



广西河池化工股份有限公司

GUANGXI HECHI CHEMICAL CO., LTD.

二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、董事会报告	15
七、重要事项	20
八、财务会计报告	31
九、备查文件目录	114

一、重要提示

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

本公司没有董事对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本公司全体董事均出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人汤广斌、主管会计工作负责人莫理兵及会计机构负责人(会计主管人员) 卢勇
帐声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000953	B 股代码	
A 股简称	ST 河化	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广西河池化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	河池化工		
公司的法定英文名称	GUANGXI HECHI CHEMICAL Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	HECHI CHEMICAL		
公司法定代表人	汤广斌		
注册地址	广西河池市		
注册地址的邮政编码	547007		
办公地址	广西河池市		
办公地址的邮政编码	547007		
公司国际互联网网址	http://www.hechihuagong.com.cn		
电子信箱	hchg000953@126.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃丽芳	陈延芬
联系地址	广西河池市	广西河池市
电话	0778-2266832	0778-2266867
传真	0778-2266867	0778-2266867
电子信箱	qlifang75@163.com	cybill@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	Http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	广西河池市河池化工股份有限公司董事会秘书处

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	531,031,573.75	436,583,711.2	21.63%
营业利润(元)	8,911,378.87	5,789,964.03	53.91%
利润总额(元)	14,683,837.87	5,721,126.45	156.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,683,837.87	5,721,126.45	156.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	4,869,108.52	5,784,964.03	-15.83%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-95,793,063.45	43,577,713.12	-319.82%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,105,197,375.37	1,642,326,429.51	28.18%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	732,325,886.13	319,553,179.14	129.17%
股本(股)	294,059,437	294,059,437	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0499	0.0195	155.9%
稀释每股收益(元/股)	0.0499	0.0195	155.9%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0302	0.0197	49.24%
全面摊薄净资产收益率(%)	2.01%	3.77%	-1.76%
加权平均净资产收益率(%)	2.79%	3.85%	-1.06%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	1.21%	3.81%	-2.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.93%	3.89%	-2.96%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.33	0.15	-320%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4904	1.0867	129.17%
资产负债率(%)	65.21%	80.54%	-15.33%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,887,000	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,042,270.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,541	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		

合计	9,814,729.35	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	62,739	0.02%				-4,706	-4,706	58,034	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	62,739	0.02%				-4,706	-4,706	58,034	0.02%
二、无限售条件股份	293,996,698	99.98%				4,706	4,706	294,001,403	99.98%
1、人民币普通股	293,996,698	99.98%				4,706	4,706	294,001,403	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	294,059,437	100%						294,059,437	100%

股份变动的批准情况(如适用)

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

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗展雄	18,822	4,706		14,116	依据国家相关法律法规及规范性文件要求,按"高管持股"要求进行锁定。	2012-01-04

合计	18,822	4,706	14,116	--	--
----	--------	-------	--------	----	----

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 22,174 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广西河池化学工业集团公司	国有股	42.34%	124,493,589	0		
大象创业投资有限公司	社会法人股	0.51%	1,500,000	0		
白银五洲房地产开发有限公司	社会法人股	0.44%	1,289,050	0		
深圳市丽人文化传播有限公司	社会法人股	0.37%	1,100,000	0		
厉立新	其他	0.32%	930,860	0		
李宏庆	其他	0.31%	908,900	0		
郭大洪	其他	0.3%	875,000	0		
徐艳如	其他	0.28%	827,300	0		
李宴	其他	0.27%	804,152	0		
衡阳晶体管有限公司	社会法人股	0.27%	803,200	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广西河池化学工业集团公司	124,493,589	A 股	124,493,589
大象创业投资有限公司	1,500,000	A 股	1,500,000
白银五洲房地产开发有限公司	1,289,050	A 股	1,289,050
深圳市丽人文化传播有限公司	1,100,000	A 股	1,100,000

厉立新	930,860	A 股	930,860
李宏庆	908,900	A 股	908,900
郭大洪	875,000	A 股	875,000
徐艳如	827,300	A 股	827,300
李宴	804,152	A 股	804,152
衡阳晶体管有限公司	803,200	A 股	803,200

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东与其他前十名股东之间不存在关联关系，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。公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东是否属于《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、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	中国化工集团公司
实际控制人类别	国资委

情况说明

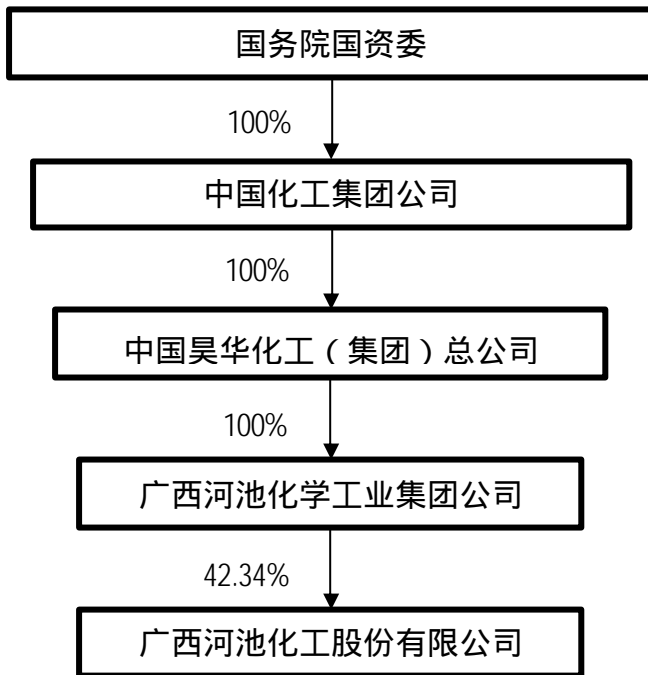
、公司控股股东为广西河池化学工业集团公司，成立日期：1993 年 7 月；法定代表人：汤广斌；注册资本：15,903 万元；主要经营业务或管理活动：水泥、尿素、复混肥、液体二氧化碳、草酸、塑料编织袋、塑料制品、甲酸、工业甲醇、甲酸钠、硫酸铵、元明粉、硫磺、设备制造安装、运输、五金交电、化工建材、技术培训、咨询。

、公司间接控股股东为中国昊华化工（集团）总公司，成立日期：1993 年 12 月；法定代表人：胡冬晨；注册资本：373,328 万元；主要经营业务或管理活动：化工原料、化工产品（不含危险化学品）、化学矿、石油化工、化工装备、机械、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品等。

在本报告筹备期间，公司接到控股股东河化集团发来的通知，告知中国化工集团公司（本公司实际控制人）已批准河化集团原控股股东中国昊华化工（集团）总公司（该公司已于 2012 年 6 月 29 日改制变更设立为股份公司）将所持河化集团 100% 权益，依法划转给中国化工集团公司其他下属全资企业昊华化工总公司，但相关权益划转尚需履行相关工商变更手续。上述股权划转完成后，河化集团的股东由原中国昊华化工（集团）总公司变更为昊华化工总公司，但河化集团所持本公司股份不发生变化。本次股权划转不会导致本公司的直接控股股东河化集团和实际控制人中国化工集团公司发生变化，也不对河池化工的生产经营产生重大影响。相关内容详见 2012 年 5 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《重大事项进展提示性公告》（2012-018）。

