



# 2011 年年度报告

川化股份有限公司董事会

二〇一二年四月二十六日



### 【重要提示】

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

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

公司年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。



# 目 录

## 重要提示

一、公司简介 .....	4
二、会计数据和业务数据摘要 .....	5
三、股本变动及股东情况 .....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
五、公司治理 .....	15
六、内部控制 .....	20
七、股东大会情况简介 .....	23
八、董事会报告 .....	24
九、监事会报告 .....	45
十、重要事项 .....	47
十一、财务会计报告 .....	59
十二、备查文件目录 .....	136



## 一、公司简介

### (一) 公司法定中、英文名称及缩写

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

### (二) 公司法定代表人：陈晓军

### (三) 公司董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

- 1、董事会秘书：刘勇
- 2、证券事务代表：郑林
- 3、联系地址：四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号
- 4、联系电话：董事会秘书（028）89300888 证券事务代表（028）89301891
- 5、传 真：（028）89301890
- 6、电子信箱：[董事会秘书 liuyong@scw ltd.com](mailto:liuyong@scw ltd.com) 证券事务代表  
zhl@scw ltd.com

### (四) 公司注册地址、办公地址、邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

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

### (五) 公司选定的信息披露报纸名称、登载公司年度报告的国际互联网网址、公司年度报告备置地点

- 1、信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
- 2、中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
- 3、年度报告备置地点：公司一号办公楼董事会秘书室

### (六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- 1、上市交易所：深圳证券交易所
- 2、股票简称：川化股份



3、股票代码：000155

### (七) 其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1997 年 10 月 20 日
- 2、公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 7 月 14 日
- 3、注册登记地点：四川省成都市四川省工商行政管理局
- 4、企业法人营业执照注册号：5100000000000054
- 5、税务登记号码：510113202285163
- 6、组织机构代码：20228516-3
- 7、公司聘请的会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
- 8、会计师事务所的办公地址：中国成都市洗面桥街 18 号

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要利润指标情况

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	-267,475,355.14
利润总额	-253,534,187.44
归属于上市公司股东的净利润	-207,434,492.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-216,212,876.78
经营活动产生的现金流量净额	160,874,238.56

### 非经常性损益项目

单位：

(人民币)元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-431,539.44	6,881,971.39	-7,147,669.58
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）	14,677,300.68	17,794,437.83	17,346,785.78



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00		1,243,620.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,593.54	-36,446,500.23	-731,731.98
所得税影响额	-2,117,555.76	1,691,464.69	-1,418,473.69
少数股东权益影响额(税后)	-3,145,228.04	-2,446,295.24	-2,591,418.03
合计	8,778,383.90	-12,524,921.56	6,701,112.50

### 采用公允价值计量的项目

公司无采用公允价值计量的项目

### (二) 公司近三年的主要会计数据

单位：(人民币)万元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业收入	198,701.84	200,577.38	-0.94	225,132.53
营业利润	-26,747.54	-25,526.64	-4.78	7,062.26
利润总额	-25,353.42	-26,703.64	5.06	8,009.00
归属于上市公司股东的净利润	-20,743.45	-20,966.31	1.06	8,283.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,621.29	-19,713.81	-9.88	7,613.57
经营活动产生的现金流量净额	16,087.42	-1,395.52	1,252.79	35,816.09
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额	311,000.96	337,795.16	-7.93	321,663.07
负债总额	161,276.15	167,402.78	-3.66	127,632.42
归属于上市公司股东的所有者权益	136,476.49	156,406.13	-12.74	178,838.91
总股本	47,000.00	47,000.00	0	47,000.00
	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益(元)	-0.44	-0.45	2.22	0.18
稀释每股收益(元)	-0.44	-0.45	2.22	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.46	-0.42	-9.52	0.16
全面摊薄净资产收益率(%)	-15.20	-13.41	-1.79	4.63
加权平均净资产收益率(%)	-14.16	-12.55	-1.61	4.71
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-15.84	-12.6	-3.24	4.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-14.76	-11.8	-2.96	4.33
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.34	-0.03	1,233.33	0.76



归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.9	3.33	-12.91	3.81
--------------------	-----	------	--------	------

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）公司股本变动情况

2011 年 12 月 31 日

单位：万股

	本次变动前		本次增减变动 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	47,000	100.00						47,000	100.00
1、人民币普通股	47,000	100.00						47,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	47,000	100.00						47,000	100.00

#### （二）股票发行与上市情况

(1)、本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]124 号文核准，于 2000 年 9 月 8 日至 9 日在深圳证券交易所，以“上网定价”发行和向二级市场投资者配售相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 130,000,000 股，每股面值 1.00 元，发行价 6.18 元/股，其中向一般投资者“上网定价”发行人民币普通股 65,000,000 股，向二级市场投资者配售人民币普通股 65,000,000 股。

(2)、经深圳证券交易所批准，公司股票于 2000 年 9 月 26 日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“川化股份”，股票代码“000155”。公司总股本 470,000,000 股，可流通股本 130,000,000 股。



(3)、公司在上市时未发行内部职工股，上市后未进行配股、转增股本、增发。

### (三) 主要股东持股情况

1、报告期末本公司股东总数为 40,324 户,2012 年 3 月 31 日股东总数为 39,644 户。

#### 2、报告期末公司前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数	40,324	年报公布日前一月末 股东总数	39,644		
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川化工控股(集团)有限责任公司	国有股东	63.49	298,400,000	0	0
上海吉通电器设备有限公司	其他	0.54	2,555,664	0	0
谢慧明	其他	0.42	1,971,400	0	0
黄娜丹	其他	0.21	997,709	0	0
柯红霞	其他	0.15	698,410	0	0
潘涛	其他	0.15	696,200	0	0
张家界胜汉置业有限公司	其他	0.13	600,000	0	0
湛江四方融资担保投资有限公司	其他	0.13	600,000	0	0
余成君	其他	0.12	557,788	0	0
陈雪琼	其他	0.11	535,500	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
四川化工控股(集团)有限责任公司	298,400,000		人民币普通股		
上海吉通电器设备有限公司	2,555,664		人民币普通股		
谢慧明	1,971,400		人民币普通股		
黄娜丹	997,709		人民币普通股		
柯红霞	698,410		人民币普通股		
潘涛	696,200		人民币普通股		
张家界胜汉置业有限公司	600,000		人民币普通股		
湛江四方融资担保投资有限公司	600,000		人民币普通股		
余成君	557,788		人民币普通股		
陈雪琼	535,500		人民币普通股		



上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中，国有法人股股东四川化工控股（集团）有限责任公司与其他股东之间以及流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	---

### 3、持股 5%以上股东情况

截止本报告期末，持有本公司 5%以上股份的股东为四川化工控股（集团）有限责任公司，所持本公司股份 29,840 万股，占公司总股本的 63.49%，股份类别为国有法人股。

报告期内，控股股东无质押和托管等情况。

### 4、公司控股股东情况介绍

控股股东名称：四川化工控股（集团）有限责任公司

法定代表人：陈晓军

成立日期：2000 年 11 月 21 日

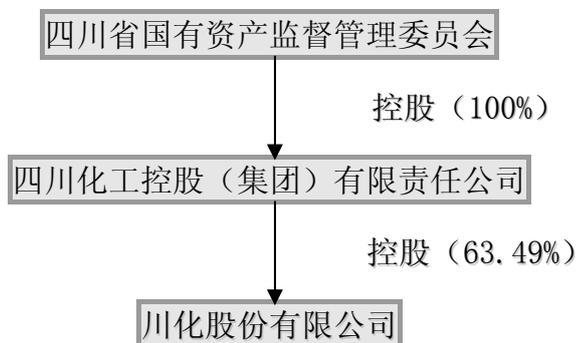
组织机构代码：72087651-0

注册资本：20 亿元人民币

公司类别：国有独资公司

经营范围：化工科学研究及技术开发；化工技术服务；商品批发与零售；项目投资；进出口业；国内劳务派遣；商务服务业；房屋建筑工程、建筑装饰装修工程；工程监理；房地产开发经营；物业管理。

### 5、公司实际控制人图表



### 6、其他持股 10%以上的法人股股东情况

报告期内，除控股股东四川化工控股（集团）有限责任公司以外，公司无其他持股 10%以上的法人股股东。



## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持有本公司股份数量	年末持有本公司股份数量(股)
<b>现任:</b>						
陈晓军	董事长	男	49	2011-至今	0	0
杨诚	董事、总经理	男	50	2011-至今	0	0
刘勇	董事、董秘	男	56	2008-至今	0	0
曹光	独立董事	男	56	2008-至今	0	0
周寿樑	独立董事	男	67	2008-至今	0	0
王玉	监事会主席	女	49	2008-至今	0	0
王国军	监事	男	39	2008-至今	0	0
傅若雪	监事	女	39	2008-至今	0	0
陶旗	副总经理	男	49	2008-至今	0	0
辜凯德	副总经理(兼总工程师)	男	47	2008-至今	0	0
郭彦	副总经理	男	53	2008-至今	0	0
郑林	副总经理	男	47	2008-至今	0	0
王逢渡	财务负责人	男	58	2008-至今	0	0
<b>报告期内离任:</b>						
苏重光	原董事长	男	62	2008-2011	0	0
李枫	原董事、总经理	男	47	2008-2011	0	0

注:

1、本公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

2、董事、监事在股东单位任职情况

董事长陈晓军先生在四川化工控股(集团)有限责任公司任董事长、党委书记。

董事刘勇先生在四川化工控股(集团)有限责任公司任党委委员。

### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

#### 1、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

##### 陈晓军先生主要工作经历

陈晓军先生, 1963年10月出生, 大学学历, 中共党员, 高级工程师。历任泸天化公司生计处高级工程师、化机厂厂长; 泸天化集团公司总经办主任、总经



理助理、副总裁；九禾股份有限公司总经理、董事长；四川化工控股（集团）有限责任公司常务副总经理、总经理等职。现任本公司第四届董事会董事长，四川化工控股（集团）有限责任公司董事长、党委书记。

### 杨诚先生主要工作经历

杨诚先生，1962年6月21日出生，大学学历，中共党员，工程师。历任川化股份有限公司第一化肥厂合成车间党支部副书记、一合车间主任、第一化肥厂副厂长、厂长，川化股份有限公司副总经理等职。现任本公司第四届董事会董事、总经理。

### 刘勇先生主要工作经历

刘勇先生，1956年11月15日出生，大学学历，中共党员，高级政工师。历任川化集团有限责任公司党委办公室秘书、副主任、主任兼党支部书记，川化集团有限责任公司总裁办主任，川化股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，第三届董事会董事等职。现任本公司第四届董事会董事，党委书记，纪委书记、董事会秘书，四川化工控股（集团）有限责任公司党委委员。

### 曹光先生主要工作经历

曹光先生，1954年6月19日出生，研究生学历、硕士，中共党员，高级工程师。历任化工部第八设计院经协室主任、经营部副主任、深圳分院院长兼经营部副主任、海外事业部主任、总经理助理、副总经理兼总经济师、总经理等职。现任本公司第四届董事会独立董事，中国成达工程公司董事长、总经理。

### 周寿樑先生主要工作经历

周寿樑先生，1945年10月28日出生，大专学历，中共党员，注册会计师、高级会计师。历任成都四川四联制酸厂会计，四川化工厂硫酸车间副主任、主任，川化集团公司计划处副处长、建设处处长，四川省化工厅财务及国有资产管理处处长兼审计处处长等职。现任本公司第四届董事会独立董事、四川省化工会计审计学会会长。



### 王玉女士主要工作经历

王玉女士，1963年1月22日出生，汉族，本科学历，中共党员，高级政工师。历任川化集团有限责任公司工会女工部副部长、部长、办公室主任、工会副主席，川化股份有限公司工会副主席等职。现任本公司第四届监事会主席、工会主席。

### 王国军先生主要工作经历

王国军先生，1973年5月14日出生，汉族，本科学历，高级经济师，中共党员。历任川化股份催化剂厂综合办公室副主任，川化集团纪委办公室副主任，川化股份有限公司纪委办公室副主任等职。现任本公司第四届监事会监事、监察部副部长、纪委办公室主任。

### 傅若雪女士主要工作经历

傅若雪女士，1973年8月21日出生，汉族，本科学历，高级会计师，中共党员。历任川化集团有限责任公司审计处、川化股份有限公司审计部，从事财务、经济责任等内部审计工作。现任本公司第四届监事会监事、行政管理部审计室副主任。

### 陶旗先生主要工作经历

陶旗先生，1963年8月15日出生，大学学历，民盟盟员，高级工程师。历任川化集团建筑安装公司施工科工程师、副科长、技术质量科科长、经理办主任、主任工程师，川化集团有限责任公司总机械师，川化股份有限公司副总经理等职。现任本公司副总经理。

### 辜凯德先生主要工作经历

辜凯德先生，1965年2月3日出生，汉族，研究生学历，教授级高工，中共党员。历任四川天华公司副总经理、常务副总经理、宁夏捷美丰化工有限公司董事、常务副总经理，川化股份有限公司总工程师、副总经理等职。现任本公司副总经理、总工程师。



### 郭彦先生主要工作经历

郭彦先生，1959年5月29日出生，汉族，大学学历，高级工程师，中共党员。历任川化集团有限责任公司总调度室副总调度长、总调度长，川化股份有限公司生产管理部部长兼党支部书记等职。现任本公司副总经理。

### 郑林先生主要工作经历

郑林先生，1965年12月14日出生，汉族，研究生学历，硕士、高级工程师，历任川化集团有限责任公司催化剂厂厂长、川化集团有限责任公司味之素有限公司副总经理等职。现任本公司副总经理。

### 王逢渡先生主要工作经历

王逢渡先生，1954年12月23日出生，大学学历，高级会计师，中共党员。历任四川化工厂财务处会计，四川化工厂催化剂厂财务科科长，川西磷化工集团公司财务总监，川化集团有限责任公司财务处副处长等职。现任本公司财务负责人、财务部部长。

2、现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位无任职或兼职情况

### (三) 年度报酬情况

1、公司现任董事、监事和高级管理人员 2011 年度应付报酬情况。

单位：元

姓名	职务	性别	报 酬
陈晓军	董事长	男	在股东单位领取薪酬
杨诚	董事、总经理	男	224,000
刘勇	董事、董秘	男	221,000
曹光	独立董事	男	20,000
周寿樑	独立董事	男	20,000
王玉	监事会主席	女	175,024
傅若雪	监事	女	38,143
王国军	监事	男	83,030
陶旗	副总经理	男	179,000
辜凯德	副总经理、总工程师	男	179,000
郭彦	副总经理	男	179,000
郑林	副总经理	男	179,000
王逢渡	财务负责人	男	102,524



2011 年, 全体董事、监事和高级管理人员在公司领取应付报酬合计为人民币 1, 599, 721 元。

2011 年, 在控股股东领取薪酬的董事有 1 人, 为董事长陈晓军先生。

**2、报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司及其关联方获得的应付报酬。**

单位: 元

姓名	职务	性别	报 酬
苏重光	原董事长	男	在股东单位领取薪酬
李枫	原董事、总经理	男	在股东单位领取薪酬

注: 李枫先生于二〇一一年一月七日辞去总经理职务。故二〇一一年未在公司领取薪酬。

#### (四) 报告期内, 本公司董事、监事、高级管理人员变动情况

##### 1、报告期内公司董事成员变动情况。

(1)、2011 年 3 月 29 日, 公司第四届董事会第十次会议审议通过了《川化股份有限公司第四届董事会关于同意李枫先生辞去董事职务的议案》, 同意李枫先生的辞职请求, 辞去其公司第四届董事会董事职务。

(2)、2011 年 6 月 1 日, 公司第四届董事会 2011 年第二次临时会议审议通过了《川化股份有限公司第四届董事会关于同意苏重光先生辞去公司董事和董事长职务的议案》, 同意苏重光先生的辞职请求, 辞去其公司第四届董事会董事及董事长职务。

(3)、2011 年 6 月 24 日, 公司 2010 年年度股东大会审议通过了《川化股份有限公司关于选举陈晓军先生为第四届董事会成员的议案》和《川化股份有限公司关于选举杨诚先生为第四届董事会成员的议案》, 选举陈晓军先生和杨诚先生为公司第四届董事会董事, 任期与第四届董事会的任期一致。

(4)、2011 年 6 月 24 日, 公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议审议通过了《川化股份有限公司第四届董事会关于选举董事长的议案》, 提名陈晓军先生出任公司第四届董事会董事长, 任期与第四届董事会任期一致。

##### 2、报告期内公司监事成员未发生变动。

##### 3、报告期内公司高级管理人员变动情况。

2011 年 1 月 7 日, 公司第四届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过了《川



化股份有限公司第四届董事会关于同意李枫先生辞去总经理职务的议案》和《川化股份有限公司第四届董事会关于聘任杨诚先生为公司总经理的议案》，同意李枫先生辞去公司总经理职务的请求，并聘任杨诚先生为公司总经理，任期与公司第四届董事会的任期一致。

#### （五）公司员工的数量、专业结构、教育程度及退休职工人数情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司本部现有在职职工 4,842 人，其分类结构如下：

##### 1、按学历分

研究生	5	0.10
大学本科	413	8.53
大 专	1192	24.62
中 专	603	12.45
高中	783	16.17

##### 2、按专业结构分

生产人员	3598	74.31
技术人员	456	9.42
销售人员	10	0.21
财务人员	78	1.61
行政人员	700	14.45

需公司本部承担费用的离退休职工人数 2,481 人。

## 五、公司治理

### （一）公司治理情况

1、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，严格按照中国证监会《上市公司治理准则》的要求和规定行事，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产和财务、机构和业务方面实现了“五独立”，建立了完全独立的组织机构，具有独立完整的业务和生产经营能力，能够独立运作；公司总经理、董事会秘书、财务负责人未在控股股东兼任任何行政职务；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

2、关于关联交易的规范：公司的关联交易规范，且交易价格公平、公正、公允。关联交易从未损害公司及其他股东的利益。在审议的过程中，关联董事进行了回避，独立董事发表了独立意见。如果交易金额达到了提交公司股东大会审



议的标准，还提交公司股东大会审议，关联股东也同样进行了回避。

3、关于建立、健全各种制度：为了规范公司运作，公司已建立了《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司股东大会议事规则》、《川化股份有限公司董事会议事规则》、《川化股份有限公司监事会议事规则》、《川化股份有限公司独立董事制度》、《川化股份有限公司总经理工作细则》、《川化股份有限公司内部控制制度》、《川化股份有限公司信息披露事务管理制度》、《川化股份有限公司重大信息内部报告制度》、《川化股份有限公司董事会秘书工作制度》和《川化股份有限公司投资者关系管理制度》等制度。

4、关于董事会及董事、监事的选聘程序：公司建立了规范的董事选聘程序，并严格按照规定的选聘程序进行选举。董事会下设提名委员会，对提名的董事候选人按照《公司章程》、《川化股份有限公司董事会议事规则》和《川化股份有限公司提名委员会实施细则》的规定，进行内部审议。

5、关于信息披露及投资者关系管理：公司严格按照《上市规则》和《川化股份有限公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整的履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得信息。公司制定了投资者关系管理制度，并按照其要求，热情、耐心地接待投资者的来访和电话咨询。

6、关于董事会、监事会及股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定和要求召开三会，各位董、监事和股东都能以认真的态度出席会议，积极发言，认真审议每一项议案。股东大会依法对公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项行使表决权。董事会对股东大会负责，依法对公司的经营行使决策权。监事会对股东大会负责，监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。

7、关于利益相关者：公司与当地政府融洽相处，尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，关注公司所在地的福利，重视与各利益相关者积极合作与和谐共处。

## **（二）独立董事制度建设及履行职责情况**

1、公司董事会根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》的要求，公司于 2002 年建立了《独立董事制度》，并开始聘任独立董事。公司《独立董事制度》有八个章节，其主要内容为：第一章总则：为进一步完善川化股份



有限公司（以下简称“公司”）的法人治理结构，促进公司规范运作……；第二章独立董事的任职资格：担任独立董事应当符合下列基本条件……；第三章独立董事的独立性：独立董事不得由下列人员担任……；第四章独立董事的提名、选举和更换：公司董事会、监事会、单独或合并持有公司已发行股份 1% 以上的股东可以提出独立董事候选人，并经股东大会选举决定；独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，可以连选连任，但是连任时间不得超过六年；独立董事连续 3 次未亲自出席董事会会议的，由董事会提请股东大会予以撤换；第五章独立董事的职权：独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司独立董事还应当享有以下特别职权：重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；向董事会提请召开临时股东大会；提议召开董事会；独立聘请外部审计机构和咨询机构；可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权；第六章独立董事的义务：独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉的义务；认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害；第七章独立董事的权利和公司的义务：独立董事享有与其他董事同等的知情权；公司应提供独立董事履行职责所必须的工作条件，为独立董事履行职责提供协助；独立董事发表的独立意见、提案及书面说明应当公告的，公司应及时公告；独立董事行使职权时，公司有关人员应当积极配合，不得拒绝、阻碍或隐瞒，不得干预其独立行使职权；公司应当给予独立董事适当的津贴；第八章附则：本制度由公司董事会负责解释。

本公司独立董事自任职以来，按照《独立董事制度》的规定，认真履行独立董事的职责，按时参加公司的董事会，积极了解公司的各项重大事情。报告期内，独立董事对公司内部控制自我评价、2011 年度日常关联交易、对外担保、大股东因非经营性原因占用公司资金及重大事件等发表了独立意见；在董事会上，还提出了一些合理的建议，对董事会科学客观地决策起到了积极的作用，维护了公司整体利益及中小股东的合法利益。

## 2、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因
曹光	5 次	5 次	0 次	无	
周寿樑	5 次	5 次	0 次	无	



### 3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
曹光	无	无	
周寿樑	无	无	

#### (三) 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

本公司与控股股东四川化工控股(集团)有限责任公司在人员、资产、财务、机构、业务上完全分开,具有独立完整的生产经营能力。具体情况如下:

1、人员分开方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面与控股股东四川化工控股(集团)有限责任公司完全分开并完全独立,公司总经理、副总经理及高级管理人员均在本公司领取薪酬。

2、资产完整方面。公司拥有独立的生产系统、供应系统、销售系统、运输系统和配套设施,工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

3、财务独立方面。公司拥有独立的财务部门,建立了独立的会计核算系统和财务管理制度,有专门独立的财务人员,并在银行独立开户,依法单独纳税。

4、机构独立方面。本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构。

5、业务分开方面。本公司在业务方面完全独立于控股股东,具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### (四) 同业竞争的解决措施、工作进度及后续工作计划

