

贵州赤天化股份有限公司

600227

2005 年半年度报告



目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告	10
八、备查文件目录	37



一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、董事吴力行先生，因出差在外不能出席本次会议，委托董事席家忠先生代为表决。董事王贵昌先生，因出差在外不能出席本次会议，委托董事戴选忠先生代为表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长郑才友先生，主管会计工作负责人总经理戴选忠先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务部副部长吴善华先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：贵州赤天化股份有限公司
公司英文名称：GUIZHOU CHITIANHUA CO., LTD.
公司英文名称缩写：CHTH
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：赤天化
公司 A 股代码：600227
- 3、公司注册地址：贵州省贵阳市新添大道 310 号
公司办公地址：贵州省赤水市化工路
邮政编码：564707
公司国际互联网网址：<http://www.chth.com.cn>
公司电子信箱：gfgs_bgs@chth.cn
- 4、公司法定代表人：郑才友
- 5、公司董事会秘书：杨呈祥
电话：0852 - 2878788
传真：0852 - 2878874
E-mail：ycx@chth.cn
联系地址：贵州省赤水市化工路贵州赤天化股份有限公司总经理办公室
证券事务代表：梅君
电话：0852 - 2878518
传真：0852 - 2878874
E-mail：mj@chth.cn
联系地址：贵州省赤水市化工路贵州赤天化股份有限公司总经理办公室
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司总经理办公室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1998 年 8 月 28 日
注册地点：贵州省贵阳市
变更注册登记日期：2003 年 4 月 24 日
企业法人营业执照注册号：5200001201988（2 - 2）
税务登记号：52038170960790X
公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 C 座 12 层

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标



单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	786,856,100.98	577,207,799.63	36.32
流动负债	227,486,124.42	140,744,559.93	61.63
总资产	1,214,878,046.84	1,035,795,022.77	17.29
股东权益(不含少数股东权益)	983,690,819.43	891,349,359.85	10.36
每股净资产	5.786	5.243	10.36
调整后的每股净资产	5.786	5.243	10.36
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	126,341,459.58	52,427,760.57	140.98
扣除非经常性损益后的净利润	126,281,959.58	52,594,309.30	140.11
每股收益	0.743	0.308	141.23
净资产收益率(%)	12.84	6.26	增加 6.58 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	338,171,085.75	221,652,057.72	52.57

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	70,000.00
所得税影响数	-10,500.00
合计	59,500.00

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.55	23.38	1.305	1.305
营业利润	17.49	18.14	1.012	1.012
净利润	12.84	13.32	0.743	0.743
扣除非经常性损益后的净利润	12.84	13.31	0.743	0.743

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 39,189 户。

2、前十名股东持股情况



单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
贵州赤天化集团有限责任公司	0	97,081,200	57.11	未流通	0	国有法人股 东
贵州赤天化集团有限责任公司工会	0	2,218,800	1.31	未流通	0	法人股东
交通银行 - 金鹰中小盘精选证券投资 基金	63,000	943,000	0.55	已流通	未知	社会公众股 东
贵州大隆电子有限公司	0	400,000	0.24	未流通	0	法人股东
上海港集装箱股份有限公司	0	209,500	0.12	已流通	未知	社会公众股 东
贵州新锦竹木制品有限公司	0	200,000	0.12	未流通	0	法人股东
上海瑞璟国际贸易有限公司	190,000	190,000	0.11	已流通	未知	社会公众股 东
马海志	186,700	186,700	0.11	已流通	未知	社会公众股 东
李钢	0	172,500	0.10	已流通	未知	社会公众股 东
张才华	141,500	141,500	0.08	已流通	未知	社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

