

西北永新化工股份有限公司

二〇一一年年度报告

2012年4月

重 要 提 示

一、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。

二、公司全体董事出席了本次董事会会议审议并通过了本年度报告。

三、没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

四、北京兴华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、本公司董事长康海军先生、主管会计工作负责人郭虎成先生、会计机构负责人黄莺女士声明：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	会计数据和业务数据摘要	4
第三章	股本变动及股东情况	5
第四章	公司董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第五章	公司治理结构	11
第六章	内部控制	13
第七章	股东大会情况简介	16
第八章	董事会报告	17
第九章	监事会报告	28
第十章	重要事项	31
第十一章	财务报告	37
第十二章	备查文件	103

第一章 公司基本情况简介

1、公司法定名称：

中文名称：西北永新化工股份有限公司

中文简称：西北化工

英文名称：NORTHWEST YONGXIN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

英文缩写：NYCI

2、公司法定代表人：康海军

3、公司董事会秘书：元勤辉

公司证券事务代表：赵紫文

联系地址：甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区

联系电话：0931-4862482

传 真：0931-8497112

电子信箱：000791lz@sina.com

4、公司注册地址：甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区

公司办公地址：甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区

邮政编码：730046

公司互联网网址：www.yoxin.net

公司电子信箱：yongxin@public.lz.gs.cn

5、公司信息披露报纸：《证券时报》

公司信息披露网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：西北化工

公司股票代码：000791

7、其他有关资料：

公司首次注册日期：1997年9月23日

注册地点：甘肃省兰州市城关区东岗东路1205号

公司最近一次变更注册登记日期：2010年4月16日

注册地点：兰州市城关区北龙口永新化工园区

公司营业执照注册号：620000000003961

公司税务登记号码：620101224372583

组织机构代码：22437258-3

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区裕民路18号北环中心2201室

西安分所办公地址：西安市唐延路中段旺座现代城C座1301室

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	330,154,743.47	289,359,006.00	14.10%	239,070,922.53
营业利润 (元)	-15,688,098.47	-2,702,965.33	-480.40%	-3,024,553.83
利润总额 (元)	-10,890,331.73	7,071,258.46	-254.01%	10,060,067.32
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-7,528,157.80	7,641,206.18	-198.52%	1,149,068.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-12,325,924.54	-2,133,017.61	-477.86%	-11,935,553.01
经营活动产生的现金流量净额 (元)	11,245,377.16	23,537,843.05	-52.22%	-5,982,546.16
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	747,999,254.01	717,590,379.32	4.24%	712,000,981.02
负债总额 (元)	411,464,318.76	369,407,615.06	11.38%	369,026,440.22
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	314,168,421.40	321,696,579.20	-2.34%	314,055,373.02
总股本 (股)	189,000,000.00	189,000,000.00	0.00%	189,000,000.00

二、 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.0398	0.0404	-198.51%	0.0606
稀释每股收益 (元/股)	-0.0398	0.0404	-198.51%	0.0606
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0652	-0.0113	-476.99%	0.0021
加权平均净资产收益 (%)	-2.37%	2.40%	-4.77%	3.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-3.88%	-0.67%	-3.21%	0.13%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0595	0.1245	-52.21%	-0.0317
	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)	1.6623	1.7021	-2.34%	1.6617
资产负债率 (%)	55.01%	51.48%	3.53%	51.83%

三、 非经常性损益项目

单位: 元

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	1,192,737.11	处置固定资产收益	398,475.71	10,000.00
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,817,441.90		5,625,009.51	6,230,723.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	787,587.73	长期无法支付的款项、处理废旧物资收益等	3,750,738.57	6,843,897.35
合计	4,797,766.74	-	9,774,223.79	13,084,621.15

第三章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,875	0.01%				-15,362	-15,362	8,513	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
4、外资持股									
5、高管股份	23,875	0.01%				-15,362	-15,362	8,513	0.01%
二、无限售条件股份	188,976,125	99.99%				15,362	15,362	188,991,487	99.99%
1、人民币普通股	188,976,125	99.99%				15,362	15,362	188,991,487	99.99%
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	189,000,000	100.00%				15,362	15,362	189,000,000	100%

二、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
高管股份	23,875	15,362	0	8,513	高管锁定	注 1
合计	23,875	15,362	0	8,513		

注 1：高管锁定股份视高管人员任期按规定确定限售期限及数量。报告期末，有限售条件的高管股份数量比报告期初减少 15,362 股，无限售条件股份相应增加 15,362 股。

三、股票发行与上市情况

- 1、截止报告期末，公司前三年未发行股票及衍生证券。
- 2、报告期内公司股份总数未发生变化。
- 3、公司现无内部职工股。

四、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	23,857	本年度报告公布日前一个月末股东总数	28,051		
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
西北油漆厂	国有法人	39.27%	74,221,905	0	0

王红军	境内自然人	0.97%	1,825,100	0	0
杨少君	境内自然人	0.67%	1,269,886	0	0
胡志斌	境内自然人	0.55%	1,031,075	0	0
葛英霞	境内自然人	0.49%	928,631	0	0
张小幸	境内自然人	0.45%	852,763	0	0
黄美宣	境内自然人	0.40%	760,000	0	0
路艳清	境内自然人	0.38%	723,900	0	0
钟金玉	境内自然人	0.36%	683,700	0	0
胡一帆	境内自然人	0.32%	612,532	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	
西北油漆厂		74,221,905		人民币普通股	
王红军		1,825,100		人民币普通股	
杨少君		1,269,886		人民币普通股	
胡志斌		1,031,075		人民币普通股	
葛英霞		928,631		人民币普通股	
张小幸		852,763		人民币普通股	
黄美宣		760,000		人民币普通股	
路艳清		723,900		人民币普通股	
钟金玉		683,700		人民币普通股	
胡一帆		612,532		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有股东与无限售条件股东之间不存在关联关系；无限售条件股东之间是否存在关联关系未知；没有战略投资者或一般法人因配售新股而成为公司前十名股东的情况				

说明：

1、公司控股股东西北油漆厂年初持有无限售条件国有法人股 74,661,905 股，占公司总股本的 39.50%；年末持有无限售条件国有法人股 74,221,905 股，占公司总股本的 39.27%，系控股股东按程序正常减持所致。

2、公司前 10 名股东中不存在持有有限售条件股份情况。

五、公司控股股东情况

1、报告期内公司控股股东未发生变化。作为公司控股股东西北油漆厂本报告期末持有公司国有法人股 74,221,905 股，占公司总股本的 39.27%。西北油漆厂注册资本 189,000,000 元，法定代表人为付淑丽。西北油漆厂成立于 1965 年，主要经营涂料产品、半成品、化工原料及产品，兼营化工涂料专用设备。

公司前 10 名大股东中，除西北油漆厂所持股份为国有法人股外，其余 9 名股东所持股份均为社会流通股份。没有战略投资者或一般法人因配售新股而成为公司前 10 名股东的情况。

公司实际控制人西北永新集团有限公司成立于 1993 年，注册资本 8402 万元，法定代表人康海军，经营范围为：企业管理服务（为经营涂料、金属包装容器、颜

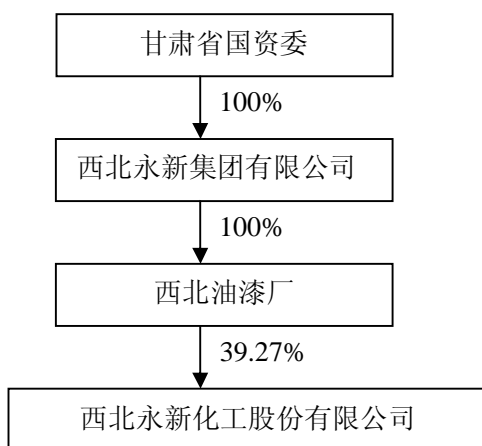
料和颜料中间体、有机溶剂、醋酸乙烯、丙烯酸酯乳液的生产销售、医疗产品、医药产品、保健卫生产品等的生产、经营和房地产开发、仓储理货、房屋租赁等子公司提供企业管理和服务)；机械设备(不含小轿车)、金属材料、电子产品、建筑材料、五金交电的批发零售。

2、公司潜在控股股东情况

本公司 2011 年度开始实施重大资产重组事项。2011 年 11 月 14 日，甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会批准同意将西北油漆厂持有的公司 74221905 股国有法人股份(占公司总股本的 39.27%)无偿划转给甘肃省电力投资集团公司(以下简称“甘肃电投”)，甘肃电投将下属的优质水电资产，一部分用于置换西北化工的现有全部资产和负债，差额部分由西北化工向甘肃电投定向发行股份购买，最终实现甘肃电投水电资产借壳上市。截至本报告日，该国有股权无偿划转事项国务院国有资产监督管理委员会批准同意，本次重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项已经公司董事会、股东大会审议通过，相关重组申报材料已提交中国证监会。

本次国有股权划转完成后，公司总股本仍为 189000000 股，西北油漆厂将不再持有本公司股份，甘肃电投将持有公司股份 74221905 股(占公司总股本的 39.27%)，成为西北化工控股股东。截至本报告日，该股权过户手续尚未办理，西北油漆厂仍持有公司 7,422.1905 万股股份，为公司控股股东。甘肃电投为公司潜在控股股东。

六、公司与实际控制人的产权和控制关系



第四章 公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动及原因	报酬总额(万元)(税前)	是否在公司领取报酬
康海军	董事长	男	48	2009.9-2011.11	0	0	无	0	否
付淑丽	董事	女	52	2008.11-2011.11	7022	5266	减持	0	否
罗志河	董事	男	44	2008.11-2011.11	6086	6086	无	11.53	是
文立新	董事、总经理	男	44	2008.11-2011.11	0	0	无	11.47	是
崔明	独立董事	男	46	2008.11-2011.11	0	0	无	3.0	否
刘钊	独立董事	男	45	2008.11-2011.11	0	0	无	3.0	否
胡秀琴	独立董事	女	46	2008.11-2011.11	0	0	无	3.0	否
盛永宁	监事会主席	男	46	2008.11-2011.11	0	0	无	10.71	是
胡曦元	监事(离任)	男	61	2008.11-2011.3	18727	18727	无	0	否
张勇	监事	男	46	2008.11-2011.11	0	0	无	0	否
焦永林	监事	男	45	2009.2-2011.11	0	0	无	0	否
罗智武	监事	男	43	2009.2-2011.11	0	0	无	0	否
王克俭	副总经理	男	47	2008.11-2011.11	0	0	无	10.68	是
郭虎成	财务总监	男	53	2008.11-2011.11	0	0	无	11.07	是
周灿	副总经理	男	48	2008.11-2011.11	0	0	无	11.07	是
李华明	副总经理	男	40	2008.11-2011.11	149	149	无	10.59	是
元勤辉	董秘	男	36	2009.4-2011.11	0	0	无	7.60	是

注：1、因公司处于重大资产重组期间，报告期公司董事会、监事会未换届。

2、公司监事胡曦元先生因工作变动于2011年3月14日申请辞去监事职务(详见3月15日西北化工2011-002号公告)。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员近5年主要工作经历

康海军，男，研究生学历，主管药剂师。2007年以来历任甘肃陇神戎发制药有限公司董事长、总经理，西北永新天虹化工有限公司董事长、总经理，西北永新集团有限公司总经理等职。现任西北永新集团有限公司董事长、总经理，甘肃陇神戎发药业股份有限公司董事长，西北永新置业有限公司董事长，西北化工董事长。

付淑丽，女，本科学历，高级政工师。2007年以来历任西北永新集团有限公司党委书记、党委委员、工会主席，西北油漆厂厂长，西北化工第三届董事会董事等职。现任西北永新集团有限公司党委书记、工会主席、党委委员，西北油漆厂厂长，西北化工董事。

罗志河，男，本科学历，理学硕士学位，高级工程师。2007年以来历任西北化

工第三届董事会董事、总经理。现任西北永新集团有限公司董事、副总经理，西北化工董事、党委书记。

文立新，男，工商管理硕士，工程师。2007年以来历任西北永新集团有限公司规划发展部部长、西北化工副总经理。现任西北永新集团有限公司董事，西北化工董事、总经理。

崔明，男，本科学历，副教授，硕士生导师，MBA导师。2007年以来历任兰州大学管理学院副教授、兰州大学出版社社长、西北化工第三届董事会独立董事等职。现任兰州大学管理学院副教授、兰州大学出版社社长、甘肃莫高实业发展股份有限公司独立董事、西北化工独立董事。

刘钊，男，工程硕士，高级审计师、高级策划师，注册会计师。2007年以来历任甘肃天行健会计师事务所主任会计师、法人代表、西北化工第三届董事会独立董事等职。现任兰州交通大学MBA中心高级审计师、西北化工独立董事、中核钛白独立董事、祁连山独立董事、长城电工独立董事、ST亚太独立董事。

胡秀琴，女，工商管理硕士，副教授，高级工程师。2007年以来在兰州大学任教。现任兰州大学化学化工学院副教授、西北化工独立董事。

盛永宁，男，工商管理硕士，高级工程师。2007年以来历任西北化工总工程师、副总经理，西北永新集团有限公司技术中心主任等职。现任西北化工监事会主席。

张勇，男，本科学历，高级政工师。2007年以来历任西北永新集团有限公司党委工作部部长、人力资源部部长，西北永新天虹化工有限公司党委书记、副总经理等职。现任西北化工制漆厂党总支书记，西北化工监事。

焦永林，男，本科学历，经济师、政工师。2007年以来历任西北化工生产管理部部长，西北永新集团有限公司工会副主席、人力资源部部长等职。现任西北永新集团有限公司人力资源部部长、工会副主席，西北化工监事。

罗智武，男，本科学历，高级会计师。2007年以来历任西北化工资产财务部部长、西北永新集团有限公司财务审计部副部长等职。现任西北永新集团有限公司财务审计部部长、战略投资部部长，西北化工监事。

王克俭，男，大专学历，经济师。2007年以来历任西北化工营销中心总监、副总经理等职。现任西北化工副总经理。

郭虎成，男，本科学历，高级会计师。2007年以来任西北化工财务总监。现任西北化工副总经理、财务总监。

周灿，男，研究生学历，经济师。2007年以来历任西北永新集团有限公司办公室主任、西北化工副总经理等职。现任西北化工副总经理。

李华明，男，本科学历，高级工程师。2007年以来历任西北化工技术中心主任、西北永新集团有限公司技术中心副主任、西北化工副总经理等职。现任西北化工副总经理、总工程师。

元勤辉，男，本科学历，政工师。2007年以来历任西北化工综合办公室主任、证券事务代表、人力资源部部长、证券部部长、董事会秘书等职。现任西北化工董事会秘书、证券部部长。

（三）年度报酬情况

1、公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：在公司有行政职务的董事、监事和高级管理人员实行绩效工资，按照甘肃省国资委对省属企业领导班子经营业绩考核结果领取报酬。

2、报告期内公司现任董事、监事、高级管理人员中有11人（含三名独立董事）在公司领取报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其它津贴）。以上人员报告期内领取的报酬合计93.72万元。

3、本报告期内公司董事长康海军、董事付淑丽，监事胡曦元、焦永林、张勇、罗智武均未在公司领取报酬。

4、独立董事崔明、刘钊、胡秀琴 2011年除领取独董津贴(税前)每人3.0万元外，未在公司领取其它报酬。

（四）报告期内离任的董事、监事及高级管理人员姓名及原因

公司第四届监事会成员胡曦元因工作变动于2011年3月申请辞去监事一职，本届监事会未选举产生新监事。

（五）公司员工数量和构成等基本情况

1、截止2011年12月31日公司共有职工577人(不含子公司)。人员构成情况如下：

（1）职工专业情况：

生产人员：347人，占在职职工总人数的60.14%；

销售人员：78人，占在职职工总人数的13.52%；

技术人员：73人，占在职职工总人数的12.65%；

财务人员：12人，占在职职工总人数的2.08%；

行政人员：67人，占在职职工总人数的11.61%。

(2) 职工教育程度：

大学以上100人，占在职职工总人数的17.33%；

大专以上245人，占在职职工总人数的42.46%。

2、公司没有需要承担费用的离退休职工，公司的离退休职工养老金全部实行社会化发放。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断提升规范运作意识和完善法人治理结构，治理状况得到明显改善，公司权力机构、决策机构、监督机构与执行机构之间权责分明、有效制衡、各司其职。公司董事会认为，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

报告期内，公司董事会按照监管部门的相关规定修订完善了《公司章程》、《西北化工内幕信息知情人登记管理制度》，进一步健全和完善公司的治理结构和内控体系；组织大股东参加深圳证券交易所举办的实际控制人培训班，以及通过规范运作相关文件制度的收集及传阅等自主培训，进一步提高董事、监事、高级管理人员规范运作的意识，促进董事、监事、高管人员依法合规运作，并不断提高公司治理、决策和管理的水平。

二、独立董事履行职责情况

公司第四届董事会有三名独立董事，分别为经济管理、会计等方面的资深专业人士。公司独立董事勤勉尽责，认真履行职责，按时出席或委托出席了报告期内本公司召开的董事会和股东大会，仔细审阅相关资料，按规定对公司年度报告、关联交易、重大资产重组等重大事项发表了独立意见，并对公司的发展提出了一些合理的意见和建议，在公司规范化、专业化和科学管理诸方面均发挥了积极作用，对董事会科学客观的决策起到了积极的作用，维护了公司的整体利益及所有股东的合法利益。

1、独立董事本年度出席董事会的情况

独董姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席	是否连续2次未出席董事会	列席股东大会次数
崔明	7	5	2	0	否	2
刘钊	7	5	2	0	否	2
胡秀琴	7	6	1	0	否	2

注：2011年度公司共计召开了7次董事会会议、1次股东大会、1次临时股东大会。

2、独立董事发表独立意见情况

报告期内，独立董事就董事会审议事项发表独立意见3次。

(1) 2011年3月18日，独立董事就公司对外担保情况、控股股东及关联方占用资金情况的专项说明、公司内部控制自我评价报告、2010年度分配预案、关联交易事项、聘用北京兴华会计师事务所为2011年度财务审计机构及调整独立董事津贴等议案发表了同意的独立意见。