##### 1、泸天化股份与川化股份同业竞争的由来

2008年8月,经国务院国资委和中国证监会批准,四川化工控股(集团)有限责任公司无偿受让泸天化集团有限责任公司、川化集团有限责任公司所分别持有泸天化股份和川化股份的股权,成为泸天化股份和川化股份的控股股东。由于泸天化股份和川化股份均以化肥、化工产品生产销售、技术服务为主营业务。自此,泸天化股份、川化股份两家上市公司便产生了同业竞争。

##### 2、解决同业竞争的措施

###### (1) 无偿受让股权时作出的承诺

针对无偿划转股权产生的同业竞争问题,四川化工控股(集团)有限责任公司在《收购报告书》中作出如下承诺:

a、在未来合适的时机,四川化工控股(集团)有限责任公司将采取合理有效的方式解决川化股份和泸天化股份之间的同业竞争问题。



b、四川化工控股（集团）有限责任公司不会采取非市场手段干预川化股份和泸天化股份的生产经营，扭曲川化股份和泸天化股份之间业已存在的竞争关系，影响上市公司的独立性及目前的正常经营。

c、四川化工控股（集团）有限责任公司保证将促使下属、控股或其他具有实际控制权的企业（不含川化股份、泸天化股份及其下属公司）在同一市场上不直接或间接从事、参与或进行与川化股份、泸天化股份及其下属公司的生产、经营相竞争的任何活动。

(2) 为解决同业竞争问题已采取的措施

a、坚持“五分开”原则，保持上市公司独立性

严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规切实履行股东义务，行使股东权利，股东与上市公司之间实行人员、资产、财务、机构、业务独立，上市公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，不采取非市场手段干预泸天化股份和川化股份的生产经营，扭曲泸天化股份和川化股份之间业已存在的竞争关系，保持上市公司生产、经营、销售等独立。

b、审慎决策避免共同投资

为推进公司发展战略，四川化工控股（集团）有限责任公司及上市公司正在实施宁夏大化肥、天华 PTMEG、泸州煤气化和马边磷矿等大型项目，其中上市公司重点投资与原业务相关的氮肥和化工类项目，四川化工控股（集团）有限责任公司重点投资开发磷矿项目等。投资主体上以四川化工控股（集团）有限责任公司和上市公司为独立投资人，以形成清晰的产权关系。

c、有序推进集团内部产权整合工作

自 2008 年以来，公司一直积极、稳妥、有序地推进内部产权整合，清理、完善土地和房产权证，逐步调整理顺公司内部产权关系，为逐步解决同业竞争问题创造条件。

### 3、解决同业竞争的后续工作计划

泸天化股份和川化股份同业竞争问题系历史原因形成，该问题的解决涉及两家公司长远发展，需要良好的内外条件支撑。四川化工控股（集团）有限责任公司将按照相关要求继续做好以下工作：

(1)、依法履行控股股东义务，行使相应权利。在完全解决同业竞争问题之



前，充分保证泸天化股份和川化股份的独立性，不以非市场手段干预两家上市公司的正常生产经营，避免增加新的同业竞争问题。

(2)、积极、稳妥、有序的推进四川化工控股（集团）有限责任公司内部产权整合，通过内部产权关系的调整和优化，进一步理顺管理体制，减少大股东及关联方与上市公司的关联交易。

(3)、加快土地权证等的清理、完善，保证资产权属清晰。

(4)、注重投资者关系管理，在保证信息披露公平公正的情况下，加强与投资者的沟通。

### （五）高级管理人员的考评及激励机制

按照《上市公司治理准则》的要求，在 2011 年，公司绩效管理委员会依据计划指标和履职情况继续对经理层及高级管理人员的工作业绩进行了考评。其考评采用的原则为：目标管理与过程控制相结合原则——把目标指标作为绩效管理的主要考核内容，同时加强各项工作的过程控制并加大监督检查考核力度，避免管理失控；相对评价原则——绩效优劣横向以同行业为参照，纵向以历史数据、未来目标为参照，相对客观评价，将年度目标与中长期目标有机结合；定量化与行为化评价原则——考核指标及结果评价以定量化为主，行为化为辅；

常规考核与重大事项考核相结合原则——将公司基础管理目标要求和公司重点关注的事件纳入考核；集中考核与分类考核相结合原则——综合管理部负责综合类绩效评价，专业管理部门具体组织实施各项专业考核；安全环保一票否决原则——被考核单位发生重大安全、环保事故，否决该单位当月绩效奖和管理奖及当期长周期奖。

## 六、内部控制

### （一）内部控制情况

#### 1、内部控制建设的总体原则、方案

原则：坚持以防范各种风险为目标，建立从严管理的长效机制，夯实基础，科学发展，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完



整，提高经营的效率和效果。方案：以制度和标准化管理为纽带，采取目标管理、过程控制与监督、绩效评价、结果应用、反馈等现代管理方法和手段，由董事会、监事会、管理层、员工共同实施。

## 2、公司内部控制机制及制度的建立健全情况

公司股东大会、董事会和监事会以及经理层的组织管理体系稳定。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。权责明晰、操作规范、运转正常、运作良好。在组织架构内，各组织间各司其职、管理规范。

公司建立的主要制度为：

### (1)、公司章程及三会制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理办法》、《接待和推广工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》等制度。

### (2)、经营管理制度

《内部控制制度》、《绩效考核监督管理办法》、《生产管理制度》(包括工艺、设备、质量)、《安全环保管理制度》、《物质采购管理制度》、《标准化管理制度》及依据标准化管理制度建立的内部管理业务流程等。

### (3)、财务管理制度

《财务管理制度》、《财务预算管理》、《货币资金管理》、《应收款项管理》、《存货管理》、《固定资产管理》、《资金管理制度》等各项会计及财务管理制度。

### (4)、人力资源管理制度

《员工聘用、辞职管理办法》、《员工培训管理制度》、《公司员工薪酬管理制度》、《员工手册》、《岗位工作标准》等制度。

## 3、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司的内部监督除监事会外，还有综合管理部、审计部门、质量检测管理中心、纪律检查部门、采购价格比价部门对内部控制进行监督检查，采取常规性和



持续性监督与检查以及绩效考核等方式来实现。对在监督与检查过程中发现的问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，通过不断对内部管理业务流程及制度进行完善与更新来加以解决，防范因管理控制不当而产生的风险。同时，将结果及时向董事会、监事会和经理层报告。

报告期内，公司按照证监会和深交所的相关规定，针对公司财务报告、人力资源、销售业务、采购业务、共产项目、担保业务等相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了《川化股份有限公司董事会关于公司内部控制的自评报告》，并提交公司第四届董事会第十四次会议审议通过，公司独立董事和监事会对自评报告发表了意见（自评报告刊登在 2012 年 4 月 26 日的巨潮资讯网上）。

#### **4、报告期内，公司完成整改的治理问题和尚未解决的治理问题情况。**

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的规定，结合本公司的实际情况，公司在 2011 年 6 月 24 日召开的公司 2010 年度股东大会上审议通过了《公司关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，对公司经营范围进行了修改，进一步完善了公司法人治理结构，规范公司运作。

#### **5、财务报告内部控制情况**

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，建立了完备的会计核算体系。建立了资金计划管理、融资计划管理、资金管理、资产管理、收入确认、成本核算、纳税管理、财务分析、会计档案管理、票据管理以及会计信息化管理等一系列的财务管理标准控制流程，确保了公司各会计要素的计量、确认和报告的可靠性、合法性。报告期内，未发现财务报告内部控制发生重大缺陷。

#### **6、独立董事对公司董事会内部控制自我评价的独立意见**

经我们调查，公司的内部控制自我评价遵循了诚实信用的原则，符合公司内部控制的实际，总的来看，公司内部控制制度较全，且执行良好，基本有效，不存在重大缺陷，各种管理制度较全，基本能够做到规范运作，所设立的各机构权责清晰，独立性强，分工明确；业务流程建立健全；信息披露透明度较高，内部沟通与传递迅速；企业文化建设好，为企业稳定与和谐营造了良好的氛围。公司对内部控制的管理与执行是严格按照国家的相关政策法规进行的，程序是合法



的，没有损害其他股东的利益，特别是中小股东的利益。

## 7、董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，公司的内部控制活动严格按照建立的各项内部控制制度执行，符合国家有关法律法规和监管部门的要求，保证了公司的规范运作和经营活动的正常进行。公司内部控制合规、有效。

### (二)、公司年报信息披露重大差错责任追究机制的建立和执行情况

公司于 2010 年 2 月 5 日建立了《川化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。在此制度中，明确了相关部门在发生重大差错后的责任追究机制和处理办法。

报告期内，公司未发生年度报告信息披露重大差错，也未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一)、股东大会召开的次数、日期、决议刊登的日期及刊登的报纸

报告期内，公司召开了二次股东大会。

1、2011 年 6 月 24 日，公司在川化宾馆会议室召开了公司 2010 年年度股东大会。出席本次会议的股东（或代理人）共 4 人，代表股份数 298,560,100 股，占公司表决权股份总数的 63.52%。公司董事、监事、高级管理人员出席了会议。此次股东大会严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》规定的程序和要求进行。

审议通过了川化股份有限公司董事会二〇一〇年度工作报告；

审议通过了川化股份有限公司监事会二〇一〇年度工作报告；

审议通过了川化股份有限公司二〇一〇年年度报告；

审议通过了川化股份有限公司二〇一〇年度财务决算报告；

审议通过了川化股份有限公司二〇一〇年度利润分配方案；

审议通过了川化股份有限公司关于二〇一一年度日常关联交易的议案；

审议通过了川化股份有限公司关于二〇一一年度续聘会计师事务所并向其



支付报酬的议案；

审议通过了川化股份有限公司关于选举陈晓军先生为第四届董事会成员的议案；

审议通过了川化股份有限公司关于选举杨诚先生为第四届董事会成员的议案；

审议通过了川化股份有限公司关于修改《川化股份有限公司章程》部分条款的议案。

本次股东大会决议公告刊载于 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2011 年 12 月 21 日，公司在川化宾馆会议室召开了公司 2011 年第一次临时股东大会。出席本次会议的股东（代理人）共 4 人，代表股份数 298,712,200 股，占公司有效表决权股份总数的 63.56%。公司董事、监事、高级管理人员出席了会议。此次股东大会严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》规定的程序和要求进行。

审议通过了川化股份有限公司关于向四川禾浦化工有限责任公司提供财务资助的议案。

本次股东大会决议公告刊载于 2011 年 12 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》。

## 八、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、公司总体经营情况概述

2011 年公司面临的天然气供需矛盾较之往年更加突出。受供气影响，两套合成氨装置负荷很低，并出现长时间待气开车的状况，化肥厂一化装置有效作业时间仅为 74.33 天，负荷率 70.32%，运转率只有 20.82%；二化装置有效作业时间仅为 234.11 天，负荷率 72.84%，运转率只有 65.58%；装置的产能无法得到正



常发挥。

面对巨大困难，公司以“迎危度困、止滑减亏”为核心坚定不移的开展工作，在全力以赴保证了装置低负荷安全稳定运行的基础上，通过一系列创新措施，尽最大努力用好宝贵的天然气资源。

截至报告期末，公司共生产合成氨 23.60 万吨、尿素 29.15 万吨、三聚氰胺 3.88 万吨。实现营业收入 198,702 万元、营业利润-26,748 万元、归属于上市公司股东的净利润-20,743 万元。

## 2、公司财务状况回顾

单位：（人民币）元

指标项目	2011 年	2010 年	增长比例 (%)
营业收入	1,987,018,373.72	2,005,773,814.80	-0.94
营业利润	-267,475,355.14	-255,266,351.12	-4.78
归属于上市公司股东的净利润	-207,434,492.88	-209,663,064.28	1.06

## 3、在经营中出现的问题、困难及解决方案

(1)、公司经营中出现的问题与困难：

天然气供应严重不足，导致装置有效作业时间大大减少。

(2)、解决措施：

第一、加强对外协调，搞好优化运行。2011 年天然气供应为近年来最困难的一年，公司在供气协调方面做了大量艰苦不懈的工作，一方面千方百计争取供气条件，尽最大努力克服供气严重短缺的客观不利因素，另一方面在优化运行上下功夫，综合考虑资源供应和各装置的工况、贡献等因素，科学合理的组织生产，竭力挖掘内部潜力，在保证低负荷下各装置稳定生产的同时，实现了有限资源的高效利用；第二、以创新性措施积极应对供气不足。在 5 月份两套合成氨装置均因缺气被迫停产的恶劣环境下，成功实施工业硝酸铵与两套三胺装置的联产，开创性的实现了三胺装置在化肥厂尿素装置停车期间的运行，这不仅是利用现有设备进行技改实现三胺与硝酸铵联产的全局首创，更为公司减少亏损起到了非常重要的积极作用；第三、强化各项专业管理，通过加强工艺管理、设备管理、环保安全管理和质量管理，以保证各生产装置在低负荷下的稳定运行；第四、快速推进技改技革和节能减排工作，以装置的优化完善和内部挖潜来提升应对天然气极端紧缺状况的应变能力；第五、严厉管控成本费用，将“三降两减”引向深入。



严格控制非生产性支出；调减二级单位责任费用，厉行节约；牢固树立“精确维修”理念，做到不过修，不欠修。

#### 4、公司主营业务及经营情况

##### (1)、公司所在行业

本公司所在行业属化学肥料及化学制品制造业。

##### (2)、公司主营业务范围

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

##### (3)、报告期内，公司营业收入、营业利润构成情况

——报告期内，占公司主营业务收入 10%以上的产品销售情况

单位：（人民币）万元

产品名称	本报告期			上年度同期		
	销售收入	销售成本	毛利率 (%)	销售收入	销售成本	毛利率 (%)
尿素	56,507.01	46,885.04	17.03	65,945.22	53,596.77	18.73
三聚氰胺	51,505.42	46,537.20	9.65	56,818.24	50,443.91	11.22
硝酸铵	44,602.92	33,374.61	25.17	28,440.16	24,972.97	12.19
其他化工产品	40,898.47	43,522.02	-6.41	43,114.50	43,328.21	-0.50

占公司主营业务收入 10%以上的产品为：尿素、三聚氰胺、硝酸铵。

##### (4)、报告期内，主营业务分行业情况

单位：（人民币）

万元

行业	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料及化学制品制造业	193,513.82	170,318.87	11.99	-0.41	-1.17	0.68
其中：关联交易	7,429.83	6,675.52	10.15	-35.66	-34.13	-2.09

##### (5)、报告期内，主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川地区	188,826.17	2.19
其他地区	4,687.65	-50.83

#### 5、主要供应商、客户情况

##### (1)、供应商

公司采购的主要原燃材料为天然气、电、液体尿素等，公司 2011 年度前五



名供应商采购总额为 71,834.65 万元，具体情况如下：

供 应 商	采购金额	占年度采购总额 (%)
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	332,383,471.14	19.30
成都市电业局	122,099,916.96	7.09
四川天华股份有限公司	89,839,789.01	5.22
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	87,573,795.90	5.08
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司川西采气厂	86,449,514.59	5.02
合计	718,346,487.60	41.71

## (2)、客户

公司 2011 年度向前五名客户销售的总额为 41,415.55 万元，具体情况如下：

客 户	销售金额	占年度销售总额 (%)
四川米高化肥有限公司	125,565,143.69	6.32
广汉市广力农资有限责任公司	89,437,130.00	4.5
胡成	81,099,680.00	4.08
埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司	59,202,137.78	2.98
四川美胺化工有限责任公司	58,851,393.73	2.96
合 计	414,155,485.20	20.84

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 41.71%，向前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 20.84%。

## 6、公司资产构成等同比发生重大变动的情况

项 目	本报告期		上年度期末		比重同比 增减变动 幅度	变动原因
	金额	占总资 产比重	金额	占总资 产比重		
应收票据	5,389,362.00	0.17%	73,722,588.86	2.18%	-2.01%	未发生重大变化
应收账款	23,247,861.46	0.75%	42,607,240.03	1.26%	-0.51%	未发生重大变化
其他应收款	10,736,736.28	0.35%	16,116,653.01	0.48%	-0.13%	未发生重大变化
存货	292,458,031.21	9.40%	346,207,342.93	10.25%	-0.85%	未发生重大变化
长期股权投资	121,323,690.60	3.90%	93,883,144.75	2.78%	1.12%	未发生重大变化
固定资产	1,593,942,330.65	51.25%	1,781,021,362.49	52.72%	-1.47%	未发生重大变化
在建工程	572,181,044.49	18.40%	543,119,716.75	16.08%	2.32%	未发生重大变化
短期借款	608,460,000.00	19.56%	577,460,000.00	17.09%	2.47%	未发生重大变化
长期借款	317,830,000.00	10.22%	457,630,000.00	13.55%	-3.33%	未发生重大变化

## 7、公司销售费用、管理费用、财务费用及所得税发生重大变动的情况

项 目	本报告期	上年同期	变动幅 度 (%)	变动原因
销售费用	42,318,676.90	47,723,508.26	-11.33	未发生重大变化
管理费用	301,543,583.80	285,580,729.88	5.59	未发生重大变化
财务费用	57,554,965.16	34,849,501.50	65.15	本报告期借款利率大幅上调所致



所得税费用	-44,817,469.68	-48,272,667.49	7.16	未发生重大变化
-------	----------------	----------------	------	---------

## 8、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

### 现金流量流入结构分析

项目	本报告期		上年度同期		增减变动幅度	增减变动原因
	金额	占流入比重	金额	占流入比重		
经营活动现金流入	2,413,032,146.59	72.04%	2,430,037,688.13	76.60%	-4.56%	未发生重大变化
投资活动现金流入	6,036,100.41	0.19%	14,437,577.20	0.46%	-0.27%	未发生重大变化
筹资活动现金流入	930,279,670.32	27.77%	727,842,876.90	22.94%	4.83%	未发生重大变化
合计	3,349,347,917.32	100.00%	3,172,318,142.23	100.00%		

### 现金流量流出结构分析

项目	本报告期		上年度同期		增减变动幅度	增减变动原因
	金额	占流出比重	金额	占流出比重		
经营活动现金流出	2,252,157,908.03	66.88%	2,443,992,917.57	76.89%	-10.01%	未发生重大变化
投资活动现金流出	146,987,310.91	4.36%	200,462,442.54	6.30%	-1.94%	未发生重大变化
筹资活动现金流出	968,363,534.42	28.76%	534,231,321.60	16.81%	11.95%	未发生重大变化
合计	3,367,508,753.36	100.00%	3,178,686,681.71	100.00%		

报告期公司经营活动产生的现金流量与公司净利润的差异，主要是公司计提固定资产折旧以及资产减值准备所致。

## 9、控股子公司的经营情况

(1)、本公司的控股子公司四川川化青上化工有限公司，注册资本美元 726.24 万元，法定代表人：李枫先生。本公司持股 70%，富利香港有限公司持股 30%。该公司从事硫酸钾、盐酸的生产与销售。报告期末，该公司总资产 8,288 万元、净资产 8,003 万元，实现营业收入 9,164 万元，实现净利润 710 万元。

(2)、本公司的控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司，注册资本人民币 5,000 万元，法定代表人：蒋雄先生。本公司持股 51%。该公司主要从事化学肥料、化工产品、化工原料的销售等。报告期末，该公司总资产 21,737 万元、净资产 8,216 万元，实现营业收入 142,486 万元，实现净利润 1,095 万元。

(3)、本公司的控股子公司四川锦华化工有限责任公司，注册资本人民币 13,500 万元，法定代表人：杨东先生。本公司持股 51%。该公司主要从事三聚氰胺的生产和销售。报告期末，该公司总资产 37,654 万元、净资产 11,527 万元，实现营业收入 15,016 万元，实现净利润 187 万元。

(4)、本公司的控股子公司四川川化永昱化工工程有限责任公司，注册资本



人民币 300 万元，法定代表人：辜凯德先生。本公司持股 95%。该公司主要从事化工、石化、轻工、建筑、环保工程设计、工程承包及技术咨询。报告期末，该公司总资产 718 万元、净资产 611 万元，实现营业收入 679 万元，实现净利润 17 万元。

(5)、本公司的控股子公司四川禾浦化工有限责任公司，注册资本人民币 16,000 万元，法定代表人：李枫先生。本公司持股 79.38%。该公司主要从事亚氨基二乙腈的生产。目前，该公司处于试车整改段。报告期末，该公司总资产 48,172 万元、净资产 5,514 万元。

## (二) 报告期公司的技术创新情况

### 1、节能减排情况：

2011 年，公司全年能源消费总量为 42.51 万吨标准煤，万元产值能耗下降 1.021 吨标准煤/万元。

各类污染物稳定达标排放，固体废弃物按国家规定处置。

### 2、技术创新情况：

2011 年，公司主要技术创新项目为：

(1) 100Km<sup>3</sup>/年三聚氰胺泡沫生产技术开发项目，2011 年 5 月实现基建竣工，现已开始试生产运行。

(2) 采用创新工艺技术，利用三胺装置现有的尾气吸收系统生成硝酸铵溶液，实施三胺与硝铵装置稳定联产，发挥了资源的最大利用率，实现经济效益最大化，属全国同类装置技术首创。

(3) 国家高技术研究发展计划（863 计划）项目——“含氮典型废气净化技术与设备”完成工业化示范装置工艺开发、工程设计。

### 3、申请专利情况

2011 年公司新申请专利 4 项：

- (1)、高浓度含氰和有机腈废水的处理方法。
- (2)、高性能三聚氰胺甲醛树脂的制备方法。
- (3)、三聚氰胺树脂改性剂的制备方法。
- (4)、从三聚氰胺废水中回收三聚氰胺并联产脱硫剂的方法。

## (三) 对公司未来发展的展望



## 1、公司所处行业的发展趋势

化肥工业“十二五”发展规划已发布,根据规划,十二五期间,我国化肥行业要在提高产品集中度、产品结构优化、技术进步、加快兼并重组等方面取得成效。

### (1)、发展趋势

我国人多地少,通过化肥实现农业稳产、增产是保障国家粮食安全的重要举措,化肥的刚性需求依然存在。随着我国农业现代化步伐加快,以及节能减排和环境保护要求日趋严格,科学施肥,提高化肥利用效率,减少化肥对环境造成的影响将成为未来农化行业发展的重要方向。

同时,目前化肥企业仍享受部分优惠政策(包括享受天然气、用电和铁路运输等优惠价格及免征增值税),随着化肥价格形成机制不断完善,优惠政策将逐步取消,化肥企业经营面临着新的机遇和挑战。