、公司实际控制人为中国化工集团公司，成立日期：2004 年 4 月；法定代表人：任建新；注册资本：570,000 万元；主要经营业务或管理活动：化工原料、化工产品、塑料、轮胎、橡胶制品、膜设备、化工设备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
汤广斌	董事长	男	55	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				是
李春啟	董事	男	46	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				是
赵光辉	总经理;董事	男	41	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				否
曹建国	董事;副总经理	男	60	2010年06月29日	2013年06月29日	28,314			28,314				否
韦文甫	董事;副总经理	男	54	2010年06月29日	2013年06月29日	2,574			2,574				否
周 潇	董事;副总经理	男	49	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				否
张 青	独立董事	男	44	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				否
王若晨	独立董事	男	51	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				否
梁 栋	独立董事	男	47	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				否
张志勇	监事	男	56	2010年06月29日	2013年06月29日	2,574			2,574				是
马永康	监事	男	59	2010年06月29日	2013年06月29日	25,096			25,096				否
罗展雄	监事	男	55	2010年06月29日	2013年06月29日	18,822			18,822				否
莫理兵	总会计师	女	40	2010年06月29日	2013年06月29日	0			0				否
覃丽芳	董事会秘书	女	37	2011年04月04日	2013年06月29日	0			0				否
方卫中	副总经理	男	53	2012年04月08日	2013年06月29日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	77,380			77,380			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汤广斌	广西河池化学工业集团公司	总经理	2010年06月01日		否
李春啟	广西河池化学工业集团公司	常务副总经理	2008年07月01日		是
张志勇	广西河池化学工业集团公司	法律顾问	2006年03月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汤广斌	昊华骏化集团有限公司	董事长	2005年06月01日		是
张青	广西新未来信息产业股份有限公司	副总裁	2008年01月01日		是
王若晨	桂林理工大学	MBA 教育中心副主任、证券研究所所长	2009年07月01日		是
王若晨	广西国际经济与贸易学会	理事	2005年10月01日		是
王若晨	广西北生药业股份有限公司	独立董事	2008年06月01日		是
王若晨	索肤特股份有限公司	独立董事	2008年07月01日		是
王若晨	桂林莱茵生物科技股份有限公司	独立董事	2011年07月01日		是
梁栋	广西梁栋律师事务所	主任律师	2009年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，公司董事、监事的报酬由董事会拟定，报股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员薪酬参考《中央企业负责人薪酬管理暂行办法》、《中国昊华化工（集团）总公司所属单位负责人薪酬管理暂行办法》确定，经董事会薪酬与考核委员会考核后报董事会批准实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
方卫中	副总经理	新聘	2012 年 04 月 08 日	公司总经理提名,经 2011 年度董事会会议审议通过后聘任

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,295
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	983
销售人员	23
技术人员	140
财务人员	17
行政人员	132
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	1,047
大专	186
本科	62

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，国内经济形势低迷，经济增速放缓，大宗原材料价格虽有回落，但与去年同期相比仍一直处于高位状态，公司生产经营压力进一步增大，面临生产成本、融资环境、外部市场等多方面的挑战，公司经营管理层通过稳抓生产装置安全高效运行、狠抓产品销售价格与原料采购价格变化时机、紧抓项目建设及内部管理促进降本增效，总体保持了公司的稳定发展。

报告期内，公司实现营业收入 53103.16 万元，比上年同期增加 21.63%；营业利润 891.14 万元；比上年同期增加 53.91%；实现净利润 1468.37 万元，比上年同期增加 156.66%；经营活动产生的现金流量净额 -9579.31 万元，比上年同期下降-319.82%。

本报告期影响公司利润的原因主要有：一是原料采购价格与上年同期相比上涨幅度高于产品销售价格上涨幅度，致使公司营业成本涨幅高于营业收入涨幅，主营业务利润同比下降 28.49%；二是公司其他业务利润较上年同期上升 71.37%；三是取得参股公司国海证券股份有限公司现金分红 400 万元；四是收到财政补贴款项 527 万元。

2012 年下半年工作重点：

- 1、进一步完善公司法人治理结构、健全公司内部控制制度、完善风险防范机制，规范公司运作，构建公司治理长效机制。
- 2、加大投融资工作的力度，多渠道筹集资金，保证生产经营的正常运行；积极做好资金运营，充分利用多种融资平台，积极争取长期、低利率贷款，及时置换高息贷款，减少利息支出。
- 3、公司将继续加强回款控制，控制应收账款占总体销售收入的比例，提高公司资金使用效率。
- 4、加大品牌推广和售后服务投入，构建高效的销售网络和渠道，实施差异化营销，掌握营销主动权，保持销售领先。
- 5、进一步拓宽煤炭采购渠道，积极探索与煤矿企业合作的方式方法，取消中间环节，降低原料采购成本，保证煤炭的优质供应。
- 6、不断完善安全管理体系，做到制度严密有效、措施强化有力、检查严格细致。强化节能减排管理，优化运行装置，淘汰高耗能设备，减少“三废”的排放。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

目前公司经营中较为突出的问题有以下几点：一是原材料价格处于高位运行，生产成本偏高，公司利润空间有限；二是流动资金紧张，制约公司主业发展；三是公司主导产品单一，抗风险能力低。

针对上述困难和不利条件，公司拟采取以下措施：一是加强生产管理，做到稳产、高产出效益；二是加强银企合作，进一步拓宽融资渠道，保证公司资金供应；三是管好、开好并加快技改项目建设，拓展公司产品发展新方向。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工行业	508,416,737.69	487,928,641.17	4.03%	20.9%	24.5%	-2.78%
分产品						
尿素	494,081,781.27	470,599,874.41	4.75%	23%	28.65%	-4.18%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期公司毛利率较上年同期下降 2.78 个百分点,主要原因是本报告期原料采购价格较上年同期上涨幅度高于产品销售价格上涨幅度,致使公司营业成本涨幅高于营业收入涨幅,主营业务毛利率下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南地区	508,416,737.69	20.9%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

本报告期公司利润构成与上年相比发生较大变动的原因为：一是收到参股公司国海证券股份有限公司支付的 2011 年度现金分红 400 万元,占利润构成的 27.25%；二是收到财政补贴款项 527 万元,占利润构成的 35.90%。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

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

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	685,000	42,000			727,000
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	297,380,334.3		528,008,787.44		825,389,121.74
金融资产小计	298,065,334.3	42,000	528,008,787.44		826,116,121.74
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	298,065,334.3	42,000	528,008,787.44		826,116,121.74

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	2011年09月14日	56,067	0.04%	工程建设中
合计		56,067	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会广西证监局的有关规定，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，《公司章程》的修改已提交公司董事会、股东大会审议通过，决策程序透明，也符合相关要求的规定。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均

符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，以维护信息披露公平原则，保护投资者的合法权益，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，根据《公司法》《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，公司于 2011 年 12 月 25 日召开临时董事会会议，对公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善，制度严格规定了内幕信息以及内幕知情人的范围，明确了相关责任人的权利和义务，以及内幕知情人的登记管理。

报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人登记管理制度》，在年度报告、半年度报告以及季度报告的制作过程中，对所涉及的内幕知情人逐一登记，做好内幕信息流转、登记、披露、归档及向深交所或广西证监局报备等工作，相关单位和公司相关部门都给予积极配合。公司监事会对内幕信息知情人登记管理情况进行监督。

经自查，报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行不规范或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求规范运作，不断完善公司内部控制制度和法人治理结构，保证制度落实和有效监控，提高公司治理水平。

为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文）的相关规定，公司制定了内部控制规范实施工作方案。公司成立了内部控制实施领导小组、内部控制实施工作办公室，并聘请了专业的内控咨询公司，按照内部控制建设各个阶段的工作计划，开展相关具体实施工作。

根据按照中国证监会广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》相关要求，结合公司的实际情况，拟定了《公司章程》修改方案，对公司章程中有关现金分红的分配原则，分配的条件、形式和比例，利润分配的期间间隔，利润分配政策的决策程序，利润分配政策的调整等内容进行了完善和补充。并提交公司董事会及股东大会审议通过后实施。

通过严格执行内部控制的相关制度，促进了公司的规范运作和健康发展，保护了投资者合法权益，公司治理总体情况与中国证监会的要求不存在差异，随着公司的发展，公司规范运作状况及内部控制水平将不断提升。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	基金	519686	交银上证 180ETF	1,000,000	1,000,000	727,000	100%	42,000

期末持有的其他证券投资	0	--	0	0%	0
报告期已出售证券投资损益	--	--	--	--	0
合计	1,000,000	--	727,000	100%	42,000
证券投资审批董事会公告披露日期					
证券投资审批股东会公告披露日期					