(2) 2011年8月24日，独立董事针对《公司与西北永新集团有限公司签署<收回40亩授权经营土地补偿协议>暨关联交易议案》发表了同意的独立意见。

(3) 2011年11月19日，独立董事针对《西北永新化工股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易》等相关议案发表了同意的独立意见。

3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对本年度董事会各项议案及其他事项均未提出异议。

三、公司与控股股东“五分开”情况

1、业务方面：公司自主经营，业务独立；与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争，与控股股东西北油漆厂发生的关联交易公开、公平、公正，没有内幕交易和损害公司及中小股东利益的行为；公司控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，无干涉公司决策和生产经营活动的行为。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立管理，设有专门的人力资源部。公司高级管理人员未在控股股东西北油漆厂领取报酬和担任职务。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司资产完整，独立运作管理。

4、机构方面：公司拥有健全的组织机构，股东会、董事会、监事会、经理层等内部机构独立运作，有独立的办公机构和生产经营场所。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财

务管理制度，独立在银行开户，依法纳税。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制的实施情况

报告期内，公司按照甘肃省国资委有关企业负责人薪酬管理的规定，依据2011年各项生产经营计划指标的实际完成情况，对公司高级管理人员的工作业绩和履职情况进行综合考评，按照目标责任书的完成情况兑现考核薪酬。公司将进一步完善以经营状况、业绩目标、工作能力等综合指标为依据的考核与评价机制，坚持收入水平与经营业绩挂钩的原则，激励高级管理人员的工作积极性。

第六章 内部控制

一、公司内部控制制度情况

公司内部控制旨在保证公司经营管理合法合规，资产安全、高效，经营效率提升，财务报告及信息披露规范，推动公司经营管理水平和风险防范能力不断提高，促进公司可持续发展。报告期，公司根据《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的有关规定，结合公司实际，推进公司内部控制，健全内控制度体系，内部控制有效性进一步增强。

1、内部控制整体运行情况

按照建立规范的公司治理结构的目标，公司持续不断完善内部控制。公司已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。公司董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会依据相应的工作细则，分别承担公司发展战略研究、重大事项讨论、人事任用、决策及监督、评估的职能，提高公司董事会运作效率。公司已建立一套完整的涵盖生产经营、财务管理、内部审计、信息披露的内部控制制度，构成了公司的内部控制制度体系。

公司建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层和职能部门及分（子）公司构成的内控组织架构。股东大会、董事会、监事会依据《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规的规定行使权利。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对内部控制进行监督，经理层负责组织领导内部控制的日常运行，并根据国家有关法规规定，及时改进内部控制，调整机构、岗位设置和职责分工，完善授权体系。

公司重视内部控制监督机制的建立健全，发挥独立董事、董事会审计委员会和监事会的监督作用。董事会审计委员会负责审查公司内部控制方案，监督内部控制的有效实施，协调内部控制审计等；独立董事、监事会审阅内部控制自我评价报告并发表意见。

报告期内，公司无中国证监会、深圳证券交易所对公司所作公开处分等涉及内控的相关问题。

2、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《会计法》、《企业会计准则》和其它经济和税收法规以及财政部的有关规定，制定了完善的财务管理制度，实行统一的会计核算与财务管理制度。公司设置了独立的会计机构，会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用。财务会计机构能够独立并有效运行，授权、签章等内部控制环节有效执行。

报告期内，公司财务管理运行规范，未发生违反会计政策及财务管理制度相关行为，未发现财务报告存在内部控制重大缺陷的情况。

3、内部控制存在的问题及整改计划

随着公司经营环境的变化和重大资产重组工作的推进，公司主营业务将发生根本性调整，经营管理将面临新的风险和挑战，公司内部控制工作中当前和将来面临的主要问题是：

(1) 随着市场环境的不断变化和公司治理水平不断提升的本质要求，公司内控相关的管理制度及规范需进一步细化完善。

(2) 如果公司重大资产重组事项完成，公司主营业务将发生根本性变化，公司内部控制体系将进行全面的调整完善。

2012年是上市公司内部控制全面建设年，根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）（以下简称“《规范》”）以及《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11号），按照中国证监会、甘肃证监局的相关要求，结合本公司实际，公司已制订了《西北永新化工股份有限公司内部控制规范实施工作方案》并经3月28日董事会会议审议通过，方案对公司内控体系建设的组织保障、内控建设工作计划、工作步骤、内控审计工作等内容进行明确安排和部署，并针对公司正在实施的重大资产重组事项提出了方案预计调整计划。公司将结合该重组事项的具体实施情况，以健全内控体系建设为

契机，结合公司执行内部控制过程中发现的缺陷，持续优化、完善内部控制业务流程及相关配套制度；同时加强内部控制评价机制建设，有序开展内部控制评价工作，保证内部控制体系的有效性。

二、董事会对内部控制的总体评价

按照有关规定，公司对2011年度内部控制的总体运行状况、重点控制活动的开展情况、内部控制的不足及改善情况等进行了自查，并出具了《西北永新化工股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》，公司独立董事及监事会对该报告发表了独立意见(详见2012年4月20日巨潮资讯网，<http://www.cninfo.com.cn>)。

公司董事会认为：近年来，公司已逐步建立了有利于内部控制实施的内部环境、治理结构，完善了涵盖公司生产经营管理的各个层面和环节的内控体系，符合国家有关法律法规的规定。公司运行的各项现有制度能够对公司各项业务的健康运行及经营风险进行有效控制，能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，公司内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。随着公司未来主营业务的变化及经营发展的需要，公司将进一步完善内部控制制度，规范内控体系，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

三、独立董事对内部控制自我评价报告的意见

根据《中国证监会公告（2011）41号》文件及深交所相关要求，我们本着实事求是的原则，对公司2011年度内部控制自我评价报告进行了认真审阅，我们认为：

2011年，公司根据实际修订和完善了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列公司管理制度，公司内部控制制度进一步健全完善，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动均能按照公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、重大资产重组、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价报告客观真实的反映了公司内部控制的实际情况和公司在内部控制方面所做的工作和取得的成果，符合公司内部控制的实际情况，同意公司内部控制自我评价报告。

四、董事会对于2011年内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全和有效实施内部控制履行了指导和监督职责。本公司董事会及全体董事对本公司2011年内部控制自我评价报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

五、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司依据内部绩效考核及岗位职责对年报信息披露重大差错实施责任追究制度。为了提高公司信息披露的质量，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司将建立完善《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未出现重大会计差错更正情况、无重大遗漏信息补充情况及无业绩预告修正情况。

第七章 股东大会简介

报告期内公司召开年度股东大会一次、临时股东大会一次，详细情况如下：

一、2010 年年度股东大会

公司于 2011 年 3 月 18 日在《证券时报》及巨潮资讯网上刊登了《召开 2010 年年度股东大会的通知》。股东大会于 2011 年 4 月 13 日在公司会议室如期召开。会议以现场记名投票方式进行表决，通过了如下议案：

1、审议并通过公司《2010 年年度报告及报告摘要》。

2、审议并通过公司《2010 年度董事会工作报告》。

3、审议并通过公司《2010 年度监事会工作报告》。

4、审议并通过公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案。公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

5、审议并通过聘任北京兴华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案。

6、审议并通过修改《公司章程》部分条款的议案。

7、审议并通过独立董事薪酬调整议案。

本次会议决议内容刊登在 2011 年 4 月 14 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 8 月 24 日在《证券时报》及巨潮资讯网上刊登了《召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》。2011 年 9 月 9 日，公司 2011 年第一次临时股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式召开，会议由董事会召集。出席会议的股东及代理人共 352 人，代表有表决权股份 13569870 股，占公司股份总数的

7.1798%。其中，出席现场会议的股东及代理人共 5 人，代表有表决权股份 15800 股，占公司股份总数的 0.00008%。通过网络投票的股东共 347 人，代表有表决权股份 13554070 股，占公司股份总数的 7.1715%。会议以现场记名投票与网络投票相结合的方式进行了表决，通过了如下议案：

1、审议并通过公司与西北永新集团有限公司签署《收回40亩授权经营土地补偿协议》的议案。

本次会议决议内容刊登在 2011 年 9 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

第八章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内总体经营情况

2011年，公司积极应对宏观经济形势变化，充分发挥自身优势，克服原材料大幅涨价、货币政策紧缩、市场环境变化等不利影响，紧紧围绕生产经营和改革发展的中心工作，坚持抓研发、强管理、调结构、拓市场、增效益，夯实内部管理，强化安全环保，狠抓市场拓展，深化技术创新和产品研发，优化产品体系，注重和谐企业建设，努力开创经营工作新局面，确保公司经营工作的稳步推进。

一是抢抓机遇、拓展市场，营销管理稳步提升。公司针对涂料市场日益激烈的竞争环境，系统策划，创新机制，积极推进营销改革；强化区域的标准化建设，突出商业渠道的精耕细作和工业客户的服务提升，探索事业部运行模式，系统提升营销能力，成立重点行业推广项目组，持续跟进风电、太阳能、固沙剂、防腐等重点领域的产品应用推广，天虹公司多渠道拓展管材产品市场销售，奠定了未来的增长空间；

二是抓质量、重效益，技术研发工作成效显著。公司进一步发挥科研优势，以技术创新为手段，紧盯客户需求、市场机会和技术发展方向，集中资源推进新产品研发，狠抓工艺配方优化、开发新型原材料，全年技术降成本收效显著；着力推进科研成果转化，有 2 个项目获得省科技厅资金支持，2 个项目获甘肃省科技进步等奖，完成专利申报 3 项，近年成功研发的风电涂料、水性涂料、粉末涂料、固沙剂等产品得到市场认可和增量推广。

三是强化安全环保，提高职业健康，保证生产安全。针对产品订单的多样化需

求，公司强化组织领导，动态配置人员，进一步细化并完善管理制度及操作规程，合理组织生产，提高系统应急响应能力，竭力为市场提供满意产品，保证生产正常进行。

四是全面加强内部管理，推进和谐企业文化建设。公司注重提升财务基础管理能力，通过加强资金计划管理，强化经济活动分析、全面挖潜增效、加强绩效考核、深入开展全员合理化建议征集、突出员工教育培训及新员工的引进培养、加强党建和和谐企业文化建设等措施，促进了企业基础管理能力的持续提升，为企业发展提供了保证。

五是积极推进重大资产重组工作。针对公司现有涂料业务盈利能力较弱、尤其颜料业务长期处于亏损状态，上市公司进一步发展受到明显限制，在省政府、省国资委主导下，公司积极推进重大资产重组。经甘肃省国资委以及国务院国资委批准后，将西北油漆厂持有本公司的39.27%股权无偿划转至甘肃电投，同时甘肃电投以所持的水电资产与本公司全部资产及负债进行置换，置换后剩余的水电资产由本公司向甘肃电投非公开发行股票购买。对于置换出的资产、业务、负债以及人员全部由永新集团承接。

目前，西北油漆厂持有本公司的39.27%股权无偿划转至甘肃电投事项已经获得甘肃省国资委、国务院国资委的批准与中国证监会关于甘肃电投要约收购豁免的核准(该股权过户手续尚未办理)。公司重大资产重组及非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案已经公司2011年11月17日第一次董事会会议、2012年1月11日第二次董事会会议及2012年3月12日临时股东大会审议通过，相关重组申报材料已提交中国证监会。

(二) 报告期内公司生产经营情况

1、生产经营主要财务数据：

项 目	2011 年	2010 年	变化幅度
营业总收入（元）	330,154,743.47	289,359,006.00	14.10%
营业利润（元）	-15,688,098.47	-2,702,965.33	-480.40%
利润总额（元）	-10,890,331.73	7,071,258.46	-254.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,528,157.80	7,641,206.18	-198.52%

说明：

(1) 营业收入同比增长 14.1%，主要是公司注重市场开拓、创新营销模式、调整产品结构，增加管材产品生产销售等因素的影响。

(2) 报告期营业利润由上年同期盈利变为亏损，主要是本年度控股子公司天虹

化工技改工程本年度未能按原定计划如期完成，本着谨慎、稳健原则，天虹化工对技改工程计提减值准备，母公司西北化工对其长期股权投资计提减值准备，致使本年度公司营业利润大幅下降。

2、公司主营业务分行业、产品情况

公司主营涂料、颜料、管材生产经营及房地产及物业管理，公司主营业务收入及利润主要来源于涂料产品，公司涂料产品主要销往西北地区。

单位：万元

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 (%)
涂料	21,490.31	17,862.32	16.88%	11.57%	11.65%	-0.07%
房地产及物业收入	2,548.73	1,406.39	44.82%	3.57%	0.86%	1.48%
管材及配件	5,010.76	3,743.34	25.29%	486.99%	393.61%	14.13%
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 (%)
涂料	21,490.31	17,862.32	16.88%	11.57%	11.65%	-0.07%
房地产及物业收入	2,548.73	1,406.39	44.82%	3.57%	0.86%	1.48%
管材及配件	5,010.76	3,743.34	25.29%	486.99%	393.61%	14.13%

说明：

管材产品报告期内市场开拓良好，销售收入同比大幅增长，产品毛利率同比增长 14.13%。

(3) 公司主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西北地区	25,158.02	20.71%
西南地区	1,862.74	2.64%
中东部地区	2,041.83	16.39%

(4) 主要供应商、客户情况

本公司前五名供应商合计的采购金额为 8017 万元，占本公司年度采购总额的比例为 29.12%；本公司前五名客户的销售收入总额为 8082 万元，占本公司全部销售收入的比例为 24.48%。

3、公司资产构成发生变化的情况

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度	变动金额	变动幅度
固定资产	18163	18210	-47	-0.26%
在建工程	5522	6102	-580	-9.51%
短期借款	9000	12300	-3300	-26.83%
销售费用	2129	1427	702	49.19%
所得税费用	76	186	-110	-59.14%

(1) 在建工程减少, 主要系母公司在建工程增加 706.5 万元, 而子公司天虹化工因计提在建工程减值准备, 在建工程减少 1470 万元所致。

(2) 短期借款减少 3300 万元, 主要系公司偿还银行贷款所致。

(3) 销售费用增加 702 万元, 主要系人工成本、运输成本及为扩展业务的其他费用增加所致。

(4) 本年度递延所得税调整项目比上年同期减少 120 万元, 导致所得税费用同比减少。

4、公司经营活动、投资活动或筹资活动产生的现金流量构成与上年度相比发生重大变化的说明

2011 年公司经营性现金净流入同比减少 1229 万元, 主要是支付的其他与经营活动有关的现金增加。投资活动产生的现金流量净额同比减少 656 万元, 系购建固定资产、无形资产以及其他长期资产支付的现金减少。筹资活动现金流量净额同比增加 175 万元, 主要原因是本年度取得的银行借款等的同比增加幅度略高于偿还贷款偿付利息等的增加幅度所致。

5、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 西北永新置业有限公司注册资本为 3000 万元, 公司持有该公司 70% 的股权。该公司以经营房地产开发、商贸物流和物业管理为主营业务。截止 2011 年末, 该公司总资产为 8824.3 万元, 净资产 4183.1 万元, 净利润为 192.3 万元。

(2) 西北永新天虹化工有限责任公司注册资本为 11279 万元。公司持有该公司 58.5% 的股权。该公司以开发和生产、经营管材、颜料和颜料中间体为主, 主要产品为管材、酞菁蓝颜料。截止 2011 年末, 该公司总资产为 14342.2 万元, 净资产 2365.6 万元, 净利润为 -1131.7 万元。

二、公司未来发展展望

1、公司目前业务所处行业趋势及未来拟注入水电业务情况

公司现有涂料业务所处行业为化工行业, 当前行业竞争越来越激烈, 产品盈利

能力较弱，公司的进一步发展受制于行业竞争。

2011年9月23日以来，公司筹划实施重大资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易事项，本次交易如完成，甘肃电投所属的水电资产板块将注入到上市公司，公司主营业务将由化工涂料变为水电能源，公司主营业务资产质量、财务状况、盈利能力将得到较大的改观，从而增加公司的核心竞争力和持续发展能力。

水电行业的特性是前期投资较大，而后期的收益较为稳定且优异，目前甘肃电投拟注入上市公司的水电资产中，绝大多数水电站已经并网发电，运营正常，不再需要大量的资金投入，能获得稳定的收益。公司业务变更为水力发电等能源业务，具有广阔的发展前景；本次交易有利于增强公司的核心竞争力和持续发展能力。另外，甘肃电投资源丰富，在本次水电资产顺利上市后，在适当的时机，其下属的风电等能源资源还将陆续注入上市公司，这将进一步提升公司后续发展空间。

2、我国电力行业总体特点

根据“积极开发水电、优化发展火电、推进核电建设、大力发展可再生能源”的能源开发政策，水电作为可再生的清洁能源之一，将成为我国今后电源建设的重点。水电是目前唯一可以大规模开发利用的可再生清洁能源，具有灵活的调峰性能，是中国能源的重要组成部分，在能源平衡和能源工业的可持续发展中占有重要地位。水电建设作为一个投资规模巨大，长期社会效益和经济效益显著的建设项目，是政府投资的重要产业。同时水电也是一种清洁能源，与煤电相比较，每一千瓦时的水电电量大约可以减少原煤用量500克和二氧化碳排放量1,100克。未来15年，我国已经确立了优先发展水电的能源政策，并制定了水电2020年远景规划，水电投资建设规模较大。

根据《可再生能源中长期发展规划》，到2020年，全国水电装机容量达到3亿千瓦，其中大中型水电2.25亿千瓦，小水电7,500万千瓦。截至到目前，我国水电装机容量突破2亿千瓦，居世界首位，超过《可再生能源中长期规划》2010年水电装机总容量1.9亿千瓦的目标。因此，从2010年到2020年，将新增1.0亿千瓦水电装机，总投资近1.0万亿元，未来十余年，仍将是水电发展的黄金时期。

随着国民经济的快速发展和固定资产投资加速，全社会用电需求快速增长，电力供应持续偏紧，电力短缺成为制约我国经济发展的一个主要瓶颈。根据中国电力联合会数据，截至2010年末，我国总装机容量和发电量已分别增加到96,219万千