2012年的中央“一号文件”,其中说道:“积极推广精量播种、化肥深施、保护性耕作等技术”。对化肥企业来说是一大利好消息。为此国家在农业投入、丰收稳产上一定会加大支持力度,化肥企业受政策的影响也会迎来一个更好的发展机会。

### (2)、未来发展机遇和挑战

根据化肥工业“十二五”发展规划,加快化肥企业产业结构调整,提高产业集中度,搞好原料结构调整及多元化,加快企业技术创新体系建设和新型节能技术推广应用,加大清洁生产和环境保护的投入,减少污染物的产生将成为发展的主要任务。规范的发布将有力地推动化肥行业的健康发展和加速化肥行业结构调整的步伐。另外,国家对高耗能行业淘汰落后产能和节能减排的力度将加大,将逐步淘汰掉高能耗、工艺技术落后、产品质量差、安全隐患多、环境污染严重的化肥产能,经过新一轮的洗牌,一批有市场、有竞争力、有技术的大型化肥企业必将冬去春来,实现持续快速发展。

### (3)、宏观政策对公司的影响

十二五期间中国农业的首要目标就是保障国家粮食安全,未来五年促进农民持续较快增收依然将是中国政府的中心目标。

2011年,公司执行的各种政策主要为:



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

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

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

## 2、公司未来发展规划（“十二·五”规划）

### (1)、基本原则：

坚持“一个结合、两个符合、两个对接、两个调整”的原则，即充分结合川化自身实际，符合国家产业经济政策、符合公司总体发展战略，与地方政府的发展规划对接、与四川大乙烯项目对接。

坚持发展循环经济和清洁生产的原则，即坚持循环经济“减量化、再利用、再循环”的“3R”原则。

坚持科学发展观，推动经济、社会和环境和谐发展的原则，即以科学发展观和循环经济、节约型社会的发展理念为指导，以促进企业、地方经济和社会和谐发展为核心，构建生态和绿色化工基地，实现经济、社会和环境和谐发展。

### (2)、发展战略：

在“十二·五”期间，公司的发展战略是“依托存量资源，调整优化结构，实现主业转型，开创未来基业”。即充分利用化肥天然气分步调价的宝贵战略缓冲期，以现有装置为依托，把握住四川建设 1000 万吨/年炼油、80 万吨/年乙烯项目的有利时机，大力发展石化下游加工项目，调整公司产业结构，实现公司主导产品由传统的氮肥制造向化工新材料制造和化工中间体制造的战略转型，并以此为起点，到资源配套条件好、生产经营成本低、目标市场距离合理的地区开辟



新的基地。

(3)、未来五年发展重点：

三聚氰胺下游产品项目；石化深加工项目；合成氨下游产品项目。

### 3、实现未来发展所需的资金

主要资金来源为自筹资金和商业银行贷款。自筹资金主要通过公司自有资金、环保科技项目政府拨款、项目合作方投资及战略投资者投资等方式筹集。

### 4、公司实现未来发展战略可能出现的不利因素及拟采取的对策、措施

(1)、可能出现的不利因素：

资源匮乏，生产要素（能源、原材料）价格的不断攀升给生产和经营带来一定的压力；国家对环境保护要求的不断提高，增加了发展的难度。

(2)、拟采取的对策、措施：

保持和稳定现有的化肥、化工生产，努力降低成本，实现清洁生产。调整主业重心，大力发展石化及下游深加工项目，提高因天然气涨价给公司盈利带来巨大影响的风险抵御能力。坚持走出去战略，到有资源的地区开辟新的项目建设基地，提升竞争力。

### (四) 新年度的经营发展计划

公司董事会对 2012 年的经营环境进行了认真总结分析，提出了年度指导思想、工作方针、安全目标、环保目标和主要工作任务：

#### 1、指导思想

全面贯彻党的十七大和十七届六中全会精神，以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入贯彻落实科学发展观，认清形势，统一思想，以财务管理为主线，以稳定现有装置生产运行为核心，以内部挖潜增效为重点，坚定信心，争分夺秒，竭尽全力，背水一战，确保实现扭亏目标。

#### 2、工作方针

紧抓技改，稳定生产；重抓挖潜，增效扭亏；抢抓发展，积极推进。

#### 3、安全目标：

死亡、重伤事故为零，无职业病发生；重大火灾、爆炸、多人职业中毒事故为零；千人轻伤率控制在 0.3% 以内；管理持续改进，实现标准化管理。

#### 4、环保目标



稳定达标排放，污染事故为零；狠抓减排，推行清洁生产。

## 5、质量目标

重大质量事故为零。

## 6、主要工作任务及措施

(1)、严格各项专业管理工作，努力维持好装置安稳长满优运行。

——继续做好优化调度工作，优化生产运行。

——严格各项专业管理工作。进一步完善技术标准，细化各项基础管理工作，通过扎实有效的细致工作，确保生产管理全面受控，装置运行安全稳定。

——加强工艺能源管理，认真查找装置存在的隐患及瓶颈问题，并做好不同负荷下消耗成本的控制与考核，切实降低装置运行成本。

——将设备管理工作重心前移，增强设备故障预知诊断的工作能力，加强对在运行装置的隐患排查，及时消除设备故障，同时加强对停运装置的保护和保养，使装置在供气好转的情况下能够迅速、及时的开起来。

——牢固树立安全环保是企业生存基础的理念，坚持安全环保工作重心前移、源头治理和过程控制

——提高公司质量管理水平，建立以质量体系、过程及环节为重点的预防控制模式，全面增强质量过程控制能力。

(2)、深入抓好技改技革工作，节能降耗挖掘内部潜力。

——结合生产实际，通过技术攻关和技改技革，挖掘现有装置潜力，努力降低消耗、成本，使企业在市场竞争中具有成本优势。

——抓好节能降耗工作，挖潜增效降成本。

(3)、结合资源优势，以更加敏锐的眼光抢抓发展机遇。

——盘活存量资源，推动机制创新。加大力度抓好辅业资产和资源的利用，建立增收机制，减轻主业负担。

——积极开拓检修业务。

——加快三方物流发展。强化市场观念和竞争意识，以市场为导向，以绩效管理为核心，构建适应物流发展需要的管理机制、运行模式和考核分配体系。

(4)、科学谋划发展战略，稳步推进结构调整。

——深刻分析国内外经济形势及行业现状，明确发展方向。



正视企业面临的资源匮乏、环保容量及城市发展规划布局等问题，积极转变观念，按照“向资源富足或原材料成本低的地方走出去”发展思路，进一步研究分析地区和产业投资机会，积极寻找适合公司未来发展的新基地，寻求符合公司自身特点的项目和产品。

——要抓紧时间对现有项目进行完善。

抓紧对三胺泡沫装置进行优化和整改，努力提高技术水平及产品质量，积极开拓产品市场，建立好营销网络，做好产品销售工作。

继续做好禾浦公司下一阶段的整改工作。

(5)、深化企业内部管理，大力开展机制创新。

——牢固树立节约意识，加强成本费用控制。

每一位员工都要牢固树立危机意识和忧患意识，从每一件小事做起，努力挖潜增效、节能降耗。

进一步加强资金管理，严格控制财务费用，并保证资金链的安全。

——深化基础管理，以机制创新激发活力。

在行业对标中找差距、定目标。对照业界标杆企业，广泛开展经济技术指标、业务流程等方面的对标工作，发掘自身比较优势，找出差距和不足，提出追赶的目标和改善的措施。

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

做好人力资源管理。将人力资源管理与公司现况、发展战略结合起来，认真做好人力资源存量与需求分析。

——做好产销协调工作。

(6)、统一思想，稳定队伍，凝心聚力，为公司打好效益翻身仗提供保证。

——继续统一思想，强信心聚合力。

——积极创先争优，领军攻坚克难。继续围绕中心以“创先创新，争优增辉，献礼十八大”为主题，推进公司创先争优活动向深层次发展。

——营造声势氛围，掀起生产热潮。继续组织开展好“稳产降耗减成本、精细化管理增效益”全年主题生产劳动竞赛，调动一切积极因素，引导干部职工保持状态和士气，把注意力和干劲集中到抢抓机遇、稳定运行、强化管理、降本增效



上来。

——加强文化建设,共建和谐川化。深入学习贯彻党的十七届六中全会精神,把增强公司核心竞争力、促进公司和谐发展作为推进企业文化建设的出发点和落脚点,使文化成为增强企业凝聚力、提升企业创造力、推动企业科学发展的源动力。

### **(五) 公司投资情况**

#### **1、募集资金投资情况**

因公司募集资金已于 2005 年全部使用完毕,故本报告期内,公司无募集资金使用情况。

#### **2、非募集资金投资情况**

本报告期内,公司累计使用非募集资金 12,892 万元。比上年减少了 64.44%。

主要的非募集资金项目为:

4 万吨亚氨基二乙腈项目投入资金 5,633 万元;

100km<sup>3</sup>/年三聚氰胺泡沫项目投入资金 3,424 万元;

一化合成氨装置节能优化技改项目投入资金 2,204 万元;

其他项目投入资金 1,631 万元。

#### **3、公司对外投资情况**

报告期内,公司向四川天华富邦化工有限责任公司投资 2,724 万元。

#### **4、持有外币金融资产情况**

报告期内,公司未持有外币金融资产。

### **(六) 公司完成盈利预测、有关计划或展望的情况说明**

1、公司未进行过盈利预测,也从未刊登过盈利预测公告

2、关于公司在 2010 年年度报告中对未来五年有关计划或展望的进展情况  
目前,公司已着手进行项目前期的调研与准备。

**(七) 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

### **(八) 报告期内会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正情况**

#### **1、会计政策、会计估计变更情况**

##### **(1)、会计政策变更**



报告期内，公司未发生会计政策变更。

#### (2)、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

### 2、重要前期差错更正情况

报告期内，公司未发生重要前期差错的更正。

#### (九)报告期内采用公允价值计量的金融工具和投资性房地产等项目公允价值的变动及对公司利润的影响

报告期内公司无采用公允价值计量的金融工具和投资性房地产等项目，也未发生公允价值变动对公司利润产生影响。

#### (十) 董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会会议召开的次数、日期、决议刊登的日期及报纸

报告期内，董事会共召开了五次会议：

(1)、公司第四届董事会第十次会议于 2011 年 3 月 29 日召开。会议应到董事 5 人，实到董事 5 人。公司监事及高级管理人员列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司董事会二〇一〇年度工作报告的议案。

审议通过了川化股份有限公司总经理二〇一〇年度业务工作报告的议案。

审议通过了川化股份有限公司二〇一〇年年度报告的议案。

审议通过了川化股份有限公司二〇一〇年度财务决算报告的议案。

审议通过了川化股份有限公司二〇〇九年度利润分配预案的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于二〇一一年度日常关联交易的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于计提资产减值准备的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于核销固定资产报废净损失的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于二〇一一年度续聘会计师事务所并向其支付报酬的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于内部控制自我评价报告的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于李枫先生辞去董事职务的议案。

审议通过了川化股份有限公司推选杨诚先生为董事候选人的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于修改《公司章程》部分条款的议案。



本次董事会决议公告刊载于 2011 年 4 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(2)、公司第四届董事会第十一次会议于 2011 年 4 月 18 日（通讯方式）召开。会议应到董事 5 人，实到董事 5 人，公司监事及高级管理人员列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司二〇一一年第一季度报告。

按照深交所的规定，本次董事会决议公告免于公告，但公司第一季度报告刊载于 2011 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(3)、公司第四届董事会二〇一一年第三次临时会议于 2011 年 6 月 24 日召开。会议应到董事 5 人，实到董事 4 人，公司监事及高级管理人员列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司第四届董事会关于选举董事长的议案。

审议通过了川化股份有限公司第四届董事会关于调整专门委员会成员的议案。

本次董事会决议公告刊载于 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(4)、第四届董事会第十二次会议于 2011 年 8 月 15 日（通讯方式）召开，会议应到董事 5 人，实到董事 5 人，公司监事及高级管理人员列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司二〇一一年半年度报告。

按照深交所的规定，本次董事会决议公告免于公告，但公司半年度报告刊载于 2011 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》。。

(5)、第四届董事会第十三次会议于 2011 年 10 月 24 日召开（通讯方式），会议应到董事 5 人，实到董事 5 人，公司监事及高级管理人员列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司二〇一一年第三季度报告。

按照深交所的规定，本次董事会决议公告免于公告，但公司第三季度报告刊载于 2011 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项



决议内容。具体执行情况如下：

(1) 公司 2010 年度利润分配执行情况

在 2010 年年度股东大会上，通过了 2010 年度利润分配为：不进行现金股利分配，也不进行送股和资本公积金转增股本。

(2) 董事会对股东大会决议及授权事项的执行情况

报告期内，董事会严格执行股东大会的各项决议。股东大会无任何对董事会授权。

### 3、董事会下设的审计委员会年报工作规程

公司于 2009 年 2 月建立了《审计委员会工作规程》，《审计委员会工作规程》共分十条：其主要内容为：

第一条 董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）委员在公司年报编制和披露过程中，应当按照有关法律、行政法规、规范性文件和公司章程的要求，认真履行职责，勤勉尽责地开展工作，维护公司整体利益。

第二条 在每个会计年度结束后，审计委员会应与审计机构协商确定当年年度财务报告审计工作的时间安排。上述事项应有书面记录或电子文档，必要的文件应有当事人签字。

第三条 审计委员会应督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认。

第四条 审计委员会应在会计师事务所进场前审阅公司编制的财务会计报表初稿，审阅意见形成书面记录。

第五条 审计委员会应在会计师事务所进场后加强与年审会计师的沟通，在会计师事务所出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，审阅意见形成书面记录。

第六条 审计委员会应对年度财务会计报表及下年度续聘或改聘会计事务所进行表决，形成决议后提交董事会审核。

第七条 在年度报告编制和审议期间，审计委员会委员负有保密义务。在年度报告披露前，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

第八条 本规程未尽事宜，审计委员会应当依照有关法律、法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定执行。



第九条 本规程由董事会负责制定并解释。

第十条 本《工作规程》自公司董事会会议通过后生效。

#### 4、董事会下设的审计委员会的履职情况

2007年9月，公司自成立董事会下设的审计委员会以来，各委员积极参与并指导公司的财务工作。本次年度审计工作主要履职情况为：

##### (1)、董事会审计委员会工作情况

根据中国证监会、深交所有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

A、认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排；

B、在负责年审的四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

C、四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司进场后，董事会审计委员会与四川华信（集团）会计师事务所就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

D、四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

E、在四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具2011年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

##### (2)、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

##### A、关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部2012年1月5日提交的财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表，2011年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，我们按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关



财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证，我们认为：公司提交的财务报表资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；经提请公司整改后，未发现有大股东及其附属企业因非经营性原因占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

#### B、关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部2012年4月10提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表，2011年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项等予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见、以及对有关账册及凭证进行补充审阅后，我们认为：经审计改正后的公司财务报表，已按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

#### C、关于四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告

我们审阅了四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司2011年10月19日、2012年1月9日、提交的《2011年度预审审计工作计划》、《2011年度审计工作计划》后，于2011年10月20日、2012年1月10日就上述审计工作计划与四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2011年度审计工作的顺利完成。

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计人员，按照上述审计工作计划约定，分别于2011年10月19日和2012年1月4日陆续进场。项目负责人就报表



合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及贯彻执行深圳证券交易所发布的《信息披露工作备忘录第32号——财务报告披露注意事项》和中国证券监督管理委员会发布的《中国证券监督管理委员会公告37号-关于做好2011年度报告信息披露》等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；2、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；5、公司内部会计控制制度是否建立健全；6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于2012年4月24日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

#### D、关于2011年度聘请会计师事务所的决议

川化股份有限公司董事会审计委员会于2012年4月24日召开第一次会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

(a)、公司2011年度财务会计报告；

(b)、关于四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告；

(c)、鉴于四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司2001年至2011年一直为公司审计单位，且该事务所在公司2011年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请四川华信（集团）会计师事务所有限责任



公司为公司2012年度审计单位。

上述议案建议提交公司四届董事会第十次会议审议。

总的来说，审计委员会恪尽职守、遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

## 5、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇报

2007年9月，公司成立董事会下设的薪酬与考核委员会以来，各委员积极参加公司关于薪酬方面的会议和绩效评定等工作，为职工薪酬确定提供了宝贵的意见。

薪酬与考核委员会对2011年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见：公司2011年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬严格执行了公司薪酬管理制度和绩效考核办法确定的业绩考核指标，符合公司的薪酬管理办法和绩效考核制度。

### (十一) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

#### 1、本年度利润分配预案

经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具的川华信审（2012）026号审计报告确认，公司二〇一一年归属于母公司股东的净亏损为20,743万元，提取职工奖励及福利基金后净亏损为20,787万元，加上年初未分配利润5,435万元，本年末累计未弥补亏损为15,352万元。根据公司的实际情况，本年度不进行现金股利分配。同时拟将本年末累计未弥补亏损15,352万元结转至下年度。

#### 2、资本公积金转增股本预案

本次分配不进行资本公积金转增股本。

以上分配预案须经股东大会审议通过后实施。

#### 3、不进行利润分配的原因：

由于公司本年度出现了大额亏损，根据经营和发展的需要，结合公司可供分配利润的实际。公司本年度不进行现金股利分配和资本公积转增股本。

#### 4、独立董事对利润分配预案的独立意见

独立董事认为：因公司本年度亏损，公司根据实际情况作出不进行现金股利分配和资本公积转增股本是合理的，未违反《公司章程》的规定，不存在损害投资者的情况。



## 5、前三年现金分红情况

分红年度	现金分红额(含税) (万元)	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(%)
2010年	0	-20,966	0
2009年	2,350	8,283.68	28.37
2008年	5,640	12,680.62	44.48
最近三年累计现金分红金额占最近年 均净利润的比例			24.28

注：此处归属于上市公司股东的净利润指未调整前的归属于上市公司母公司的净利润。

## 6、现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策在《公司章程》第一百五十五条做了规定：“在满足公司正常生产经营和长期发展战略资金需求的前提下，公司以现金方式分配的比例为不低于当年实现的可供分配利润的百分之三十”。公司严格按照《公司章程》的规定执行。

### (十二) 内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度建立和执行情况

#### 1、建立健全情况

2010年2月5日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司关于〈内幕信息知情人和外部信息报送和使用管理制度〉的议案》，建立了内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度。2012年4月，公司董事会将再次审议重新修订的《内幕信息知情人管理制度》。

#### 2、执行情况

公司自建立了内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度以来，严格按照该制度加强内幕信息的保密工作，将董事会秘书室作为公司内幕信息登记备案工作的日常工作部门，专门负责填写《内幕信息知情人登记表》，用以记录内幕信息在公开前编制、传递、审核、披露各环节所有知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。

报告期内，没有内幕信息对外泄露，或者利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形发生。

#### 3、报告期内，公司不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信



息买卖公司股份的情况。

### (十三) 公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生违规买卖公司股票的情况。

### (十四) 其它报告事项

#### 1、报告期内，公司信息披露索引

公告编号	公告名称	公告日期
2011-001	川化股份有限公司第四届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011 年 1 月 10 日
2011-002	川化股份有限公司 2010 年度业绩预亏公告	2011 年 1 月 25 日
2011-003	川化股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告	2011 年 4 月 1 日
2011-004	川化股份有限公司 2011 年度日常关联交易公告	2011 年 4 月 1 日
2011-005	川化股份有限公司第四届监事会第十次会议决议公告	2011 年 4 月 1 日
2011-006	川化股份有限公司 2010 年年度报告摘要	2011 年 4 月 1 日
2011-007	川化股份有限公司 2011 年第一季度业绩预增公告	2011 年 4 月 15 日
2011-008	川化股份有限公司 2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 20 日
2011-009	川化股份有限公司股票交易异常波动公告	2011 年 5 月 17 日
2011-010	川化股份有限公司第四届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	2011 年 6 月 3 日
2011-011	川化股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 年 6 月 3 日
2011-012	川化股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 6 月 25 日
2011-013	川化股份有限公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	2011 年 6 月 25 日
2011-014	川化股份有限公司 2011 年半年度业绩预亏公告	2011 年 7 月 14 日
2011-015	川化股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 17 日
2011-016	川化股份有限公司董事会澄清公告	2011 年 8 月 17 日
2011-017	川化股份有限公司 2011 年第三季度业绩预亏公告	2011 年 10 月 12 日
2011-018	川化股份有限公司 2011 年第三季度报告正文	2011 年 10 月 26 日
2011-019	川化股份有限公司第四届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告	2011 年 12 月 1 日
2011-020	川化股份有限公司关于向控股子公司提供财务资助的公告	2011 年 12 月 1 日
2011-021	川化股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011 年 12 月 1 日
2011-022	川化股份有限公司关于临时股东大会次数的更正公告	2011 年 12 月 20 日
2011-023	川化股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 12 月 22 日



2、报告期内，公司选定的信息披露报刊无变更。

## 九、监事会报告

### （一）报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开四次会议，主要内容如下：

1、公司第四届监事会第十次会议于 2011 年 3 月 29 日在川化宾馆召开。会议应到监事 3 人，实到监事 2 人。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司监事会二〇一〇年度工作报告。

审议通过了川化股份有限公司二〇一〇年年度报告的议案。

审议通过了川化股份有限公司监事会对二〇一〇年度报告的审核意见。

审议通过了川化股份有限公司关于提取资产减值准备的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于核销固定资产报废净损失的议案。

审议通过了川化股份有限公司监事会关于对公司内部控制自我评价报告的意见的议案。

审议通过了川化股份有限公司关于二〇一一年度日常关联交易的议案。

本监事会决议公告刊载于 2011 年 4 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司第四届监事会第十一次会议于 2011 年 4 月 18 日召开（通讯方式）。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了公司二〇一一年第一季度报告。

按照深交所有关规定，该监事会决议免于公告，但公司第一季度报告刊载于 2011 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、公司第四届监事会第十二次会议于 2011 年 8 月 15 日召开（通讯方式）。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司二〇一一年半年度报告的议案。



按照深交所有关规定，该监事会决议免于公告，但公司半年度报告刊载于 2011 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、公司第四届监事会第十三次会议于 2011 年 10 月 24 日召开（通讯方式）。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经讨论，形成了如下决议：

审议通过了川化股份有限公司二〇一一年第三季度报告。

按照深交所有关规定，该监事会决议免于公告，但公司第三季度报告刊载于 2011 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》。