本公司前 10 大股东中，贵州赤天化集团有限责任公司、贵州赤天化集团有限责任公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司是公司发起人股东，其余为流通股东，公司未知其关联关系、是否一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
交通银行 - 金鹰中小盘精选证券投资 基金	943,000	A 股
上海港集装箱股份有限公司	209,500	A 股
上海瑞璟国际贸易有限公司	190,000	A 股
马海志	186,700	A 股
李钢	172,500	A 股
张才华	141,500	A 股
杨祺	120,000	A 股
上海申新针织服装公司	110,000	A 股
王伯英	110,000	A 股
吴永中	109,200	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否有关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，由于公司第二届董事会、监事会任期已满，公司董事会、监事会进行了换届选举，根据《公司法》和公司《章程》的有关规定，依照法定程序，经公司 2005 年 1 月 25 日临时股东大会审议通过，选举郑才友先生、席家忠先生、吴力行先生、王贵昌先生、戴选忠先生和万国君先生为公司第三届董事会董事，选举朱静华女士、孙德生先生和程文鼎先生为公司第三届董事会独立董事；选举魏元建先生、廖承玲女士为公司第三届监事会监事。经公司员工代表大会选举蔡林先生为公司第三届监事会员工代表监事。有关该次股东大会决议公告刊登在 2005 年 1 月 26 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。

经三届一次董事会选举郑才友先生为公司第三届董事会董事长；经三届一次监事会选举魏元建先生为公司第三届监事会主席。有关该次董事会和监事会决议公告均刊登在 2005 年 3 月 29 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上

经公司三届三次临时董事会聘任戴选忠先生为公司总经理，聘任万国君先生和李方强先生为公司副总经理。有关该次董事会决议公告刊登在 2005 年 4 月 30 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧抓住国家政策优惠、化肥销售形势良好的机遇，切实抓好安全生产运行管理，努力提高生产装置负荷率和生产运行的整体质量，尿素生产装置已安全连续运行了 167 天，为全面完成公司今年的生产经营目标打下了坚实的基础；同时在天然气、电力供应仍然比较紧张的情况下，积极做好内外协调工作，有效克服了原材料天然气供应不足、电力紧缺、运力紧张、设备老化等诸多不利因素的影响，公司生产经营连续实现新的突破，主营业务实现了快速发展，经营业绩保持良好的增长势头。

在经营管理方面，公司继续加强“三个研究”，不断调整市场营销策略，进一步稳定销售渠道，加快销售节奏，加强销售管理，尿素产品严格按国家规定的化肥限价进行销售，公司尿素产品销量大幅提高，为公司下半年及未来的发展奠定了良好的基础。

下半年，按照供气单位的计划安排，公司将从 8 月份开始进行为期 1 个半月的年度设备大检修。停车检修将会减少公司产品产量，给公司的生产经营和全年的经济效益造成一定影响。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务主要是尿素的生产和销售。

报告期内，公司生产尿素 34.82 万吨，实现主营业务收入 63,927.85 万元，比上年同期增长 105.72%；实现利润总额 15,216.64 万元，比上年同期增长 139.27%；实现净利润 12,634.15 万元，比上年同期增长 140.98%。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增	主营业务成本比上年同期增	毛利率比上年同期增减 (%)



				减 (%)	减 (%)	
分行业						
化工	639,278,455.74	412,755,606.01	35.43	105.72	82.33	增加 8.28 个百分点
分产品						
尿素	626,127,530.7	403,571,501.47	35.54	110.11	85.45	增加 8.57 个百分点
关联交易的定价原则	公司与关联方采购和销售货物以市场交易价为定价基础。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
贵州省	517,672,861.89	121.55
四川省	64,358,681.41	44.76
重庆市	56,289,217.63	72.49
其他	957,694.81	100.00

1、报告期实现主营业务收入 63,927.85 万元，比上年同期增长 105.72%，增长的主要原因是尿素产品的销量较上年同期有较大幅度的增加及尿素产品的销售价格较上年同期有较大幅度的上升；

2、报告期实现主营业务利润 22,186.47 万元，比上年同期增长 164.30%，增长的主要原因是尿素产品的销量较上年同期有较大幅度的增加及尿素产品的销售价格较上年同期有较大幅度的上升；