瓦和 42,280 亿千瓦时，发电装机容量和发电量均已居世界前列，但人均用电水平仍然较低，与世界平均水平仍有较大差距。

截至 2010 年底，全国发电设备容量比 1990 年增加 5.87 倍，用电量 41,923 亿千瓦时，比 1990 年增长 5.5 倍。其中，水电装机容量 21340 万千瓦，火电装机容量 70663 万千瓦，核电装机容量 1082 万千瓦，风电并网装机容量 3107 万千瓦。1980-2010 年，用电量的复合增长率为 9.16%，这一增速远高于同时期世界平均水平。可以预计，城市化进程加速和经济外向型结构都将很大程度上拉动重工业的发展，进而拉动我国电力需求高速增长。近年来，由于节能减排的压力和国家能源结构多元化的政策导向，水电为主的可再生能源发电投资规模持续快速增长，装机容量大幅提高。电力结构调整加速，清洁、可再生能源获得优先发展，但在我国电力生产结构中，火力发电的主体地位在当前及今后相当长一段时期内仍然难以动摇。

3、公司拟注入水电资产的竞争力预测

(1) 水电项目规模大，占甘肃省水电装机容量的比重最大

甘肃省内，水电电源建设主体集中程度不高，其中甘肃电投水电权益装机容量居第一位，权益水电装机容量 150.67 万千瓦，占 23.49% 的份额；国家电网甘肃公司为第二位，权益水电装机容量 135 万千瓦，占 21.05% 的份额（主要是因为刘家峡水电站装机容量较大，为 135 万千瓦，刘家峡为国家电网甘肃公司唯一拥有的水电站）。甘肃电投比第二位国网甘肃公司高 2.44 个百分点。其他水电电源建设主体的市场份额均在 10% 以下。

(2) 长期盈利能力受经济周期影响较小

水电公司收入由电量和电价构成，其电量实行优先上网政策，不受经济周期影响，仅随来水波动而波动；水电公司成本主要由折旧和财务费用构成，其他可变成成本所占比重很小。因此影响水电公司业绩的因素主要是来水的波动，而来水波动，也仅仅影响公司的短期业绩。在长期来水趋势未发生明显变化之前，水电公司的资源价值并不受短期来水波动的影响。

而且，本次拟注入的水电站建成时间基本不久，尚有电站仍在建设之中，随着水电站的运营模式不断成熟，以及盈利不断稳定提高，将会为上市公司带来良好的经济效益。

(3) 水电业务面临的主要风险及对策

① 气候变化因素。自发水电短期内受到气候因素的影响较大，降雨量以及降雨时空分布将决定水电业务的发电效率进而影响主营收入。对此，一方面，将积极优化用电负荷结构，积极研究水情变化，科学、充分、合理的利用水能资源；另一方面，加快电源点建设，提高自发电能力。

② 政策风险。国家电力产业政策及甘肃省电力体制改革政策取向对未来公司电力主业会产生一定影响。

③ 规模不足达不到规模经济的风险

拟注入水电资产规模还比较小，存在规模不足达不到规模经济的可能。同等条件下，电力生产规模的增加将大幅降低单位成本。未来将随着在建新建项目的投入，扩大生产规模，实现规模经济。

4、公司拟注入水电业务盈利预测

根据国富浩华会计师事务所出具的“国浩专审字[2011]704A561 号”审计报告，甘肃电投拟注入水电资产 2010 年度实现归属于母公司的净利润 10,769.43 万元，2011 年 1-10 月份实现归属于母公司的净利润 21,385.34 万元。根据国富浩华会计师事务所出具的“国浩核字[2011]704A174 号”盈利预测报告，预计甘肃电投拟注入水电资产 2011 年全年实现净利润 15,669.23 万元，2012 年全年实现净利润 19,656.37 万元。如果本次交易于 2012 年完成，则公司 2012 年全年实现净利润将达 19,656.37 万元。按照发行完成后 72,215.79 万股计算，2012 年公司基本每股收益约为 0.27 元。

根据北京兴华会计师事务所有限公司审计的公司 2011 年财务报告，2011 年 1-12 月份，归属于上市公司股东的净利润为-7,528,157.80 元，基本每股收益为-0.0398 元。本次交易将使得公司从目前的亏损状态变为良好盈利，有利于提高上市公司盈利能力。

三、报告期内公司投资情况

(一) 本报告期内公司未募集资金，以前年度的募集资金已全部使用完毕。

(二) 本报告期非募集资金投资情况。

报告期内，公司自筹资金 1000 万元参股兰州新区给排水有限公司(公司持有该公司 10%的股权)，该公司以水库、水厂建设，给水管网建设，给水经营管理，污水厂建设，污水管网建设，污水经营管理，工程材料经营为主营业务。截止 2011 年末，该公司总资产为 51879.8 万元，净资产 10000 万元，目前该公司尚处于开办期，未投入运营。

四、审计报告意见及会计政策、会计估计变更或重大会计差错变更的原因

(一) 本报告期内，北京兴华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 本公司本期会计政策未发生变更，会计估计未发生变更，未发生前期差错更正事项。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及主要决议内容

报告期内公司共召开了7次董事会会议，董事会公告的主要内容和决议如下：

1、2011年3月16日，公司召开董事会会议，审议并通过了公司2010年年度报告及摘要、2010年度董事会工作报告、公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本等议案。

相关情况公司刊登在2011年3月18日的《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)网站上。

2、2011年4月20日，公司召开董事会会议，审议并通过了公司2011年第一季度报告。

相关情况公司刊登在2010年4月22日的《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)网站上。

3、2011年5月27日，公司召开董事会会议，审议并通过了公司对外投资事项。

相关情况公司刊登在2011年5月28日的《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)网站上。

4、2011年7月26日，公司召开董事会会议，审议并通过了公司2011年半年度报告。

相关情况公司刊登在2011年7月28日的《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)网站上。

5、2011年8月22日，公司召开董事会会议，审议并通过了公司与西北永新集团有限公司签署《收回40亩授权经营土地补偿协议》暨关联交易的议案。

相关情况公司刊登在2011年8月24日的《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)网站上。

6、2011年10月19日，公司召开董事会会议，审议并通过了公司2011年三季度报告及报告摘要。

相关情况刊登在2011年10月20日的《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)网站上。

7、2011年11月17日，公司召开董事会会议，审议并通过了《关于公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易的议案》等8项议案。

相关情况刊登在2011年11月19日的《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)网站上。

(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对应由董事会执行的股东大会决议均已全部执行。

(三) 董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名高管人员组成，其中召集人由专业会计背景的独立董事刘钊先生担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则，认真履行职责并开展工作，对审计工作安排、定期财务报告、会计师事务所选聘、内部控制实施方案等事项进行了审议，多次与年审注册会计师沟通，并重点关注了公司内部控制制度的建立和落实情况。认真沟通和督促并审查审议了2011年年度财务会计报表和审计报告。

1、审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。

2、年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。

3、2012年1月18日，审计委员会召开会议，听取了公司财务部对2011年度财务会计报表主要数据的预计说明，因受宏观经济环境及2011年国家对于房地产行业的政策调控影响，化工涂料行业竞争激烈，公司主营化工涂料和房地产开发业务2011年净利润未能实现明显增长；另一方面，控股子公司西北永新天虹化工有限责任公司技改工程本年度未能按原定计划如期完成，存在减值迹象。依据谨慎、稳健原则，天虹化工对技改工程计提减值准备，公司对其长期股权投资也计提减值准备。基于上述原因，初步测算本年度公司业绩亏损。审计委员会认为公司2011年度财务报表（未经审计）能够按照企业会计准则的规定，恰当运用会计政策，规范编制财务报表，真实公允地反映报告期内的财务相关情况，同意提交审计机构进行审计。

4、2012年4月13日，审计委员会召开会议，审阅了北京兴华会计师事务所

有限公司预审定的公司 2011 年度财务会计报表及审计报告，认为公司财务报表真实、准确、完事的反映了公司整体情况，审计报告、客观、公正、公允的评价了公司的会计报表，同意将审定后的公司 2011 年度财务会计报表及审计报告提交公司董事会审议。

5、关于聘任2012年度财务报告审计机构的意见

鉴于公司目前正在实施重大资产重组事项，重组完成后公司主营业务将由当前的涂料业务变更为水电业务，审计委员会建议本次会议暂不确定 2012 年度审计机构。

同时审计委员会认为：北京兴华会计师事务所在对公司 2009-2011 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正地对公司会计报表发表了意见，对其所作的工作公司表示感谢。

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司2011年度董事、监事及高管人员的薪酬符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

公司目前尚未建立股权激励机制。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

（一）公司 2011 年度会计报表业经北京兴华会计事务所有限公司审计。2011 年度公司共实现净利润-752.8 万元,加上上年度未分配利润-3362.8 万元，公司可供分配的利润为-4115.6 万元。根据企业会计制度以及公司章程规定，鉴于公司以前年度亏损尚未弥补完，考虑企业健康发展需要，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该议案将提交公司 2011 年度股东大会审议。

公司独立董事崔明、刘钊、胡秀琴认为，公司董事会作出的2011年度不进行利润分配的方案，符合公司实际情况，有利于公司的发展，同意公司董事会提出的2011年度利润分配预案。

（二）近三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(万元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润(万元)
2010 年	0.00	764.1	0.00%	-3362.8
2009 年	0.00	1144.9	0.00%	-4121.5

2008年	0.00	2337	0.00%	-5266.4
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

七、其他报告事项

(一)2011年度公司指定的信息披露媒体未发生变更，仍为《证券时报》和巨潮资讯网 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

(二) 内幕信息及知情人管理制度的执行情况

近年来，公司根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规，不断加强内幕信息保密管理，先后建立了《西北永新化工股份有限公司内幕信息知情人登记制度》、《西北永新化工股份有限公司敏感信息排查管理制度》，对影响公司股价、涉及广大投资者利益的敏感信息、内幕信息的加强管理，确保公司信息披露工作“公开、公正、公平”，近年未发生内幕信息泄露或内幕交易等违规行为。

2011年，公司根据《甘肃证监局关于辖区上市公司做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》文件精神，公司组织董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人及内幕信息知情人认真学习了中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见》等内幕信息管理的相关法律法规以及《内幕交易警示录》等资本市场内幕交易的反面案例，不断强化相关人员对内幕信息的自觉保密意识和相关法律意识。并对公司现有内幕信息登记管理制度进行了修订完善，经2012年1月11日临时董事会会议审议通过发布实施，同时，公司将结合正在实施的重大资产重组工作，进一步加强内幕信息登记管理，严格防范内幕信息泄露、内幕交易或建议他人利用内幕信息交易等行为，切实维护上市公司规范运行、保护广大投资者合法权益。

报告期内，公司认真执行内幕信息保密管理及内幕信息知情人报备登记相关规定，公司证券部在信息披露敏感期前夕，及时向公司董事、监事、高级管理人员及相关内幕信息知情人发布不得买卖公司股票的提醒，有效地杜绝了违规行为的发生。尤其在重大资产重组事项实施过程中，严格履行内幕信息知情人登记报备及信息披露义务人买卖公司股票情况的自查及专项核查，公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度执行情况进行了日常监督，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

报告期内，公司不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况或涉嫌内幕交易情况。

(三)2011年度公司社会责任情况

2011年度，公司积极履行社会责任，在追求经济效益的同时，注重维护股东与债权人利益，全面保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极推进清洁生产、安全生产及职业健康工作，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，得到了社会的肯定与认可。报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

八、独立董事对公司对外担保情况、控股股东及关联方占用资金情况的专项说明及独立意见

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》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》精神，作为公司独立董事，我们本着对全体股东认真负责的态度，对公司报告期内的对外担保、控股股东及关联方占用资金情况进行了核查和监督，现将有关情况说明如下：

报告期内，公司不存在对外担保情况。

截止报告期末，公司应收控股股东及其它关联方的经营性资金余额为 0 元。

报告期末，公司除与关联方企业兰州华世泵业科技股份有限公司存在非经营性资金往来 1,802,390.33 元外，公司不存在其它控股股东及关联方非经营性占用公司资金情况。

作为公司独立董事，我们将严格按照《公司法》、《公司章程》、中国证监会、深圳证券交易所的有关要求，勤勉尽责，督促公司规范运作，杜绝违规事件的发生。

独立董事：崔明 刘钊 胡秀琴

第九章 监事会报告

报告期内，公司监事会以《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律、法规为依据，认真履行监督职责，对公司决策程序、内部控制制度和公司董事、经理履行职责的情况进行了监督。发挥了监督职能，维护了广大股东的利益。

一、监事会会议情况：

报告期内监事会共召开了 4 次会议。

(一) 2011 年 3 月 16 日召开监事会会议，主要内容：

1、审议并通过公司 2010 年年度报告及报告摘要；

- 2、审议并通过公司 2010 年度监事会工作报告；
- 3、审议并通过公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；
- 4、审议并通过聘任公司 2011 年度审计机构的议案；
- 5、审议并通过关于修改《公司章程》部分条款的议案；
- 6、审议并通过独立董事薪酬调整议案；
- 7、审议并通过 2011 年 4 月 13 日召开公司 2010 年年度股东大会的议案。

(二) 2011 年 4 月 20 日召开监事会会议，主要内容：审议并通过了公司 2011 年一季度季度报告。

(三) 2011 年 7 月 26 日召开监事会会议，审议并通过了公司 2011 年半年度报告及报告摘要。

(四) 2011 年 10 月 19 日召开监事会会议。审议并通过了公司 2011 年第三季度季度报告。

二、监事会独立意见

本监事会对于公司、公司董事会 2011 年度运作情况发表以下独立意见：

(一) 依法运作情况

报告期内，公司监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会及大部分行政办公会等，履行监督职能，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序及运作过程，进行监督检查。

本监事会认为：

公司能按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，巩固和完善公司法人治理结构。股东大会依法行使职权，公司的重大决策均由股东大会依法作出决议；公司控股股东行为规范，依法行使股东权利，承担股东义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和各项生产经营活动的行为，不存在违规占用公司资金的行为，也不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。董事会和经理层依法、审慎履行职责，其行为符合公司的基本利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。独立董事独立履行职责，积极参与公司议事和各项重大决策并发表独立意见。独立董事在强化内部约束和监督机制、促进公司规范运作等方面的作用不断增强。报告期内，公司按照《企业内部控

制基本规范》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的有关要求，开展内部控制活动。报告期，公司强化对关联交易、信息披露、重大投资、财务报告等领域的内部控制，不断强化内控制度执行力，提高了内部控制的有效性。董事会已出具《西北永新化工股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。经审阅，监事会认为，该报告较为全面、客观地反映了公司内部控制体系建设和运行的实际情况。监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告无异议。目前，公司已修改完善了《内幕信息及其知情人登记管理制度》。报告期内，公司董事、高级管理人员遵纪守法，勤勉尽责，能维护公司和股东的利益。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况

报告期内，公司认真贯彻执行企业会计准则及有关规定，进一步完善了财务报告内部控制体系，形成了较为规范的财务报告内部控制流程，财务报告内部控制不存在重大缺陷。北京兴华会计师事务所有限责任公司已对公司 2011 年度财务报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，该报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）关联交易情况

公司 2011 年度与关联方发生的关联交易活动公平、合理，不存在损害公司利益的问题；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

报告期内，董事会审议通过了《西北化工与永新集团签署〈收回 40 亩授权经营土地补偿协议〉暨关联交易》议案及《重大资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易预案》等关于重大资产重组的相关议案，其审议程序符合《公司法》、《公司章程》以及相关规范性文件的规定。

（四）报告期内，公司无募集资金，也无前次募集资金延续到本年度使用的情况。

（五）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为：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，建立健全了覆盖公司运营管理各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整；公司内部控制组织机构

完整，内部审计人员配备齐全，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，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生，公司内部控制自我评价全面、真实，反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

第十章 重要事项

一、报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内未发生破产重整相关事项。

三、持有金融企业股权事项及证券投资情况。

报告期内无持有期货公司股权事项。

四、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项及其进展。

2011年9月23日起公司股票因筹划重大事项临时停牌；

2011年11月8日，西北油漆厂与甘肃电投签署《西北油漆厂与甘肃省电力投资集团公司之国有股份无偿划转协议》；

2011年11月14日，甘肃省国资委下发了“甘国资发产权[2011]338”号文《关于将西北油漆厂持有的西北永新化工股份有限公司国有法人股无偿划转甘肃省电力投资集团公司持有的批复》，同意西北油漆厂将所持股份公司7,422.1905万股股份无偿划转给甘肃省电力投资集团公司。

2011年11月17日，本公司、本公司控股股东西北油漆厂、永新集团与甘肃电投签署了《重大资产置换、发行股份购买资产及国有股份无偿划转之框架协议》。西北油漆厂将持有本公司的39.27%股权经甘肃省国资委以及国务院国资委批准无偿划转至甘肃电投，同时甘肃电投以所持的水电资产与本公司全部资产及负债进行置换，置换后剩余的水电资产由本公司向甘肃电投非公开发行股票购买。对于置换出的资产、业务、负债以及人员全部由永新集团承接。同日，公司召开董事会会议审议通过了《关于公司重大资产置换及非公开发行股票购买资产暨关联交易的议案》等议案，并于2011年11月19日公告，公司股票于2011年11月21日起复牌。

2011年12月6日，本公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西北永新化工股份有限公司国有所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1349），同意将西北油漆厂所持股份公司7,422.1905万股股份无偿划转给甘

肃省电力投资集团公司。

2012年1月5日，本公司收到中国证监会《关于核准甘肃省电力投资集团公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2011〕2162号）文件同意，中国证监会核准豁免甘肃电投因国有股份划转而应履行要约收购义务。