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科 目	股份来源
000750	国海证券	40,000,000	3.72%	825,389,121.74	0	528,008,787.44	可供出售金 融资产	原始购入
合计		40,000,000	--	825,389,121.74	0	528,008,787.44	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广西河池化学工业集团公司	母公司	接受劳务	劳务	公平定价		9.94	2.47%	按月结算	无重大影响		
四川天一科技股份有限公司	同一最终控制人	接受劳务	服务费	公平定价		15	100%	先款后货	无重大影响		
驻马店市骏化农资有限公司	同一最终控制人	采购	尿素	公平定价		0.96	0.06%	先款后货	无重大影响		
河南骏化发展股份有限公司	同一最终控制人	采购	尿素及材料	公平定价		1,474.66	99.94%	先款后货	无重大影响		
广西河池化学工业集团公司	母公司	销售	材料款	公平定价		75.07	7.62%	按月结算	无重大影响		
中国化工财务有限公司	同一最终控制人	其他	利息支出	公平定价		24.78	1.33%		无重大影响		
中国化工农化总公司	同一最终控制人	其他	利息支出	公平定价		40.94	2.19%		无重大影响		
中国昊华化工(集团)总公司	同一最终控制人	其他	利息及咨询费	公平定价		304.12	15.7%		无重大影响		
中国化工财务有限公司	同一最终控制人	其他	利息收入	公平定价		7.18	4.04%		无重大影响		
合计				--	--	1,952.65		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因			<p>(1) 由于公司地处市郊,受交通、市场环境等条件限制,河化集团内部各子公司使用同一水电管道、线路以及其他公用服务设施,不可避免的存在一定关联交易,如河化集团为公司提供印刷、后勤等劳务服务,公司向河化集团提供水电等服务,该类交易长期以来保证了公司生产经营的有序进行,且降低了公司的运营成本,为推动公司持续、健康、快速发展起到一定的积极作用,预计将在未来较长时间内存在此类关联交易。</p> <p>(2) 采购、接受劳务方面:公司执行中国化工集团制定的《大宗原材料招标采购管理办法(暂行)》,公司董事会授权经营层根据招、投标结果与关联方签订相应的原材料、燃料动力、工程及技术劳务采购合同。</p> <p>(3) 销售方面:公司利用两地化工产品购销价差,采取贸易经营方式向骏化集团(含下属子公司)采购化工产品进行销售,可为公司创造一定的经济效益。</p> <p>(4) 中国昊华化工(集团)总公司为公司提供融资及融资担保,有利于公司银行融资计划的顺利实施,符合上市公司及股东的长远利益。</p>								

	(5) 因公司亏损,使得公司资金融资压力较大,在自身信用不足的前提下,通过向关联方借款,可以较快地获得生产经营需要的资金,客观上保证了公司的正常生产经营,有利于公司的发展,没有损害上市公司及其股东特别是中小股东利益的情形。
关联交易对上市公司独立性的影响	公司与各关联方的交易为公司正常的购销行为,交易符合诚实信用、公平公正的原则,有利于公司的生产经营和长远发展,没有损害公司和其他股东的利益,上述关联交易对本公司独立性没有影响,公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况	本期发生的日常关联交易未超过年初的预计金额。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
广西河池化学工业集团公司	75.07	7.62%	9.94	2.47%
四川天一科技股份有限公司			15	100%
驻马店市骏化农资有限公司			0.96	0.06%
河南骏化发展股份有限公司			1,474.66	99.94%
中国化工财务有限公司	7.18	4.04%	24.78	1.33%
中国化工农化总公司			40.94	2.19%
中国昊华化工(集团)总公司			304.12	15.7%
合计	82.25		1870.4	

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 75.07 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
中国昊华化工（集团）总公司	同一最终控制人							5000	3000		8000		304.12
合计								5000	3000		8000		304.12
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		借款											
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		补充流动资金											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

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

截止2012年6月30日，公司在中国化工财务有限公司存款余额为209.83万元，取得利息收入7.18万元。公司在财务公司的存款安全性和流动性良好，未发生财务公司因现金不足而延迟付款的情况。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
湖北沙隆达股份有 限公司	2006年08 月30日	12,000	2007年08月 03日	10,000	保证	5年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				10,000
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				10,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				13.66%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				10,000				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				10,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

报告期内，本公司以自有的部分生产设备作为融资租赁的标的物，向皖江金融租赁有限公司（以下简称“皖江租赁”）申请期限为五年、金额为人民币 10,100 万元的售后回租融资租赁业务。内容详见 2012 年 5 月 31 日《关于公司融资租赁事项公告》（公告编号：2012-016）。报告期内，本公司已收到皖江租赁提供的 10,100 万元融资款。

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	528,008,787.44	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	132,002,196.87	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	396,006,590.57	
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计	396,006,590.57	

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

为确保生产经营及项目建设所需要流动资金，公司向中国昊华化工（集团）总公司申请委托借款 1 亿元，期限一年，借款利率按照同期银行贷款基准利率执行；同时，中国昊华化工（集团）总公司为本公司在其他金融机构融资 3.2 亿元提供连带责任担保，鉴于以上事项，公司以依法持有的国海证券股份有限公司 1333 万股股权向中国昊华化工（集团）总公司提供股权质押反担保。相关内容详见 2011 年 12 月 17 日、2012 年 1 月 7 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站：www.cninfo.com.cn 上的《临时董事会决议公告》（公告编号：2011-036）、《关联交易公告》（公告编号：2011-037）、《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-001）。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-01-07	巨潮资讯网
关于信达公司诉讼案件进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-01-31	巨潮资讯网
业绩预告公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-02-01	巨潮资讯网

重大事项提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-02-02	巨潮资讯网
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-02-08	巨潮资讯网
临时董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-03-17	巨潮资讯网
2011 年度董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-04-10	巨潮资讯网
2011 年度监事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-04-10	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012-04-10	巨潮资讯网
关于 2012 年度日常关联交易预测的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-04-11	巨潮资讯网
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012-04-11	巨潮资讯网
2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012-04-19	巨潮资讯网
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-05-09	巨潮资讯网
关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-05-15	巨潮资讯网
临时董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-05-31	巨潮资讯网
关于公司融资租赁事项公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-05-31	巨潮资讯网
关于收到国海证券现金分红的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-06-12	巨潮资讯网
重大事项进展提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-07-07	巨潮资讯网
关于获得补贴款的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-07-11	巨潮资讯网
2012 年半年度业绩预告公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-07-14	巨潮资讯网
临时董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012-07-18	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012-07-18	巨潮资讯网

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		134,807,342.46	205,552,727.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		727,000	685,000
应收票据		1,400,000	1,726,800
应收账款		59,196,106.8	57,179,629.94
预付款项		144,695,232.19	137,309,253.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,811,032.76	4,964,784.24
买入返售金融资产			
存货		298,263,422.34	310,220,462.45
一年内到期的非流动资产			5,577.4
其他流动资产		2,951,143.14	4,532,927.54

流动资产合计		658,851,279.69	722,177,162.4
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		825,389,121.74	297,380,334.3
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,140,821.68	13,140,821.68
投资性房地产			
固定资产		573,441,642.91	603,405,608.68
在建工程		34,024,092.38	5,799,585.5
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		350,416.97	422,916.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,446,346,095.68	920,149,267.11
资产总计		2,105,197,375.37	1,642,326,429.51
流动负债：			
短期借款		343,000,000	356,600,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		214,500,000	286,500,000
应付账款		161,494,019.87	112,320,443.74
预收款项		74,762,518.31	219,826,689.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,891,239.57	2,416,253.47

应交税费		995,775.03	988,298.14
应付利息		9,066,641.91	8,350,674.63
应付股利		60,662.4	60,662.4
其他应付款		186,974,801.98	153,278,194.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		82,659,748.82	51,332,190.25
其他流动负债		4,936,000	5,553,000
流动负债合计		1,080,341,407.89	1,197,226,406.74
非流动负债：			
长期借款			61,203,630.29
应付债券			
长期应付款		96,184,671.14	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		196,345,410.21	64,343,213.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		292,530,081.35	125,546,843.63
负债合计		1,372,871,489.24	1,322,773,250.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		294,059,437	294,059,437
资本公积		633,604,461	237,597,870.43
减：库存股			
专项储备		2,692,583.26	610,304.71
盈余公积		35,087,755.07	35,087,755.07
一般风险准备			
未分配利润		-233,118,350.2	-247,802,188.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		732,325,886.13	319,553,179.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		732,325,886.13	319,553,179.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,105,197,375.37	1,642,326,429.51

法定代表人：汤广斌

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

2、利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		531,031,573.75	436,583,711.2
其中：营业收入		531,031,573.75	436,583,711.2
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		526,162,465.23	430,798,747.17
其中：营业成本		499,448,606.21	401,460,696.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		52,755.66	123,232.43
销售费用		2,603,439.14	2,422,278.72
管理费用		6,802,417.61	8,444,885.12
财务费用		17,482,810.48	18,334,918.93
资产减值损失		-227,563.87	12,735.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		42,000	5,000
投资收益（损失以“-”号填列）		4,000,270.35	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,911,378.87	5,789,964.03
加：营业外收入		5,891,926	19,331
减：营业外支出		119,467	88,168.58
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,683,837.87	5,721,126.45
减：所得税费用			

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,683,837.87	5,721,126.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		14,683,837.87	5,721,126.45
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0499	0.0195
（二）稀释每股收益		0.0499	0.0195
七、其他综合收益		396,006,590.57	
八、综合收益总额		410,690,428.44	5,721,126.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		410,690,428.44	5,721,126.45
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：汤广斌