## **（二）监事会对本公司 2011 年度有关事项的独立意见**

### **1、公司依法运作情况**

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，并根据国家有关法律、法规，对股东大会和董事会的召开程序、审议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理履行自己的职责情况以及对公司管理制度的执行情况进行了监督。监事会认为，总的来看，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。

公司建立了完善的内部控制制度，公司董事、总经理及高级管理人员能开拓进取，忠于职守，严格管理并规范运作，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益及股东利益的行为。

### **2、检查公司财务情况**

2011 年，公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致地检查，通过检查和审核，监事会认为 2011 年第一季度、半年度、第三季度财务报告能够真实地反映公司财务状况和经营成果。

### **3、公司募集资金投资项目情况**

因公司募集资金已于 2005 年全部使用完毕，故本报告期内，公司无募集资金使用情况。

### **4、公司收购、出售资产情况**

报告期内，公司未发生收购、出售资产情况。

### **5、公司关联交易情况**



报告期内，公司与关联方之间的关联交易，参照市场价格，由双方签订的协议、合同予以规范，双方均严格按协议履行其权利、义务，未损害公司利益，也未损害广大股东、特别是中小股东的利益，无内幕交易行为。

#### 6、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度，能够严格按照该制度加强内幕信息的保密工作。报告期内，没有内幕信息对外泄露，或者利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形发生。

#### 7、监事会对公司董事会内部控制自我评价的审核意见

公司监事会审阅了内部控制自我评价报告，对董事会自我评价报告不存在异议。

公司监事会认为：公司的内部控制自我评价公正、客观、真实地反映了公司的实际情况，不存在虚假信息披露和误导性陈述，公司对内部控制的管理与执行是严格按照国家的相关政策法规进行的，程序是合法的，没有损害其他股东的利益，特别是中小股东的利益。

#### 8、监事会对利润分配预案的审议

监事会认为，公司董事会作出的本年度不进行现金股利分配和资本公积转增股本的预案是根据公司的实际情况决定的，未违反《公司章程》关于利润分配的规定。监事会同意董事会作出的本年度利润分配预案。

## 十、重要事项

### (一)、本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本年度公司无盗版软件的诉讼事项。

### (二)、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况

### (三)、报告期内，公司未发生破产重整相关事项

### (四)、公司持有其他上市公司、拟上市公司股权情况



### 1、报告期内，公司持有其他上市公司股权情况。

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，无其他上市公司证券投资及收益等情况。

### 2、报告期内，公司持有拟上市公司股权情况

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

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

注：由于报告期内未收到“银河股份”派发的现金股利及相关财务报告，因此未确认损益及所有者权益变动。

### 3、报告期，公司用于买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未买卖其他上市公司的股份。

#### (五)、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项发生。

#### (六)、报告期内，公司未实施股权激励计划

#### (七)、报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

(1)、工程承包、原料采购、劳务服务、土地租赁、资产租赁

单位：(人民币)元

关联方	关联交易内容	交易价格	交易金额	占同类交 易金额的	结算方式
四川川化集团成都望江化工厂	包装物	市场价	34,439,947.94	1.87%	银行转账结算
四川天华股份有限公司	液体尿素	市场价	40,449,123.00	2.20%	银行转账结算
四川天华股份有限公司	蒸汽	市场价	33,299,075.04	1.81%	银行转账结算
四川天华股份有限公司	水、电	市场价	14,679,369.23	0.80%	银行转账结算
四川天华股份有限公司	氮气	市场价	201,699.53	0.01%	银行转账结算
四川天华股份有限公司	脱盐水	市场价	149,621.10	0.01%	银行转账结算
四川天华股份有限公司	仪表空气	市场价	11,737.60	0.00%	银行转账结算
川化集团有限责任公司	设备租赁费	协议价	3,179,039.52	0.17%	银行转账结算
泸州市天润实业有限责任公司	装卸、环卫等	协议价	462,872.99	0.03%	银行转账结算
四川省川化润嘉置业有限责任公司	绿化、物业费	协议价	10,000,000.04	0.54%	银行转账结算



四川省川化润嘉置业有限责任公司	修理、工程劳务	协议价	292,966.69	0.02%	银行转账结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	修理、工程劳务	协议价	45,598,499.90	2.48%	银行转账结算
四川化工天鹏资产经营有限责任公司 川化宾馆	劳务	协议价	23,270.00	0.00%	银行转账结算
四川化工控股(集团)有限责任公司	资金利息	协议价	9,536,361.09	0.52%	银行转账结算
四川省川化润嘉置业有限责任公司	资金利息	协议价	45,358.29	0.00%	银行转账结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	资金利息	协议价	35,777.78	0.00%	银行转账结算
川化集团有限责任公司	资金利息	协议价	14,690.83	0.00%	银行转账结算

## (2)、销售产品

单位：(人民币)元

关联方	关联交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
四川美胺化工有限责任公司	三聚氰胺	市场价	58,851,393.68	2.96%	银行转账结算
四川农资工贸有限责任公司	尿素	市场价	9,416,400.00	0.47%	银行转账结算
四川农资工贸有限责任公司	NP肥	市场价	903,000.00	0.05%	银行转账结算
中化化肥有限公司	尿素	市场价	729,540.00	0.04%	银行转账结算
九禾股份有限公司	硫酸钾	市场价	4,398,000.00	0.22%	银行转账结算
川化集团有限责任公司	水、电	协议价	32,560.00	0.00%	银行转账结算
川化集团有限责任公司	汽车运输等	协议价	142,958.84	0.01%	银行转账结算
四川省川化润嘉置业有限责任公司	水、电	协议价	142,958.84	0.01%	银行转账结算
四川省川化润嘉置业有限责任公司	材料、天然气	协议价	137,834.52	0.01%	银行转账结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	水、电	协议价	436,138.24	0.02%	银行转账结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	材料、天然气	协议价	110,331.02	0.01%	银行转账结算
四川天正化工有限责任公司	汽车运输等	市场价	88,936.80	0.00%	银行转账结算
四川泸天化股份有限公司	催化剂	市场价	3,800,160.00	0.19%	银行转账结算
四川川化集团成都望江化工厂	汽车运输等	市场价	1,000.00	0.00%	银行转账结算
四川川化集团成都望江化工厂	硫酸铵	市场价	24,778.76	0.00%	银行转账结算
泸州九禾化工有限公司	汽车租赁费	市场价	7,000.00	0.00%	银行转账结算
四川天华富邦化工有限责任公司	材料	市场价	315.58	0.00%	银行转账结算
四川化工天瑞矿业有限责任公司	设计服务	协议价	465,000.00	0.02%	银行转账结算
四川华英化工有限责任公司	设计服务	协议价	100,000.00	0.01%	银行转账结算
重庆市兰科化工有限责任公司	设计服务	协议价	60,000.00	0.00%	银行转账结算
四川天正化工有限责任公司	设计服务	协议价	30,000.00	0.00%	银行转账结算
成都泸天化酒店	设计服务	协议价	92,000.00	0.00%	银行转账结算
四川川化生物工程有限责任公司	辅材	协议价	145,834.97	0.01%	银行转账结算
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	水、电	协议价	221,948.70	0.01%	银行转账结算
四川华英化工有限责任公司	亚氨基二乙腈	市场价	369,230.76	0.02%	银行转账结算

(3)、上述交易金额均为不含税的交易金额。公司关联交易的定价是在参考市场价格的基础上，按照公平、公正、合理原则确定。其定价方法为参照市场价



格定价。

#### (4)、报告期日常关联交易的履行情况

报告期内，与日常经营相关的关联交易情况正常，双方均按照签定的协议执行，未发生不履行协议的情况以及纠纷。

(5)、公司的控股股东对公司的部分服务是公司必不可少的，公司和关联方之间的与日常经营相关的关联交易是公司正常经营所必需的，在以后的经营中仍将继续。关联交易将不会造成公司对关联方产生依赖，也不会影响到公司的独立性，对公司的利润总额没有重大影响。

## 2、年初预计日常关联交易的实际履行情况

2011 年日常关联交易实际执行情况如下：

关联交易类型	关联交易内容	关联方	2012 年预计交易总金额(万元)	2011 年实际交易总金额(万元)
销售商品	三聚氰胺	四川美胺化工有限责任公司	6,000	8,320
	尿素、NP 肥	四川农资工贸有限责任公司	1,200	
	尿素	中化化肥有限公司	80	
	硫酸钾	九禾股份有限公司	500	
	水、电等	四川省川化润嘉置业有限责任公司	40	
	水、电等	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	60	
	催化剂	四川泸天化股份有限公司	400	
采购商品	水、电	四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆	25	15,800
	辅材	四川川化生物工程有限责任公司	15	
	包装物	四川川化集团成都望江化工厂	3,500	
	液体尿素、水、电	四川天华股份有限公司	12,300	
	设备租赁费	川化集团有限责任公司	320	
	装卸、环卫等	泸州市天润实业有限责任公司	50	
接受劳务	劳务、服务费	四川省川化润嘉置业有限责任公司	686	6,656
	资金利息	四川化工控股(集团)有限责任公司	1,000	6,919
	修理、劳务	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	4,600	
交易总额(万元)			30,776	27,313

### 3、报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易

### 4、报告期内，公司无与关联方共同投资发生的关联交易

### 5、公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项

#### (1)、公司与关联方的债权、债务情况



单位：(人民币)元

关 联 方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
四川泸天化股份有限公司	3,800,160.00	3,800,160.00		
四川美胺化工有限责任公司	44,795,100.00	869,600.00		
四川天正化工有限责任公司	927,657.76	727,657.76		
四川天华富邦化工有限责任公司	369.23	369.23		125,544.56
四川天华股份有限公司		180	88,790,625.50	66,016,858.45
四川华英化工有限责任公司	432,000.00			240,000.00
四川川化永鑫建设工程有限责任公司		9,005,300.00	45,634,277.68	16,655,193.51
四川化工控股(集团)有限责任公司			170,636,361.09	169,967,134.41
川化味之素有限公司				
四川川化集团成都望江化工厂			34,439,947.94	1,559,224.32
泸州市天润实业有限责任公司			462,872.99	165,015.79
四川农资工贸有限责任公司	5,489,083.60			2,864,581.60
中化化肥有限公司				88,040.00
四川省川化润嘉置业有限责任公司			14,538,325.02	4,200,000.00
川化集团有限责任公司			5,093,730.35	1,914,690.83
四川泸天化弘旭工程建设公司				772,000.00
四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆			23,270.00	

公司报告期内与关联方的债权债务主要系双方供销滚动结算形成的。

注：向关联方提供资金的借方发生额为累计交易额。

## (2)、关联方——四川化工控股(集团)有限责任公司对公司的担保情况

单位：(人民币)万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	3,500.00	2006-2-8	2011-2-7	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	3,500.00	2006-2-8	2012-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	3,000.00	2006-2-8	2013-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	3,000.00	2006-2-8	2014-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	150	2006-8-3	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	150	2006-8-3	2012-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	150	2006-8-3	2013-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	150	2006-8-3	2014-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	200	2006-9-18	2014-9-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	1,200.00	2006-10-12	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	300	2006-10-12	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	200	2006-10-12	2014-9-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	125	2006-8-5	2011-12-4	是



担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	145	2006-8-5	2012-12-4	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	150	2006-8-5	2013-12-4	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	900	2007-3-14	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	1,900.00	2007-3-14	2012-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公	200	2007-3-14	2014-9-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2010-5-14	2011-5-13	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2010-5-24	2011-5-23	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2010-6-11	2011-6-10	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-1-21	2011-1-20	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-1-21	2012-1-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-1-21	2013-1-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-1-21	2014-1-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-4-2	2011-4-1	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-4-2	2012-4-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-4-2	2013-4-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-4-2	2014-4-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-5-4	2011-5-3	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-5-4	2012-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-5-4	2013-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-5-4	2014-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-6-15	2011-6-14	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-6-15	2012-6-14	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-6-15	2013-6-14	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-6-15	2014-6-14	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2009-6-11	2014-6-10	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	5,000.00	2009-8-6	2014-8-5	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	500	2009-10-10	2014-10-9	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,200.00	2009-11-2	2014-11-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,300.00	2009-12-8	2014-6-10	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2010-2-2	2014-6-10	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2010-4-7	2014-6-4	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2010-5-4	2011-8-30	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公	1,000.00	2010-6-17	2011-11-30	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	3,000.00	2011-12-23	2012-12-22	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	5,000.00	2011-11-28	2012-11-27	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-5-18	2012-5-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-7-6	2012-7-5	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-7-18	2012-7-17	否



担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2011-9-28	2012-9-27	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	800	2011-10-25	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	700	2011-10-26	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	800	2011-10-24	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	700	2011-10-27	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	3,000.00	2011-11-18	2012-11-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	5,000.00	2011-6-1	2012-5-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,300.00	2011-7-13	2012-7-12	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,700.00	2011-7-25	2012-7-24	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-11-22	2012-11-21	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2009-10-26	2011-12-20	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2010-1-14	2011-12-21	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	4,800.00	2011-12-5	2016-3-25	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2011-4-28	2016-4-27	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2009-10-26	2012-10-25	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2010-1-14	2012-10-25	否
合计		95,720.00			

(3)、公司与关联方存在债权债务往来及担保事项的形成原因及其对公司的影响

公司与关联方存在的债权债务往来主要系货物、劳务交易所形成。采购原料、劳务、材料、土地租赁费、设备租赁费的关联交易，销售产品的关联交易分别只占公司采购总额、销售总额的 10.45%、4.06%。

公司未与关联方发生担保事项。

(4)、大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情况

报告期末，公司大股东及其附属企业未因非经营性原因占用公司资金。

## 6、报告期内，公司无其他重大关联交易事项

### (八)、重大合同及其履行情况

报告期内，公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

1、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产以及其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、报告期内公司对外担保事项。

(1)、报告期内公司未发生对外担保事项。

(2)、独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见



根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《川化股份有限公司独立董事制度》的有关规定，我们作为川化股份有限公司的独立董事，对公司对外担保所涉及的有关问题，在参加川化股份有限公司第四届董事会第十四次会议且查阅了相关文件并听取董事对此事的情况介绍后，我们本着认真、负责的精神，针对上述事项发表如下独立意见：

经我们调查，截止报告期末，公司从未向控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

3、报告期公司未发生委托理财，也无以前期间发生但延续到报告期的委托理财。

4、报告期内，公司无其它重大合同。

#### **(九)、控股股东及其关联方非经营性资金占用及偿还情况**

1、报告期末，本公司未发生控股股东及其关联方因非经营性原因占用上市公司资金的情况

2、独立董事对公司控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《川化股份有限公司独立董事制度》的有关规定，我们作为川化股份有限公司的独立董事，对公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金所涉及的有关问题，在参加川化股份有限公司第四届董事会第十四次会议且查阅了相关文件并听取董事对此事的情况介绍后，我们本着认真、负责的精神，针对上述事项发表如下独立意见：

关于控股股东及其关联方非经营性占用公司资金：经我们调查，2011 年，公司严格按照相关规定执行，控股股东及其他关联方从未发生因非经营性原因占用公司资金的情况。

3、会计师事务所对资金占用的专项说明

关于川化股份有限公司大股东及其他关联方

占用资金情况的专项审核说明

川化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了川化股份有限公司（以



下简称“贵公司”)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,并于2012年4月24日签发了川华信审(2012)026号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号文)的要求,就贵公司编制的2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)出具专项说明。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2011年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2011年度报告使用,不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果,与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件:川化股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信(集团)会计师事务所  
有限责任公司

2012年4月24日

## 川化股份有限公司

### 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计	——	——	——							——
总计	——	——	——							——
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	四川天正化工有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		927,657.76		200,000.00	727,657.76	结算欠款	经营性往来
	四川泸天化股份有限公司	同一母公司	应收账款	574,910.00	3,800,160.00		574,910.00	3,800,160.00	结算欠款	经营性往来
	四川天华股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	3,583.00			3,403.00	180.00	结算欠款	经营性往来
	四川天华富邦化工有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	9,764.60	369.23		9,764.60	369.23	结算欠款	经营性往来
	四川华英化工有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	154,980.00	432,000.00		586,980.00		结算欠款	经营性往来



	四川禾浦化工有限责任公司	子公司	预付账款		50,000,000.00		50,000,000.00		借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川禾浦化工有限责任公司	子公司	应收账款		1,800,000.00			1,800,000.00	借款	非经营性往来
	四川禾浦化工有限责任公司	子公司	其他应收款	1,208.00		1,208.00			垫付公积金	非经营性往来
	四川省川化新天府化工有限责任公司	子公司	其他应收款	11,214.00				11,214.00	垫付公积金	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	四川美胺化工有限责任公司	子公司合营企业	应收账款	17,399,882.50	44,795,100.00		61,325,382.50	869,600.00	结算欠款	经营性往来
	四川农资工贸有限责任公司	子公司参股企业	应收账款		5,489,083.60		5,489,083.60		结算欠款	经营性往来
总计	——	——	——	18,156,208.10	107,245,578.59		118,189,523.70	7,209,846.99	——	——

## （八）、公司聘任和解聘会计师事务所的情况

公司从 2002 年 1 月 11 日起，聘任四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司财务审计机构，到本报告期末为止，公司仍然继续聘任四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司财务审计机构。该会计师事务所已为公司提供了连续 10 年的审计服务。

报告期内，四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为本公司提供审计服务的年限为 1 年。公司支付给会计师事务所的报酬为 30.5 万元。

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

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

## （十）、报告期内公司接待调研及采访等相关情况。

报告期内，公司热情地接听、接待了投资者的来电和来访及调研，对其提出的相关问题进行了解答。公司在接待过程中，严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《川化股份有限公司信息披露事务管理制度》和《川化股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，向来访者提供已公开披露的资料，客观、真实、准确、完整地向来访者介绍和反映公司的实际生产经营状况，未透露或泄露非公开重大信息。

### 1、接待来公司实地调研情况

报告期内接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011.02.10	证券部	实地调研	中山证券	询问公司天然气供应情况，主营产品产能和产量、销售情况，开工率等。
2011.06.17	证券部	实地调研	东兴证券	询问公司天然气供应情况、价格，装置开工率，三胺产能、会不会考虑下游产品，未来发展思路等。

### 2、电话采访公司情况

由于投资者来电话采访公司的人数较多，故只列出部分采访情况

时间	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011.01.13	电话	一投资者	询问近期化肥价格上涨，对公司 4 季度业绩影响如何等。
2011.02.11	电话	一投资者	询问去年业绩亏损原因，今年天然气供应



2011.03.11	电话	一投资者	是否能改善，如何解决气紧的问题等。 询问公司近期生产经营是否发生变化，如何扭转不利的局面等。
2011.04.14	电话	一投资者	询问公司一季度业绩、目前生产经营怎样、重组进展等。
2011.08.10	电话	一投资者	询问亏损原因、产能会不会扩张、尿素近期价格、未来发展重点、天然气供应商、具体扭亏措施等。
2011.08.16	电话	一投资者	询问公司三季度生产经营情况、产品近期价格、年底是否能扭亏等。
2011.12.09	电话	一投资者	询问公司何时重组、今年是否继续亏损、公司想过采取何措施扭亏等。

### **（十一）公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖本公司股票情况**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东未违反相关规定买卖本公司股票。

### **（十二）其它重大事项**

报告期内，公司及其控股子公司无其他重大事项。

## **十一、财务会计报告**

### **（一）、审计报告**

#### **审 计 报 告**

川化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的川化股份有限公司（以下简称“川化股份公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并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**

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是川化股份公司管理层的责任。



这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，川化股份公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了川化股份公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

四川华信（集团）会计师事务所  
有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：唐方模

中国注册会计师：秦茂

二〇一二年四月二十四日

## （二）会计报表



## 资 产 负 债 表

编制单位：川化股份有限公司

编制年度：2011 年度

金额单位：（人民币）元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	179,192,890.34	156,413,929.47	197,861,572.08	108,031,427.78
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五、2	5,389,362.00	4,529,362.00	73,722,588.86	52,696,000.00
应收账款	五、3 十一、1	23,247,861.46	42,235,232.68	42,607,240.03	22,588,920.43
预付款项	五、4	87,091,889.92	99,394,170.83	97,838,385.52	108,870,006.72
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、5 十一、2	10,736,736.28	5,111,122.24	16,116,653.01	4,349,434.91
存货	五、6	292,458,031.21	246,758,454.40	346,207,342.93	308,395,122.48
一年内到期的非流		-	-	-	-
其他流动资产	五、7	4,634,878.77	-	24,861,481.61	21,991,592.75
流动资产合计		602,751,649.98	554,442,271.62	799,215,264.04	626,922,505.07
非流动资产：					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五、9 十一、3	121,323,690.60	366,491,774.00	93,883,144.75	339,251,774.00
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五、10	1,593,942,330.65	1,241,887,927.88	1,781,021,362.49	1,396,748,952.27
在建工程	五、11	572,181,044.49	127,164,917.65	543,119,716.75	92,791,417.13
工程物资	五、12	11,564,783.41	11,564,783.41	11,004,899.93	11,004,899.93
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、13	62,690,845.22	32,127,294.44	71,022,524.90	36,381,234.16
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、14	18,713,123.45	18,713,123.45	-	-
递延所得税资产	五、15	126,842,144.99	83,757,696.98	78,684,709.38	51,142,887.12
其他非流动性资产		-	-	-	-