2012年1月11日，本公司与交易对方甘肃电投签署了《重大资产置换及非公开发行股票购买资产协议》；同日，公司第四届董事会召开关于本次重大资产重组的第二次董事会会议，会议审议通过本次交易方案，并于2012年1月13日予以公告。本次重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易中，本公司拟向甘肃电投非公开发行53,315.79万股股票，本次发行完成后，预计甘肃电投将持有公司84.11%的股权（包括甘肃省国资委无偿划转至甘肃电投的西北化工39.27%的股权），触发了要约收购的义务。根据《上市公司收购管理办法》的规定，甘肃电投将在本公司股东大会非关联股东批准豁免要约收购义务后，向中国证监会申请豁免要约收购。

2012年3月12日，公司2012年第一次股东大会通过本次交易并批准甘肃电投免于以要约方式增持上市公司股份。目前，本次交易相关申请材料已提交中国证监会。

根据《重组办法》的相关规定，本次交易需要获得中国证监会的核准并同意豁免甘肃电投因资产认购西北化工发行的股份而产生的要约收购义务。本次交易事项能否取得中国证监会的核准以及最终取得核准的时间存在不确定性。

以上具体内容详见2011年及2012年《证券时报》及巨潮资讯网公司同日公告。

五、关联交易事项

1、关联方交易

(1) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
西北油漆厂各销售门市部	销售货物	按照市场价格定价	126.38	1.80	372.55	1.65
西北永新集团有限公司	委托整理土地	按照市场价格定价	128.97	100.00		
合计			255.35		372.55	

报告期内公司通过西北油漆厂经销门市部销售公司涂料产品购销业务形成的经营性资金占用，该购销业务按照市场价格确定交易价格，交易公允，以现金方式结算，属公司正常业务往来，未损害公司利益。与年初预计的关联交易额度不存在

差异，目前，随着公司销售网络的全面建立，本报告期末公司与西北油漆厂发生的日常关联交易已经全面消除。

(2) 关联租赁情况

a. 公司承租情况表：

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
西北永新集团有限公司	西北永新化工股份有限公司	土地使用权	2007年	2057年	协议	1,010,942.16

b. 关联租赁情况说明：根据本公司与本公司的实际控制人西北永新集团有限公司达成的《土地使用协议》，本公司在对西北永新集团有限公司所拥有的大砂坪“永新化工园区”568亩荒山进行平整后，可获得“永新化工园区”330亩土地的使用权，期限为50年。土地平整共发生费用58,976,281.14元。

(3) 关联担保情况

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
甘肃省电力投资集团公司	西北永新化工股份有限公司	5000万元	2011年11月6日	2012年9月6日	否
西北永新置业有限公司	西北永新化工股份有限公司	3000万元	2010年11月14日	2012年11月14日	否
西北永新集团有限公司	西北永新化工股份有限公司	6000万元	2011年2月01日	2013年1月31日	否

关联担保情况说明：①西北永新集团有限公司为本公司在中国银行股份有限公司兰州市黄河支行5000万元借款提供最高额担保，签订编号为：2011年黄河保字001号《最高额保证合同》。同时，西北油漆厂为本公司提供质押担保，签订编号为2011年黄河质字001号质押合同，质押物一为西北油漆厂持有的西北化工(000791)2000万股，评估价值为15,000万元，登记机关：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。因公司重组事项，该质押股权已于2011年11月7日解除质押担保，由甘肃电投为其提供担保，担保期限自2011年11月6日至2012年9月6日。

②西北永新置业有限公司为本公司在交通银行股份有限公司甘肃省分行3000万元借款抵押担保，抵押物为西北永新置业有限公司位于兰州市城关区拱星墩街道东岗东路1205号商铺。产权证书编号为：兰房(城股)产字第119264号，《抵押合同》编号：甘交银2011年第6211102011A300000700号。

③西北永新集团有限公司为本公司在中国建设银行股份有限公司兰州城关支行6000万元借款提供抵押，合同编号为：2011-GLDK-001《抵押合同》。抵押物一为西北永新集团的土地使用权，权属证书：兰国用(2007)第C07400号，面积：256,925.31

m²，评估价值为 10,766.71 万元。

(4)其他关联方交易

本公司依据《兰州市鼓励企业出城入园进行搬迁改造暂行办法》、《兰州市土地储备办法》、《兰州市土地管理领导小组会议纪要》（2010 年第二次会议）、甘肃省发展和改革委员会、甘肃省住房和城乡建设厅、甘肃省国土资源厅联合下发的《关于下达 2011 年全省第一批经济适用房建设投资计划的通知》（甘发改投资【2011】679 号文）以及《兰州市城乡规划委员会主任委员会会议纪要》（2011 年第二次会议）的规定和文件精神，经政府相关部门规划批准同意，将公司原厂区土地东南角的 40 亩(紧邻其他家属区、商业开发价值最低的部分)授权经营用地规划为经济适用房用地，定点给西北永新集团有限公司建设经济适用房用于拆迁安置该地块住户及解决部分职工住房，使剩余土地具备商业出让(招拍挂)条件后，作为商业用地定点给兰州市土地储备中心进行公开出让。本公司与西北永新集团有限公司签署《收回 40 亩授权经营土地补偿协议》，就其收回本公司原厂区 40 亩授权经营用地给予公司补偿事宜达成协议。

根据协议约定，西北永新集团有限公司收回该40亩授权经营土地，给予本公司按该土地原值3360.39万元的基础上溢价60%的现金补偿，即5376.724万元现金补偿，对其地面建筑物按评估值给予751.12万元现金补偿，合计6127.844万元现金补偿。西北永新集团有限公司分四期支付给本公司：①自协议生效之日起三个月内，支付2127.844万元现金补偿款；②在2012年12月31日前，支付1500万元现金补偿款；③在2013年12月31日前，支付1500万元现金补偿款；④在2014年12月31日前，支付剩余1000万元现金补偿款。

2011 年 8 月 22 日，公司董事会审议通过《关于公司与西北永新集团有限公司签署“收回 40 亩授权经营土地补偿协议”的议案》。2011 年 9 月 9 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过公司与西北永新集团有限公司签署《收回 40 亩授权经营土地补偿协议》的议案。以上具体内容详见 2011 年 8 月 24 日及 2012 年 9 月 10 日证券时报及巨潮资讯网。

截至2011年12月31日，本公司已收到第一期现金补偿款2127.844万元。

2、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

a. 应收账款

债务人	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
西北油漆厂西宁经销部	-	-	973,830.18	48,691.51
合计	-	-	973,830.18	48,691.51

b. 其他应收款

债务人	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	-	-	2,860,458.65	-
兰州华世泵业科技股份有限公司	1,802,390.33	-	1,751,837.21	-
合计	1,802,390.33	-	4,612,295.86	-

(2) 上市公司应付关联方款项

a. 应付账款

债权人	年末余额	年初余额
西北油漆厂	2,194.73	2,194.73
合计	2,194.73	2,194.73

b. 其他应付款

债权人	年末余额	年初余额
西北永新集团有限公司	70,064,748.89	82,700,080.89
西北永新生物化工有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
兰州永新大贸贸易有限责任公司	2,000,000.00	-
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	1,503,826.45	-
合计	111,568,575.34	120,700,080.89

六、本报告期内公司重大合同及其履行情况

(一) 本报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二) 报告期内公司担保的事项。

报告期内公司无担保事项。

(三) 报告期内委托理财事项

本报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同及其履行情况

本报告期内公司无其他重大合同履行事项。

七、报告期内或持续到报告期内，持股 5%以上股东不存在承诺事项。

八、本报告期内公司聘任北京兴华会计师事务所有限公司为审计机构。本年度支付北京兴华会计师事务所有限公司的审计费为 40 万元。

九、报告期内公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、报告期至披露日公司接待投资者调研及采访等相关情况

时间	地点	方式	接待对象	访谈的内容及提供的资料
2011.1.11	公司	实地调研	中信证券首席分析师 刘旭明	了解公司国家风力发电工程技术研究中心涂料与涂装防护研究室的情况及公司风电涂料相关情况

十一、报告期其他重大事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十一章 财务会计报告

审计报告

[2012]京会兴审字第 04061314 号

西北永新化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附西北永新化工股份有限公司（以下简称“西北化工”）的财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面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，西北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，公允反映了西北化工2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：孙建

中国注册会计师：谢中梁

中国·北京

二〇一二年四月十八日

合并资产负债表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	31,073,746.49	33,705,648.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	12,015,147.02	7,004,327.00
应收账款	五、3	63,704,127.32	54,708,883.16
预付款项	五、4	29,456,240.66	32,353,492.35
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	五、5	15,353,464.66	13,669,920.36
买入返售金融资产			
存货	五、6	93,035,382.75	72,861,182.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	100,647.59	
流动资产合计		244,738,756.49	214,303,454.56
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	五、	59,037,589.03	49,190,151.17
投资性房地产	五、	29,716,822.35	27,163,930.64
固定资产	五、	181,628,187.18	182,096,294.26
在建工程	五、	55,219,387.35	61,022,659.00
工程物资	五、		452,572.65
固定资产清理	五、	10,460,955.68	15,651,754.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、	98,394,676.74	98,682,645.34
开发支出		3,757,976.79	3,213,825.16
商誉	五、	1,713,147.07	1,713,147.07
长期待摊费用	五、	55,108,380.56	55,850,556.96
递延所得税资产	五、	8,223,374.77	8,249,388.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		503,260,497.52	503,286,924.76
资产总计		747,999,254.01	717,590,379.32

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

合并资产负债表（续）

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、20	90,000,000.00	123,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、21		1,620,000.00
应付账款	五、22	55,485,440.96	41,185,310.67
预收款项	五、23	12,082,813.53	3,219,091.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	23,249,730.78	25,590,425.47
应交税费	五、25	2,603,044.30	5,196,628.77
应付利息	五、26	78,211.82	
应付股利			
其他应付款	五、27	147,901,217.38	149,324,856.64
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	五、28	2,052,306.81	1,955,009.51
流动负债合计		333,452,765.58	351,091,322.68
非流动负债：			
长期借款	五、29	60,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、30	18,011,553.18	18,316,292.38
非流动负债合计		78,011,553.18	18,316,292.38
负债合计		411,464,318.76	369,407,615.06
股东权益：			
股本	五、31	189,000,000.00	189,000,000.00
资本公积	五、32	162,911,684.66	162,911,684.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	3,413,288.52	3,413,288.52
一般风险准备			
未分配利润	五、34	-41,156,551.78	-33,628,393.98
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		314,168,421.40	321,696,579.20
少数股东权益	五、35	22,366,513.85	26,486,185.06
股东权益合计		336,534,935.25	348,182,764.26
负债和股东权益总计		747,999,254.01	717,590,379.32

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

合并利润表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		330,154,743.47	289,359,006.00
其中：营业收入	五、	330,154,743.47	289,359,006.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		346,890,279.80	292,266,760.39
其中：营业成本	五、	265,931,319.19	243,370,671.71
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	五、	2,714,976.63	2,365,450.68
销售费用	五、	21,287,802.28	14,272,047.65
管理费用	五、	26,183,571.21	24,341,138.46
财务费用	五、	11,498,260.10	6,423,207.53
资产减值损失	五、	19,274,350.39	1,494,244.36
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）	五、	1,047,437.86	204,789.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-152,562.14	-175,210.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,688,098.47	-2,702,965.33
加：营业外收入	五、	7,026,972.11	10,420,831.30
减：营业外支出	五、	2,229,205.37	646,607.51
其中：非流动资产处置损失		2,152,466.97	95,150.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,890,331.73	7,071,258.46
减：所得税费用	五、	757,497.28	1,863,035.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,647,829.01	5,208,223.46
归属于母公司股东的净利润		-7,528,157.80	7,641,206.18
少数股东损益		-4,119,671.21	-2,432,982.72
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0398	0.0404
（二）稀释每股收益		-0.0398	0.0404
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-11,647,829.01	5,208,223.46
归属于母公司股东的综合收益总额		-7,528,157.80	7,641,206.18
归属于少数股东的综合收益总额		-4,119,671.21	-2,432,982.72

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

合并现金流量表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		369,936,048.85	329,381,884.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	48,835,682.97	38,355,865.05
经营活动现金流入小计		418,771,731.82	367,737,749.55
购买商品、接受劳务支付的现金		268,276,373.55	248,577,948.39
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		54,756,959.45	40,468,174.91
支付的各项税费		18,572,930.07	13,876,357.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	65,920,091.59	41,277,425.35
经营活动现金流出小计		407,526,354.66	344,199,906.50
经营活动产生的现金流量净额		11,245,377.16	23,537,843.05
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			380,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		21,374,940.00	916,366.00
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		21,374,940.00	1,296,366.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,832,752.91	9,190,027.54
投资支付的现金		10,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		35,832,752.91	9,190,027.54
投资活动产生的现金流量净额		-14,457,812.91	-7,893,661.54
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		160,000,000.00	157,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	261,924,817.00	148,924,000.00
筹资活动现金流入小计		421,924,817.00	305,924,000.00
偿还债务支付的现金		133,000,000.00	177,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,148,466.49	6,750,343.33
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	五、47	276,385,817.00	122,534,625.46
筹资活动现金流出小计		420,534,283.49	306,284,968.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,390,533.51	-360,968.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,821,902.24	15,283,212.72
加：期初现金及现金等价物余额		32,895,648.73	17,612,436.01
六、期末现金及现金等价物余额		31,073,746.49	32,895,648.73

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

母公司资产负债表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		23,860,630.44	27,283,192.70
交易性金融资产			
应收票据		12,015,147.02	6,548,510.00
应收账款	十一、1	34,309,885.34	44,495,121.77
预付款项		19,675,875.46	23,937,387.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	47,827,425.82	21,991,830.55
存货		72,567,957.35	63,750,142.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,647.59	
流动资产合计		210,357,569.02	188,006,184.40
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	95,629,451.50	133,579,223.58
投资性房地产			
固定资产		155,587,463.38	163,286,762.46
在建工程		7,175,824.10	111,121.04
工程物资			452,572.65
固定资产清理		10,460,955.68	15,651,754.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		87,141,405.40	87,141,405.40
开发支出		3,757,976.79	3,213,825.16
商誉			
长期待摊费用		55,108,380.56	55,850,556.96
递延所得税资产		5,124,294.99	5,124,294.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		419,985,752.40	464,411,516.74
资产总计		630,343,321.42	652,417,701.14

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

母公司资产负债表（续）

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			1,620,000.00
应付账款		30,026,871.72	31,284,883.12
预收款项		5,850,966.27	2,378,233.42
应付职工薪酬		15,204,629.45	16,915,702.34
应交税费		964,154.89	1,732,928.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		103,046,016.24	102,396,929.78
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,052,306.81	1,955,009.51
流动负债合计		247,144,945.38	278,283,686.72
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		17,431,553.18	18,316,292.38
非流动负债合计		77,431,553.18	18,316,292.38
负债合计		324,576,498.56	296,599,979.10
股东权益：			
股本		189,000,000.00	189,000,000.00
资本公积		162,911,684.66	162,911,684.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		3,413,288.52	3,413,288.52
一般风险准备			
未分配利润		-49,558,150.32	492,748.86
股东权益合计		305,766,822.86	355,817,722.04
负债和股东权益总计		630,343,321.42	652,417,701.14

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

母公司利润表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一、4	254,138,408.21	237,512,837.54
减：营业成本	十一、4	214,252,508.44	200,263,063.12
营业税金及附加		1,304,575.50	1,004,857.19
销售费用		18,190,331.84	13,035,541.30
管理费用		15,177,223.03	14,311,650.93
财务费用		10,373,920.62	6,147,539.34
资产减值损失		49,995,262.42	1,434,815.93
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）	十一、5	1,047,437.86	204,789.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-152,562.14	-175,210.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-54,107,975.78	1,520,158.79
加：营业外收入		6,343,134.49	10,226,573.11
减：营业外支出		2,182,092.79	498,366.10
其中：非流动资产处置损失		2,116,779.97	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-49,946,934.08	11,248,365.80
减：所得税费用		103,965.10	1,076,023.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-50,050,899.18	10,172,342.24
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		-50,050,899.18	10,172,342.24

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

母公司现金流量表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		300,611,481.50	278,947,566.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,201,037.61	26,852,071.44
经营活动现金流入小计		317,812,519.11	305,799,637.77
购买商品、接受劳务支付的现金		223,951,767.08	219,195,349.64
支付给职工以及为职工支付的现金		37,392,817.37	25,762,957.54
支付的各项税费		14,438,413.73	11,212,840.46
支付其他与经营活动有关的现金		28,990,471.90	27,690,256.50
经营活动现金流出小计		304,773,470.08	283,861,404.14
经营活动产生的现金流量净额		13,039,049.03	21,938,233.63
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			380,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,374,940.00	916,366.00
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		21,374,940.00	1,296,366.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,365,182.47	6,843,302.54
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,365,182.47	6,843,302.54
投资活动产生的现金流量净额		9,757.53	-5,546,936.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	157,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		237,000,000.00	140,000,000.00
筹资活动现金流入小计		397,000,000.00	297,000,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	177,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,661,368.82	6,506,789.65
支付其他与筹资活动有关的现金		272,000,000.00	119,330,625.46
筹资活动现金流出小计		412,661,368.82	302,837,415.11
筹资活动产生的现金流量净额		-15,661,368.82	-5,837,415.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十一、6	-2,612,562.26	10,553,881.98
加：期初现金及现金等价物余额		26,473,192.70	15,919,310.72
六、期末现金及现金等价物余额		23,860,630.44	26,473,192.70

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

合并股东权益变动表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								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	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-33,628,393.98		26,486,185.06	348,182,764.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-33,628,393.98		26,486,185.06	348,182,764.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,528,157.80		-4,119,671.21	-11,647,829.01
（一）净利润							-7,528,157.80		-4,119,671.21	-11,647,829.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-7,528,157.80		-4,119,671.21	-11,647,829.01
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
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. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-41,156,551.78		22,366,513.85	336,534,935.25