3、报告期实现利润总额 15,216.64 万元，比上年同期增长 139.27%，增长的主要原因是尿素产品的销量较上年同期有较大幅度的增加及尿素产品的销售价格较上年同期有较大幅度的上升；

4、报告期实现净利润 12,634.15 万元，比上年同期增长 140.98%，增长的主要原因是报告期实现利润增加所致。

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 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

报告期主营业务盈利能力（毛利率）较上年同期上升了 8.28 个百分点，主要原因是报告期尿素销售价格及销售量较上年同期均有较大幅度的上升。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 随着全球能源日益紧张，原材料天然气供应整体形势不容乐观。

(2) 电力紧缺时刻威胁着公司的稳定生产。

(3) 铁路运力紧张给公司产品运输造成一定困难。

(4) 尿素产品限价政策将对公司的生产经营产生一定的影响。

公司将通过加强内部管理和挖掘内部潜力，积极协调外部关系等工作，努力消化不利因素的影响，大力推行节约经济减少能源和原材料消耗，确保公司生产经营的持续、健康发展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 1999 年通过首次发行募集资金 49,210.88 万元人民币，已累计使用 43,617.20 万元人民币，其中本报告期已使用 0 万元人民币，尚未使用 5,593.68 万元人民币，尚未使用募集资金暂存银行。



2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
流化床造粒装置项目	4,800.00	否	5,920.51			是	否
尿素 DCS、VVVF 及水解技改	4,099.40	否	1,207.07		213.35	是	是
新建烟道气回收 CO ₂ 生产装置	2,298.00	否	1,295.33		1,996.74	是	是
尿素部份设备技术改造	3,600.00	否	1,976.85		452.93	是	是
归还 15 万吨尿素项目建设资金	8,883.13	否	8,883.13		2,432.11	是	是
高分子重排专利技术生产健康奶油项目	4,453.52	是	57.65				
三聚氰胺项目	4,600.00	是					
CO ₂ 压缩机驱动透平改造	4,850.00	是					
收购贵州天峰化工有限责任公司及设备技改	11,868.00	是					
合计	49,452.05	/	19,340.54		5,095.13	/	/

3、资金变更项目情况

1)、竹浆林纸一体化工程项目

公司变更原计划投资项目高分子重排专利技术生产健康奶油项目和收购贵州天峰化工有限责任公司及设备技改, 变更后新项目拟投入 18,000.00 万元人民币, 实际投入 18,000.00 万元人民币,

2)、虫草制品综合开发项目

公司变更原计划投资项目三聚氰胺项目, 变更后新项目拟投入 4,600.00 万元人民币, 实际投入 2,276.66 万元人民币,

3)、投资参股深圳高特佳创业投资有限责任公司

公司变更原计划投资项目 CO₂ 压缩机驱动透平改造, 变更后新项目拟投入 4,000.00 万元人民币, 实际投入 4,000.00 万元人民币。

4、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(四) 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说明

根据公司经营情况, 预计 2005 年 1-9 月净利润比上年同期增长 50%以上(上年同期净利润为 7954.57 万元)。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关文件的要求, 不断完善公司法人治理结构, 建立健全内部控制制度, 积极规范公司运作, 加强信息披露, 做好投资者关系管理工作。

报告期内, 根据中国证监会出台的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等一系列规定, 以及上海证券交易所发布的《关于修改公司章程的通知》要求, 经公司 2005 年 4 月 29 日召开的 2004 年度股东大会审议通过, 修改了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。有关该次股东大会决议公告刊登在 2005 年 4 月 30 日的《上海证券报》和上海



证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。修改后的公司《章程》及上述相关规则的具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

截止报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会发布的上市公司治理文件的要求基本一致。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 3 月 29 日, 公司 2004 年度股东大会决议通过了公司 2004 年度利润分配方案: 以 2004 年末公司股本总数 17,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元 (含税, 扣税后为每 10 股 1.60 元)。公司已于 2005 年 5 月 20 日刊登分红派息实施公告, 派发股息的股权登记日为 2005 年 5 月 25 日, 除息日为 2005 年 5 月 26 日, 社会公众股的现金红利发放日为 2005 年 6 月 1 日。2004 年度利润分配方案已按期实施完毕。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年中期无拟定的利润分配预案、也无拟定的资本公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