非流动资产合计		2,507,257,962.81	1,881,707,517.81	2,578,736,358.20	1,927,321,164.61
资产总计		3,110,009,612.79	2,436,149,789.43	3,377,951,622.24	2,554,243,669.68
流动负债：					
短期借款	五、17	608,460,000.00	608,460,000.00	577,460,000.00	517,460,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、18	121,409,369.53	44,182,303.30	191,116,834.16	99,217,095.46
预收款项	五、19	166,772,432.33	167,946,694.85	214,200,142.99	189,260,865.10
应付职工薪酬	五、20	10,432,574.02	8,643,946.82	14,183,185.13	12,841,960.92
应交税费	五、21	-26,907,266.36	7,732,488.18	-46,401,323.59	-10,805,652.12
应付利息	五、22	2,017,365.71	1,330,081.13	2,399,151.28	1,491,996.86
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、23	243,537,823.86	43,979,796.45	140,298,267.70	52,269,600.83
一年内到期的非流动负债	五、24	147,800,000.00	50,850,000.00	101,750,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		1,273,522,299.09	933,125,310.73	1,195,006,257.67	861,735,867.05
非流动负债：					
长期借款	五、25	317,830,000.00	57,330,000.00	457,630,000.00	80,180,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	五、26	21,409,160.06	21,409,160.06	21,391,525.06	21,391,525.06
非流动负债合计		339,239,160.06	78,739,160.06	479,021,525.06	101,571,525.06
负债合计		1,612,761,459.15	1,011,864,470.79	1,674,027,782.73	963,307,392.11
所有者权益：					
实收资本（或股本）	五、27	470,000,000.00	470,000,000.00	470,000,000.00	470,000,000.00
资本公积	五、28	810,278,091.10	810,119,952.12	810,278,091.10	810,119,952.12
减：库存股		-	-	-	-
专项储备	五、29	40,593,341.23	30,726,268.92	32,017,687.54	23,825,825.82
盈余公积	五、30	197,418,203.89	197,418,203.89	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润	五、31	-153,524,769.00	-83,979,106.29	54,347,328.53	89,572,295.74
母公司权益合计		1,364,764,867.22	1,424,285,318.64	1,564,061,311.06	1,590,936,277.57
少数股东权益		132,483,286.42		139,862,528.45	
所有者权益合计		1,497,248,153.64	1,424,285,318.64	1,703,923,839.51	1,590,936,277.57
负债及所有者权益合计		3,110,009,612.79	2,436,149,789.43	3,377,951,622.24	2,554,243,669.68

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



## 利润表

编制单位:川化股份有限公司

编制年度: 2011 年度

金额单位:(人民币)元

项 目	附注	本期数		上期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	五、32 十一、4	1,987,018,373.72	1,613,323,695.76	2,005,773,814.80	1,514,886,284.96
减: 营业成本	五、32 十一、4	1,754,907,093.03	1,444,223,937.73	1,786,901,673.06	1,357,535,029.05
营业税金及附加	五、33	11,121,750.18	7,217,406.52	8,940,835.31	6,515,035.37
销售费用	五、34	42,318,676.90	35,188,848.57	47,723,508.26	38,757,696.99
管理费用	五、35	301,543,583.80	271,234,418.08	285,580,729.88	260,991,809.65
财务费用	五、36	57,554,965.16	43,983,418.28	34,849,501.50	17,977,456.18
资产减值损失	五、37	92,034,545.44	28,872,107.04	99,362,811.90	18,028,790.00
加: 公允价值变动收益					
投资收益(损失以 “-”填列)	五、38 十一、5	4,986,885.65	8,756,371.16	2,318,893.99	9,537,472.05
其中: 对联营企业和合 营企业的投资收益	五、38 十一、5	200,545.85		302,893.99	-
二、营业利润(亏损以 “-”填列)		-267,475,355.14	-208,640,069.30	-255,266,351.12	-175,382,060.23
加: 营业外收入	五、39	15,391,606.41	3,226,508.78	27,682,759.31	18,490,682.54
减: 营业外支出	五、40	1,450,438.71	1,447,157.35	39,452,850.32	39,405,251.16
其中: 非流动资产处置	五、40	1,076,363.95	1,076,363.95	1,705,208.27	1,705,208.27
三、利润总额(亏损总额 以“-”填列)		-253,534,187.44	-206,860,717.87	-267,036,442.13	-196,296,628.85
减: 所得税费用	五、41	-44,817,469.68	-33,309,315.84	-48,272,667.49	-31,212,074.83
四、净利润(净亏损以 “-”填列)		-208,716,717.76	-173,551,402.03	-218,763,774.64	-165,084,554.02
(一) 归属于母公司所 有者的净利润		-207,434,492.88	-173,551,402.03	-209,663,064.28	-165,084,554.02
(二) 少数股东损益		-1,282,224.88		-9,100,710.36	
五、每股收益:					
(一) 基本每股收益		-0.44		-0.45	
(二) 稀释每股收益		-0.44		-0.45	
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		-208,716,717.76	-173,551,402.03	-218,763,774.64	-165,084,554.02
(一) 归属于母公司所 有者的综合收益总额		-207,434,492.88	-173,551,402.03	-209,663,064.28	-165,084,554.02
(二) 归属于少数股东 的综合收益总额		-1,282,224.88	-	-9,100,710.36	-



企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡

## 利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.19	15.09	0.47	0.47
营业利润	-19.60	-18.26	-0.57	-0.57
净利润	-15.20	-14.16	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后的净利润	-15.84	-14.76	-0.46	-0.46

## 现金流量表

编制单位：川化股份有限公司

编制年度：2011 年度

金额单位：(人民币) 元

项 目	附注	本期数		上期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,356,041,743.23	1,786,773,780.51	2,392,934,363.64	1,731,745,173.37
收到的税费返还		32,377,549.51	268,713.17	20,181,224.24	302,165.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	24,612,853.85	27,669,126.85	16,922,100.25	13,499,330.05
经营活动现金流入小计		2,413,032,146.59	1,814,711,620.53	2,430,037,688.13	1,745,546,668.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,722,210,604.79	1,272,075,047.71	1,869,884,642.42	1,320,149,606.09
支付给职工以及为职工支付的现金		352,470,881.02	327,552,376.91	405,790,227.11	383,013,625.66
支付的各项税费		101,625,426.76	61,214,741.82	99,556,064.47	69,657,765.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	75,850,995.46	61,725,465.10	68,761,983.57	57,205,680.75
经营活动现金流出小计		2,252,157,908.03	1,722,567,631.54	2,443,992,917.57	1,830,026,677.68
经营活动产生的现金流量净额		160,874,238.56	92,143,988.99	-13,955,229.44	-84,480,008.72
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		4,786,339.80	8,756,371.16	2,016,000.00	9,537,472.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,249,760.61	1,246,632.61	12,421,577.20	12,421,577.20
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		6,036,100.41	10,003,003.77	14,437,577.20	21,959,049.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,747,310.91	93,795,289.21	200,462,442.54	116,104,143.49
投资支付的现金		27,240,000.00	27,240,000.00	-	50,000,000.00



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		146,987,310.91	121,035,289.21	200,462,442.54	166,104,143.49
投资活动产生的现金流量净额		-140,951,210.50	-111,032,285.44	-186,024,865.34	-144,145,094.24
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		746,460,000.00	746,460,000.00	657,460,000.00	557,460,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43	183,819,670.32	7,960,343.28	70,382,876.90	6,379,982.04
筹资活动现金流入小计		930,279,670.32	754,420,343.28	727,842,876.90	563,839,982.04
偿还债务支付的现金		809,210,000.00	627,460,000.00	458,210,000.00	278,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,443,949.08	49,651,947.82	60,254,682.35	41,229,429.76
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43	76,709,585.34	10,422,381.08	15,766,639.25	15,041,822.08
筹资活动现金流出小计		968,363,534.42	687,534,328.90	534,231,321.60	334,731,251.84
筹资活动产生的现金流量净额		-38,083,864.10	66,886,014.38	193,611,555.30	229,108,730.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-507,845.70	384,783.76	727,533.03	-39,579.24
五、现金及现金等价物净增加额		-18,668,681.74	48,382,501.69	-5,641,006.45	444,048.00
加：期初现金及现金等价物余额		197,861,572.08	108,031,427.78	203,502,578.53	107,587,379.78
六、期末现金及现金等价物余额		179,192,890.34	156,413,929.47	197,861,572.08	108,031,427.78

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



## 所有者权益变动表（合并一）

编制单位：川化股份有限公司

编制年度：2011 年度

金额单位：（人民币）元

项目	本期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益 专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10	-	32,017,687.54	197,418,203.89	54,347,328.53	139,862,528.45	1,703,923,839.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	470,000,000.00	810,278,091.10	-	32,017,687.54	197,418,203.89	54,347,328.53	139,862,528.45	1,703,923,839.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	8,575,653.69	-	-207,872,097.53	-7,379,242.03	-206,675,685.87
（一）本年净利润						-207,434,492.88	-1,282,224.88	-208,716,717.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						-207,434,492.88	-1,282,224.88	-208,716,717.76
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配						-437,604.65	-6,951,084.29	-7,388,688.94
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-6,951,084.29	-6,951,084.29
4.其他						-437,604.65		-437,604.65
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备				8,575,653.69			854,067.14	9,429,720.83
1.本期提取				11,019,224.75			1,809,233.86	12,828,458.61
2.本期使用				2,443,571.06			955,166.72	3,398,737.78
（七）其他								
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10	-	40,593,341.23	197,418,203.89	-153,524,769.00	132,483,286.42	1,497,248,153.64

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



## 所有者权益变动表（合并二）

编制单位：川化股份有限公司

编制年度：2011 年度

金额单位：（人民币）元

项目	上期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					未分配利润			
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积				
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10		22,902,074.50	197,418,203.89	287,790,681.86	151,917,497.60	1,940,306,548.95	
加：会计政策变更								-	
前期差错更正								-	
其他								-	
二、本年初余额	470,000,000.00	810,278,091.10		22,902,074.50	197,418,203.89	287,790,681.86	151,917,497.60	1,940,306,548.95	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			9,115,613.04		-233,443,353.33	-12,054,969.15	-236,382,709.44	
（一）本年净利润						-209,663,064.28	-9,100,710.36	-218,763,774.64	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						-209,663,064.28	-9,100,710.36	-218,763,774.64	
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-23,780,289.05	-5,023,106.27	-28,803,395.32	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-23,500,000.00	-5,023,106.27	-28,523,106.27	
4. 其他						-280,289.05		-280,289.05	
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				9,115,613.04			2,068,847.48	11,184,460.52	
1. 本期提取				10,859,279.78			2,159,195.07	13,018,474.85	
2. 本期使用				1,743,666.74			90,347.59	1,834,014.33	
（七）其他									
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,278,091.10		32,017,687.54	197,418,203.89	54,347,328.53	139,862,528.45	1,703,923,839.51	

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢波



## 所有者权益变动表（母公司一）

编制单位：川化股份有限公司

编制年度：2011 年度

金额单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	减：库存股	本期金额 专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		23,825,825.82	197,418,203.89	89,572,295.74	1,590,936,277.57
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	470,000,000.00	810,119,952.12		23,825,825.82	197,418,203.89	89,572,295.74	1,590,936,277.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		6,900,443.10	-	-173,551,402.03	-166,650,958.93
（一）本年净利润						-173,551,402.03	-173,551,402.03
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-173,551,402.03	-173,551,402.03
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				6,900,443.10			6,900,443.10
1. 本期提取				8,349,861.05			8,349,861.05
2. 本期使用				1,449,417.95			1,449,417.95
（七）其他							
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		30,726,268.92	197,418,203.89	-83,979,106.29	1,424,285,318.64

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



## 所有者权益变动表（母公司二）

编制单位：川化股份有限公司

编制年度：2011 年度

金额单位：（人民币）元

项 目	上期金额				未分配利润	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备			
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		17,798,838.95	197,418,203.89	278,156,849.76	1,773,493,844.72
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	470,000,000.00	810,119,952.12		17,798,838.95	197,418,203.89	278,156,849.76	1,773,493,844.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				6,026,986.87		-188,584,554.02	-182,557,567.15
（一）本年净利润						-165,084,554.02	-165,084,554.02
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-165,084,554.02	-165,084,554.02
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-23,500,000.00	-23,500,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-23,500,000.00	-23,500,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				6,026,986.87			6,026,986.87
1. 本期提取				7,569,025.89			7,569,025.89
2. 本期使用				1,542,039.02			1,542,039.02
（七）其他							
四、本年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		23,825,825.82	197,418,203.89	89,572,295.74	1,590,936,277.57

企业负责人：陈晓军

企业主管会计工作负责人：杨诚

企业会计机构负责人：王逢渡



### （三）会计报表附注

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司历史沿革

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

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

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

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

##### （二）公司注册地址、组织形式、总部地址

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

##### （三）公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

###### 1、业务性质

本公司所处行业为化学肥料及化学制品制造业，主要生产、销售各类化肥、化工产品。

###### 2、主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵等化肥、化工产品。



### 3、经营范围

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

#### （四）第一大股东以及最终实质控制人名称

本公司的第一大股东及最终实质控制人是四川化工控股（集团）有限责任公司。

#### （五）财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于 2011 年 3 月 29 日经公司第四届董事会第十次会议批准报出。

## 二、会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### （五）合并会计报表的编制方法

#### 1、合并的会计方法

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

#### 2、合并范围的确定原则

本公司将控制的所有子公司全部纳入合并财务报表的合并范围。

### （六）现金等价物的确定标准

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

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### （七）外币业务和外币报表折算

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的



当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

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

#### 1、外币货币性项目

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

#### 2、外币非货币性项目

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

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

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

#### 3、外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

### (八) 金融工具的确认和计量

#### 1、金融资产、金融负债的分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

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

2) 持有至到期投资；

3) 贷款和应收款项；

4) 可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

2) 其他金融负债。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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



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

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

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

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

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

### 3、金融资产和金融负债公允价值的确定

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

### 4、金融资产减值准备测试及提取方法

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

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

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



工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

#### 5、金融资产转移的确认和计量

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

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

### （九）应收款项

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

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



回欠款的可能性很小。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

## (十) 存货核算方法

### 1、存货分类

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

### 2、存货的计量

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

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

计入存货成本的借款费用，按照《主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法》“（十六）借款费用核算方法”处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

### 3、存货计价方法和摊销方法

原材料中的电、天然气、水以及蒸汽采用实际成本核算，发出时按加权平均法（本年累计）结转成本；其他原材料、包装物均采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本；产品成本采用实际成本核算，分步结转；在产品（自制半成品）保留本步骤以及上一步骤的生产成本，发出时按加权平均法（本年累计）结转成本；低值易耗品于领用时一次转销。

### 4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

为生产而持有的材料等，用其生产的库存商品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按



照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

#### 5、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (十一) 长期股权投资核算方法

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

#### 1、投资成本的确定

(1) 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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



长期股权投资的投资成本。

## 2、后续计量及收益确认方法

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

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

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

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## 4、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

## (十二) 固定资产核算方法

### 1、固定资产标准

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

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



## 2、固定资产计价

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

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

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

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

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

(5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

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

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

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

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

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

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

## 3、固定资产分类和折旧方法

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

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率%	预计净残值率%
一. 房屋建筑物			
1. 生产性房屋	30	3.17	5



2. 受腐蚀生产用房屋	20	4.75	5
3. 非生产性房屋	40	2.38	5
4. 生产性建筑物	30	3.17	5
5. 受腐蚀生产用建筑物	20	4.75	5
6. 非生产性建筑物	40	2.38	5
二. 机器设备			
1. 通用设备	14	6.79	5
2. 专用设备	14	6.79	5
3. 运输设备	8	11.88	5
4. 电子设备	5	19.00	5
5. 家具	5	19.00	5
三. 固定资产装修			
	5	19.00	5

#### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

#### （十三） 在建工程核算方法

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

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

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

#### （十四） 无形资产核算方法

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

2、无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不



确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

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

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

4、资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

#### （十五） 资产减值的确认方法

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

##### 1、资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，



就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

## 2、资产减值损失的确认

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

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

## 3、资产组的划分

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

### （十六） 借款费用核算方法

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

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

#### 1、借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

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

#### 2、资本化金额的确定

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，



确认为费用，计入当期损益。

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

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

### 3、暂停资本化

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

### 4、停止资本化

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

## (十七) 应付职工薪酬核算方法

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

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

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

4、其他方式的职工薪酬：本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及期间费用。

## (十八) 预计负债核算方法

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

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；



(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

### (十九) 政府补助

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十) 收入确认原则

#### 1、销售商品的收入

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

#### 2、提供劳务的收入

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

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

#### 3、让渡资产使用权的收入

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



额能够可靠的计量。

### (二十一) 安全费用

本公司根据财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（“财企[2006]478号”文）的相关规定计提安全费用，具体计提比例如下：

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

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

### (二十二) 所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

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

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

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

### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更。

#### 2、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

### 三、税项



## 1、主要税种及税率

税费项目	计税依据	税费率
增值税	销售收入	17%、13%
营业税	其他收入	5%、3%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
价格调节基金	营业收入	0.05%
房产税	房产原值×70%	1.2%
土地使用税	土地面积	4、8、10、18 元/平方米
所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 2、税收优惠及批文

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

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

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

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

5) 根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）规定，公司本部 2010 年减按 15%的所得税税率计缴所得税。根据财政部、海关总署、国家税务总局[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》规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，公司本部 2011 年暂按 15%税率计缴企业所得税。

6) 控股子公司四川锦华化工有限责任公司根据“川国税函（2008）240 号”《四川省国家税务局关于同意西南化工设计院等 9 户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》，从 2007 年-2010 年执行 15%的企业所得税税率。根据财政部、海关总署、国家税务总局[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》规定，自 2011 年



1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，四川锦华化工有限责任公司 2011 年暂按 15% 税率计缴企业所得税。

7) 控股子公司四川川化青上化工有限公司根据成都市青白江区国家税务局“青国税函[2008]49 号文”《关于同意四川川化青上化工有限公司享受西部大开发所得税优惠税率的批复》，2008 年起享受 15% 企业所得税优惠税率。根据财政部、海关总署、国家税务总局[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》规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，四川川化青上化工有限公司 2011 年暂按 15% 税率计缴企业所得税。



#### 四、企业合并及合并会计报表

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川川化青上化工有限公司	控股子公司	成都市	化工业	726.24 万美元	从事硫酸钾、盐酸及相关化肥、化工产品的生产和销售	41,733,774.00		70.00	70.00	是	22,576,757.51		
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股子公司	成都市	商业	5,000 万元	销售：化学肥料、化工产品 & 化工原料（不含危险品）、普通机械、电器机械、金属材料、建筑材料、塑料制品	25,500,000.00		51.00	51.00	是	40,664,414.21		
四川锦华化工有限责任公司	控股子公司	泸州市	化工业	13,500 万元	生产、销售：三聚氰胺；销售：化工机械设备（除特种设备）、仪器仪表；化工技术咨询；研究开发化工新技术	68,850,000.00		51.00	51.00	是	55,321,661.38		
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股子公司	成都市	服务业	300 万元	化工、石化、轻工、建筑、环保工程设计、工程承包及技术咨询等	2,850,000.00		95.00	95.00	是	297,282.30		
四川禾浦化工有限责任公司	控股子公司	成都市	化工业	16,000 万元	肥料、基础化学原料制造项目的筹建；化学工业方面的科技开发与服务经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器、仪表、机械设备、零配件及技术进出口	127,000,000.00		79.38	79.38	是	21,002,413.05		
合计						265,933,774.00					139,862,528.45		



五、合并会计报表主要项目注释(期末数系指 2011 年 12 月 31 日余额、期初数系指 2010 年 12 月 31 日余额, 本期数系指 2011 年度发生额, 上期数系指 2010 年度发生额)

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			82,666.49			210,459.47
其中: 人民币			82,666.49			210,459.47
银行存款			179,109,531.26			197,650,366.08
其中: 人民币			179,010,026.06			195,992,926.28
美元	15,792.22	6.3009	99,505.20	250,141.63	6.6227	1,656,612.96
欧元				93.89	8.8065	826.84
其他货币资金			692.59			746.53
欧元	84.85	8.1625	692.59	84.77	8.8065	746.53
合计			179,192,890.34			197,861,572.08

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,389,362.00	73,722,588.86
商业承兑汇票		
合 计	5,389,362.00	73,722,588.86

(2) 期末无已质押的、出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名如下:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
辽宁米高化工有限公司	2011-11-25	2012-5-25	8,000,000.00	
广东米高化工有限公司	2011-12-13	2012-3-13	5,600,000.00	
四川米高化肥有限公司	2011-11-9	2012-5-9	4,754,000.00	
辽宁米高化工有限公司	2011-12-5	2012-6-5	4,200,000.00	
潍坊裕亿化工有限公司	2011-8-1	2012-1-23	4,000,000.00	
合计			26,554,000.00	

### 3、应收账款



## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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								
无风险	5,600,810.99	8.44			32,493,327.20	37.96		
极小风险	16,778,286.94	25.29	83,891.43	0.50	7,256,140.67	8.48	36,280.71	0.50
低风险	540,012.90	0.81	27,000.64	5.00	350,886.87	0.41	17,544.34	5.00
较低风险	499,801.58	0.75	149,940.48	30.00	2,405,425.89	2.81	721,627.77	30.00
较高风险	224,454.00	0.34	134,672.4	60.00	2,192,280.55	2.56	1,315,368.33	60.00
高风险	42,705,816.37	64.37	42,705,816.37	100.00	40,902,348.94	47.78	40,902,348.94	100.00
组合小计	66,349,182.78	100.00	43,101,321.32	64.96	85,600,410.12	100.00	42,993,170.09	50.23
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款								
合计	66,349,182.78	--	43,101,321.32	--	85,600,410.12	--	42,993,170.09	--

## (2) 外币应收账款原币金额以及折算汇率

单位: 元 币种: 人民币、美元

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	1,143,999.02	6.3009	7,208,223.40	2,166,821.25	6.6227	14,350,207.10

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	3,800,160.00	一年以内	5.73%
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	三年以上	4.41%
省农司成都站	客户	2,631,372.89	三年以上	3.97%
安徽华星化工股份有限公司	客户	2,090,000.00	一年以内	3.15%
广东榕泰实业股份有限公司	客户	2,000,000.00	一年以内	3.01%
合计	--	13,450,532.89	--	20.27%



## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	3,800,160.00	5.73%
四川美胺化工有限责任公司	合营企业	869,600.00	1.31%
四川天正化工有限责任公司	同一实际控制人	727,657.76	1.10%
四川天华富邦有限责任公司	同一实际控制人	369.23	0.00%
四川天华股份有限公司	同一实际控制人	180.00	0.00%
合计	--	5,397,966.99	8.14%

(6) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(7) 本报告期无核销的应收账款。

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	68,486,035.65	78.64	86,948,137.09	88.87
一至二年	10,539,012.23	12.10	3,277,244.16	3.35
二至三年	693,837.77	0.80	300,000.00	0.31
三年以上	7,373,004.27	8.47	7,313,004.27	7.47
合计	87,091,889.92	100.00	97,838,385.52	100.00

(2) 期末一年以上的预付款项中，主要系预付华川石油输气公司天然气定金 9,620,000.00 元及预付中国石油西南油气田分公司输气管理处供气保证金 7,200,000.00 元。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中国石油西南油气田分公司输气管理处	供应商	49,709,724.46	注1	注1
华川石油输气公司	供应商	20,948,704.42	注2	注2
中国石油西南油气田分公司(川中油气矿)	供应商	3,590,000.00	2011年度	
四川省南充天泉化工有限公司	供应商	3,156,781.00	2011年度	
成都兢毕达农资有限公司	供应商	1,944,000.00	2011年度	合同预付款
合计	--	79,349,209.88	--	--