法定代表人：康海军

主管会计负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

合并股东权益变动表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								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		
一、上年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,358,538.65		-41,214,850.29		28,919,167.78	342,974,540.80
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	189,000,000.00	162,911,684.66	-	-	3,358,538.65	-	-41,214,850.29	-	28,919,167.78	342,974,540.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	54,749.87	-	7,586,456.31	-	-2,432,982.72	5,208,223.46
（一）净利润							7,641,206.18		-2,432,982.72	5,208,223.46
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	7,641,206.18	-	-2,432,982.72	5,208,223.46
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	54,749.87	-	-54,749.87	-	-	-
1. 提取盈余公积					54,749.87		-54,749.87			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66	-	-	3,413,288.52	-	-33,628,393.98	-	26,486,185.06	348,182,764.26

法定代表人：康海军

主管会计负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

母公司股东权益变动表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66	-	-	3,413,288.52	-	492,748.86	355,817,722.04
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	189,000,000.00	162,911,684.66	-	-	3,413,288.52	-	492,748.86	355,817,722.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-50,050,899.18	-50,050,899.18
（一）净利润							-50,050,899.18	-50,050,899.18
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-50,050,899.18	-50,050,899.18
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
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. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66	-	-	3,413,288.52	-	-49,558,150.32	305,766,822.86

法定代表人：康海军

主管会计负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

母公司股东权益变动表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,358,538.65		-9,624,843.51	345,645,379.80
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,358,538.65		-9,624,843.51	345,645,379.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					54,749.87		10,117,592.37	10,172,342.24
（一）净利润							10,172,342.24	10,172,342.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,172,342.24	10,172,342.24
（三）股东投入和减少资本								-
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					54,749.87		-54,749.87	
1. 提取盈余公积					54,749.87		-54,749.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		492,748.86	355,817,722.04

法定代表人：康海军

主管会计负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

西北永新化工股份有限公司

2011年度财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

一、 公司基本情况

西北永新化工股份有限公司(以下简称“本公司”)是于 1997 年 7 月 8 日经甘肃省人民政府甘政函[1997]36 号文件批准,由西北油漆厂独家发起,部分改制,采用募集设立方式设立的股份有限公司。公司 1997 年 8 月 29 日向社会公众公开发行 4500 万股人民币普通股,并于 1997 年 9 月 23 日在甘肃省工商行政管理局登记注册,注册号:62000000003961,公司法定代表人:康海军,公司住所:中国甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区。

1997 年 8 月 14 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]417 号文件批准,公司股票于 1997 年 10 月 14 日在深圳证券交易所上市交易,股票简称“西北化工”,公司股票交易代码:000791。

公司于 1998 年 8 月 5 日以每 10 股送 2 股转增 6 股后,公司目前总股本为 18900 万股,2006 年 6 月 12 日公司完成了股权分置改革,股改后的有限售条件的国有法人持股 8,366.4 万股,社会流通股 10,533.6 万股。

公司经营范围:油漆、涂料、化工原料及产品、工业粘合剂(胶)、颜料、精细化工系列产品(以上国家限制经营的除外)、化工机械的研制、开发、生产、批发零售及咨询服务;金属包装容器(不含压力容器)、泵产品的研制、生产、经营;涂料及涂装工程、涂装技术咨询和涂装业务承包、施工(凭资质证经营);出口本企业自产的漆类产品、涂料专用机械,进口本企业生产、科研所需的原辅材料,机械设备,仪器仪表及零售配件,以及经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

本公司设综合办公室(证券部)、生产管理部、安全环保部、资产财务部、人力资源部、技术质量管理部、技术研发部、营销中心、供应部等等职能部门和树脂分厂、色漆分厂、制桶分厂、动力分厂等生产单位。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

自 2007 年 1 月 1 日起,公司执行财政部于 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、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 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、完整地反映了公司 2011 年度的财务状况、2011 年度经营成果和现金流量等信息。

3、 会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、 计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

7、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、 现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，同时结转公允价值变动损益。

b. 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。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出

售金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产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。

c. 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。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具,包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

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。

对于有活跃市场报价的金融资产,采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产,采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后,该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时,终止确认该金融资产。

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:

- a. 所转移金融资产的账面价值;
- b. 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(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(在此种情况下,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:

- a. 终止确认部分的账面价值;
- b. 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(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) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

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。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

10、 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于关联方的应收款项（包括集团内部、集团各控股公司之间形成的应收款项）不计提坏账准备。但如果有确凿证据表明关联方已经撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或无其他收回方式的，则应按规定的程序申请计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。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。 单项金额重大是指：应收款项余额前 5 名或大于 500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
信用风险特征组合	以应收款项的信用期限为风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以关联方往来款划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
信用风险特征组合	按账龄分析法计提坏账准备
与交易对象关系组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

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

(3) 单项金额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	有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失
坏账准备的计提方法	按个别认定法计提坏账准备

11、 存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业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。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为原材料、周转材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、开发产品和开发成本。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

- b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。
- e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- f. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(7) 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。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，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初始投资成本。长期股权投资初始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。

在非同一控制下的企业合并中，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初始投资成本。

b. 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初始投资成本。

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初始投资成本。

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）作为初始投资成本，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初始投资成本，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初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，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差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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）。

(3) 确定对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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

13、 投资性房地产

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司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。

14、 固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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。

- a. 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。
- b. 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。
- c. 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。
- d. 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；
- e. 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。
- f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与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其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

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。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	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40	3	2.43
机器设备	14	3	6.93
运输设备	8	3	12.13
电子设备	5	3	19.40

每年年度终了,应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时,作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产,以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

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金额计入当期损益。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁,是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁:

- a. 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c. 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e. 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

在租赁期开始日,融资租入固定资产的入账价值为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。

15、 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、 借款费用

(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：

- a. 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；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。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，直至资产的购建活动重新开始。

(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。

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

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

17、 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在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) 无形资产使用寿命及摊销

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软件	5 年

每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。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。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、 研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

19、 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

20、 资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，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、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

21、 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。

22、 收入

(1) 销售商品

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

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

c. 出租物业收入：

- ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

23、 政府补助

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

25、 经营租赁与融资租赁

公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

(2) 经营租赁

经营租赁的租金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。

26、 持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

27、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

28、 主要会计政策、会计估计的变更

本年度公司不存在会计政策、会计估计变更。

29、 前期差错更正

本年度公司不存在前期会计差错更正。

三、 税项

1、 主要税种及税率

公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	母公司 15% 子公司 25%

2、 税收优惠及批文

根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的相关规定，预计公司可继续享受 15% 的企业所得税优惠税率。

控股子公司按 25% 计缴企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
西北永新天虹化工有限公司	天虹化工	控股	有限责任	甘肃天水	生产加工	11,279.00	塑料管材及颜料和染料中间体的生产、经营；化工原料、金属材料、建筑材料的经营、贸易；经营本企业和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、机械设备、仪器仪表、零配件及技术进口业务[国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外]；经营本企业的进料加工和‘三来一补’业务
西北永新置业有限公司	永新置业	控股	有限责任	甘肃兰州	商业地产	3,000.00	城市房地产开发，商品房销售；建筑材料、水暖器材、五金交电（不含进口摄、录像机）、机电产品（不含小轿车）的批发零售。住宿（仅限分支机构经营）；货运站场经营

(续表一)

子公司简称	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
天虹化工	6,485.00	--	58.50	58.50
永新置业	2,100.00	--	70.00	70.00

(续表二)

子公司简称	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	组织机构代码
天虹化工	是	9,817,095.51	4,119,671.21	71274316-0
永新置业	是	12,549,418.34	--	71906218-1

2、同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末无同一控制下企业合并取得的子公司。

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司期末无同一控制下企业合并取得的子公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

公司本年度合并范围未发生变更。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			264,791.49			89,827.35
人民币			264,791.49			89,827.35
银行存款			30,808,955.00			33,615,821.38
人民币			30,808,955.00			33,615,821.38
其他货币资金						-
人民币						-
合计			31,073,746.49			33,705,648.73

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,815,147.02	7,004,327.00
商业承兑汇票	200,000.00	-
合计	12,015,147.02	7,004,327.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
信用风险特征组合	83,922,837.48	100.00	20,218,710.16	24.09	71,151,219.65	100.00	16,442,336.49	23.11
组合小计	83,922,837.48	100.00	20,218,710.16	24.09	71,151,219.65	100.00	16,442,336.49	23.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	83,922,837.48	100.00	20,218,710.16	24.09	71,151,219.65	100.00	16,442,336.49	23.11

应收账款种类的说明：

a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	56,767,703.19	67.64	2,837,253.49	49,738,473.52	69.91	2,861,285.63
1 至 2 年	6,172,685.46	7.36	617,268.55	2,083,635.30	2.93	190,289.61
2 至 3 年	1,317,515.51	1.57	395,254.65	5,997,916.31	8.43	1,772,406.16
3 至 4 年	5,975,082.63	7.12	2,987,541.32	1,729,386.77	2.43	864,693.38
4 至 5 年	1,542,292.77	1.84	1,233,834.23	4,258,070.24	5.98	3,409,924.20
5 年以上	12,147,557.92	14.47	12,147,557.92	7,343,737.51	10.32	7,343,737.51
合计	83,922,837.48	100.00	20,218,710.16	71,151,219.65	100.00	16,442,336.49

(2) 年末应收账款中持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

序号	单位名称	持公司表决权股份的比例 (%)	年末余额		年初余额	
			金额	坏账准备余额	金额	坏账准备余额
1	西北油漆厂西 宁经销部	39.27	-	-	973,830.18	48,691.51
合计		39.27	-	-	973,830.18	48,691.51

(3) 年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1	客户	10,974,984.74	1 年以内	13.08
2	客户	2,899,041.48	1 年以内	3.45
3	客户	1,794,701.44	1 年以内	2.14
4	客户	1,781,768.53	1 年以内	2.12
5	客户	1,156,844.84	1 年以内	1.38
合计	--	18,607,341.03		22.17

(4) 年末公司无应收关联方的账款。

(5) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	
16,442,336.49	3,776,373.67			20,218,710.16

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	7,883,759.21	26.76	10,301,870.22	31.84
1-2 年	6,851,529.72	23.26	3,574,812.80	11.05
2-3 年	3,553,789.87	12.07	420,709.87	1.30
3 年以上	11,167,161.86	37.91	18,056,099.46	55.81
合计	29,456,240.66	100.00	32,353,492.35	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

序号	债务人	年末余额	未及时结算的原因
1	北方涂料工业设计院	10,914,438.19	尾款未付
2	武汉易利达物资有限公司	329,347.35	尾款未付
3	兰州茗溢石化产品有限公司	114,570.00	尾款未付
4	兰州精化公司	113,228.36	尾款未付
5	江门市制漆厂有限公司广汉分公司	111,160.00	尾款未付
	合计	11,582,743.90	

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
北方涂料工业设计院	往来	10,914,438.19	3 年以上	尾款未付
深圳市佳和乐实业发展有限公司	供应商	1,209,667.92	1 年以内	结算尾款未付
甘肃汇视广告传播有限公司	工程款	845,680.00	1 年以内	工程尾款未清
兰州三禾佳木钢结构工程公司	工程款	800,000.00	1 年以内	尾款未付
甘肃北电电气工程有限公司	供应商	756,000.00	1 年以内	尾款未付
合计	--	14,525,786.11	--	--

(4) 年末无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
信用风险特征组合	50,124,298.58	95.72	36,573,224.25	72.97	50,249,672.87	100.00	36,579,752.51	72.80
与交易对象关系组合	1,802,390.33	3.44	0.00	0.00				
组合小计	51,926,688.91	99.16	36,573,224.25	70.43	50,249,672.87	100.00	36,579,752.51	72.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	441,937.87	0.84	441,937.87	100.00				
合计	52,368,626.78	100.00	37,015,162.12	70.68	50,249,672.87	100.00	36,579,752.51	72.80

其他应收款种类的说明：

a. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	11,708,645.52	23.36	162,199.87		13,126,179.24	26.12	294,131.14	
1 至 2 年	1,712,168.55	3.42	171,216.85		139,078.91	0.28	13,907.89	
2 至 3 年	106,878.92	0.21	32,063.68		686,191.12	1.36	205,857.34	
3 至 4 年	653,093.13	1.30	326,546.57		346,404.41	0.69	173,202.20	
4 至 5 年	311,575.87	0.62	249,260.69		295,826.28	0.59	236,661.03	
5 年以上	35,631,936.59	71.09	35,631,936.59		35,655,992.91	70.96	35,655,992.91	
合计	50,124,298.58	100.00	36,573,224.25		50,249,672.87	100.00	36,579,752.51	

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	1,802,390.33	0.00
合计	1,802,390.33	0.00

c. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

其他应收款明细	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
王旭东	246,999.82	246,999.82	100%	已发生减值
潘雯迎	181,637.71	181,637.71	100%	已发生减值
陆卫	6,411.28	6,411.28	100%	已发生减值
吴庆生	3,500.00	3,500.00	100%	已发生减值
涂静	2,481.60	2,481.60	100%	已发生减值
姜安学	605.85	605.85	100%	已发生减值
张学雷	301.61	301.61	100%	已发生减值
合计	441,937.87	441,937.87		

(2) 本年无坏账准备转回或收回情况。

(3) 年末其他应收款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
甘肃德昌投资公司	往来	10,000,000.00	5 年以上	19.10
甘肃君和投资有限公司	往来	8,019,250.00	5 年以上	15.31
兰州大利涂料公司	往来	5,040,000.00	5 年以上	9.62
兰州华世泵业科技股份有限公司	往来	1,802,390.33	1-5 年	3.44
北京兆丰国投资产管理有限公司	往来	1,500,000.00	5 年以上	2.87
合计	--	26,361,640.33	--	50.34

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
兰州华世泵业科技股份有限公司	联营企业	1,802,390.33	3.44
合计	--	1,802,390.33	3.44

(6) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	
36,579,752.51	435,409.61	-	-	37,015,162.12

6、 存货

(1) 存货的分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,885,052.74		34,885,052.74	32,174,845.47		32,174,845.47
在产品	13,380,256.56		13,380,256.56	9,727,877.98		9,727,877.98
库存商品	44,059,888.79	367,566.92	43,692,321.87	29,751,698.93		29,751,698.93
周转材料	22,049.58	-	22,049.58	22,049.58	-	22,049.58
开发成本	1,053,873.00	-	1,053,873.00	1,184,711.00	-	1,184,711.00
开发产品	-	-	-	-	-	-
其他	1,829.00	-	1,829.00	-	-	-
合计	93,402,949.67	367,566.92	93,035,382.75	72,861,182.96	-	72,861,182.96

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		367,566.92			367,566.92
合计		367,566.92			367,566.92

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	存货过期		

7、其他流动资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
待摊费用	-	412,608.37	311,960.78	100,647.59
合计	-	412,608.37	311,960.78	100,647.59

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
联营企业							
兰州华世泵业科技股份有限公司	37.66	37.66	22,684,376.49	5,823,654.68	16,860,721.81	-	-405,103.93

9、长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对合营企业的投资	-	-	-	-
对联营企业的投资	5,636,839.03	-	5,789,401.17	-
其他长期股权投资	53,400,750.00	-	43,400,750.00	-
合计	59,037,589.03	-	49,190,151.17	-

(1) 基本情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
兰州华世泵业科技股份有限公司	权益法	10,920,000.00	5,789,401.17	-152,562.14	5,636,839.03
宝鸡忠诚机床股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
天津环球高新技术投资有限公司	成本法	39,420,000.00	39,420,000.00	-	39,420,000.00
兰州新区给排水有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
甘肃省科技风险投资有限公司	成本法	1,980,750.00	1,980,750.00	-	1,980,750.00
合计	--	64,320,750.00	49,190,151.17	9,847,437.86	59,037,589.03

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
兰州华世泵业科技股份有限公司	37.66	37.66	-	-	-	-
宝鸡忠诚机床股份有限公司	1.59	1.59	-	-	-	1,200,000.00
天津环球高新技术投资有限公司	45.00	45.00	-	-	-	-
兰州新区给排水有限公司	10.00	10.00	-	-	-	-
甘肃省科技风险投资有限公司	5.00	5.00	-	-	-	-
合计			--	--	--	1,200,000.00

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	28,548,534.80	4,353,773.29	-	32,902,308.09
1、房屋、建筑物	28,548,534.80	4,353,773.29	-	32,902,308.09
2、土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	1,384,604.16	1,800,881.58	-	3,185,485.74
1、房屋、建筑物	1,384,604.16	1,800,881.58	-	3,185,485.74
2、土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	27,163,930.64	-	-	29,716,822.35
1、房屋、建筑物	27,163,930.64	-	-	29,716,822.35
2、土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	27,163,930.64	-	-	29,716,822.35
1、房屋、建筑物	27,163,930.64	-	-	29,716,822.35
2、土地使用权	-	-	-	-

(2) 本年摊销额 903,460.08 元。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

a. 固定资产账面原值:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	133,609,900.77	3,225,949.72	5,297,663.97	131,538,186.52
机器设备	78,319,878.59	10,087,382.76	1,005,080.14	87,402,181.21
运输工具	9,999,094.00	2,457,622.73	2,843,657.36	9,613,059.37
电子设备	2,215,651.48	215,828.17	1,357,769.66	1,073,709.99
办公设备	-	161,252.03	-	161,252.03
其他	-	677,909.26	-	677,909.26
合计	224,144,524.84	16,825,944.67	10,504,171.13	230,466,298.38

本年由在建工程转入固定资产原价为 2,293,663.47 元。

b. 累计折旧:

项目	年初余额	本年增加	本年计提	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	17,470,892.43	3,977,963.85	3,766,805.85	1,108,579.50	20,340,276.78
机器设备	18,523,182.54	1,460,542.83	1,455,636.65	739,306.46	19,244,418.91
运输工具	3,866,076.49	4,384,368.73	3,921,229.22	459,229.76	7,791,215.46
电子设备	1,033,712.24	452,631.84	450,299.47	1,273,636.08	212,708.00
办公设备	-	107,661.26	11,561.02	-	107,661.26
其他	-	155,916.54	61,538.98	-	155,916.54
合计	40,893,863.70	10,539,085.05	9,667,071.19	3,580,751.80	47,852,196.95

本年计提折旧金额 9,667,071.19 元。

c. 固定资产账面净值:

项目	年末余额	年初余额
房屋及建筑物	111,197,909.74	116,139,008.34
机器设备	68,157,762.30	59,796,696.05
运输工具	1,821,843.91	6,133,017.51
电子设备	861,001.99	1,181,939.24
办公设备	53,590.77	-
其他	521,992.72	-
合计	182,614,101.43	183,250,661.14

d. 固定资产减值准备:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	27,740.64	-	-	27,740.64
机器设备	321,363.65	-	99,950.10	221,413.55
运输工具	521,153.31	-	14,715.37	506,437.94
电子设备	284,109.28	-	53,787.16	230,322.12
办公设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	1,154,366.88	-	168,452.63	985,914.25

e. 固定资产账面价值:

项目	年末余额	年初余额
房屋及建筑物	111,170,169.10	116,111,267.70
机器设备	67,936,348.75	59,475,332.40
运输工具	1,315,405.97	5,611,864.20
电子设备	630,679.87	897,829.96
办公设备	53,590.77	-
其他	521,992.72	-
合计	181,628,187.18	182,096,294.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	126,225,522.30	15,243,955.82		110,981,566.48	新建厂区或者未按规划建设	
合计	126,225,522.30	15,243,955.82		110,981,566.48	--	--

12、在建工程

(1) 在建工程项目

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
酞菁蓝车间	38,879,472.06			38,879,472.06	-	38,879,472.06
铜酞菁车间	19,534,660.78	14,695,000.19	48,043,563.25	19,534,660.78	-	19,534,660.78
闪拼车间	1,793,946.53			1,793,946.53	-	1,793,946.53
酞菁蓝零星项目	2,530,484.07			390,099.92	-	390,099.92
管材项目	-	-	-	313,358.67	-	313,358.67
10KV 备供电源线路工程	1,745,647.98	-	1,745,647.98	60,000.00	-	60,000.00
安全指示灯罐区喷淋	-	-	-	30,000.00	-	30,000.00
防火门制作	11,000.00	-	11,000.00	11,000.00	-	11,000.00
色漆防火墙	-	-	-	10,121.04	-	10,121.04
原料库工程	-	-	-	-	-	-
三四台护坡	5,123,156.12	-	5,123,156.12	-	-	-
工业垃圾、生活垃圾废料场及旁边空地铺地	-	-	-	-	-	-
罐区库房室外散水	-	-	-	-	-	-
树脂设备及管线保温工程	-	-	-	-	-	-
喷漆房工程	16,690.00	-	16,690.00	-	-	-
化工园区涂料生产线罐区消防工程	-	-	-	-	-	-
废弃资源再生技改项目	279,330.00	-	279,330.00	-	-	-
合计	69,914,387.54	14,695,000.19	55,219,387.35	61,022,659.00	-	61,022,659.00

(2) 在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	资金来源
酞菁蓝车间	38,879,472.06	-	-	-	-	自筹
铜酞菁车间	19,534,660.78	-	-	14,695,000.19	48,043,563.25	自筹
闪拼车间	1,793,946.53	-	-	-	-	自筹
酞菁蓝零星项目	562,909.76	2,005,574.31	38,000.00	-	-	自筹
管材项目	140,548.83	162,926.40	303,475.23	-	-	自筹
10KV 备供电线路工程	60,000.00	1,685,647.98	-	-	1,745,647.98	自筹
安全指示灯罐区喷淋	30,000.00	233,612.48	263,612.48	-	-	自筹
防火门制作	11,000.00	-	-	-	11,000.00	自筹
色漆防火墙	10,121.04	61,157.04	71,278.08	-	-	自筹
原料库工程	-	1,163,752.22	1,163,752.22	-	-	自筹
三四台护坡	-	5,123,156.12	-	-	5,123,156.12	自筹
工业垃圾、生活垃圾废料场及旁边空地铺地	-	87,235.88	87,235.88	-	-	自筹
罐区库房室外散水	-	53,059.72	53,059.72	-	-	自筹
树脂设备及管线保温工程	-	79,637.38	79,637.38	-	-	自筹
喷漆房工程	-	16,690.00	-	-	16,690.00	自筹
化工园区涂料生产线罐区消防工程	-	233,612.48	233,612.48	-	-	自筹
废弃资源再生技改项目	-	279,330.00	-	-	279,330.00	自筹
合计	61,022,659.00	11,185,392.01	2,293,663.47	14,695,000.19	55,219,387.35	--

(续表)

项目名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率
酞菁蓝车间	5,000,000.00	-	-	-	-	-
铜酞菁车间		-	-	-	-	-
闪拼车间		-	-	-	-	-
酞菁蓝零星项目		-	-	-	-	-
管材项目	11,700,000.00	14.92	-	-	-	-
10KV 备供电线路工程	3,050,000.00	57.23	-	-	-	-
安全指示灯罐区喷淋	107,147.00	28.00	完工	-	-	-
防火门制作	22,972.00	47.88	完工	-	-	-
色漆防火墙	-	-	-	-	-	-
原料库工程	-	-	-	-	-	-
三四台护坡	6,800,000.00	72.18	-	-	-	-
工业垃圾、生活垃圾废料场及旁边空地铺地	50,000.00	35.79	-	-	-	-
罐区库房室外散水	-	-	-	-	-	-
树脂设备及管线保温工程	-	-	-	-	-	-
喷漆房工程	260,000.00	6.42	-	-	-	-
化工园区涂料生产线罐区消防工程	250,000.00	93.44	-	-	-	-
废弃资源再生技改项目	28,500,000.00	0.98	-	-	-	-
合计	55,740,119.00	--	--	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
酞菁蓝车间、铜酞菁车间、闪拼车间等	-	14,695,000.19	-	14,695,000.19	可收回金额低于其账面价值
合计	-	14,695,000.19	-	14,695,000.19	

13、工程物资

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	452,572.65	-	452,572.65	-
专用设备	-	-	-	-
合计	452,572.65	-	452,572.65	-

14、固定资产清理

类别	年末余额	年初余额	转入清理的原因
房屋	7,092,837.65	12,279,444.94	厂区搬迁
机械设备	3,368,118.03	3,372,309.56	厂区搬迁
合计	10,460,955.68	15,651,754.50	--

转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：因本公司厂区搬迁至新建厂区，将原厂区的房屋建筑物和无法拆除的设备基座、管线等转入固定资产清理。按照兰州市鼓励企业“出城入园”的政策规定，“对于搬迁企业原址土地的出让金，根据实际情况和具体类别，经批准由财政部门按不同比例向搬迁企业予以返还，用于支持新址企业建设和发展”。

依据《兰州市土地管理领导小组会议纪要》（2010 年第二次会议）、《兰州市城乡规划委员会主任委员会会议纪要》（2011 年第二次会议）的规定和文件精神，公司与西北永新集团有限公司于 2011 年 8 月 23 日签订的《收回 40 亩授权经营土地补偿协议》，西北永新集团有限公司收回公司原厂区东南角 40 亩授权经营土地，并给予相应补偿。截止本报告期末，该 40 亩土地上附着物的清理工作已完成。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	140,948,224.48	-	17,960.00	140,930,264.48
1.土地使用权	140,830,564.48	-	-	140,830,564.48
2.技术配方	60,000.00	-	-	60,000.00
3.用友软件	5,500.00	-	-	5,500.00
4.用友升级	8,000.00	-	8,000.00	-
5.用友升级 8.9 版	9,960.00	-	9,960.00	-
6.新东部网站	6,000.00	-	-	6,000.00
7.物业管理软件	18,200.00	-	-	18,200.00
8.GPS 监控平台软件	10,000.00	-	-	10,000.00
二、累计摊销合计	42,265,579.14	287,968.60	17,960.00	42,535,587.74
1.土地使用权	42,165,654.26	283,364.88	-	42,449,019.14
2.技术配方	60,000.00	-	-	60,000.00
3.用友软件	5,316.28	183.72	-	5,500.00
4.用友升级	8,000.00	-	8,000.00	-
5.用友升级 8.9 版	9,960.00	-	9,960.00	-
6.新东部网站	4,700.00	600.00	-	5,300.00
7.物业管理软件	8,948.54	1,820.00	-	10,768.54
8.GPS 监控平台软件	3,000.06	2,000.00	-	5,000.06
三、无形资产账面净值合计	98,682,645.34	-	287,968.60	98,394,676.74
1.土地使用权	98,664,910.22	-	283,364.88	98,381,545.34

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2.技术配方	-	-	-	-
3.用友软件	183.72	-	183.72	-
4.用友升级	-	-	-	-
5.用友升级 8.9 版	-	-	-	-
6.新东部网站	1,300.00	-	600.00	700.00
7.物业管理软件	9,251.46	-	1,820.00	7,431.46
8.GPS 监控平台软件	6,999.94	-	2,000.00	4,999.94
四、减值准备合计	-	-	-	-
1.土地使用权	-	-	-	-
2.技术配方	-	-	-	-
3.用友软件	-	-	-	-
4.用友升级	-	-	-	-
5.用友升级 8.9 版	-	-	-	-
6.新东部网站	-	-	-	-
7.物业管理软件	-	-	-	-
8.GPS 监控平台软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	98,682,645.34	-	-	98,394,676.74
1.土地使用权	98,664,910.22	-	-	98,381,545.34
2.技术配方	-	-	-	-
3.用友软件	183.72	-	-	-
4.用友升级	-	-	-	-
5.用友升级 8.9 版	-	-	-	-
6.新东部网站	1,300.00	-	-	700.00
7.物业管理软件	9,251.46	-	-	7,431.46
8.GPS 监控平台软件	6,999.94	-	-	4,999.94

本年摊销额 287,968.60 元。

(2) 开发项目支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
风电项目	1,624,630.36	543,151.63	-	-	2,167,781.99
色浆法生产新工艺	345,769.27	-	-	-	345,769.27
胶粘剂	359,979.63	-	-	-	359,979.63
高性能系列乳液	127,081.07	-	-	-	127,081.07
水性工业防护漆	512,594.60	-	-	-	512,594.60
粉末涂料	243,485.23	1,000.00	-	-	244,485.23
石油储罐防腐涂料	285.00	-	-	-	285.00
合计	3,213,825.16	544,151.63	-	-	3,757,976.79

本年开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

(3) 持有待售的无形资产

名称	账面原值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地使用权	126,662,320.78		-	-
合计	126,662,320.78		--	--

因本公司涂料生产线搬迁以后公司原厂区 120 亩土地将在兰州市政府主导下处置，因此公司董事会决议与土地资源相关的土地使用权作为持有待售的土地使用权。2010 年 4 月 17 日兰州市土地管理领导小组会议研究同意将该 120 亩东南角的 40 亩作为居住用地建设经济适用房，并确定了置换安置区和商业区规划指标，同时提出将剩余土地整体捆绑公开出让拍卖。2011 年甘肃省发展和改革委员会、省住房和城乡建设厅、省国土资源厅联合下发《关于下达 2011 年全省第一批经济适用房建设投资计划的通知》（甘发改投资[2011]679 号文）以及《兰州市城乡规划委员会主任委员会会议纪要》（2011 年第二次会议），经政府相关部门规划批准同意，将公司原厂区土地东南角的 40 亩土地规划为经济适用房用地，定点给西北永新集团有限公司建设经济适用房用于拆迁安置该地块住户及解决部分职工住房，使剩余土地具备商业出让(招拍挂)条件后，作为商业用地定点给兰州市土地储备中心进行公开出让。本公司与西北永新集团有限公司签署《收回 40 亩授权经营土地补偿协议》，就其收回本公司原厂区 40 亩授权经营用地给予公司补偿事宜达成协议。截止本报告期末，该 40 亩土地尚未办理产权过户手续。

因剩余土地的处置价值取决于兰州市政府对该土地上剩余地块整体捆绑公开出让拍卖的结果和出让金返还的比例，故暂无法准确估计其价值。

16、商誉

被投资单位	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
西北永新置业有限公司	1,713,147.07	1,713,147.07	-	-	1,713,147.07	-
合计	1,713,147.07	1,713,147.07	-	-	1,713,147.07	-

17、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	累计摊销	其他减少	年末余额	剩余摊销期限	其他减少原因
永新化工园区土地租赁费	58,976,281.14	55,732,673.25	-	1,200,206.76	4,443,814.65	-	54,532,466.49	46 年	
临时苗圃	141,460.41	117,883.71	-	28,292.04	51,868.74	-	89,591.67	3 年 2 个月	
广告牌制作	522,866.67	-	522,866.67	39,126.15	39,126.15	-	483,740.52	5 年	
兰州厂房装修	3,332.77	-	3,332.77	750.89	750.89	-	2,581.88	-	
合计	59,643,940.99	55,850,556.96	526,199.44	1,268,375.84	4,535,560.43		55,108,380.56		-

18、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,223,374.77	8,249,388.01
合计	8,223,374.77	8,249,388.01

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	11,621,847.53	
存货跌价准备	367,566.92	
在建工程减值准备	14,695,000.19	
合计	26,684,414.64	

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	45,612,024.75
固定资产减值准备	985,914.25
合计	46,597,939.00

19、资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	53,022,089.00	4,211,783.28			57,233,872.28
存货跌价准备		367,566.92			367,566.92
固定资产减值准备	1,154,366.88		168,452.63		985,914.25
在建工程减值准备		14,695,000.19			14,695,000.19
合计	54,176,455.88	19,274,350.39	168,452.63		73,282,353.64

20、短期借款

(1) 短期借款分类

类别	年末余额	年初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	3,000,000.00
合计	90,000,000.00	123,000,000.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

21、应付票据

类别	年末余额	其中：下一年度将到期的金额	年初余额
银行承兑汇票	-	-	1,620,000.00
商业承兑汇票	-	-	-
合计	-	-	1,620,000.00

22、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	49,877,570.62	89.89	35,576,042.02	86.38
1-2 年	3,411,687.23	6.15	2,981,286.89	7.24
2-3 年	396,600.79	0.71	1,116,658.19	2.71
3 年以上	1,799,582.32	3.25	1,511,323.57	3.67
合计	55,485,440.96	100.00	41,185,310.67	100.00

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

股东单位名称	年末余额	年初余额
西北油漆厂	2,194.73	2,194.73
合计	2,194.73	2,194.73

(3) 欠本公司关联方款项情况

关联方名称	年末余额	年初余额
西北油漆厂	2,194.73	2,194.73
合计	2,194.73	2,194.73

23、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	8,895,626.49	73.62	3,038,352.39	94.39
1-2 年	3,038,122.81	25.14	180,739.23	5.61
2-3 年	149,064.23	1.24	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	12,082,813.53	100.00	3,219,091.62	100.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无欠本公司关联方的款项。

24、应付职工薪酬

类别	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-124,810.72	34,494,341.57	34,315,522.76	54,008.09
职工福利费	-	3,171,230.75	3,153,726.96	17,503.79
社会保险费	10,117,566.19	10,185,421.71	11,636,821.34	8,666,166.56
其中: 养老保险费	8,907,203.55	7,631,300.69	9,108,817.81	7,429,686.43
医疗保险费	-109,361.43	2,391,147.65	2,281,786.22	-
失业保险费	687,002.18	-	83,243.94	603,758.24
工伤保险费	-	102,922.30	102,922.30	-
生育保险费	-	60,051.07	60,051.07	-
住房公积金	13,224,934.75	3,418,621.51	4,177,317.97	12,466,238.29
工会经费和职工教育经费	2,317,898.34	501,723.25	819,940.38	1,999,681.21
非货币性福利				
辞退福利				
其中: 因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	54,836.91	1,382,060.78	1,390,764.85	46,132.84
合计	25,590,425.47	53,153,399.57	55,494,094.26	23,249,730.78

25、应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税	-115,740.65	625,128.44
营业税	171,359.82	230,120.60
城建税	165,945.52	46,063.35
企业所得税	590,019.84	2,710,454.35
个人所得税	39,140.05	32,019.47
房产税	640,227.99	724,351.69
土地使用税	763,475.99	763,320.29
教育费附加	103,669.11	49,516.62
印花税	31,935.92	-
地方教育费附加	22,259.67	-
价格调节基金	1,831.90	-
其他	188,919.14	15,653.96
合计	2,603,044.30	5,196,628.77

26、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	78,211.82	-
合计	78,211.82	-

27、其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	89,959,537.67	60.82	134,823,792.80	90.29
1-2年	43,665,099.29	29.52	11,940,132.91	8.00
2-3年	11,742,604.30	7.94	1,486,570.76	1.00
3年以上	2,533,976.12	1.72	1,074,360.17	0.71
合计	147,901,217.38	100.00	149,324,856.64	100.00

(2) 2011 年度，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 欠本公司关联方款项情况

关联方名称	年末余额	年初余额
西北永新集团有限公司	70,064,748.89	82,700,080.89
西北永新生物化工有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
兰州永新大贸贸易有限责任公司	2,000,000.00	-
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	1,503,826.45	-
合计	111,568,575.34	120,700,080.89

(4) 金额较大其他应付款的具体内容

单位名称	年末余额	具体内容
西北永新集团有限公司	70,064,748.89	往来款

单位名称	年末余额	具体内容
西北永新生物化工有限公司	38,000,000.00	往来款
兰州永新大贸贸易有限责任公司	2,000,000.00	往来款
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	1,503,826.45	往来款
兰州市城关区盐场路街道草场街村民委员会	1,450,000.00	土地拆迁款
合计	113,018,575.34	

28、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	2,052,306.81	1,955,009.51
合计	2,052,306.81	1,955,009.51

本项目为下一会计年度转入利润表的政府补助金额。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

类别	币种	贷款单位	年末余额	年初余额
质押借款			-	-
抵押借款	人民币	中国建设银行兰州城关支行	60,000,000.00	-
保证借款			-	-
信用借款			-	-
合计	--	--	60,000,000.00	-

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行兰州城关支行	2011.2.1	2013.1.31	人民币	5.85	-	60,000,000.00	-	-
合计					-	60,000,000.00	-	-

30、其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	18,011,553.18	18,316,292.38
合计	18,011,553.18	18,316,292.38

本期取得的各类与资产相关的政府补助及其期末金额:

项目名称	本年新增金额	预计转入利润表的时间	本年转入利润表金额	年末余额
环保功能型粉末涂料项目	1,200,000.00	2011年9月	97,297.30	1,102,702.70
1.7万吨PE/PVC管材生产项目	600,000.00	2011年9月	20,000.00	580,000.00
合计	1,800,000.00	--	117,297.30	1,682,702.70

31、股本

项目	年初余额		本年增减变动					年末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
1. 有限售条件股份	23,875.00	0.01				-15,362	-15,362	8,513.00	0.01
(1) 国家持股									
(2) 国有法人持股									

项目	年初余额		本年增减变动				年末余额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
(3) 其他内资持股	23,875.00	0.01				-15,362	-15,362	8,513.00	0.01
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	23,875.00	0.01				-15,362	-15,362	8,513.00	0.01
(4) 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份小计	23,875.00	0.01				-15,362	-15,362	8,513.00	0.01
2. 无限售条件股份	188,976,125.00	99.99				15,362	15,362	188,991,487.00	99.99
(1) 人民币普通股	188,976,125.00	99.99				15,362	15,362	188,991,487.00	99.99
(2) 境内上市的外资股									
(3) 境外上市的外资股									
(4) 其他									
无限售条件股份小计	188,976,125.00	99.99				15,362	15,362	188,991,487.00	99.99
股份合计	189,000,000.00	100.00						189,000,000.00	100.00

32、资本公积

类别	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
股本溢价	129,396,553.28	-	-	129,396,553.28
其他资本公积	33,515,131.38	-	-	33,515,131.38
合计	162,911,684.66	-	-	162,911,684.66

33、盈余公积

类别	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
法定盈余公积金	3,413,288.52	-	-	3,413,288.52
任意盈余公积金	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	3,413,288.52	-	-	3,413,288.52

34、未分配利润

项目	年末余额	年初余额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-33,628,393.98	-41,214,850.29	--
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			--
调整后 年初未分配利润	-33,628,393.98	-41,214,850.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,528,157.80	7,641,206.18	--
减：提取法定盈余公积		54,749.87	10%
提取任意盈余公积	-	-	--
提取一般风险准备	-	-	--
应付普通股股利	-	-	--
转作股本的普通股股利	-	-	--
期末未分配利润	-41,156,551.78	-33,628,393.98	--

35、少数股东权益

子公司名称	年末余额	年初余额
西北永新天虹化工有限公司	9,817,095.51	14,513,557.69
西北永新置业有限公司	12,549,418.34	11,972,627.37
合计	22,366,513.85	26,486,185.06

36、营业收入、营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	290,625,845.82	244,100,794.18
其他业务收入	39,528,897.65	45,258,211.82
合计	330,154,743.47	289,359,006.00

(2) 主营业务收入和主营业务成本

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
油漆	214,903,095.00	178,623,198.04	192,623,055.82	159,978,128.73
颜料	127,820.50	24,839.28	18,331,862.60	21,146,148.55
房地产及物业收入	25,487,345.60	14,063,933.94	24,609,492.98	13,943,530.09
管材及配件	50,107,584.72	37,433,422.39	8,536,382.78	7,583,582.65
合计	290,625,845.82	230,145,393.65	244,100,794.18	202,651,390.02

(3) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售废塑料	608,936.46	-	689,430.10	755,347.30
原材料	27,205,508.26	26,910,629.40	30,331,526.79	30,188,209.18
电泳线项目	5,117,558.71	2,983,216.94	4,497,554.29	3,179,103.95
涂装工程	2,078,920.45	2,998,064.88	3,465,460.43	1,794,703.49
半成品	824,990.42	873,353.97	2,958,913.67	3,174,260.95
包装物	2,840,377.72	1,999,771.97	1,872,034.47	1,462,191.39
机械加工承揽收入	28,547.00	16,871.30	-	-
其他	824,058.63	4,017.08	1,443,292.07	165,465.43
合计	39,528,897.65	35,785,925.54	45,258,211.82	40,719,281.69

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	28,183,747.64	8.54
2	12,123,779.21	3.67
3	8,369,426.99	2.54
4	5,326,600.85	1.61
5	4,932,664.21	1.49
合计	58,936,218.90	17.85

37、营业税金及附加

税种	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	77,331.96	1,212,449.92	5%
城建税	1,960,052.54	673,234.15	7%
教育费附加	607,453.38	479,766.61	3%
其它	70,138.75	-	
合计	2,714,976.63	2,365,450.68	--

38、销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	7,449,592.48	6,083,424.81
运杂费	5,245,763.53	2,596,896.84
汽车费	1,653,212.22	1,195,779.26

项目	本年金额	上年金额
广告宣传费	1,474,689.37	1,566,869.12
办公费	1,232,212.27	753,380.70
招待费	980,135.67	638,622.80
差旅费	796,988.66	397,005.39
领用材料	465,820.13	-
折旧	385,307.52	251,190.01
房租	303,301.03	-
招标费	154,971.20	-
其他	1,145,808.20	788,878.72
合计	21,287,802.28	14,272,047.65

39、管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	9,712,614.96	8,618,658.71
税金	2,780,922.33	2,282,719.50
摊销费用	2,235,821.35	2,022,643.20
水电气费	1,866,568.71	1,225,108.20
折旧费	1,865,253.01	1,795,381.92
技术开发费	1,768,688.36	1,708,365.64
汽车杂费	1,380,039.92	1,254,476.18
审计评估咨询费	838,058.00	187,500.00
招待费	761,142.95	627,096.05
办公费	650,239.38	429,824.15
劳动保险费	648,643.58	1,188,336.56
修理费	636,874.54	883,225.84
差旅费	326,584.34	284,366.51
安环专项	251,544.06	156,402.00
上市服务费	62,400.00	188,917.00
其他	398,175.72	1,488,117.00
合计	26,183,571.21	24,341,138.46

40、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	11,802,202.90	6,814,509.15
减：利息收入	418,084.76	417,848.71
利息净支出	11,384,118.14	6,396,660.44
手续费支出	114,141.96	26,547.09
合计	11,498,260.10	6,423,207.53

41、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	4,211,783.28	1,494,244.36
存货跌价损失	367,566.92	-
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	14,695,000.19	-
合计	19,274,350.39	1,494,244.36

42、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	380,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-152,562.14	-175,210.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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	-	-
合计	1,047,437.86	204,789.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
宝鸡忠诚机床股份有限公司	1,200,000.00	380,000.00	被投资单位盈利能力增强
合计	1,200,000.00	380,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
兰州华世泵业科技股份有限公司	-152,562.14	-175,210.94	--
合计	-152,562.14	-175,210.94	--

43、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,345,204.08	493,626.41	3,345,204.08
其中: 固定资产处置利得	3,345,204.08	493,626.41	3,345,204.08
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	20,000.00	-	20,000.00
政府补助	2,817,441.90	5,625,009.51	2,817,441.90
其他	844,326.13	4,302,195.38	844,326.13
合计	7,026,972.11	10,420,831.30	7,026,972.11

(1) 收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类		本年金额	上年金额	备注
与资产相关的政府补助	环保功能型粉末涂料项目	-	7,000,000.00	按照 14 年摊销
	工业废水治理系统项目	-	6,200,000.00	按照 14 年摊销
	环保功能型粉末涂料生产线项目	1,200,000.00	-	按照剩余年限摊销
	1.7 万吨 PE/PVC 管材生产项目	600,000.00	-	按照 10 年摊销
	小计	1,800,000.00	13,200,000.00	-
与收益相关	节能技术改造财政奖励资金	-	1,870,000.00	-

政府补助的种类		本年金额	上年金额	备注
的政府补助	工业强省考核奖励	-	1,000,000.00	-
	2010年甘肃省技术创新专项补助资金	-	800,000.00	-
	新型工业化进程先进企业奖励资金	100,000.00	-	-
	科技成果转化项目一次性补助资金	500,000.00	-	-
	加快推进新型工业化进程先进企业奖励资金	50,000.00	-	-
	2011年市级科技项目经费	60,000.00	-	-
	天水市科技局财政拨款	100,000.00	-	-
	小计	810,000.00	3,670,000.00	-
合计		2,610,000.00	16,870,000.00	-

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类		计入当期损益的金额		递延收益的余额	
		本年金额	上年金额	年末余额	年初余额
与资产相关的政府补助	环保功能型粉末涂料项目	500,000.00	500,000.00	6,000,000.00	6,500,000.00
	工业废水治理系统项目	442,857.14	442,857.14	5,314,285.72	5,757,142.86
	能量系统优化—系统节能	71,428.57	71,428.57	857,142.86	928,571.43
	环境隐患综合治理项目	940,723.80	940,723.80	5,644,863.80	6,585,587.60
	风电叶片及塔架防护涂料与涂装设计研发项目	-	-	500,000.00	500,000.00
	环保功能型粉末涂料生产线项目	32,432.39	-	1,167,567.61	-
	1.7万吨PE/PVC管材生产项目	20,000.00	-	580,000.00	-
	小计	2,007,441.90	1,955,009.51	20,063,859.99	20,271,301.89
与收益相关的政府补助	节能技术改造财政奖励资金	-	1,870,000.00	-	-
	工业强省考核奖励	-	1,000,000.00	-	-
	2010年甘肃省技术创新专项补助资金	-	800,000.00	-	-
	新型工业化进程先进企业奖励	100,000.00	-	-	-
	科技成果转化项目一次性补助资金	500,000.00	-	-	-
	加快推进新型工业化进程先进企业奖励资金	50,000.00	-	-	-
	2011年市级科技项目经费	60,000.00	-	-	-
	天水市科技局财政拨款	100,000.00	-	-	-
小计	810,000.00	3,670,000.00	-	-	
合计		2,817,441.90	5,625,009.51	20,063,859.99	20,271,301.89

44、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,152,466.97	95,150.70	2,152,466.97
其中：固定资产处置损失	2,152,466.97	95,150.70	2,152,466.97
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
罚款支出	51,027.87	-	51,027.87
其他	25,710.53	551,456.81	25,710.53
合计	2,229,205.37	646,607.51	2,229,205.37

45、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	731,484.04	608,740.17
递延所得税调整	26,013.24	1,254,294.83
合计	757,497.28	1,863,035.00

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2011 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.37	-0.0398	-0.0398
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.88	-0.0652	-0.0652

(2) 2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.0404	0.0404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.67	-0.0113	-0.0113

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(一) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(二) 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S₀+ S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

47、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	本年金额	上年金额
往来款	39,148,188.69	29,033,427.72
代收水电暖费用	6,874,508.20	4,811,234.43
其他	2,812,986.08	4,511,202.90
合计	48,835,682.97	38,355,865.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款	35,182,846.92	18,973,427.72
支付代收的水电暖费用	10,094,207.28	4,811,234.43
水电费	3,891,517.32	3,197,297.08
其他	16,751,520.07	14,295,466.12
合计	65,920,091.59	41,277,425.35

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
向集团公司借款	261,924,817.00	148,924,000.00
合计	261,924,817.00	148,924,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
偿还集团公司借款	276,385,817.00	122,534,625.46
合计	276,385,817.00	122,534,625.46

48、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	-11,647,829.01	5,208,223.46
加：资产减值准备	19,274,350.39	1,494,244.36
固定资产折旧	10,570,531.27	12,176,718.09
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	287,968.60	300,827.98
长期待摊费用摊销	1,268,375.84	1,223,783.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-1,192,737.11	95,150.70
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	11,472,600.78	6,814,509.15
投资损失	-1,047,437.86	175,210.94
递延所得税资产减少	26,013.24	1,254,294.83
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-12,354,072.18	-1,324,839.53
经营性应收项目的减少	-41,792,477.86	-9,870,087.76
经营性应付项目的增加	36,380,091.06	5,989,807.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	11,245,377.16	23,537,843.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	31,073,746.49	32,895,648.73
减：现金的年初余额	32,895,648.73	17,612,436.01
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	-1,821,902.24	15,283,212.72

(2) 公司本期无取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息。

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	31,073,746.49	32,895,648.73
其中：库存现金	264,791.49	89,827.35
可随时用于支付的银行存款	30,808,955.00	32,805,821.38
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	-	-

项目	年末余额	年初余额
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	31,073,746.49	32,895,648.73

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

a. 母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
西北油漆厂	母公司	国有	兰州市城关区东岗东路 1917 号	付淑丽	涂料产品、半成品、化工原料及产品（国家限制经营的除外）等

(续表)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西北油漆厂	8,402 万元	39.27	39.27	西北永新集团有限公司	22443076-3

本企业的母公司情况的说明：

西北油漆厂属于西北永新集团有限公司的下属公司，主要经营涂料产品、半成品、化工原料及产品（国家限制经营的除外），本企业自产的漆类产品，涂料专用机械；经营本企业生产、研究所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件，以及本企业进料加工。

本公司 2011 年度开始实施重大资产重组事项。2011 年 11 月 14 日，甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会批准同意将西北油漆厂持有的公司 74221905 股国有法人股份(占公司总股本的 39.27%)无偿划转给甘肃省电力投资集团公司（以下简称“甘肃电投”），甘肃电投将下属的优质水电资产，一部分用于置换西北化工的现有全部资产和负债，差额部分由西北化工向甘肃电投定向发行股份购买，最终实现甘肃电投水电资产借壳上市。截至本报告日，本次重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项已经公司董事会、股东大会审议通过，相关重组申报材料已提交中国证监会。该国有股权无偿划转事项已经国务院国有资产监督管理委员会批准同意，本次国有股权划转完成后，公司总股本仍为 189000000 股，西北油漆厂将不再持有本公司股份，甘肃电投将持有公司股份 74221905 股(占公司总股本的 39.27%)，成为西北化工控股股东。截至本报告日，该股权过户手续尚未办理，西北油漆厂仍为公司控股股东。

b. 子公司

本公司子公司情况详见附注四、（一）、（二）。

c. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
西北油漆厂	8,402 万元	-	-	8,402 万元

d. 主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

股东	年末余额		年初余额	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例

股东	年末余额		年初余额	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
西北油漆厂	39.27%	39.27%	39.50%	39.50%

(2) 不存在控制关系的关联方

a. 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
兰州华世泵业科技股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	董亮	工业企业	2,900 万元	37.66	37.66	联营	71275675-4

b. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	受同一方控制	72023814-8
西北永新生物化工有限公司	受同一方控制	67592692-8
兰州永新大贸贸易有限责任公司	受同一方控制	55626545-0

本公司的其他关联方情况说明：

甘肃陇神戎发药业股份有限公司是本公司母公司的控股股东西北永新集团有限公司的控股子公司，主要从事药品的制造和销售。

西北永新生物化工有限公司是本公司母公司的控股股东西北永新集团有限公司的控股子公司，主要从事醋酸乙烯的制造和销售。

兰州永新大贸贸易有限责任公司是本公司母公司的控股股东西北永新集团有限公司的全资子公司，主要从事有色金属、化工产品、建筑材料的销售等。

2、关联方交易

(1) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
西北油漆厂各销售门市部	销售货物	按照市场价格定价	126.38	1.80	372.55	1.65
西北永新集团有限公司	委托整理土地	按照市场价格定价	128.97	100.00		
合计			255.35		372.55	

(2) 关联租赁情况

c. 公司承租情况表：

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
西北永新集团有限公司	西北永新化工股份有限公司	土地使用权	2007 年	2057 年	协议	1,010,942.16

d. 关联租赁情况说明：根据本公司与本公司的实际控制人西北永新集团有限公司达成的《土地使用协议》，本公司在对西北永新集团有限公司所拥有的大砂坪“永新化工园区”568 亩荒山进行平整后，可获得“永新化工园区”330 亩土地的使用权，期限为 50 年。土地平整共发生费用

58,976,281.14 元。

(3) 关联担保情况

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
西北永新集团有限公司、西北油漆厂	西北永新化工股份有限公司	5000 万元	2011 年 8 月 1 日	2017 年 1 月 31 日	否
西北永新置业有限公司	西北永新化工股份有限公司	3000 万元	2010 年 11 月 14 日	2012 年 11 月 14 日	否
西北永新集团有限公司	西北永新化工股份有限公司	6000 万元	2011 年 2 月 01 日	2013 年 1 月 31 日	否

关联担保情况说明：① 西北永新集团有限公司为本公司在中国银行股份有限公司兰州市黄河支行 5000 万元借款提供最高额担保，签订编号为：2011 年黄河保字 001 号《最高额保证合同》。同时，西北油漆厂为本公司提供质押担保，签订编号为 2011 年黄河质字 001 号质押合同，质押物一为西北油漆厂持有的西北化工（000791）2000 万股，评估价值为 15,000 万元，登记机关：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。因公司重组事项，该质押股权已于 2011 年 11 月 7 日解除质押担保。

② 西北永新置业有限公司为本公司在交通银行股份有限公司甘肃省分行 3000 万元借款抵押担保，抵押物为西北永新置业有限公司位于兰州市城关区拱星墩街道东岗东路 1205 号商铺。产权证书编号为：兰房(城股)产字第 119264 号，《抵押合同》编号：甘交银 2011 年第 6211102011A300000700 号。

③ 西北永新集团有限公司为本公司在中国建设银行股份有限公司兰州城关支行 6000 万元借款提供抵押，合同编号为：2011-GLDK-001《抵押合同》。抵押物一为西北永新集团的土地使用权，权属证书：兰国用（2007）第 C07400 号，面积：256,925.31 m²，评估价值为 10,766.71 万元。

(4) 其他关联方交易

本公司依据《兰州市鼓励企业出城入园进行搬迁改造暂行办法》、《兰州市土地储备办法》、《兰州市土地管理领导小组会议纪要》（2010 年第二次会议）、甘肃省发展和改革委员会、甘肃省住房和城乡建设厅、甘肃省国土资源厅联合下发的《关于下达 2011 年全省第一批经济适用房建设投资计划的通知》（甘发改投资【2011】679 号文）以及《兰州市城乡规划委员会主任委员会会议纪要》（2011 年第二次会议）的规定和文件精神，经政府相关部门规划批准同意，将公司原厂区土地东南角的 40 亩（紧邻其他家属区、商业开发价值最低的部分）授权经营用地规划为经济适用房用地，定点给西北永新集团有限公司建设经济适用房用于拆迁安置该地块住户及解决部分职工住房，使剩余土地具备商业出让（招拍挂）条件后，作为商业用地定点给兰州市土地储备中心进行公开出让。本公司与西北永新集团有限公司签署《收回 40 亩授权经营土地补偿协议》，就其收回本公司原厂区 40 亩授权经营用地给予公司补偿事宜达成协议。本公司 2011 年 9 月 9 日召开临时股东大会，审议并通过了公司与西北永新集团有限公司签署的《收回 40 亩授权经营土地补偿协议》的议案。