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	419,738,335.87	416,032,777.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,810,839.96	1,705,068.72
经营活动现金流入小计	430,549,175.83	417,737,846.41
购买商品、接受劳务支付的现金	486,269,225.2	327,598,253.95
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,902,676.16	23,784,518.89
支付的各项税费	50,454.1	2,198,278.08
支付其他与经营活动有关的现金	18,119,883.82	20,579,082.37
经营活动现金流出小计	526,342,239.28	374,160,133.29
经营活动产生的现金流量净额	-95,793,063.45	43,577,713.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,000,270.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000
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	4,000,270.35	30,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,565,944.13	30,146,405.63
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,565,944.13	30,146,405.63
投资活动产生的现金流量净额	-8,565,673.78	-30,116,405.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,900,000	174,500,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	111,000,000	
筹资活动现金流入小计	281,900,000	174,500,000
偿还债务支付的现金	214,500,000	136,900,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,286,647.33	13,174,454.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	18,500,000	

筹资活动现金流出小计	248,286,647.33	150,074,454.41
筹资活动产生的现金流量净额	33,613,352.67	24,425,545.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-70,745,384.56	37,886,853.08
加：期初现金及现金等价物余额	205,552,727.02	130,602,894.51
六、期末现金及现金等价物余额	134,807,342.46	168,489,747.59

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	294,059,437	237,597,870.43		610,304.71	35,087,755.07		-247,802,188.07			319,553,179.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	294,059,437	237,597,870.43		610,304.71	35,087,755.07		-247,802,188.07			319,553,179.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		396,006,590.57		2,082,278.55			14,683,837.87			412,772,706.99
（一）净利润							14,683,837.87			14,683,837.87
（二）其他综合收益		396,006,590.57								396,006,590.57
上述（一）和（二）小计		396,006,590.57					14,683,837.87			410,690,428.44
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				2,082,278.55						2,692,583.26
1. 本期提取				2,655,157.86						2,655,157.86
2. 本期使用				572,879.31						572,879.31
（七）其他										
四、本期期末余额	294,059,437	633,604,461		2,692,583.26	35,087,755.07		-233,118,350.2			732,325,886.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	294,059,437	44,568,230.39		320,212.76	35,087,755.07		-228,306,953.49				145,728,681.73
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	294,059,437	44,568,230.39		320,212.76	35,087,755.07		-228,306,953.49				145,728,681.73

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		193,029,640.04		290,091.95			-19,495,234.58			173,824,497.41
（一）净利润							-19,495,234.58			-19,495,234.58
（二）其他综合收益		193,029,640.04								193,029,640.04
上述（一）和（二）小计		193,029,640.04					-19,495,234.58			173,534,405.46
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				290,091.95						290,091.95
1．本期提取				4,054,897.98						4,054,897.98
2．本期使用				3,764,806.03						3,764,806.03
（七）其他										
四、本期期末余额	294,059,437	237,597,870.43		610,304.71	35,087,755.07		-247,802,188.07			319,553,179.14

（三）公司基本情况

广西河池化工股份有限公司（股票代码000953，以下简称“本公司”）成立于一九九三年七月三日，系经广西体改委桂体改股（1993）32号文批准，由广西河池化学工业集团公司作为独家发起人，将广西河池氮肥厂整体改组，以定向募集方式募集社会法人股和内部职工股设立的股份公司。经广西壮族自治区河池市工商行政管理局注册登记，公司取得注册号为45120000002988号的企业法人营业执照。

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

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

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

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

法定代表人为汤广斌，实收资本为294,059,437.00元。

注册地址：广西省河池市六甲镇。

组织形式：股份有限。

总部地址：广西省河池市六甲镇。

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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

(2) 非同一控制下的企业合并

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

财务报表合并范围按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

持有至到期投资

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

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

应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

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

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

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

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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

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

终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

可供出售金融资产的减值准备：

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

失一并转出，确认减值损失。

持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	鉴于相同账龄的应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征，对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1%	1%
1 - 2 年	5%	5%
2 - 3 年	10%	10%
3 年以上	15%	15%
3 - 4 年	15%	15%
4 - 5 年	15%	15%
5 年以上	15%	15%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资

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

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

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资

的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-45	5%	2.16-9.48%
机器设备	8-35	5%	2.76-11.88%
电子设备			
运输设备	8-28	5%	3.36-11.88%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10-45	5%	2.16-9.48%
机器设备	8-35	5%	2.76-11.88%
电子设备			
运输设备	8-28	5%	3.36-11.88%
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该固定资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。该项中断若是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

不确认损益。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需付出大额成本，续约期应当计入使用寿命。

合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。例如与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，才能将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。其中处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，其余均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额计缴	13% 或 17%
消费税		
营业税	按应税营业额	装卸收入适用 3% 的税率，租赁收入适用 5% 税率
城市维护建设税	按当期应纳流转税	1%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	按当期应纳流转税	教育费附加 3%，地方教育费附加 2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据财税[2005]87号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》，本公司2012年度销售尿素产品暂免征收增值税；根据财税[2001]113号文的有关规定，本公司2012年度销售复合肥产品免征增值税。

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

适用 不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	76,760.76	--	--	52,569.24
人民币	--	--	76,760.76	--	--	52,569.24
银行存款：	--	--	43,526,746.63	--	--	49,415,286.42
人民币	--	--	43,526,746.63	--	--	49,415,286.42
其他货币资金：	--	--	91,203,835.07	--	--	156,084,871.36
人民币	--	--	91,203,835.07	--	--	156,084,871.36
合计	--	--	134,807,342.46	--	--	205,552,727.02

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	727,000	685,000
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	727,000	685,000

(2) 变现在有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现在其他方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,400,000	1,726,800
合计	1,400,000	1,726,800

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河池市海池化工工贸有限公司	2012年06月13日	2012年12月13日	1,000,000	
河池市海池化工工贸有限公司	2012年06月05日	2012年11月30日	200,000	
河池市海池化工工贸有限公司	2012年06月05日	2012年11月30日	100,000	
河池市海池化工工贸有限公司	2012年06月05日	2012年11月30日	100,000	
合计	--	--	1,400,000	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计		0	0	

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0	0	0	0
合计		0	0	

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
		0
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	2,182,246.59	3.3%	2,182,246.59	100%	2,182,246.59	3.4%	2,182,246.59	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	59,940,768.36	90.55%	744,661.56	1.24%	57,909,334.84	90.25%	729,704.9	1.26%
组合小计	59,940,768.36	90.55%	744,661.56	1.24%	57,909,334.84	90.25%	729,704.9	1.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,075,737.54	6.16%	4,075,737.54	100%	4,075,737.54	6.35%	4,075,737.54	100%
合计	66,198,752.49	--	7,002,645.69	--	64,167,318.97	--	6,987,689.03	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	2,182,246.59	100%	账龄长且难以收回
合计	2,182,246.59	2,182,246.59	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	58,194,035.68	97.09%	581,940.36	56,084,910.16	96.86%	560,849.1
1年以内小计	58,194,035.68	97.09%	581,940.36	56,084,910.16	96.86%	560,849.1
1至2年	965,368.83	1.61%	48,268.44	998,060.83	1.72%	49,903.04
2至3年	55,036.49	0.09%	5,503.65	100,036.49	0.17%	10,003.65
3年以上	726,327.36	1.21%	108,949.11	726,327.36	1.25%	108,949.11
3至4年	622,053.06	1.04%	93,307.96	622,053.06	1.07%	93,307.96
4至5年	104,274.3	0.17%	15,641.15	104,274.3	0.18%	15,641.15
5年以上						
合计	59,940,768.36	--	744,661.56	57,909,334.84	--	729,704.9