注 1：预付中国石油西南油气田分公司输气管理处款项 49,709,724.46 元中除 7,200,000.00 元供气保证金系 2007 年度支付外，其余款项均系本期支付。期末余额除 7,200,000.00 元供气保证金外，其余款项未结算的原因系由于天然气供应紧张，公司应中国石油西南油气田分公司输气管理处要求，先行支付的天然气预付款。

注 2：预付华川石油输气公司款项 20,948,704.42 元中除 9,620,000.00 元供气保证金系 2010 年度支付外，其余款项均系本期支付。

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

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,075,194.00	18.06	4,075,194.00	100.00	4,175,194.00	15.05	4,175,194.00	100.00
	按组合计提坏账准备的应收账款							
无风险	8,818,203.57	39.09	-	0.00	10,136,834.85	36.53		0.00
极小风险	1,140,747.53	5.05	5,703.75	0.50	4,372,777.56	15.76	21,863.88	0.50
低风险	18,000.00	0.08	900.00	5.00	1,258,630.10	4.53	62,931.51	5.00
较低风险	921,000.78	4.08	276,300.23	30.00	613,532.76	2.21	184,059.83	30.00
较高风险	304,220.96	1.35	182,532.58	60.00	9,332.40	0.03	5,599.44	60.00
高风险	7,284,144.90	32.29	7,284,144.90	100.00	7,183,700.00	25.89	7,183,700.00	100.00
组合小计	18,486,317.74	81.94	7,749,581.46	41.92	23,574,807.67	84.95	7,458,154.66	31.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	22,561,511.74	100.00	11,824,775.46	--	27,750,001.67	100.00	11,633,348.66	--

(2) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款单位	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
咸阳永丰肥业有限公司	4,075,194.00	4,075,194.00	100.00	注
合计	4,075,194.00	4,075,194.00	—	—



注：2010 年度公司控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司部分库存商品被代储方咸阳永丰肥业有限公司侵占，被侵占的库存商品账面原值 4,175,194.00 元，已提跌价准备 1,161,494.00 元。据四川发现律师事务所出具的关于此事项的律师意见函，追回被侵占商品难度非常大，故将该部分被侵占库存商品的原值及已提跌价准备转入其他应收款，划分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项全额计提坏账准备。本年度收到咸阳永丰肥业有限公司款项 100,000.00 元，减少其他应收款原值 100,000.00 元，同时转回坏账准备 100,000.00 元。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	性质或内容
应收出口退税款	8,205,678.02	未收到的出口退税款
成都市青白江区财政局	7,183,700.00	代垫款项
咸阳永丰化肥有限公司	4,075,194.00	被盗商品款
合计	19,464,572.02	—

注：期末应收成都市青白江区财政局款项 7,183,700.00 元，系公司为成都市青白江区人民政府垫付款。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚有 7,183,700.00 元未收回，公司已按照对应的信用风险组合划分对该款项计提坏账准备 7,183,700.00 元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
应收出口退税款		8,205,678.02	一年以内	36.37%
成都市青白江区财政局		7,183,700.00	三年以上	31.84%
咸阳永丰化肥有限公司	仓储方	4,075,194.00	一至二年	18.06%
四川华星天然气有限责任公司		920,000.00	一至二年	4.08%
伍卫东		330,300.00	一年以内	1.46%
合计	—	20,714,872.02	—	91.81%

(6) 本报告期其他应收款中无应收关联方款项。

(7) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(8) 本报告期无核销的其他应收款。

## 6、 存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币



项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,210,767.95	14,013,206.45	171,197,561.50	173,709,896.41	13,841,230.98	159,868,665.43
包装物	7,171,148.06		7,171,148.06	7,618,086.27		7,618,086.27
库存商品	121,349,716.37	9,477,638.16	111,872,078.21	170,524,775.41	4,328,847.02	166,195,928.39
自制半成品	2,217,243.44		2,217,243.44	12,524,662.84		12,524,662.84
合计	315,948,875.82	23,490,844.61	292,458,031.21	364,377,420.93	18,170,078.00	346,207,342.93

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	13,841,230.98	692,161.55		520,186.08	14,013,206.45
库存商品	4,328,847.02	5,295,326.72		146,535.58	9,477,638.16
合计	18,170,078.00	5,987,488.27		666,721.66	23,490,844.61

注：公司本部催化剂厂库存商品中，中温变换催化剂、一段转化催化剂、硫酸钒催化剂等商品因库龄较长，品质下降，期末可变现净值已低于账面价值，公司计提了存货跌价准备 5,295,326.72 元。

## 存货跌价准备情况

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

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
当期所得税资产	4,634,878.77	24,861,481.61
合计	4,634,878.77	24,861,481.61

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



## 8、对合营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
四川美胺化工有限责任公司	50%	50%	32,565,257.50	19,370,852.31	13,194,405.19	78,431,822.00	401,091.70

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川美胺化工有限责任公司	权益法	2,500,000.00	6,396,656.75	200,545.85	6,597,202.60	50.00%	50.00%				
四川天华富邦化工有限责任公司	成本法	83,100,000.00	55,860,000.00	27,240,000.00	83,100,000.00	8.11%	8.11%				
银河证券股份有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.16%	0.16%		40,000,000.00		
九禾股份有限公司	成本法	8,150,000.00	8,150,000.00		8,150,000.00	5.00%	5.00%				4,786,339.80
四川化永鑫建设工程有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.27%	10.27%				
四川华英化工有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	15.72%	15.72%				
四川省川化润嘉置业有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	14.49%	14.49%				
四川农资工贸有限责任公司	成本法	1,018,488.00	1,018,488.00		1,018,488.00	10.26%	10.26%				
重庆钢铁集团柒力房地产股份有限公司	成本法	338,000.00	338,000.00		338,000.00						
自贡鸿鹤化工股份有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00						
合计	—	157,226,488.00	133,883,144.75	27,440,545.85	161,323,690.60	—	—	—	40,000,000.00	-	4,786,339.80

注：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。



## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币				
项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,400,044,214.83	29,228,075.59	40,710,530.04	4,388,561,760.38
其中：生产性房屋	20,834,732.86			20,834,732.86
受腐蚀生产用房屋	191,341,907.76	304,454.04	4,993.30	191,641,368.50
非生产性房屋	22,655,403.42			22,655,403.42
生产性建筑物	48,950,786.49			48,950,786.49
受腐蚀生产用建筑物	188,836,275.20	2,596,997.98		191,433,273.18
非生产性建筑物	3,314,148.00			3,314,148.00
通用设备	23,012,395.24	310,367.00	73,299.65	23,249,462.59
专用设备	3,841,081,571.52	24,686,527.31	40,452,637.09	3,825,315,461.74
运输设备	32,236,501.52	983,925.96	173,000.00	33,047,427.48
电子设备	21,333,380.30	320,803.30		21,654,183.60
家具	1,030,779.80	0	6600	1,024,179.80
固定资产装修	5,416,332.72	25,000.00		5,441,332.72
		本期增加	本期计提	
二、累计折旧合计	2,607,759,245.29	189,946,191.39	37,854,785.33	2,759,850,651.35
其中：生产性房屋	1,138,464.79	659,725.56		1,798,190.35
受腐蚀生产用房屋	96,156,133.15	6,645,631.97	4,743.63	102,797,021.49
非生产性房屋	7,327,390.60	554,711.40		7,882,102.00
生产性建筑物	4,325,803.07	1,549,856.88		5,875,659.95
受腐蚀生产用建筑物	74,051,310.03	8,422,173.79		82,473,483.82
非生产性建筑物	469,292.96	78,704.40		547,997.36
通用设备	11,991,460.66	1,663,971.24	31,787.79	13,623,644.11
专用设备	2,375,335,471.42	164,284,171.86	37,653,903.91	2,501,965,739.37
运输设备	17,839,859.60	3,477,791.95	164,350.00	21,153,301.55
电子设备	16,249,493.19	1,815,125.73		18,064,618.92
家具	204,680.70	150,245.04		354,925.74
固定资产装修	2,669,885.12	644,081.57		3,313,966.69
三、固定资产账面净值合计	1,792,284,969.54			1,628,711,109.03
其中：生产性房屋	19,696,268.07			19,036,542.51
受腐蚀生产用房屋	95,185,774.61			88,844,347.01



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非生产性房屋	15,328,012.82			14,773,301.42
生产性建筑物	44,624,983.42			43,075,126.54
受腐蚀生产用建筑物	114,784,965.17			108,959,789.36
非生产性建筑物	2,844,855.04			2,766,150.64
通用设备	11,020,934.58			9,625,818.48
专用设备	1,465,746,100.10			1,323,349,722.37
运输设备	14,396,641.92			11,894,125.93
电子设备	5,083,887.11			3,589,564.68
家具	826,099.10			669,254.06
固定资产装修	2,746,447.60			2,127,366.03
四、减值准备合计	11,263,607.05	23,505,171.33		34,768,778.38
其中：生产性房屋				
受腐蚀生产用房屋	1,235,564.99			1,235,564.99
非生产性房屋				
生产性建筑物				
受腐蚀生产用建筑物	20,627.02			20,627.02
非生产性建筑物				
通用设备				
专用设备	10,007,415.04	23,505,171.33		33,512,586.37
运输设备				
电子设备				
家具				
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	1,781,021,362.49			1,593,942,330.65
其中：生产性房屋	19,696,268.07			19,036,542.51
受腐蚀生产用房屋	93,950,209.62			87,608,782.02
非生产性房屋	15,328,012.82			14,773,301.42
生产性建筑物	44,624,983.42			43,075,126.54
受腐蚀生产用建筑物	114,764,338.15			108,939,162.34
非生产性建筑物	2,844,855.04			2,766,150.64
通用设备	11,020,934.58			9,625,818.48
专用设备	1,455,738,685.06			1,289,837,136.00
运输设备	14,396,641.92			11,894,125.93



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电子设备	5,083,887.11			3,589,564.68
家具	826,099.10			669,254.06
固定资产装修	2,746,447.60			2,127,366.03

本期折旧额 189,946,191.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 18,216,911.25 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
受腐蚀生产用房屋	2,643,810.00	1,276,392.31	1,235,564.99	131,852.70	
通用设备	48,880.00	26,655.98	20,627.02	1,597.00	
专用设备	126,388,472.44	87,271,856.22	33,512,586.37	5,604,029.85	
合 计	129,081,162.44	88,574,904.51	34,768,778.38	5,737,479.55	

注 1：公司三胺一车间部分资产因工艺路线等原因无法满足正常生产要求，已处于闲置状态，以该部分资产净残值作为可变现净值，2010 年对该部分资产计提了减值准备 10,028,042.06 元。

注 2：公司浓硝酸生产线因天然气供应紧张，已连续两年处于闲置状态。期末对单位价值在 100 万元以上的浓硝酸成品槽等资产进行了单独减值测试，根据测试结果，确认以该生产线净残值为参考，确定其可变现净值，本期对该浓硝酸生产线计提了减值准备 23,505,171.33 元。



## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
4万吨亚氨基二乙脒	583,966,629.30	139,801,175.86	444,165,453.44	527,632,409.06	77,558,868.05	450,073,541.01
一化合成氨装置节能优化技改	82,984,834.70		82,984,834.70	60,948,707.98		60,948,707.98
100km <sup>3</sup> /年三聚氰胺泡沫	35,929,721.87		35,929,721.87			
化工南路改造				19,358,403.57		19,358,403.57
其它	9,101,034.48		9,101,034.48	12,739,064.19		12,739,064.19
合 计	711,982,220.35	139,801,175.86	572,181,044.49	620,678,584.80	77,558,868.05	543,119,716.75

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末数
4万吨亚氨基二乙脒	51,400.17	527,632,409.06	56,334,220.24			113.61%	97.00%	50,594,806.09	23,652,313.98	6.47%	自筹、借款	583,966,629.30
一化合成氨装置节能优化技改	20,118.00	60,948,707.98	22,036,126.72			41.31%	41.20%	9,498,465.86	4,896,116.63	5.74%	自筹、借款	82,984,834.70
化工南路改造	2,435.89	19,358,403.57			19,358,403.57	79.47%	100.00%				自筹	
100km <sup>3</sup> /年三聚氰胺泡沫	4,900.00	1,689,895.59	34,239,826.28			73.10%	73.10%	299,057.00	299,057.00	5.74%	自筹、借款	35,929,721.87
其它		11,049,168.60	16,308,777.13	18,216,911.25	40,000.00						自筹	9,101,034.48
合 计		620,678,584.80	128,918,950.37	18,216,911.25	19,398,403.57	--	--	60,392,328.95	28,847,487.61	--	--	711,982,220.35



注：本期其他减少中转入长期待摊费用的金额为 19,358,403.57 元。

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
4 万吨亚氨基二乙腈	77,558,868.05	62,242,307.81		139,801,175.86	注
合计	77,558,868.05	62,242,307.81		139,801,175.86	--

注：四川禾浦化工有限责任公司年产 4 万吨亚氨基二乙腈生产装置于 2008 年 8 月 6 日开工建设，为增强装置的竞争能力，公司在建设过程中对技术提供方的生产工艺进行了改进，在经过两年的摸索后，公司终于在 2011 年 8 月的试生产中成功生产出高品质的产品，使公司的产品品质在国内同行中处于领先水平。目前，由于公司浓废液处理的资源化利用正准备上中试项目，影响了装置的整体验收工作。根据《企业会计准则》关于资产计价的及减值的有关要求，对公司试车期间发生的支出进行了复核，对不符合资本化条件的支出，提取了资产减值准备，金额总计为 62,242,307.81 元，减值金额的组成如下：试生产实际净损失为 8,011,547.03 元（截至 2011 年 12 月 31 日，试生产净支出为 63,172,319.34 元，扣减属于存货的铂金网计 18,712,750.00 元，属于存货的库存商品计 6,971,506.41 元，扣减去年已计提的试生产减值损失 29,476,515.90 元）；生产期间工程管理费 9,735,433.8 元；试生产期间利息净支出 27,458,099.63 元，试生产期间其他支出 17,037,227.35 元。



## 12、工程物资

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	11,004,899.93	26,978,287.29	26,418,403.81	11,564,783.41
合 计	11,004,899.93	26,978,287.29	26,418,403.81	11,564,783.41

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

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	112,382,666.86	335,713.68		112,718,380.54
土地使用权	32,119,086.30			32,119,086.30
专有技术及专利权	77,384,680.56			77,384,680.56
计算机软件	2,878,900.00	335,713.68		3,214,613.68
二、累计摊销合计	41,360,141.96	8,667,393.36		50,027,535.32
土地使用权	3,328,185.98	643,718.64		3,971,904.62
专有技术及专利权	35,671,430.96	7,542,067.80		43,213,498.76
计算机软件	2,360,525.02	481,606.92		2,842,131.94
三、无形资产账面净值合计	71,022,524.90			62,690,845.22
土地使用权	28,790,900.32			28,147,181.68
专有技术及专利权	41,713,249.60			34,171,181.80
计算机软件	518,374.98			372,481.74
四、减值准备金额合计				
土地使用权				
专有技术及专利权				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	71,022,524.90			62,690,845.22
土地使用权	28,790,900.32			28,147,181.68
专有技术及专利权	41,713,249.60			34,171,181.80
计算机软件	518,374.98			372,481.74

本期摊销额 8,667,393.36 元。

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



值准备。

#### 14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加数	本期摊销数	其他减少数	期末数	其他减少的原因
化工南路改造		19,358,403.57	645,280.12		18,713,123.45	
合 计		19,358,403.57	645,280.12		18,713,123.45	

#### 15、递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1、资产减值准备	58,360,657.18	38,449,132.13
其中：应收账款坏账准备	6,474,795.88	6,459,360.81
其他应收款坏账准备	2,192,846.15	2,170,765.75
存货跌价准备	3,527,404.42	2,739,747.50
长期投资减值准备	6,000,000.00	6,000,000.00
固定资产减值准备	5,215,316.76	1,689,541.06
在建工程减值准备	34,950,293.97	19,389,717.01
2、未支付的工效挂钩工资结余	370,761.62	370,761.62
3、可抵扣亏损	61,045,144.14	34,213,691.70
4、未使用的安全生产费	7,065,582.05	5,651,123.93
合 计	126,842,144.99	78,684,709.38

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
1、资产减值准备	292,986,895.63
其中：应收账款坏账准备	43,101,321.32
其他应收款坏账准备	11,824,775.46
存货跌价准备	23,490,844.61
长期投资减值准备	40,000,000.00
固定资产减值准备	34,768,778.38
在建工程减值准备	139,801,175.86
2、未支付的工效挂钩工资结余	2,471,744.15
3、可抵扣亏损	406,967,627.61



项目	暂时性差异金额
4、未使用的安全生产费	47,103,880.38
合计	749,530,147.77

## 16、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	54,626,518.75	399,578.03	100,000.00		54,926,096.78
二、存货跌价准备	18,170,078.00	5,987,488.27		666,721.66	23,490,844.61
三、长期股权投资减值准备	40,000,000.00				40,000,000.00
四、固定资产减值准备	11,263,607.05	23,505,171.33			34,768,778.38
五、在建工程减值准备	77,558,868.05	62,242,307.81			139,801,175.86
合计	201,619,071.85	92,134,545.44	100,000.00	666,721.66	292,986,895.63

注：本期增加数中，本期计提 92,134,545.44 元。

## 17、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	278,460,000.00	547,460,000.00
保证借款	330,000,000.00	30,000,000.00
合计	608,460,000.00	577,460,000.00

(2) 本报告期公司不存在逾期未偿还的短期借款。

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

## 18、应付账款

(1) 应付账款分账龄

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	104,275,358.70	175,567,155.77
一至二年	15,697,859.77	14,372,826.67
二至三年	612,625.05	1,176,851.72
三年以上	823,526.01	
合计	121,409,369.53	191,116,834.16

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，



本报告期应付账款中应付关联方的款项情况如下表所示：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川天华股份有限公司	66,016,858.45	61,596,099.03
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	8,124,473.40	23,628,873.42
四川川化集团成都望江化工厂	1,559,224.32	
四川川化生物工程有限公司	170,626.91	
泸州市天润实业有限责任公司	165,015.79	
四川天华富邦化工有限责任公司	125,544.56	5,037.36
四川省天然气化工研究院		7,750,000.00
泸州九禾化工有限公司		2,630,402.00
四川省川化润嘉置业有限责任公司		122,695.31
合 计	76,161,743.43	95,733,107.12

(3) 账龄超过 1 年的应付账款中，主要系未结算的工程应付款。

## 19、预收款项

(1) 预收款项分账龄

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一年以内	158,425,196.20	208,617,898.70
一至二年	8,208,394.36	5,158,697.78
二至三年	134,843.27	422,363.11
三年以上	3,998.50	1,183.40
合 计	166,772,432.33	214,200,142.99

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川农资工贸有限责任公司	2,864,581.60	4,345,981.60
四川华英化工有限责任公司	240,000.00	20,000.00
中化化肥有限公司	88,040.00	552,600.00
四川化工天瑞矿业有限责任公司		300,000.00
四川川化永鑫建设工程有限责任公司		50,302.80
四川天正化工有限责任公司		20,000.00



九禾股份有限公司	6,125.00
四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆	126.96
四川省川化润嘉置业有限责任公司	51.00
合 计	3,192,621.60
	5,295,187.36

## (3) 外币预收账款原币金额以及折算汇率

单位：元 币种：人民币、美元

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	73.30	6.3009	461.86	381,424.77	6.6227	2,526,061.82

(4) 账龄超过 1 年的预收款项均为未结算的货款尾款。

**20、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬分项目

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,471,744.15	255,985,973.59	255,655,973.59	2,801,744.15
二、职工福利费	1,081,983.87	9,640,261.22	9,482,656.57	1,239,588.52
三、社会保险费	45,877.88	61,335,411.75	61,336,193.71	45,095.92
其中：1. 基本养老保险	7,263.66	38,741,020.91	38,740,927.91	7,356.66
2. 医疗保险	26,017.21	14,429,249.94	14,429,260.08	26,007.07
3. 综合保险		395.56	395.56	
4. 失业保险	9,231.79	3,863,630.20	3,864,265.96	8,596.03
5. 工伤保险	3,365.22	3,064,575.94	3,064,805.00	3,136.16
6. 生育保险		1,156,837.88	1,156,837.88	
7. 其他保险		79,701.32	79,701.32	
四、住房公积金	78,529.00	23,446,967.00	23,490,107.00	35,389.00
五、辞退福利	4,654,906.48	4,800,653.66	7,690,155.12	1,765,405.02
六、工会经费和职工教育经费	5,850,143.75	4,855,793.79	6,160,586.13	4,545,351.41
七、非货币性福利		21,150.00	21,150.00	
合 计	14,183,185.13	360,086,211.01	363,836,822.12	10,432,574.02

注：期末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的金额。

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

(3) 本报告期无因解除劳动关系给予补偿。



## 21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-33,298,050.45	-48,336,088.38
营业税	53,153.68	41,933.60
企业所得税	60,734.91	155,558.58
个人所得税	2,341,299.74	208,926.07
城市维护建设税	915,169.19	410,652.52
教育费附加	273,004.88	194,968.82
地方教育附加	230,896.90	64,989.62
价格调节基金	758,676.36	237,273.97
印花税	299,831.45	325,063.64
房产税	582,483.58	295,392.58
土地使用税	875,513.75	5.39
水利基金	19.65	
合计	-26,907,266.36	-46,401,323.59

## 22、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	892,734.91	944,535.17
短期借款应付利息	1,124,630.80	889,691.11
非金融机构借款利息		564,925.00
合计	2,017,365.71	2,399,151.28

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款分账龄

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	184,213,353.74	103,174,654.68
一至二年	40,802,839.14	27,172,032.28
二至三年	9,635,755.68	2,825,629.45
三年以上	8,885,875.30	7,125,951.29
合计	243,537,823.86	140,298,267.70

(2) 除应付四川化工控股(集团)有限责任公司 29,487,366.22 元内部借款账龄为一至二年外,账龄超过一年的其他应付款主要系尚未支付的工程质保金、产品销售保证金等。



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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
四川化工控股(集团)有限责任公司	169,967,134.41	75,170,315.00
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	8,530,720.11	8,496,360.11
四川省川化润嘉置业有限责任公司	4,200,000.00	12,123.13
川化集团有限责任公司	1,914,690.83	
四川泸天化弘旭工程建设公司	772,000.00	1,033,900.00
四川川化集团成都望江化工厂		16,364.79
合计	185,384,545.35	84,729,063.03