根据协议约定，西北永新集团有限公司收回该 40 亩授权经营土地，给予本公司按该土地原值 3360.39 万元的基础上溢价 60% 的现金补偿，即 5376.724 万元现金补偿，对其地面建筑物按评估值给予 751.12 万元现金补偿，合计 6127.844 万元现金补偿。西北永新集团有限公司分四期支付给本公司：① 自协议生效之日起三个月内，支付 2127.844 万元现金补偿款；② 在 2012 年 12 月 31 日前，支付 1500 万元现金补偿款；③ 在 2013 年 12 月 31 日前，支付 1500 万元现金补偿款；④ 在 2014 年 12 月 31 日前，支付剩余 1000 万元现金补偿款。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已收到第一期现金补偿款 2127.844 万元。

3、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

c. 应收账款

债务人	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
西北油漆厂西宁经销部	-	-	973,830.18	48,691.51
合计	-	-	973,830.18	48,691.51

d. 其他应收款

债务人	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	-	-	2,860,458.65	-
兰州华世泵业科技股份有限公司	1,802,390.33	-	1,751,837.21	-
合计	1,802,390.33	-	4,612,295.86	-

(2) 上市公司应付关联方款项

c. 应付账款

债权人	年末余额	年初余额
西北油漆厂	2,194.73	2,194.73
合计	2,194.73	2,194.73

d. 其他应付款

债权人	年末余额	年初余额
西北永新集团有限公司	70,064,748.89	82,700,080.89
西北永新生物化工有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
兰州永新大贸贸易有限责任公司	2,000,000.00	-
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	1,503,826.45	-
合计	111,568,575.34	120,700,080.89

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司尚未完成重大资产重组事项。

1、2012 年 1 月 5 日，中国证券监督管理委员会证监许可 [2011] 2162 号《关于核准甘肃省电力投资集团公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件，批复主要内容：①中国证监会对甘肃省电力投资集团公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书无异议；②中国证监会核准甘肃省电力投资集团公司因国有资产无偿划转而持有西北永新化工股份有限公司 74221905 股股份，约占本公司总股本的 39.27% 而应履行的要约收购义务。

2、2012 年 3 月 5 日，本公司收到甘肃电投转来甘肃省国有资产监督管理委员会甘国资发改组 [2012] 31 号《关于西北永新化工股份有限公司资产重组方案的批复》文件，批复主要内容：①同意甘肃省电力投资集团公司上报的西北永新化工股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产方案；②甘肃省电力投资集团公司所持相关水电股权资产 441264.32 万元全部注入西北永新化工股份有限公司，其中 44594.8 万元与西北永新化工股份有限公司的等值资

产进行置换，置换后的差额部分资产 396669.52 万元由西北永新化工股份有限公司向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买；③甘肃省电力投资集团公司要按照国有股权管理的有关规定，正确行使股东权利，维护国有权益，促进西北永新化工股份有限公司健康发展。

3、2012 年 3 月 12 日，本公司召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司重大资产重组及非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于〈西北永新化工股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书〉及其摘要的议案》、《签署〈西北永新集团有限责任公司、西北永新化工股份有限公司与甘肃省电力投资集团公司之重大资产置换及发行股份购买资产协议〉的议案》、《签署〈盈利预测补偿协议〉的议案》、《关于提请公司股东大会批准甘肃省电力投资集团公司免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产置换及发行股份购买资产相关事宜的议案》等。

十、其他重要事项

1、本公司 2011 年度正在进行重大资产重组事项，甘肃电投将下属的优质水电资产置换西北化工的全部资产和负债，差额部分由西北化工向甘肃电投定向发行股份购买，最终实现甘肃电投水电资产借壳上市。

① 2011 年 11 月 14 日，经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于将西北油漆厂持有的西北永新化工股份有限公司国有法人股无偿划转甘肃省电力投资集团公司持有的批复》（甘国资发产权[2011]338 号）文件批准，同意将西北油漆厂持有的本公司所有国有法人股（共计 74221905 股，占公司总股本的 39.27%）无偿划转给甘肃电投，划转基准日为 2011 年 10 月 31 日。

② 2011 年 11 月 17 日，本公司、本公司控股股东西北油漆厂、西北永新集团有限公司与甘肃电投签署了《重大资产置换、发行股份购买资产及国有股份无偿划转之框架协议》。西北油漆厂将持有本公司的 39.27% 股权经国务院国资委以及甘肃省国资委批准后无偿划转至甘肃电投，同时甘肃电投以所持的水电资产与本公司全部资产及负债进行置换，置换后剩余的水电资产由本公司向甘肃电投非公开发行股票购买。对于置换出的资产、业务、负债以及人员全部由西北永新集团有限公司承接。

③ 2011 年 12 月 6 日，国务院国有资产监督管理委员会《关于西北永新化工股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1349 号），主要内容如下：一、同意将西北油漆厂所持股份公司 7422.1905 万股股份无偿划转给甘肃电投；二、本次股份无偿划转完成后，股份公司总股本不变，其中甘肃电投(SS)持有 7422.1905 万股，占总股本的 39.27%。

2、2009 年 4 月，本公司子公司西北永新天虹化工有限公司因江苏东台宏峰化工有限公司欠其货款 35.4 万元一事，向天水市麦积区人民法院提起诉讼，请求法院依法判决对方清偿欠款。2009 年 7 月，天水市麦积区人民法院一审判决西北永新天虹化工有限公司胜诉，判令江苏东台宏峰化工有限公司偿还欠款 34.29 万元，并承担本案诉讼费。后对方提起上诉，2009 年 11 月天水市麦积区人民法院终审判决，维持原判。截止本报告期末，西北永新天虹化工有限公司尚未收到被告的欠款。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项								

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
信用风险特征组合	47,298,740.60	100.00	12,988,855.26	27.46	55,962,208.11	100.00	11,467,086.34	20.49
组合小计	47,298,740.60	100.00	12,988,855.26	27.46	55,962,208.11	100.00	11,467,086.34	20.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	47,298,740.60	100.00	12,988,855.26	27.46	55,962,208.11	100	11,467,086.34	20.49

应收账款种类的说明：

a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	32,918,251.04	69.60	1,645,895.08	43,671,085.11	78.04	2,192,591.21
1 至 2 年	1,448,766.43	3.06	144,876.64	230,215.30	0.41	4,947.61
2 至 3 年	230,119.51	0.49	69,035.85	3,050,010.08	5.45	915,003.02
3 至 4 年	3,050,006.40	6.45	1,525,003.20	237,763.66	0.42	118,881.83
4 至 5 年	237,763.66	0.50	190,210.93	2,687,356.47	4.80	2,149,885.18
5 年以上	9,413,833.56	19.90	9,413,833.56	6,085,777.49	10.88	6,085,777.49
合计	47,298,740.60	100.00	12,988,855.26	55,962,208.11	100.00	11,467,086.34

(2) 年末应收账款中持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

序号	单位名称	持公司表决权股份的比例 (%)	年末余额		年初余额	
			金额	坏账准备余额	金额	坏账准备余额
1	西北油漆厂西宁经销部	39.27	-	-	973,830.18	48,691.51
	合计	39.27	-	-	973,830.18	48,691.51

(3) 年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1	客户	2,899,041.48	1 年以内	6.13
2	客户	1,794,701.44	1 年以内	3.79
3	客户	1,781,768.53	1 年以内	3.77
4	客户	1,156,844.84	1 年以内	2.45
5	客户	699,893.41	1 年以内	1.48
合计	--	8,332,249.70	--	17.62

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
西北永新置业有限公司	子公司	4,335.00	0.01
合计		4,335.00	0.01

(5) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	

		本年减少		
11,467,086.34	1,521,768.92	-	-	12,988,855.26

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
信用风险特征组合	33,530,820.98	45.10	26,519,872.54	79.09	48,202,342.36	100.00	26,210,511.81	54.38
与交易对象关系组合	40,816,477.38	54.90	0.00	0.00				
组合小计	74,347,298.36	100.00	26,519,872.54	35.67	48,202,342.36	100.00	26,210,511.81	54.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	74,347,298.36	100.00	26,519,872.54	35.67	48,202,342.36	100.00	26,210,511.81	54.38

其他应收款种类的说明：

a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,232,124.13	18.58	114,270.04	14,733,944.22	30.57	69,720.42
1 至 2 年	512,420.94	1.53	51,242.09	217,833.62	0.45	13,431.07
2 至 3 年	57,068.66	0.17	17,120.60	6,184,258.68	12.83	191,114.10
3 至 4 年	754,604.51	2.25	377,302.26	1,143,821.47	2.37	41,171.54
4 至 5 年	73,325.93	0.22	58,660.74	137,048.46	0.28	109,638.77
5 年以上	25,901,276.81	77.25	25,901,276.81	25,785,435.91	53.50	25,785,435.91
合计	33,530,820.98	100.00	26,519,872.54	48,202,342.36	100.00	26,210,511.81

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	40,816,477.38	0.00
合计	40,816,477.38	0.00

(2) 年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
甘肃天虹化工有限责任公司	子公司	26,978,618.62	1 年以内、1-4 年	36.29
西北永新置业有限公司	子公司	12,035,468.43	1 年以内、1-2 年	16.19
甘肃德昌投资公司	往来单位	10,000,000.00	5 年以上	13.45
兰州大利涂料公司	往来单位	5,040,000.00	5 年以上	6.78
兰州华世泵业科技股份有限公司	联营企业	1,802,390.33	1 年以内、1-5 年	2.42
合计	--	55,856,477.38	--	75.13

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
甘肃天虹化工有限责任公司	子公司	26,978,618.62	36.29
西北永新置业有限公司	子公司	12,035,468.43	16.19

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
兰州华世泵业科技股份有限公司	联营企业	1,802,390.33	2.42
合计	--	40,816,477.38	54.90

(4) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	
26,210,511.81	309,360.73	-	-	26,519,872.54

3、长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	86,369,822.41	47,797,209.94	86,369,822.41	-
按权益法核算的长期股权投资	5,636,839.03	-	5,789,401.17	-
其中：合营企业	-	-	-	-
联营企业	5,636,839.03	-	5,789,401.17	-
其他按成本法核算的长期股权投资	51,420,000.00	-	41,420,000.00	-
合计	143,426,661.44	47,797,209.94	133,579,223.58	-

(1) 被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
1、子公司					
西北永新置业有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
西北永新天虹化工有限公司	成本法	64,850,000.00	65,369,822.41		65,369,822.41
子公司小计		85,850,000.00	86,369,822.41		86,369,822.41
2、联营企业					
兰州华世泵业科技股份有限公司	权益法	10,920,000.00	5,789,401.17	-152,562.14	5,636,839.03
联营企业小计		10,920,000.00	5,789,401.17	-152,562.14	5,636,839.03
2、其他按成本法核算的长期股权投资					
天津环球高新技术投资有限公司	成本法	39,420,000.00	39,420,000.00	-	39,420,000.00
宝鸡忠诚机床股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
兰州新区给排水有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他按成本法核算的长期股权投资小计		51,420,000.00	41,420,000.00	10,000,000.00	51,420,000.00
合计		148,190,000.00	133,579,223.58	9,847,437.86	143,426,661.44

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、子公司				-	-	-
西北永新置业有限公司	70.00	70.00		-	-	-
西北永新天虹化工有限公司	58.50	58.50		47,797,209.94	47,797,209.94	-
子公司小计				47,797,209.94	47,797,209.94	-
2、联营企业				-	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
兰州华世泵业科技股份有限公司	37.66	37.66		-	-	-
联营企业小计				-	-	-
3、其他按成本法核算的长期股权投资				-	-	-
天津环球高新技术投资有限公司	45.00	45.00		-	-	-
宝鸡忠诚机床股份有限公司	1.59	1.59				1,200,000.00
兰州新区给排水有限公司	10.00	10.00		-	-	-
其他按成本法核算的长期股权投资小计				-	-	1,200,000.00
合 计	--	--	--	47,797,209.94	47,797,209.94	1,200,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

	本年金额	上年金额
主营业务收入	214,251,039.68	192,944,055.82
其他业务收入	39,887,368.53	44,568,781.72
合计	254,138,408.21	237,512,837.54

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
涂料	214,251,039.68	178,971,142.72	192,944,055.82	160,299,128.73
合计	214,251,039.68	178,971,142.72	192,944,055.82	160,299,128.73

(3) 主营业务收入和主营业务成本（分地区）

地区	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北地区	175,205,354.20	146,569,801.19	157,253,988.92	130,647,597.86
西南地区	18,627,426.91	15,461,140.50	18,147,808.65	15,077,312.97
中东部地区	20,418,258.57	16,940,201.03	17,542,258.25	14,574,217.91
合计	214,251,039.68	178,971,142.72	192,944,055.82	160,299,128.73

(4) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
原材料	26,563,979.14	26,406,069.58	30,331,526.79	30,188,209.18
电线线项目	5,117,558.71	2,983,216.94	4,497,554.29	3,179,103.95
涂装工程	2,078,920.45	2,998,064.88	3,465,460.43	1,794,703.49
半成品	824,990.42	873,353.97	2,958,913.67	3,174,260.95
包装物	2,840,377.72	1,999,771.97	1,872,034.47	1,462,191.39
销售废塑料	608,936.46	-	-	-
机械加工承揽收入	28,547.00	16,871.30	-	-
其他	1,824,058.63	4,017.09	1,443,292.07	165,465.43
合计	39,887,368.53	35,281,365.73	44,568,781.72	39,963,934.39

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	12,123,779.21	4.77
2	8,369,426.99	3.29
3	4,932,664.21	1.94
4	4,906,148.58	1.93

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
5	4,475,285.97	1.76
合计	34,807,304.96	13.69

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	380,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-152,562.14	-175,210.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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	-	-
合计	1,047,437.86	204,789.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
宝鸡忠诚机床股份有限公司	1,200,000.00	380,000.00	被投资单位盈利能力上升
合计	1,200,000.00	380,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
兰州华世泵业科技股份有限公司	-152,562.14	-175,210.94	--
合计	-152,562.14	-175,210.94	--

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-50,050,899.18	10,172,342.24
加：资产减值准备	49,995,262.42	1,434,815.93
固定资产折旧	8,215,558.40	8,474,008.04
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	1,268,375.84	1,223,783.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-1,228,424.11	89,172.71
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	10,661,368.82	6,522,414.47
投资损失	-1,047,437.86	175,210.94
递延所得税资产减少	-	1,076,023.56
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-997,687.59	-8,003,190.72
经营性应收项目的减少	-25,185,493.91	-4,538,418.05
经营性应付项目的增加	21,408,426.20	5,312,071.01

补充资料	本年金额	上年金额
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,039,049.03	21,938,233.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	23,860,630.44	26,473,192.70
减：现金的年初余额	26,473,192.70	15,919,310.72
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	-2,612,562.26	10,553,881.98

十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(2010) 规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,192,737.11	处置固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,817,441.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次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	787,587.73	长期无法支付的款项、处理废旧物资收益等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)		
合计	4,797,766.74	

2、 净资产收益率及每股收益

(1) 2011 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.37	-0.0398	-0.0398
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.88	-0.0652	-0.0652

(2) 2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.0404	0.0404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.67	-0.0113	-0.0113

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动 (%)	原因
应收票据	71.54	主要原因是本年银行承兑汇票回款比例增加
应收账款	16.44	主要原因是本年子公司天虹公司管材赊销增加
存货	27.69	主要原因是本年原材料、在产品、产成品增加
长期股权投资	20.02	主要原因是本年新增对兰州新区给排水有限公司的投资 1000 万元
固定资产清理	-33.16	主要原因是本年已清理老厂区 40 亩土地地面建筑物
开发支出	16.93	主要原因是本年增加风电项目研发投入
短期借款	-26.83	主要原因是本年归还银行借款 3300 万元
应付票据	-100.00	主要原因是与上年相比本年应付票据为 0
应付账款	34.72	主要原因是为生产管材储备原材料增加, 同时原料价格上涨导致应付账款增加
预收账款	275.35	主要原因是本年订单产品增加
应交税费	-49.91	主要原因是本年清欠以前年度企业所得税, 同时原材料价格上涨, 引起进项税金的增加
长期借款	100.00	主要原因是本年度增加长期借款 6000 万元
未分配利润	-22.39	主要原因是本年亏损引起
少数股东权益	-15.55	主要原因是本年子公司计提在建工程减值准备, 子公司利润下降
营业收入	14.10	主要原因是公司继续扩大销售, 涂料、管材销量增加, 房地产及物业营业额增加
营业税金及附加	14.78	主要原因是销售额增加形成
销售费用	49.16	主要原因是人工成本、运输成本及为扩展业务的其他费用增加
财务费用	79.01	主要原因是本年增加银行长期借款 6000 万元, 同时银行贷款利率上升
资产减值损失	1189.91	主要原因是子公司在建工程未能按时完工, 计提减值准备 1470 万元
投资收益	411.47	主要原因是被投资单位宝鸡忠诚机床股份有限公司本年分红 120 万元, 同比增加 82 万元
营业外收入	-32.57	主要原因是本年收到的项目补助较上年减少
营业外支出	244.75	主要原因是非流动资产处置损失增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 18 日批准报出。

西北永新化工股份有限公司
二〇一二年四月十八日

第十二章 备查文件

- 1、法定代表人、财务总监、会计主管人员亲笔签字盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；
- 4、备查文件备置地点：甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区。

公司董事长：康海军
(法定代表人)

西北永新化工股份有限公司

董 事 会

2012 年 4 月 18 日