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广西河池化工总厂	1,221,114.11	1,221,114.11	100%	账龄长且难以收回
东方海利水产品开发公司	956,398	956,398	100%	账龄长且难以收回
湖南邵阳市物资采购站	229,880	229,880	100%	账龄长且难以收回
平乐县复肥厂	142,879.83	142,879.83	100%	账龄长且难以收回
河池地区农资公司金城江经营部	130,354.56	130,354.56	100%	账龄长且难以收回
河南省安阳市文峰区第二五交化公司	120,740.61	120,740.61	100%	账龄长且难以收回
河池市液化站	110,812.67	110,812.67	100%	账龄长且难以收回
昆仑化工厂	109,671.18	109,671.18	100%	账龄长且难以收回
天津仕名设备机械装备有限公司	109,220	109,220	100%	账龄长且难以收回
其他	944,666.58	944,666.58	100%	账龄长且难以收回
合计	4,075,737.54	4,075,737.54	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0	0
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
邦力达农资连锁有限公司	客户	15,501,623.33	1 年以内	23.42%
南宁邦力达农资有限责任公司	客户	10,862,920.56	1 年以内	16.41%
马山推广站	客户	5,898,820.3	1 年以内	8.91%
广西南宁市西永农业生产资料有限公司	客户	6,406,393.39	1 年以内	9.68%
河池市供销社	客户	2,939,597.29	1 年以内	4.44%
合计	--	41,609,354.87	--	62.86%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
昊华骏化集团有限公司	同一最终控制人	1,443,750	2.18%
合计	--	1,443,750	2.18%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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其他应收款	47,748,107.3	65.19%	47,748,107.3	100%	47,748,107.3	77.47%	47,748,107.3	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	17,048,460.71	23.28%	237,427.95	1.39%	5,444,732.72	8.83%	479,948.48	8.81%
组合小计	17,048,460.71	23.28%	237,427.95	1.39%	5,444,732.72	8.83%	479,948.48	8.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,446,243.62	11.53%	8,446,243.62	100%	8,446,243.62	13.7%	8,446,243.62	100%
合计	73,242,811.63	--	56,431,778.87	--	61,639,083.64	--	56,674,299.4	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
东方海利水产品开发有限公司	12,396,859.35	12,396,859.35	100%	账龄长且难以收回
河南新机股份有限公司	11,810,000	11,810,000	100%	账龄长且难以收回
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.5	9,638,909.5	100%	账龄长且难以收回
海南海利化工股份有限公司	6,190,000	6,190,000	100%	账龄长且难以收回
海南金螺实业有限公司	3,000,000	3,000,000	100%	账龄长且难以收回
海南金三元公司	2,400,000	2,400,000	100%	账龄长且难以收回
东方龙洋海洋生物工程有限公司	2,312,338.45	2,312,338.45	100%	账龄长且难以收回

合计	47,748,107.3	47,748,107.3	--	--
----	--------------	--------------	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	16,153,730.76	94.75%	161,537.31	1,955,929.7	35.93%	19,559.3
1 年以内小计	16,153,730.76	94.75%	161,537.31	1,955,929.7	35.93%	19,559.3
1 至 2 年	526,278.84	3.09%	26,313.94	572,402.92	10.51%	28,620.15
2 至 3 年	113,819.5	0.67%	11,381.95	113,819.5	2.09%	11,381.95
3 年以上	254,631.61	1.49%	38,194.75	2,802,580.6	51.47%	420,387.08
3 至 4 年	55,186.7	0.32%	8,278	55,186.7	1.01%	8,278
4 至 5 年	199,444.91	1.17%	29,916.75	247,393.9	4.54%	37,109.08
5 年以上				2,500,000	45.92%	375,000
合计	17,048,460.71	--	237,427.95	5,444,732.72	--	479,948.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市世威生物工程有限责任公司	1,982,445	1,982,445	100%	账龄长且难以收回
三亚东旭水产开发有限公司	1,653,640.5	1,653,640.5	100%	账龄长且难以收回
贵州化肥厂有限公司	1,000,000	1,000,000	100%	账龄长且难以收回
广西壮族自治区第五建筑公司	815,898.66	815,898.66	100%	账龄长且难以收回
香港冠城科技股份有限公司	573,969	573,969	100%	账龄长且难以收回
四川合众酵母生物工程有限公司	500,000	500,000	100%	账龄长且难以收回
其他	1,920,290.46	1,920,290.46	100%	账龄长且难以收回
合计	8,446,243.62	8,446,243.62	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
皖江金融租赁有限公司	13,000,000	保证金	17.75%
东方海利水产品开发有限公司	12,396,859.35	往来款	16.93%
河南新机股份有限公司	11,810,000	往来款	16.12%
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.5	往来款	13.16%
海南海利化工股份有限公司	6,190,000	往来款	8.45%
合计	53,035,768.85	--	72.41%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
皖江金融租赁有限公司	独立第三方	13,000,000	1 年以内	17.75%
东方海利水产品开发有限公司	独立第三方	12,396,859.35	5 年以上	16.93%
河南新机股份有限公司	独立第三方	11,810,000	5 年以上	16.12%
海南省昌江南疆生物技术有限公司	独立第三方	9,638,909.5	5 年以上	13.16%
海南海利化工股份有限公司	独立第三方	6,190,000	5 年以上	8.45%
合计	--	53,035,768.85	--	72.41%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	125,991,466.84	87.07%	118,428,647.96	86.25%
1至2年	7,786,990.37	5.38%	7,882,230.87	5.74%
2至3年	3,280,934.04	2.27%	3,280,934.04	2.39%
3年以上	7,635,840.94	5.28%	7,717,440.94	5.62%
合计	144,695,232.19	--	137,309,253.81	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
驻马店市骏化农资有限公司	关联方	37,568,022.3		合同预付款
遵义市佳合矿业有限公司	独立第三方	13,647,316.56		合同预付款
遵义市煤炭销售有限公司	独立第三方	13,271,777.83		合同预付款
河南骏化物流有限公司	关联方	13,250,000		合同预付款
河南骏化发展股份有限公司	关联方	12,391,006.6		合同预付款
合计	--	90,128,123.29	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

一年以上的预付款项主要为预付的工程款或设备款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	152,050,831.69	673,156.24	151,377,675.45	149,279,009.09	673,156.24	148,605,852.85
在产品	16,720,316.96		16,720,316.96	16,720,316.96		16,720,316.96
库存商品	130,204,856.31	39,426.38	130,165,429.93	144,933,719.02	39,426.38	144,894,292.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	298,976,004.96	712,582.62	298,263,422.34	310,933,045.07	712,582.62	310,220,462.45

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	673,156.24				673,156.24
在产品					
库存商品	39,426.38				39,426.38
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	712,582.62	0	0	0	712,582.62

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货成本与可变现净值		
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末原材料有价值约为8,200.00万元的煤质押给中国工商银行股份有限公司河池分行。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应交增值税	1,508,329.24	3,090,113.64
应交所得税	1,442,813.9	1,442,813.9
合计	2,951,143.14	4,532,927.54

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	825,389,121.74	297,380,334.3
其他		
合计	825,389,121.74	297,380,334.3

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产期末价值较期初增加 52,800.88 万元，主要系公司持有的国海证券有限责任公司股票期末按 2012 年 6 月最后一个交易日收盘价每股 12.38 元计算其公允价值。目前该股票处于限售期内。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

合 计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
合 计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
中化化肥原料有限责任公司	成本法	150,000	150,000		150,000	0.99%	0.99%				
新乡中大电子有限公司	成本法	22,990,821.68	22,990,821.68		22,990,821.68	37.17%	37.17%		10,000,000		
合计	--	23,140,821.68	23,140,821.68	0	23,140,821.68	--	--	--	10,000,000	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	1,272,698,471.97	6,464,331.69		0	1,279,162,803.66
其中：房屋及建筑物	176,841,658.38	2,469,859.88		0	179,311,518.26
机器设备	1,083,929,093.48	2,665,440.17		0	1,086,594,533.65
运输工具	11,927,720.11	1,329,031.64		0	13,256,751.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	660,844,908.32	0	36,428,297.46	0	697,273,205.78
其中：房屋及建筑物	68,606,455.06	0	2,462,575.9	0	71,069,030.96
机器设备	586,727,766.52	0	33,757,490.02	0	620,485,256.54
运输工具	5,510,686.74	0	208,231.54	0	5,718,918.28
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	611,853,563.65	--			581,889,597.88

其中：房屋及建筑物	108,235,203.32	--	108,242,487.3
机器设备	497,201,326.96	--	466,109,277.11
运输工具	6,417,033.37	--	7,537,833.47
		--	
四、减值准备合计	8,447,954.97	--	8,447,954.97
其中：房屋及建筑物	4,474,132.24	--	4,474,132.24
机器设备	3,298,272.37	--	3,298,272.37
运输工具	675,550.36	--	675,550.36
		--	
五、固定资产账面价值合计	603,405,608.68	--	573,441,642.91
其中：房屋及建筑物	103,761,071.08	--	103,768,355.06
机器设备	493,903,054.59	--	462,811,004.74
运输工具	5,741,483.01	--	6,862,283.11
		--	

本期折旧额 36,428,297.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0	0	0
机器设备	117,091,925.16	17,641,577.87	99,450,347.29
运输工具	0	0	0

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	12,003,508.6
机器设备	11,443,774.2
运输工具	1,854,238.5