## 24、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	127,620,000.00	101,750,000.00
信用借款	20,180,000.00	
合计	147,800,000.00	101,750,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
兴业银行股份有限公司成都分行	2006-10-12	2012-12-31	RMB	5.51	19,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2006-2-8	2012-2-7	RMB	5.51	35,000,000.00	
中国银行股份有限公司泸州分行	2006-8-3	2012-12-31	RMB	5.87	1,500,000.00	
中国民生银行	2006-8-5	2012-12-4	RMB	5.1	1,450,000.00	
中国建设银行成都青白江支行	2009-1-21	2012-1-20	RMB	浮动	10,000,000.00	
中国建设银行成都青白江支行	2009-4-2	2012-4-1	RMB	浮动	10,000,000.00	
中国建设银行成都青白江支行	2009-5-4	2012-5-3	RMB	浮动	10,000,000.00	
中国建设银行成都青白江支行	2009-6-15	2012-6-14	RMB	下浮3%	10,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2010-1-14	2012-10-25	RMB	浮动	20,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2009-10-26	2012-10-25	RMB	5.4	10,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011-12-5	2012-6-30	RMB	上浮10%	300,000.00	
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011-12-5	2012-12-30	RMB	上浮10%	370,000.00	
成都农村商业银行股份有限公司青白江支行	2009-11-4	2012-11-3	RMB	5.4	20,180,000.00	



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
兴业银行股份有限公司成都分行	2006-10-12	2011-12-31	RMB	5.51		24,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2006-2-8	2011-2-7	RMB	5.51		35,000,000.00
中国银行股份有限公司泸州分行	2006-8-3	2011-12-31	RMB	5.87		1,500,000.00
中国民生银行	2006-8-5	2011-12-4	RMB	5.1		1,250,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-1-21	2011-1-20	RMB	浮动		10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-4-2	2011-4-1	RMB	浮动		10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-5-4	2011-5-3	RMB	浮动		10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-6-15	2011-6-14	RMB	下浮3%		10,000,000.00
合计	—	—	—	—	147,800,000.00	101,750,000.00

(3) 本报告期内一年内到期的长期借款不存在逾期借款。

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

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		20,180,000.00
保证借款	317,830,000.00	437,450,000.00
合计	317,830,000.00	457,630,000.00

### (2) 长期借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
	2006-8-3	2012-8-2	RMB	5.8700%		1,500,000.00
中国银行股份有限公司泸州分行	2006-8-3	2013-8-2	RMB	5.8700%	1,500,000.00	1,500,000.00
	2006-8-3	2014-8-2	RMB	5.8700%	1,500,000.00	1,500,000.00
兴业银行股份有限公司成都分行	2006-9-18	2014-9-17	RMB	5.5100%	2,000,000.00	2,000,000.00
兴业银行股份有限公司成都分行	2006-10-12	2014-9-17	RMB	5.5100%	2,000,000.00	2,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2006-2-8	2012-2-7	RMB	5.5100%		35,000,000.00
	2006-2-8	2013-2-7	RMB	5.5100%	30,000,000.00	30,000,000.00
	2006-2-8	2014-2-7	RMB	5.5100%	30,000,000.00	30,000,000.00
中国民生银行	2006-8-5	2012-12-4	RMB	5.1000%		1,450,000.00
	2006-8-5	2013-12-4	RMB	5.1000%	1,500,000.00	1,500,000.00
兴业银行股份有限公司成都分行	2007-3-14	2012-12-31	RMB	5.5100%		19,000,000.00
	2007-3-14	2014-9-17	RMB	5.5100%	2,000,000.00	2,000,000.00



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2009-10-26	2012-10-25	RMB	5.4000%		20,000,000.00
	2010-1-14	2012-10-25	RMB	5.4000%		40,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司青白江支行	2009-11-4	2012-11-3	RMB	5.4000%		20,180,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011-12-5	2016-3-25	RMB	上浮10%	47,330,000.00	
中国农业银行成都青白江支行	2011-4-28	2016-4-27	RMB	浮动	10,000,000.00	
	2009-1-21	2012-1-20	RMB	浮动		10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-1-21	2013-1-20	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-1-21	2014-1-20	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-4-2	2012-4-1	RMB	浮动		10,000,000.00
	2009-4-2	2013-4-1	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-4-2	2014-4-1	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-5-4	2012-5-3	RMB	浮动		10,000,000.00
	2009-5-4	2013-5-3	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-5-4	2014-5-3	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009-6-15	2012-6-14	RMB	下浮3%		10,000,000.00
	2009-6-15	2013-6-14	RMB	下浮3%	10,000,000.00	10,000,000.00
	2009-6-15	2014-6-14	RMB	下浮3%	10,000,000.00	10,000,000.00
中国农业银行成都青白江支行	2009-6-11	2014-6-10	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
中国农业银行成都青白江支行	2009-8-6	2014-8-5	RMB	下浮5%	50,000,000.00	50,000,000.00
中国农业银行成都青白江支行	2009-10-10	2014-10-9	RMB	下浮5%	5,000,000.00	5,000,000.00
中国农业银行成都青白江支行	2009-11-2	2014-11-1	RMB	浮动	12,000,000.00	12,000,000.00
中国农业银行成都青白江支行	2009-12-8	2014-6-10	RMB	浮动	13,000,000.00	13,000,000.00
中国农业银行成都青白江大弯支行	2010-2-2	2014-6-10	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
中国农业银行成都青白江大弯支行	2010-4-7	2014-6-4	RMB	浮动	10,000,000.00	10,000,000.00
中国农业银行成都青白江大弯支行	2010-5-4	2014-5-31	RMB	浮动		10,000,000.00
中国农业银行成都青白江大弯支行	2010-6-17	2014-6-6	RMB	浮动		10,000,000.00
合 计	—	—	—	—	317,830,000.00	457,630,000.00

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

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

## 26、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
环保治污资金	636,363.44	709,090.76
环保补助资金	318,181.97	354,545.57



排污水治理资金	318,181.97	354,545.57
三胺技改补助拨款	629,629.60	703,703.68
硝酸环保技术改造补助	1,116,071.49	1,223,214.33
硝酸环保节水改造拨款	2,546,296.31	2,790,740.75
硝酸表冷液项目环保补助拨款	925,925.83	1,014,814.75
30万吨硫磺制酸节能专项资金	238,509.45	260,869.65
一化合成氨节能技改补助	13,980,000.00	13,980,000.00
三胺泡沫技术开发项目专项资金补助	700,000.00	
合 计	21,409,160.06	21,391,525.06

注：一化合成氨节能技改补助系根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部“发改投资【2009】1848号”文、四川省发展和改革委员会、四川省经济委员会“川发改投资【2009】968号”文、成都市经济委员会“成经【2009】387号”文收到的一化合成氨装置节能优化技术改造项目资金13,980,000.00元。

## 27、股本

单位：万股

项目	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	47,000.00						47,000.00

## 28、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

## 29、专项储备

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	32,017,687.54	11,019,224.75	2,443,571.06	40,593,341.23
合 计	32,017,687.54	11,019,224.75	2,443,571.06	40,593,341.23

## 30、盈余公积

单位：元 币种：人民币

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



## 31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	54,347,328.53	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	54,347,328.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-207,434,492.88	--
减：提取法定盈余公积		
提取职工奖励及福利基金	437,604.65	6%
应付普通股股利		
期末未分配利润	-153,524,769.00	--

注：公司子公司四川川化青上化工有限公司系外商投资企业，按净利润的 6%提取职工奖励及福利基金。

## 32、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,935,138,213.28	1,943,181,151.70
其他业务收入	51,880,160.44	62,592,663.10
主营业务成本	1,703,188,689.93	1,723,418,618.40
其他业务成本	51,718,403.10	63,483,054.66

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	565,070,063.33	468,850,357.39	659,452,189.55	535,967,661.07
三聚氰胺	515,054,184.87	465,372,024.10	568,182,443.47	504,439,127.46
硝酸铵	446,029,213.18	333,746,135.85	284,401,594.42	249,729,725.23
硫酸钾	79,667,600.42	68,455,675.77	110,513,907.14	98,699,907.63
硫酸	110,141,456.15	124,428,391.59	76,402,421.06	96,482,717.51
复合肥	81,420,356.20	79,910,535.66	83,563,604.04	72,825,813.74
其他自产产品	62,487,956.25	91,284,819.32	83,178,824.61	90,544,946.36
外购产品	75,267,382.88	71,140,750.25	77,486,167.41	74,728,719.40
合计	1,935,138,213.28	1,703,188,689.93	1,943,181,151.70	1,723,418,618.40



## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
四川米高化肥有限公司	125,565,143.69	6.32%
广汉市广力农资有限责任公司	89,437,130.00	4.50%
胡成	81,099,680.00	4.08%
埃斯科姆米高(四川)化肥有限公司	59,202,137.78	2.98%
四川美胺化工有限责任公司	58,851,393.73	2.96%
合计	414,155,485.20	20.84%

## 33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市建设维护税	5,204,336.31	4,639,136.22	7%
教育费附加	2,328,030.68	2,100,944.38	3%
地方教育费附加	1,531,251.67	700,314.81	1%、2%
价格调节基金	1,502,344.30	1,015,866.04	0.05%
营业税	555,544.33	484,573.86	5%、3%
水利基金	242.89		
合计	11,121,750.18	8,940,835.31	—

注：各税种的计缴标准见本附注第三项。

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,145,722.40	20,934,752.10
装卸运输费	14,771,927.40	18,256,296.00
折旧费	2,171,913.24	2,086,012.34
包装费	473,733.50	1,561,314.48
差旅费	992,133.17	1,123,689.04
仓储保管费	170,100.42	1,060,767.55
办公水电费	384,262.97	437,131.21
业务招待费	289,166.40	411,513.84
劳动保护费	305,148.78	355,080.80
办公费	514,808.20	307,043.06



通讯费	260,102.28	253,789.90
税费	171,749.00	189,014.93
办公车辆费	125,614.60	50,213.83
宣传广告费	72,803.00	105,940.00
租赁费		208,012.32
其他	469,491.54	382,936.86
合 计	42,318,676.90	47,723,508.26

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,370,419.11	124,667,603.99
停工损失	61,668,037.47	
修理费	55,711,697.30	85,878,814.06
税费	13,698,486.87	13,541,001.18
安全生产费	12,328,258.61	3,878,820.53
无形资产摊销	8,667,393.36	9,068,836.47
研究与开发费	5,857,655.91	6,365,215.09
折旧费	5,645,402.15	6,505,936.07
物业管理费	4,828,825.24	6,036,031.52
绿化环保费	4,630,048.89	5,485,986.98
业务招待费	3,475,503.71	3,133,777.75
办公费	2,587,737.69	2,209,805.68
财产保险费	2,509,217.05	2,234,903.71
办公车辆费	2,305,347.78	2,324,126.29
咨询中介费	1,707,049.76	2,848,260.03
差旅费	1,525,689.02	1,383,126.74
办公水电费	1,319,539.30	1,191,222.03
劳动保护费	1,211,064.32	1,763,686.98
办公设施费	970,254.02	933,633.64
党组织活动经费	774,399.65	810,694.31
通讯费	681,651.26	670,141.67
警卫消防费	529,949.51	768,752.20
工作会议费	452,834.70	692,813.90



项 目	本期发生额	上期发生额
宣传广告费	421,300.00	899,210.66
试验检验费	253,400.40	385,579.84
其他	3,412,420.72	1,902,748.56
合 计	301,543,583.80	285,580,729.88

**36、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,345,898.66	35,100,252.83
减：利息收入	1,619,670.32	2,382,876.90
汇兑损失	1,277,468.73	937,886.68
减：汇兑收益	55.51	131,195.17
金融机构手续费	1,323,695.44	766,639.25
未确认融资费用摊销	226,522.02	558,794.81
其他	1,106.14	
合 计	57,554,965.16	34,849,501.50

**37、资产减值损失**

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	299,578.03	5,390,489.74
二、存货跌价损失	5,987,488.27	6,385,412.05
三、固定资产减值损失	23,505,171.33	10,028,042.06
四、在建工程减值损失	62,242,307.81	77,558,868.05
合 计	92,034,545.44	99,362,811.90

**38、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,786,339.80	2,016,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	200,545.85	302,893.99
合计	4,986,885.65	2,318,893.99

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币



被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
九禾股份有限公司	4,786,339.80		被投资单位本期分利
银河证券股份有限公司		2,000,000.00	被投资单位本期未分利
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司		16,000.00	被投资单位本期未分利
合 计	4,786,339.80	2,016,000.00	—

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川美胺化工有限责任公司	200,545.85	302,893.99	被投资单位利润减少
合 计	200,545.85	302,893.99	—

## 39、营业外收入

## (1) 营业外收入明细情况

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	644,824.51	8,587,179.66	644,824.51
其中: 固定资产处置利得	644,824.51	8,587,179.66	644,824.51
政府补助	14,677,300.68	17,794,437.83	14,677,300.68
违约赔偿收入	15,000.00	620,940.05	15,000.00
其他	54,481.22	680,201.77	54,481.22
合 计	15,391,606.41	27,682,759.31	15,391,606.41

## (2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
与资产相关的政府补助	1,782,365.00	682,365.00	递延收益转入
与收益相关的政府补助	12,894,935.68	17,112,072.83	
其中: 增值税返还	12,361,935.68	8,118,990.83	财税【2004】197号、财税【2008】156号
尿素淡储贴息		6,617,040.00	
其他	533,000.00	2,376,042.00	
合 计	14,677,300.68	17,794,437.83	

## 40、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损
-----	-------	-------	-----------



			益的金额
非流动资产处置损失合计	1,076,363.95	1,705,208.27	1,076,363.95
其中：固定资产处置损失	1,076,363.95	1,705,208.27	1,076,363.95
对外捐赠	52,000.00	144,287.63	52,000.00
罚款支出	363.03	143,531.53	363.03
赔款支出	309,000.00	378,050.98	309,000.00
停工损失		37,071,333.36	
其他	12,711.73	10,438.55	12,711.73
合 计	1,450,438.71	39,452,850.32	1,450,438.71

#### 41、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,339,965.93	3,546,263.04
递延所得税费用	-48,157,435.61	-51,818,930.53
合 计	-44,817,469.68	-48,272,667.49

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

##### (2) 稀释每股收益的计算过程

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

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

#### 43、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金



单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
税务局退回预缴的企业所得税	21,991,592.75	
收到的政府补助	2,425,000.00	16,237,040.00
其 他	196,261.10	685,060.25
合 计	24,612,853.85	16,922,100.25

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
装卸运输费	14,884,891.45	18,288,744.24
物业管理、清洁绿化费	9,471,468.32	11,522,018.50
退休人员工资	9,022,758.50	
研究与开发费	5,857,655.91	6,365,215.09
业务招待费	3,764,670.11	3,545,291.59
咨询中介费	1,709,249.76	2,848,260.03
修理费	8,004,501.23	2,776,563.73
办公费	3,102,545.89	2,516,848.74
办公车辆费	2,430,962.38	2,374,340.12
差旅费	2,517,822.19	2,506,815.78
财产保险费	2,511,138.08	2,234,903.71
办公水电费	1,703,802.27	1,628,353.24
其他	10,869,529.37	12,154,628.80
合 计	75,850,995.46	68,761,983.57

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
利息收入	1,619,670.32	2,382,876.90
向四川化工控股（集团）有限责任公司借款	161,100,000.00	63,000,000.00
向泸州天宏包装厂借款	15,000,000.00	
向四川省川化润嘉置业有限责任公司借款	4,200,000.00	
向川化集团有限责任公司借款	1,900,000.00	
向四川川化永鑫建设工程有限公司借款		5,000,000.00
合 计	183,819,670.32	70,382,876.90



## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
银行手续费	1,324,801.58	766,639.25
偿还四川化工控股（集团）有限责任公司借款	75,000,000.00	10,000,000.00
偿还四川川化永鑫建设工程有限公司借款		5,000,000.00
汇兑损失	384,783.76	
合 计	76,709,585.34	15,766,639.25

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-208,716,717.76	-218,763,774.64
加：资产减值准备	92,034,545.44	99,362,811.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,946,191.39	196,930,271.55
无形资产摊销	8,667,393.36	9,061,836.47
长期待摊费用摊销	645,280.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-644,824.51	-8,587,179.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,076,363.95	1,705,208.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	57,554,965.16	34,849,501.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,986,885.65	-2,318,893.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,157,435.61	-51,818,930.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,428,545.11	-108,857,613.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	107,135,662.30	-69,419,346.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,108,844.74	103,900,879.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	160,874,238.56	-13,955,229.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		



补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	179,192,890.34	197,861,572.08
减：现金的期初余额	197,861,572.08	203,502,578.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,668,681.74	-5,641,006.45

## (2) 现金及现金等价物

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一、现金	179,192,890.34	197,861,572.08
其中：库存现金	82,666.49	210,459.47
可随时用于支付的银行存款	179,109,531.26	197,650,366.08
可随时用于支付的其他货币资金	692.59	746.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	179,192,890.34	197,861,572.08



## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
四川化工控股(集团)有限责任公司	控股股东	有限责任公司	成都市	陈晓军	化工业	200,000	63.49%	63.49%	四川化工控股(集团)有限责任公司	72087651-0

#### 本企业的母公司情况的说明

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

### 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
四川川化青上化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	李枫	化工业	726.24(万美元)	70%	70%	70915264-2
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	蒋雄	商业	5,000.00	51%	51%	75876523-1
四川锦华化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	杨东	化工业	13,500.00	51%	51%	77580222-8
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	辜凯德	服务业	300.00	95%	95%	79218629-5
四川禾浦化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	李枫	化工业	16,0000.00	79.38%	79.38%	66965172-9

### 3、本企业的合营企业情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
四川美胺化工有限责任公司	有限责任公司	成都市	蒋雄	商业	500	50%	50%	合营企业	78810765-4



## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
川化集团有限责任公司	同一母公司	62188128-5
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一母公司	62188120-X
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制人	77749079-0
四川川化集团成都望江化工厂	同一母公司	21439734-9
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	71188082-5
四川天华股份有限公司	同一实际控制人	20491233-5
四川泸天化弘旭工程建设公司	同一实际控制人	20770884-4
四川天华富邦化工有限责任公司	同一实际控制人	75970570-0
九禾股份有限公司	同一实际控制人	73395612-2
泸州九禾化工有限公司	同一实际控制人	66740764-2
泸州市热电有限公司	同一实际控制人	20472820-4
泸州市天润实业有限责任公司	同一实际控制人	76508008-1
四川省天然气化工研究院	同一实际控制人	45071769-0
四川天正化工有限责任公司	同一实际控制人	67434119-4
四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆	同一实际控制人	69886213-8
四川华英化工有限责任公司	同一实际控制人	75636257-2
四川化工天瑞矿业有限责任公司	同一实际控制人	68043244-7
中化化肥有限公司	子公司股东	10115686-4
四川农资工贸有限责任公司	子公司参股企业	70927861-6

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
泸州市热电有限公司	蒸汽	市场价			44,955,883.37	100.00%
四川川化集团成都望江化工厂	包装物	市场价	34,439,947.94	49.47%	29,217,304.08	60.26%
四川天华股份有限公司	液体尿素	协议价	40,449,123.00	100.00%	84,086,203.50	100.00%
四川天华股份有限公司	蒸汽	协议价	33,299,075.04	100.00%		
四川天华股份有限公司	水、电	协议价	14,679,369.23	10.45%	19,638,683.82	11.64%
四川天华股份有限公司	氮气	协议价	201,699.53	100.00%	139,092.71	100.00%
四川天华股份有限公司	脱盐水	协议价	149,621.10	100.00%	146,888.55	100.00%
四川天华股份有限公司	仪表空气	协议价	11,737.60	100.00%	932,174.64	100.00%
泸州九禾化工有限公司	甲醇	市场价			2,730,258.12	29.93%



川化集团有限责任公司	设备租赁费	协议价	3,179,039.52	100.00%	3,179,039.52	100.00%
泸州市天润实业有限责任公司	装卸、环卫等	协议价	462,872.99	100.00%	508,396.59	100.00%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	绿化、物业费	协议价	10,000,000.04	100.00%	13,327,782.48	100.00%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	修理、工程劳务	协议价	292,966.69	0.16%	4,133,423.67	1.81%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	修理、工程劳务	协议价	45,598,499.90	25.34%	116,739,550.32	24.86%
四川泸天化弘旭工程建设公司	设备制造	协议价			5,097,800.00	1.41%
四川省天然气化工研究院	技术转让	协议价			4,650,000.00	100.00%
四川天正化工有限责任公司	设计费	协议价				
四川天华富邦化工有限责任公司	采购材料	协议价			3,236.50	0.00%
四川化工天鹏资产经营有限责 任公司川化宾馆	劳务	协议价	23,270.00	100.00%		
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	资金利息	协议价			9,450.00	0.03%
四川化工控股(集团)有限责任公司	资金利息	协议价	9,536,361.09	16.57%	2,735,240.00	7.79%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	资金利息	协议价	45,358.29	0.08%		
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	资金利息	协议价	35,777.78	0.06%		
川化集团有限责任公司	资金利息	协议价	14,690.83	0.03%		

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
四川美胺化工有限责任公司	三聚氰胺	市场价	58,851,393.68	11.43%	93,736,160.79	16.50%
四川农资工贸有限责任公司	尿素	市场价	9,416,400.00	1.67%	11,073,252.00	2.00%
四川农资工贸有限责任公司	NP肥	市场价	903,000.00	1.11%		
中化化肥有限公司	尿素	市场价	729,540.00	0.13%	3,824,730.00	0.58%
九禾股份有限公司	硫酸钾	市场价	4,398,000.00	5.52%	6,850,619.47	6.20%
川化集团有限责任公司	水、电	协议价	32,560.00	2.44%	24,478.70	0.16%
川化集团有限责任公司	汽车运输等	协议价	142,958.84	10.70%	41,923.00	3.98%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	水、电	协议价	142,958.84	2.57%	127,863.94	0.86%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	材料、天然气	协议价	137,834.52	0.54%	287,085.26	0.87%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	水、电	协议价	436,138.24	9.29%	385,898.20	1.64%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	材料、天然气	协议价	110,331.02	0.43%	94,621.70	0.40%
四川天正化工有限责任公司	汽车运输等	市场价	88,936.80	6.66%		
四川泸天化股份有限公司	催化剂	市场价	3,800,160.00	12.05%		
四川川化集团成都望江化工厂	汽车运输等	市场价	1,000.00	0.07%		
四川川化集团成都望江化工厂	硫酸铵	市场价	24,778.76	0.01%		



