	
减：所得税影响金额	-	-	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-4,855,798.87	64,639,828.07	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-4,855,798.87	64,639,828.07	
归属于少数股东的非经常性损益	-	-	

第十一节、备查文件

包括下列文件：

- （一）载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- （四）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

文件存放地：广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

广西河池化工股份有限公司董事会

董事长：汤广斌

二〇一二年四月八日