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
扩建二尿厂土建	土地权属于河化集团	
扩建造气厂土建	土地权属于河化集团	
扩建精炼厂土建	土地权属于河化集团	
煤球厂项目	土地权属于河化集团	
合成塔项目	土地权属于河化集团	

固定资产说明：

本公司与中国工商银行河池分行和中国农业银行河池分行签订借款合同，借款金额为19,300.00万元。其中短期借款金额为14,300.00万元，长期借款金额为5,000.00万元，将评估价值约6亿元的固定资产抵押。

本期公司用自有的部分生产设备以售后回租方式向皖江金融租赁有限公司进行融资，融资金额10,100万元人民币，融资期限5年，每期租金的租赁费率按中国人民银行公布的五年期基准利率上浮15%（浮动利率制），即7.935%/年。租赁期间如遇中国人民银行调整基准利率，租赁月息按同方向、同幅度调整。租赁保证金为1300万元，租赁手续费为250万元。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	1,415,020.44		1,415,020.44	1,175,000		1,175,000
三废混燃炉	6,543,330.54		6,543,330.54	180,086.95		180,086.95
一尿改造/深度水解改造	2,779,661.69		2,779,661.69	1,398,026.54		1,398,026.54
热电厂烟气脱硫除尘改造工程	23,487.36		23,487.36			
吹风气回收工程	5,797.84		5,797.84			
造气系统改造(造气炉)	401,121.7		401,121.7			
12000Nm ³ /h 变换气变压吸附脱碳及回收 CO ₂ 装置	16,821,755.34		16,821,755.34			
60kt/a CO ₂ 项目(含食品级液体二氧化碳)	152,096.73		152,096.73			
合成氨弛放气资源循环利用项目	156,376.13		156,376.13			
双梁龙门吊 5T(原料厂粉煤场用)	474,664.51		474,664.51			
新增造气炉工程(4台2800)	8,588		8,588			
车间技改项目	6,026,237.36	784,045.26	5,242,192.1	3,830,517.27	784,045.26	3,046,472.01
合计	34,808,137.64	784,045.26	34,024,092.38	6,583,630.76	784,045.26	5,799,585.5

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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
12000Nm ³ /h 变换气变压 吸附脱碳及 回收 CO ₂ 装 置	40,000,000		16,821,755.34			42.05%	100%				自筹和贷款	16,821,755.34
三废混燃炉	23,000,000	180,086.95	6,363,243.59			27.67%	99%				自筹和贷款	6,543,330.54
造气系统改 造(造气炉)	20,000,000		401,121.7			2.01%	100%				自筹和贷款	401,121.7
车间技改项 目	13,000,000	3,046,472.01	2,195,720.09			16.89%	90%				自筹和贷款	5,242,192.1
一尿改造\深 度水解改造	13,000,000	1,398,026.54	1,381,635.15			10.63%	95%				自筹和贷款	2,779,661.69
利用工业废 气制 20kt 食 品级液体二 氧化碳技改 扩建项目	10,000,000		152,096.73			1.52%	100%				自筹和贷款	152,096.73
热电厂烟气 脱硫除尘改	7,000,000		23,487.36			0.34%	100%				自筹和贷款	23,487.36

造工程												
吹风气回收工程	10,000		5,797.84			57.98%	100%				自筹	5,797.84
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	560,670,000	1,175,000	240,020.44			0.04%	18.00%				自筹和贷款	1,415,020.44
合成氨弛放气资源循环利用项目	29,980,000		156,376.13			0.52%	15.00%				自筹和贷款	156,376.13
双梁龙门吊5T(原料厂粉煤场用)	480,000		474,664.51			98.89%	95.00%				自筹	474,664.51
新增造气炉工程(4台2800)	15,000,000		8,588			0.06%	30.00%				自筹和贷款	8,588
合计	732,140,000	5,799,585.5	28,224,506.88	0	0	--	--	0	0	--	--	34,024,092.38

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
车间技改项目	784,045.26			784,045.26	
合计	784,045.26	0	0	784,045.26	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0	0	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

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	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计		0	0	
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	15,396,153	0	0	3,101,819.44
非专利技术	15,396,153	0	0	3,101,819.44
二、累计摊销合计	14,973,236.05	72,499.98	0	2,751,402.47
非专利技术	14,973,236.05	72,499.98	0	2,751,402.47
三、无形资产账面净值合计	422,916.95	0	72,499.98	350,416.97
非专利技术	422,916.95	0	72,499.98	350,416.97
四、减值准备合计	0	0	0	0
非专利技术	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	422,916.95	0	72,499.98	350,416.97

非专利技术	422,916.95	0	72,499.98	350,416.97
-------	------------	---	-----------	------------

本期摊销额 72,499.98 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计		0	0	0		--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计		
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	196,345,410.21	64,343,213.34
小计	196,345,410.21	64,343,213.34

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	83,379,007.41	83,606,571.28
可抵扣亏损	262,568,554.85	238,012,992.6
合计	345,947,562.26	321,619,563.88

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013	96,290,496.38	96,290,496.38	
2014	132,016,457.11	132,016,457.11	
2015	9,706,039.11	9,706,039.11	
2016	22,365,105.86		
合计	260,378,098.46	238,012,992.6	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		

坏账准备	63,434,424.56	63,661,988.43
存货跌价准备	712,582.62	712,582.62
长期股权投资减值准备	10,000,000.00	10,000,000.00
固定资产减值准备	8,447,954.97	8,447,954.97
在建工程减值准备	784,045.26	784,045.26
小计	83,379,007.41	83,606,571.28

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

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	63,661,988.43		227,563.87		63,434,424.56
二、存货跌价准备	712,582.62	0	0	0	712,582.62
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	10,000,000	0			10,000,000
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,447,954.97				8,447,954.97
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	784,045.26	0			784,045.26
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	83,606,571.28	0	227,563.87	0	83,379,007.41

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000	60,000,000
抵押借款	143,000,000	146,600,000
保证借款	150,000,000	150,000,000
信用借款		
合计	343,000,000	356,600,000

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		

其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	214,500,000	286,500,000
银行承兑汇票		
合计	214,500,000	286,500,000

下一会计期间将到期的金额 214,500,000 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	150,854,108.78	100,991,278.74
1-2 年(含 2 年)	3,345,794.26	3,894,908.17
2-3 年(含 3 年)	4,014,310.1	4,154,450.1
3 年以上	3,279,806.73	3,279,806.73
合计	161,494,019.87	112,320,443.74

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

? 适用 v 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本期无账龄超过1年的大额应付账款

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	24,705,316.95	168,583,327.01

1-2 年(含 2 年)	2,079,370.31	2,217,337.76
2-3 年(含 3 年)	1,578,890.67	2,627,084.27
3 年以上	46,398,940.38	46,398,940.38
合计	74,762,518.31	219,826,689.42

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西河池化学工业集团公司	1,688,855.59	1,688,855.59
合计	1,688,855.59	1,688,855.59

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

34、应付职工薪酬

单位：元

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	1,170,091.43	16,111,180.9	16,598,780.9	682,491.43
二、职工福利费		232,617	232,617	0
三、社会保险费	1,177,020.16	3,335,379.07	3,346,437.74	1,165,961.49
其中：1. 医疗保险费	3,056.42	716,708.52	716,708.52	3,056.42
2. 基本养老保险费	1,159,822.57	2,181,877.94	2,181,877.94	1,159,822.57
3. 失业保险费		201,365.21	201,365.21	0
4. 工伤保险费		151,068.5	151,068.5	0
5. 生育保险费	14,141.17	84,358.9	95,417.57	3,082.5
四、住房公积金		1,160,785	1,160,785	0
五、辞退福利				
六、其他	69,141.88	407,895.91	434,251.14	42,786.65
1. 工会经费和职工教育经费	69,141.88	404,753.41	431,108.64	42,786.65
2. 因解除劳动关系给予的补偿		3,142.5	3,142.5	0
合计	2,416,253.47	21,247,857.88	21,772,871.78	1,891,239.57

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 431,108.64 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 3,142.5 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税	363,256.87	356,002.95
企业所得税		
个人所得税	370.9	583.17
城市维护建设税	18,783.16	18,710.62
教育附加	21,365.93	21,003.23
防洪保安费	591,998.17	591,998.17
合计	995,775.03	988,298.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,033,475.47	3,945,212.57
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,033,166.44	4,405,462.06
合计	9,066,641.91	8,350,674.63