泸州九禾化工有限公司	汽车租赁费	市场价	7,000.00	0.45%	3,062.40	0.01%
四川天华富邦化工有限责任公司	材料	市场价	315.58	0.00%	8,345.82	0.03%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	设计服务	协议价			38,000.00	0.52%
四川化工天瑞矿业有限责任公司	设计服务	协议价	465,000.00	6.91%	400,000.00	5.43%
四川华英化工有限责任公司	设计服务	协议价	100,000.00	1.49%		
重庆市兰科化工有限责任公司	设计服务	协议价	60,000.00	0.89%		
四川天正化工有限责任公司	设计服务	协议价	30,000.00	0.45%		
成都泸天化酒店	设计服务	协议价	92,000.00	1.37%		
四川川化生物工程有限责任公司	辅材	协议价	145,834.97	0.57%		
四川化工天鹏资产经营有限公司川化宾馆	水、电	协议价	221,948.70	3.99%	216,004.29	1.45%
四川华英化工有限责任公司	亚氨基二乙腈	市场价	369,230.76	1.39%	132,461.54	0.35%

## (3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	3,500.00	2006-2-8	2011-2-7	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	3,500.00	2006-2-8	2012-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	3,000.00	2006-2-8	2013-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	3,000.00	2006-2-8	2014-2-7	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	150.00	2006-8-3	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	150.00	2006-8-3	2012-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	150.00	2006-8-3	2013-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	150.00	2006-8-3	2014-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	200.00	2006-9-18	2014-9-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	1,200.00	2006-10-12	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	300.00	2006-10-12	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	200.00	2006-10-12	2014-9-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	125.00	2006-8-5	2011-12-4	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	145.00	2006-8-5	2012-12-4	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	150.00	2006-8-5	2013-12-4	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	900.00	2007-3-14	2011-12-31	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	1,900.00	2007-3-14	2012-12-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	200.00	2007-3-14	2014-9-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2010-05-14	2011-5-13	是



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2010-05-24	2011-5-23	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2010-06-11	2011-6-10	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-1-21	2011-1-20	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-1-21	2012-1-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-1-21	2013-1-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-1-21	2014-1-20	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-4-2	2011-4-1	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-4-2	2012-4-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-4-2	2013-4-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-4-2	2014-4-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-5-4	2011-5-3	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-5-4	2012-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-5-4	2013-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-5-4	2014-5-3	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-6-15	2011-6-14	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-6-15	2012-6-14	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-6-15	2013-6-14	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-6-15	2014-6-14	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2009-6-11	2014-6-10	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	5,000.00	2009-8-6	2014-8-5	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	500.00	2009-10-10	2014-10-9	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,200.00	2009-11-2	2014-11-1	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,300.00	2009-12-8	2014-6-10	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2010-2-2	2014-6-10	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2010-4-7	2014-6-4	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2010-5-4	2011-08-30	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	四川禾浦化工有限责任公司	1,000.00	2010-6-17	2011-11-30	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	3,000.00	2011-12-23	2012-12-22	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	5,000.00	2011-11-28	2012-11-27	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-5-18	2012-5-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-7-6	2012-7-5	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-7-18	2012-7-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2011-9-28	2012-9-27	否



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	800.00	2011-10-25	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	700.00	2011-10-26	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	800.00	2011-10-24	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	700.00	2011-10-27	2012-10-23	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	3,000.00	2011-11-18	2012-11-17	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	5,000.00	2011-6-1	2012-5-31	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,300.00	2011-7-13	2012-7-12	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,700.00	2011-7-25	2012-7-24	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2011-11-22	2012-11-21	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2009-10-26	2011-12-20	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2010-1-14	2011-12-21	是
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	4,800.00	2011-12-5	2016-3-25	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2011-4-28	2016-4-27	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	1,000.00	2009-10-26	2012-10-25	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	川化股份有限公司	2,000.00	2010-1-14	2012-10-25	否
合计	——	95,720.00	——	——	——

## (4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
四川化工控股(集团)有限责任公司	5,000,000.00	2010-10-8	2011-04-27	同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	8,000,000.00	2010-10-10	2011-04-27	同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011-1-13	2011-04-27	同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011-1-21	2011-04-27	同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	5,000,000.00	2011-3-15	2011-04-27	同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011-3-28		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	2,000,000.00	2011-4-14	2011-04-27	同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	8,000,000.00	2011-4-14		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	20,000,000.00	2011-5-18		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	54,000,000.00	2011-5-18		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	200,000.00	2011-6-8		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011-6-8		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011-6-13		同期银行贷款基准利率



四川化工控股(集团)有限责任公司	1,400,000.00	2011-6-20		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011-8-30		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011-11-29		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	500,000.00	2011-12-19		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	7,000,000.00	2010-3-29	2011-11-25	约定利率 5.31%
四川化工控股(集团)有限责任公司	18,000,000.00	2010-3-29	2011-11-29	约定利率 5.31%
四川化工控股(集团)有限责任公司	5,000,000.00	2010-3-29		约定利率 5.31%
四川化工控股(集团)有限责任公司	20,000,000.00	2010-4-23		约定利率 5.31%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	1,400,000.00	2011-8-22		约定利率 6.1%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	1,400,000.00	2011-9-20		约定利率 6.1%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	1,400,000.00	2011-10-24		约定利率 6.1%
川化集团有限责任公司	500,000.00	2011-11-17		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	1,400,000.00	2011-11-21		同期银行贷款基准利率
本期合计净拆入	140,200,000.00			

拆出:

无

注:公司与母公司四川化工控股(集团)有限责任公司的借款利率自 2011 年 7 月 7 日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行。

#### (5) 向关联方投资

2008 年 8 月,经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《公司关于对四川天华富邦化工有限责任公司增资扩股的议案》,公司决定按照持股比例对四川天华富邦化工有限责任公司进行增资扩股。四川天华富邦化工有限责任公司(以下简称“天华富邦公司”)为公司与四川天华股份有限公司、泸天化(集团)有限责任公司、泸州市兴泸投资集团有限公司和四川省投资集团有限责任公司等共同出资设立的有限责任公司。该公司为了建设新项目筹措资金,增资扩股 8.4 亿股,采用原股东按持股比例优先认购和引进新股东的方式。

根据 2008 年 7 月 15 日出资单位签订的《四川天华富邦化工有限责任公司利润转增和增资扩股协议》。本次增资扩股的主要内容为:

1) 利润分配转增资本:以天华富邦公司 2007 年度经审计的未分配利润共计 35,509,458.70 元按照股东持股比例全部分派给各股东,各股东将应分配的利润按 1:1 的比例全部转增为股本,其中,四川天华股份有限公司转增 23,031,434.90 股,泸天化(集团)有限责任公司转增 5,759,634.20 股,川化股份有限公司转增 2,879,817.10 股,四川省投资集团公司转增 1,919,286.25 股,泸州兴泸投资公司转增 1,919,286.25 股。

2) 增资扩股部分:增扩 8.4 亿股(2 年内分 3 次逐步到位),采用原股东按持股比例优先认购和引进新股东方式进行,经事先征求意见,四川省投资集团公司和泸州兴泸投资公司



放弃 9070 万认购股权，由四川天华股份有限公司、泸天化（集团）有限责任公司和中国成达公司认购。

3) 各股东出资在 2 年内按以下时间分期缴足：第一期于 2008 年 7 月 31 日前各股东按各自认购股份总额的 20% 缴纳认购款；第二期于 2009 年 1 月 31 日前各股东按各自认购股份总额的 40% 缴纳认购款；第三期于 2010 年 1 月 31 日前各股东按各自认购股份总额的 40% 缴纳认购款。

按照持股比例，公司增资人民币 6,810 万元，认购天华富邦股份 6,810 万股。本次利润转增和增资扩股后，天华富邦公司注册资本变更为 1,060,509,458.70 元，总股本变更为 1,060,509,458.70 股，公司持有天华富邦股份 85,879,817.10 股，持股比例不发生变化（仍为 8.11%）。

公司本年度支付第三期出资认购款 2,724.00 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司累计向天华富邦公司增资人民币 6,810.00 万元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川泸天化股份有限公司	3,800,160.00		574,910.00	
应收账款	四川美胺化工有限责任公司	869,600.00		17,399,882.50	
应收账款	四川天正化工有限责任公司	727,657.76			
应收账款	四川天华富邦化工有限责任公司	369.23		9,764.60	
应收账款	四川天华股份有限公司	180.00		3,583.00	
应收账款	四川华英化工有限责任公司			154,980.00	
预付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	9,005,300.00			

### (2) 上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	四川天华股份有限责任公司	66,016,858.45		61,596,099.03	
应付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	8,124,473.40		23,628,873.42	
应付账款	四川川化集团成都望江化工厂	1,559,224.32			
应付账款	泸州市天润实业有限责任公司	165,015.79			
应付账款	四川天华富邦化工有限责任公司	125,544.56		5,037.36	
应付账款	四川省天然气化工研究院			7,750,000.00	
应付账款	泸州九禾化工有限公司			2,630,402.00	
应付账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司			122,695.31	



预收账款	四川农资工贸有限责任公司	2,864,581.60	4,345,981.60
预收账款	四川华英化工有限责任公司	240,000.00	20,000.00
预收账款	中化化肥有限公司	88,040.00	552,600.00
预收账款	四川化工天瑞矿业有限责任公司		300,000.00
预收账款	四川川化永鑫建设工程有限公司		50,302.80
预收账款	四川天正化工有限责任公司		20,000.00
预收账款	九禾股份有限公司		6,125.00
预收账款	四川化工天鹏资产经营有限责任公司川化宾馆		126.96
预收账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司		51.00
应付利息	四川化工控股(集团)有限责任公司		564,925.00
其他应付款	四川化工控股(集团)有限责任公司	169,967,134.41	75,170,315.00
其他应付款	四川川化永鑫建设工程有限公司	8,530,720.11	8,496,360.11
其他应付款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	4,200,000.00	12,123.13
其他应付款	川化集团有限责任公司	1,914,690.83	
其他应付款	四川泸天化弘旭工程建设公司	772,000.00	1,033,900.00
其他应付款	四川川化集团成都望江化工厂		16,364.79

## 七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需说明的或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需说明的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止 2012 年 4 月 24 日, 本公司有以下拟进行股权转让的项目正在办理审计、资产评估等工作:

被投资企业	与本公司关系	本公司持股比例	股权受让方	受让方与本公司关系	报告日投资成本
九禾股份有限公司	同一实际控制人	5.00%	四川化工控股(集团)有限责任公司	母公司	8,150,000.00
合计	—	—	—	—	8,150,000.00

除上述事项外, 截止 2012 年 4 月 24 日, 本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需说明的其他重要事项。

## 十一、母公司会计报表主要项目附注

### 1、应收帐款

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)						
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								
无风险	40,302,147.13	47.29			18,500,435.37	28.26		
极小风险	1,007,386.60	1.18	5,036.93	0.50	1,247,131.87	1.91	6,235.66	0.50
低风险	539,850.50	0.63	26,992.53	5.00	350,886.87	0.54	17,544.34	5.00
较低风险	480,401.58	0.57	144,120.47	30.00	2,384,963.89	3.64	715,489.17	30.00
较高风险	203,992.00	0.24	122,395.20	60.00	2,111,929.00	3.23	1,267,157.40	60.00
高风险	42,685,613.47	50.09	42,685,613.47	100.00	40,860,328.80	62.42	40,860,328.80	100.00
组合小计	85,219,391.28	100.00	42,984,158.60	50.44	65,455,675.80	100.00	42,866,755.37	65.49
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	85,219,391.28	-	42,984,158.60	-	65,455,675.80	-	42,866,755.37	-

(2) 本报告期应收账款期末较期初增加 19,763,715.48 元,增幅 30.19%,主要系应收子公司四川禾浦化工有限责任公司款项增加 17,645,960.00 元所致。

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期无核销的应收账款。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	35,571,485.37	一至二年	41.74%
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	3,800,160.00	一年以内	4.46%
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	三年以上	3.44%
省农司成都站	客户	2,631,372.89	三年以上	3.09%
营山消水青白经营部	客户	1,434,453.26	三年以上	1.68%
合计	--	46,366,471.52	--	54.41%

(7) 应收关联方账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------



四川禾浦化工有限责任公司	子公司	35,571,485.37	41.74%
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	3,800,160.00	4.46%
四川天正化工有限责任公司	同一实际控制人	727,657.76	0.85%
合计	--	40,099,303.13	47.05%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
无风险	4,116,014.00	33.01			3,356,222.00	28.74		
极小风险	870,988.80	6.99	4,354.94	0.50	377,694.43	3.23	1,888.47	0.50
低风险	17,000.00	0.14	850.00	5.00	337,630.10	2.89	16,881.51	5.00
较低风险		0.00			423,797.66	3.63	127,139.30	30.00
较高风险	280,810.96	2.25	168,486.58	60.00				
高风险	7,183,700.00	57.61	7,183,700.00	100.00	7,183,700.00	61.51	7,183,700.00	100.00
组合小计	12,468,513.76	100.00	7,357,391.52	59.01	11,679,044.19	100.00	7,329,609.28	62.76
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款								
合计	12,468,513.76	-	7,357,391.52	-	11,679,044.19	-	7,329,609.28	-

(2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

单位名称	金额	性质或内容
成都市青白江区财政局	7,183,700.00	详见本附注五、5、(4)

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
成都市青白江区财政局		7,183,700.00	三年以上	57.62%
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	3,604,800.00	一年以内	28.91%
伍卫东		330,300.00	一年以内	2.65%
青白江四汇商贸有限公司	服务商	218,540.51	二至三年	1.75%
孙莉平		200,000.00	一年以内	1.60%
合计	—	11,537,340.51	—	92.53%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	3,604,800.00	28.91%
四川省川化新天府化工有限公司	子公司	11,214.00	0.09%
合计	—	3,616,014.00	29.00%



## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川川化青上化工有限公司	成本法	41,733,774.00	41,733,774.00		41,733,774.00	70.00%	70.00%				2,746,832.73
四川省川化新天府化工有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51.00%	51.00%				6,009,538.43
四川锦华化工有限责任公司	成本法	68,850,000.00	68,850,000.00		68,850,000.00	51.00%	51.00%				
四川川化永昱化工工程有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	95.00%	95.00%				
四川禾浦化工有限责任公司	成本法	127,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00	79.38%	79.38%				
天华富邦化工有限责任公司	成本法	83,100,000.00	55,860,000.00	27,240,000.00	83,100,000.00	8.11%	8.11%				
银河证券股份有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.16%	0.16%		40,000,000.00		
四川化永鑫建设工程有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.27%	10.27%				
四川省川化润嘉置业有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	14.49%	14.49%				
重庆钢铁集团采力房地产股份有限公司	成本法	338,000.00	338,000.00		338,000.00						
自贡鸿鹤化工股份有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00						
合计	—	406,491,774.00	379,251,774.00	27,240,000.00	406,491,774.00	—	—	—	40,000,000.00	—	8,756,371.16

注：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,567,153,262.16	1,458,196,910.39
其他业务收入	46,170,433.60	56,689,374.57
主营业务成本	1,396,088,101.70	1,297,137,124.44
其他业务成本	48,135,836.03	60,397,904.61

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	548,532,066.67	458,303,384.01	634,406,265.92	519,356,820.12
三聚氰胺	331,497,619.42	319,865,416.93	309,466,150.68	281,676,446.46
硝酸铵	441,163,556.35	333,746,135.85	281,953,214.18	249,729,725.23
硫酸	117,881,592.91	132,168,528.35	84,232,890.65	104,313,187.10
复合肥	77,552,431.49	76,859,642.71	79,682,812.62	70,167,698.04
其他产品	50,525,995.32	75,144,993.85	68,455,576.34	71,893,247.49
合 计	1,567,153,262.16	1,396,088,101.70	1,458,196,910.39	1,297,137,124.44

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
四川省川化新天府化工有限责任公司	1,175,227,255.43	72.85%
四川米高化肥有限公司	125,565,143.69	7.78%
埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司	59,202,137.78	3.67%
四川美胺化工有限责任公司	20,564,983.43	1.27%
成都丽雅纤维股份有限公司	18,555,735.66	1.15%
合 计	1,399,115,255.99	86.72%

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



成本法核算的长期股权投资收益	8,756,371.16	9,537,472.05
权益法核算的长期股权投资收益		
合 计	8,756,371.16	9,537,472.05

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川化青上化工有限公司	2,746,832.73	4,140,084.07	被投资单位分利减少
四川省川化新天府化工有限公司	6,009,538.43	3,381,387.98	被投资单位分利增加
银河证券股份有限公司		2,000,000.00	被投资单位本期未分利
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司		16,000.00	被投资单位本期未分利
合 计	8,756,371.16	9,537,472.05	—

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-173,551,402.03	-165,084,554.02
加：资产减值准备	28,872,107.04	18,028,790.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	157,683,456.57	162,571,937.57
无形资产摊销	4,279,153.40	4,778,138.08
长期待摊费用摊销	645,280.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	434,667.44	-8,587,179.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,705,208.27
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	43,983,418.28	17,977,456.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,756,371.16	-9,537,472.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-32,614,809.86	-31,212,074.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	56,414,917.84	-106,476,112.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	59,080,881.59	-59,315,749.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-44,327,310.24	90,671,603.37



补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,143,988.99	-84,480,008.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	156,413,929.47	108,031,427.78
减: 现金的期初余额	108,031,427.78	107,587,379.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	48,382,501.69	444,048.00

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	单位: 元 币种: 人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	-431,539.44	详见本附注五、39、40
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	14,677,300.68	详见本附注五、39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,593.54	详见本附注五、39、40
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00	详见本附注五、5
所得税影响额	-2,117,555.76	
少数股东权益影响额(税后)	-3,145,228.04	
合 计	8,778,383.90	

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.16%	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.76%	-0.46	-0.46

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明



单位：元 币种：人民币

序号	会计科目	期末	期初	变动金额	变动幅度
1	应收票据	5,389,362.00	73,722,588.86	-68,333,226.86	-92.69%
2	应收账款	23,247,861.46	42,607,240.03	-19,359,378.57	-45.44%
3	其他应收款	10,736,736.28	16,116,653.01	-5,379,916.73	-33.38%
4	其他流动资产	4,634,878.77	24,861,481.61	-20,226,602.84	-81.36%
5	递延所得税资产	126,842,144.99	78,684,709.38	48,157,435.61	61.20%
6	应付账款	121,409,369.53	191,116,834.16	-69,707,464.63	-36.47%
7	应交税费	-26,907,266.36	-46,401,323.59	19,494,057.23	-42.01%
8	其他应付款	243,537,823.86	140,298,267.70	103,239,556.16	73.59%
9	一年内到期的非流 动负债	147,800,000.00	101,750,000.00	46,050,000.00	45.26%
10	长期借款	317,830,000.00	457,630,000.00	-139,800,000.00	-30.55%
11	财务费用	57,554,965.16	34,849,501.50	22,705,463.66	65.15%
12	投资收益	4,986,885.65	2,318,893.99	2,667,991.66	115.05%
13	营业外收入	15,391,606.41	27,682,759.31	-12,291,152.90	-44.40%
14	营业外支出	1,450,438.71	39,452,850.32	-38,002,411.61	-96.32%

(1) 本报告期应收票据期末较期初减少 68,333,226.86 元,减幅 92.69%,主要系本报告期应收票据贴现及背书转让所致。

(2) 本报告期应收账款期末较期初减少 19,359,378.57 元,减幅 45.44%,主要系公司大力开展“三降两减”活动,强化了对应收账款催收的力度。

(3) 本报告期其他应收款期末较期初减少 5,379,916.73 元,减幅 33.38%,主要系应收成都铁路局大弯镇车站运费减少 3,954,817.90 元以及应收出口退税款减少 1,801,708.83 元所致。

(4) 本报告期其他流动资产期末较期初减少 20,226,602.84 元,减幅 81.36%,主要系本报告期公司收到税务局退回 2010 年预缴的企业所得税 21,991,592.75 元所致。

(5) 本报告期递延所得税资产期末较期初增加 48,157,435.61 元,增幅 61.20%,主要系本期在建工程减值准备确认的递延所得税资产本期增加 15,560,576.96 元、可弥补亏损确认的递延所得税资产本期增加 26,831,452.44 元所致。

(6) 本报告期应付账款期末较期初减少 69,707,464.63 元,减幅 36.47%,主要系本报告期应付四川川化永鑫建设工程有限公司工程款减少



15,504,400.02 元、应付四川省天然气化工研究院设计费减少 7,750,000.00 元、本部应付外购合成氨款减少 26,280,897.17 元、本部应付外购硫磺款减少 7,179,799.00 元所致。

(7) 本报告期应交税费期末较期初增加 19,494,057.23 元,增幅 42.01%,主要系报告期公司本部抵扣留抵增值税 11,422,437.39 元、应交个人所得税增加 2,186,315.57 元所致。

(8) 本报告期其他应付款期末较期初增加 103,239,556.16 元,增幅 73.59%,主要系本报告期应付关联方款项增加 100,640,791.49 元所致。

(9) 本报告期一年内到期的非流动负债期末较期初增加 46,050,000.00 元,增幅 45.26%,主要系本报告期一年内到期的长期借款增加所致。

(10) 本报告期长期借款期末较期初减少 139,800,000.00 元,减幅 30.55%,主要系本报告期重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(11) 本报告期财务费用本期发生额较上期发生额增加 22,705,463.66 元,增幅 65.15%,主要系本报告期借款利率大幅上调所致。

(12) 本报告期投资收益本期发生额较上期发生额增加 2,667,991.66 元,增幅 115.05%,主要系公司本报告期九禾股份有限公司派发现金股利 4,786,339.80 元所致。

(13) 本报告期营业外收入本期发生额较上期发生额减少 12,291,152.90 元,减幅 44.40%,主要系公司本报告期处置固定资产收益减少 7,942,355.15 元、政府补助减少 3,117,137.15 元所致。

(14) 本报告期营业外支出本期发生额较上期发生额减少 38,002,411.61 元,减幅 96.32%,主要系本期因公司管理需要,将停工损失 61,668,037.47 元反映至管理费用所致。

## 十二、备查文件目录

(一)、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二)、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。



(三)、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长: 

川化股份有限公司董事会  
川化股份有限公司  
二〇一二年三月二十日  
BOARD OF DIRECTORS