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
广西河化（集团）编织袋厂	6,552	6,552	未领取
广西华信会计师事务所有限公司	218.4	218.4	未领取
柳江县农资公司	11,880	11,880	未领取
南宁市农业生产资料公司	12,012	12,012	未领取
广西富满地农资股份有限公司	30,000	30,000	未领取
合计	60,662.4	60,662.4	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	116,372,606.27	81,781,587.98
1-2年(含2年)	40,802,220.31	41,648,402.81
2-3年(含3年)	24,960,654.23	24,968,882.73
3年以上	4,839,321.17	4,879,321.17
合计	186,974,801.98	153,278,194.69

(2) 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款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西河池化学工业集团公司	660,921.22	1,417,869.03
合计	660,921.22	1,417,869.03

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
中国昊华化工(集团)总公司	借款	82,948,844.44
河池市财政局	代偿银行贷款	73,351,316.22
中国化工农化总公司	借款	12,777,407.84
河池市五丰农资有限公司	往来款	2,724,524.50
合计		171,802,093.00

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计		0	0	

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	82,659,748.82	51,332,190.25
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	82,659,748.82	51,332,190.25

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	50,000,000	30,000,000
保证借款	32,659,748.82	21,332,190.25
信用借款		
合计	82,659,748.82	51,332,190.25

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
------	-------	-------	----	----	-----	-----

				(%)	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行	2008年01月22日	2013年01月22日	CNY	7.59%		50,000,000		30,000,000
亚洲开发银行	1998年11月05日	2013年05月15日	USD	6.5%	5,163,678.29	32,659,748.82	3,385,578.29	21,332,190.25
合计	--	--	--	--	--	82,659,748.82	--	51,332,190.25

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,936,000	5,553,000
合计	4,936,000	5,553,000

其他流动负债说明：

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
十大重点节能工程拨款	1,656,000.00	1,863,000.00	河财建[2010]60号
2010年重点产业技改项目贴息	1,840,000.00	2,070,000.00	桂工信投资[2010]412号
2007年企业技术改造贴息	1,440,000.00	1,620,000.00	桂经投资[2007]384号

合计	4,936,000.00	5,553,000.00	
----	--------------	--------------	--

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		50,000,000
保证借款		11,203,630.29
信用借款		
合计		61,203,630.29

长期借款分类的说明：

抵押借款系2008年向中国农业银行河池分行借款1亿元用于合成氨尿素装置节能降耗扩能改造。2013年1月到期需归还的5,000.00万元，本期已重分类至一年内到期的非流动负债。该借款经湖北沙隆达股份有限公司提供保证，并用专用设备抵押。

保证借款系河池市财政局担保向亚洲开发银行借入的化肥行业贷款。本期已重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行河池分行	2008年01月21日	2013年01月22日	CNY	7.59%				50,000,000
亚洲开发银行	1998年11月05日	2013年05月15日	USD	6.5%			1,778,100	11,203,630.29
合计	--	--	--	--	--	0	--	61,203,630.29

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
皖江金融租赁公司	2012年5月29日至2017年5月28日	123,845,399.04	7.935%		96,184,671.14	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
皖江金融租赁公司融资租赁款		96,184,671.14		
合计	0	96,184,671.14	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

本期公司用自有的部分生产设备以售后回租方式向皖江金融租赁有限公司进行融资，融资金额10,100万元人民币，融资期限5年，每期租金的租赁费率按中国人民银行公布的五年期基准利率上浮15%（浮动利率制），即7.935%/年。租赁期间如遇中国人民银行调整基准利率，租赁月息按同方向、同幅度调整。租赁保证金为1300万元，租赁手续费为250万元。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计		0	0		--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	294,059,437					0	294,059,437

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	610,304.71	2,655,157.86	572,879.31	2,692,583.26
合计	610,304.71	2,655,157.86	572,879.31	2,692,583.26

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	43,326,534.8			43,326,534.8
其他资本公积	194,271,335.63	396,006,590.57		590,277,926.2
其中：可供出售金融资产公允价值变动影响	193,029,640.04	396,006,590.57		589,036,230.61
合计	237,597,870.43	396,006,590.57	0	633,604,461

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,087,755.07			35,087,755.07
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	35,087,755.07	0	0	35,087,755.07

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-247,802,188.07	--	-228,306,953.49	--
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	-247,802,188.07	--	-228,306,953.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,683,837.87	--	-19,495,234.58	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-233,118,350.2	--	-247,802,188.07	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	508,416,737.69	420,544,048.01
其他业务收入	22,614,836.06	16,039,663.19
营业成本	499,448,606.21	401,460,696.04

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位：元

行业名称	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
化工行业	508,416,737.69	487,928,641.17	420,544,048.01	391,895,355.94
合计	508,416,737.69	487,928,641.17	420,544,048.01	391,895,355.94

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位：元

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	494,081,781.27	470,599,874.41	401,692,691.46	365,802,385.8
商品液氨	5,615,472.61	6,805,388.3	6,771,851.24	7,100,502.9
甲醇	8,719,483.81	10,523,378.46	12,079,505.31	18,992,467.24
合计	508,416,737.69	487,928,641.17	420,544,048.01	391,895,355.94

(4) 主营业务(分地区)

适用 不适用

单位：元

地区名称	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
华南地区	508,416,737.69	487,928,641.17	420,544,048.01	391,895,355.94
合计	508,416,737.69	487,928,641.17	420,544,048.01	391,895,355.94

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

邦力达农资连锁有限公司	36,721,834.53	7.22%
南宁邦力达农资有限责任公司	34,842,910	6.85%
广西海鄂农资有限公司	33,096,460	6.51%
贵港市华龙化肥经营部(原贵港市港城供销社)	31,625,940	6.22%
广西富满地农资股份有限公司	31,469,290	6.19%
合计	167,756,434.53	33%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	49,769.49	2,169.04	5%
城市维护建设税	497.69	20,182.66	1%
教育费附加	2,488.48	100,880.73	3%、2%
资源税			
合计	52,755.66	123,232.43	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	42,000	5,000
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	42,000	5,000

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,000,270.35	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,000,270.35	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-227,563.87	12,735.93

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-227,563.87	12,735.93

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,887,000	
其他	4,926	19,331
合计	5,891,926	19,331

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年自治区中小企业流动资金贷款贴息	200,000		桂财企[2011]146 号

清算 2010 年自治区节能技术改造财政奖励资金	300,000		河财企[2010]15 号
河池市 2011 年市本级工业项目补助资金	200,000		河财企[2012]1 号
2012 年清洁生产示范单位奖励资金	1,000,000		桂财企[2012]58 号
2012 年工业循环经济财政奖励资金	800,000		桂财企[2012]57
2011 年市本级流动资金贷款贴息	2,770,000		桂财企[2011]250 号
递延收益确认收入	617,000		2010 年已计入递延收益的政府补贴
合计	5,887,000		--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
赔款及违约金	89,467	85,938
自查税及滞纳金		1,064.35
罚款支出	30,000	
其他		1,166.23
合计	119,467	88,168.58

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计		

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div SS \quad (SS = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

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

单位：元

项目		本期数	上期数
P	归属于母公司所有者的净利润	14,683,837.87	5,721,126.45
	扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	4,869,108.52	5,784,964.03
S0：期初股份总数		294,059,437.00	294,059,437.00
S1：报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数			
Si：报告期因发行新股或债转股等增加股份数			
Mi：增加股份下一月份起至报告期期末的月份数			
Sj：报告期因回购或缩股等减少股份数			
Mj：减少股份下一月份起至报告期期末的月份数			
M0：报告期月份数		6	6
Sk：报告期缩股数			
S：发行在外的普通股加权平均数		294,059,437.00	294,059,437.00

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

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	528,008,787.44	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	132,002,196.87	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	396,006,590.57	
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	396,006,590.57	

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	5,887,000
收回广西索芙特集团有限公司借款	2,500,000
利息收入	1,776,789.17
罚款收入	100
保险赔款	144,521.92
其他收入	502,428.87
合计	10,810,839.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
仓储运输费	3,501,592.48
装卸费	50,000
中介机构费	637,400
业务招待费	241,479
往来款	8,217,577.05
保险费	1,725,405.88
其他	3,746,429.41
合计	18,119,883.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款	10,000,000
融资租赁固定资产款	101,000,000
合计	111,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

本期收到中国化工财务有限公司转入的昊华总公司提供给本公司的借款1,000.00万元。

本期收到皖江金融租赁公司提供的以售后回租方式取得的融资款10,100.00万元。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	13,000,000
融资租赁费用	5,500,000
合计	18,500,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	14,683,837.87	5,721,126.45
加：资产减值准备	-227,563.87	12,735.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,428,297.46	31,671,384.44
无形资产摊销	72,499.98	178,084.61
长期待摊费用摊销	5,577.4	2,004,163.32
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-42,000	-5,000
财务费用（收益以“-”号填列）	18,660,913.17	18,494,055.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,000,270.35	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,957,040.11	-76,182,282.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,201,445.73	-13,391,701.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-304,532,840.95	75,075,147.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,793,063.45	43,577,713.12
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	134,807,342.46	168,489,747.59
减：现金的期初余额	205,552,727.02	130,602,894.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-70,745,384.56	37,886,853.08

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．取得子公司及其他营业单位的价格		
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4．取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．处置子公司及其他营业单位的价格		
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4．处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	134,807,342.46	205,552,727.02
其中：库存现金	76,760.76	52,569.24
可随时用于支付的银行存款	43,526,746.63	49,415,286.42
可随时用于支付的其他货币资金	91,203,835.07	156,084,871.36
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	134,807,342.46	205,552,727.02

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
广西河池化学工业集团公司	控股股东	国有	广西河池	汤广斌	生产、销售水泥、塑料编织袋及提供维修、运输服务等	159,030,000	42.34%	42.34%	中国化工集团公司	70871602-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖北大田化工股份有限公司	同一最终控制人	17897158-4
湖北沙隆达股份有限公司	同一最终控制人	70696228-7
中国化工农化总公司	同一最终控制人	10001139-9
中国化工财务有限公司	同一最终控制人	0001962-2
驻马店市骏化农资有限公司	同一最终控制人	78221240-2
驻马店市骏马催化有限公司	同一最终控制人	87586042-5
四川天一科技股份有限公司	同一最终控制人	71606787-6
昊华骏化集团有限公司	同一最终控制人	72582099-7
河南骏化发展股份有限公司	同一最终控制人	75227790-X
河南骏化物流有限公司	同一最终控制人	
河南骏化物流有限公司运输分公司	同一最终控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)
广西河池化学工业集团公司	接受劳务		99,396	2.47%	3,286,958	10.24%
驻马店市骏化农资有限公司	尿素		9,590.85	0.06%	22,525,507	100%
河南骏化发展股份有限公司	尿素及材料		14,746,561.2	99.94%		
四川天一科技股份有限公司	服务费		150,000	100%		
中国化工财务有限公司	利息支出		247,822.22	1.33%	2,954,027.78	15.7%
中国化工农化总公司	利息支出		409,360	2.19%		
中国昊华化工(集团)总公司	利息及咨询费		3,041,244.44	15.7%	319,833.33	1.69%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)

广西河池化学工业集团公司	材料款		750,686.28	7.62%	619,086.91	19.16%
--------------	-----	--	------------	-------	------------	--------

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：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
广西河池化工股份有限公司	湖北沙隆达股份有限公司	100,000,000	2007年08月06日	2012年09月30日	否
湖北沙隆达股份有限公司	广西河池化工股份有限公司	100,000,000	2008年01月01日	2013年01月31日	否
中国昊华化工(集团)总公司	广西河池化工股份有限公司	170,000,000	2009年08月01日	2012年08月31日	否
中国化工集团公司	广西河池化工股份有限公司	101,000,000	2012年05月29日	2017年05月28日	否

关联担保情况说明

、中国昊华化工(集团)总公司为本公司取得的星展银行北京分行12,000.00万元、湛江商业银行军民支行3,000.00万元流动资金借款及交通银行2,000万元银行承兑汇票提供担保。

、中国化工集团公司为本公司本期以售后租回交易方式取得的皖江金融租赁公司融资款10,100.00万元提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国昊华化工(集团)总公司	50,000,000	2011年11月24日	2012年11月24日	借款
中国昊华化工(集团)总公司	10,000,000	2012年02月06日	2013年02月05日	中国化工财务公司内部委托贷款
中国昊华化工(集团)总公司	10,000,000	2012年02月01日	2012年08月01日	票据
中国昊华化工(集团)总公司	10,000,000	2012年02月01日	2012年08月01日	票据
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

关联方存款及取得利息情况

单位：元

关联方	期末金额	期初金额	取得利息
中国化工财务有限公司	2,098,308.62	7,809,714.10	71,764.76
合计	2,098,308.62	7,809,714.10	71,764.76

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	昊华骏化集团有限公司	1,443,750	
预付账款	四川天一科技股份有限公司	500,040	9,180,000
预付账款	河南骏化发展股份有限公司	12,391,006.6	21,435,000
预付账款	驻马店骏化农资有限公司	37,568,022.3	
预付账款	河南骏化物流有限公司	13,250,000	
预付账款	河南骏化物流有限公司	36,600	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	中国化工农化总公司	44,095,189.07	44,095,189.07
预收账款	广西河池化学工业集团公司	1,688,855.59	1,688,855.59
预收账款	昊华骏化集团有限公司		30,000,000
应付账款	湖北大田化工股份有限公司	25,636	25,636
应付账款	驻马店骏化农资有限公司		4,271,686.55
其他应付款	中国化工农化总公司	12,777,407.84	12,368,047.84
其他应付款	广西河池化学工业集团公司	660,921.22	1,417,869.03
其他应付款	中国昊华化工(集团)总公司	82,948,844.44	50,657,144

(十) 股份支付

无

(十一) 或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

- 3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁

本期公司用自有的部分生产设备以售后回租方式向皖江金融租赁有限公司进行融资，融资金额10,100万元人民币，融资期限5年，每期租金的租赁费率按中国人民银行公布的五年期基准利率上浮15%（浮动利

率制)，即7.935%/年。租赁期间如遇中国人民银行调整基准利率，租赁月息按同方向、同幅度调整。租赁保证金为1300万元，租赁手续费为250万元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.7919%	0.0499	0.0499
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.6897%	0.0302	0.0302

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金较期初减少7,075万元,减少34.42%，系本期偿还到期银行借款及兑付到期银行承兑汇票所致。

(2) 其他应收款较期初增加1,185万元,增长238.61%%，系本期支付皖江金融租赁有限公司租赁保证金1,300万元所致。

(3) 可供出售金融资产期末价值较期初增加52,801万元，增长177.55%%，主要系公司持有的国海证券有限责任公司股票期末按2012年6月最后一个交易日收盘价每股12.38元计算其公允价值。目前该股票处于限售期内。

(4) 在建工程期末较期初增加2,822.45万元，增长486.66%，主要系本期新增技术改造投入所致。

(5) 应付票据期末较期初减少7,200万元，减少25.13%，主要系本期兑付上期到期票据所致。

(6) 应付账款期末较期初增加4,917万元，增长43.78%，主要系应付煤款增加所致。

(7) 预收账款期末较期初减少14,506万元，减少65.99%，主要系本期确认尿素销售收入冲减预收货款所致。

(8) 其他应付款期末较期初增加3,370万元，增长21.98%，主要系应付中国昊华化工(集团)总公司借款增加所致。

(9) 一年内到期的非流动负债期末较期初增加3,133万元，增长61.03%，主要系将2013年5月到期亚洲开发银行长期借款及2013年1月到期农业银行长期借款重分类所致。

(9) 长期应付款增加系本期新增售后回租融资租赁业务所致。

(10) 递延所得税负债期末较期初增加13,200万元, 增长205.15%, 主要系按本公司所持国海证券有限责任公司股票期末公允价值计算递延所得税增加所致。

(11) 资本公积期末较期初增加39,600.66万元, 增长166.67%, 主要原因是本公司持有的国海证券股票公允价值变动所致。

(12) 本期营业收入比上期增加9,445万元, 增长21.63%, 主要原因是主要产品尿素本期销售量及销售价格增加所致。

(13) 本期营业成本比上期增加9,799万元, 增长24.41%, 主要原因是本期原料煤采购成本较上年同期增加, 导致主要产品尿素单位销售成本增加。

(14) 投资收益增加系本期获得国海证券的现金分红所致。

(15) 本期营业外收入比上期增加587.26万元, 主要系本期收到政府补贴所致。

(16) 其他综合收益增加系本公司持有的国海证券股票上市后按照公允市价计价所致。

(17) 本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少13,937万元, 减少319.82%, 主要原因是去年原料煤采购以票据结算的方式大幅增加, 该部分票据本期到期支付致使购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加。

(18) 本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加2,155万元, 增加71.56%, 主要原因是本期取得了国海证券股票现金分红以及在建工程投入所支付现金减少所致。

(19) 本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加919万元, 增长37.62%, 主要原因是以售后租回方式取得皖江金融租赁公司给付的出售固定资产款所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本； (二) 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； (四) 在其他证券市场公布的半年度报告文本。 文件存放地：广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

董事长：汤广斌

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 07 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容