因汉唐证券有限责任公司擅自挪用公司自行购买并托管于该公司贵阳市新华路营业部的 5,000 万元国债, 公司于 2004 年 8 月 19 日依法向贵州省高级人民法院提起诉讼, 请求法院维护公司的合法权益。2004 年 8 月 23 日, 贵州省高级人民法院正式立案受理了公司的起诉 (该诉讼公告已刊登在 2004 年 8 月 26 日的《上海证券报》和上交所网站: <http://www.sse.com.cn> 上)。汉唐证券有限责任公司被信达资产管理公司进行托管后, 贵州省高级人民法院依照最高人民法院内部通知精神, 已通知公司对该案暂停审理, 何时恢复诉讼程序, 将等待贵州省高级人民法院的通知。

鉴于汉唐证券有限责任公司已被中国证监会《行政处罚决定书》(证监罚字[2005]17 号) 取消证券业务许可并责令关闭, 中国证监会已委托中国信达资产管理公司自 2005 年 6 月 15 日起组织成立汉唐证券清算组对其实施清算, 2005 年 6 月 17 日汉唐证券清算组已发布清算相关事宜第一号公告之事实。公司起诉汉唐证券有限责任公司非法挪用公司自行购买的 5000 万元国债一案现仍处于中止状态, 何时恢复诉讼程序尚未得到贵州省高级人民法院的通知。为此, 依据谨慎性原则, 尽量降低可能存在的风险, 2005 年 6 月 29 日, 公司董事会召开了三届四次临时会议, 同意公司在 2004 年已对该项投资计提了 50% 即 2500 万元的减值准备的基础上, 2005 年上半年再增加计提 2000 万元的减值准备, 并计入当期损益 (该董事会会议决议公告已刊登在 2005 年 6 月 30 日的《上海证券报》和上交所网站: <http://www.sse.com.cn> 上)。

目前, 该诉讼尚无进展。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	对公司利润的影响
贵州赤天化集团有限责任公司	合成氨加工费	以市场交易价为定价基础。		68,699,720.00	18.75	按月结算	对公司利润无重大影响
贵州赤天化集团有限责任公司	购蒸汽	以市场交易价为定价		45,694,839.42	12.47	按月结算	对公司利润无重大影响



责任公司		基础。					
贵州赤天化集团有限责任公司	购原水	以市场交易价为定价基础。		6,513,055.78	1.78	按月结算	对公司利润无重大影响
贵州赤天化集团有限责任公司	购脱盐水	以市场交易价为定价基础。		1,373,088.24	0.37	按月结算	对公司利润无重大影响
贵州赤天化集团有限责任公司	购冷却水	以市场交易价为定价基础。		199,740.00	0.05	按月结算	对公司利润无重大影响
贵州赤天化集团有限责任公司	购电	以市场交易价为定价基础。		6,113,113.58	1.67	按月结算	对公司利润无重大影响
贵州赤天化集团有限责任公司	租赁土地	协议价		321,750.00	0.09	按月结算	对公司利润无重大影响
贵州赤天化集团有限责任公司	材料及劳务	以市场交易价为定价基础。		6,377,168.29	1.74	按月结算	对公司利润无重大影响
赤天化集团天阳实业有限公司	购双氧水	以市场交易价为定价基础。		397,581.65	0.11	按月结算	对公司利润无重大影响
赤天化集团天永运输发展有限公司	运输劳务	以市场交易价为定价基础。		9,870.08	0.00	按月结算	对公司利润无重大影响

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况



本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事未发生被中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
一般增值税退税公告。	《上海证券报》 第 C4 版	2005-01-13	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
临时股东大会决议公告。	《上海证券报》 第 C4 版	2005-01-26	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
三届一次董事会会议决议公告、三届一次监事会会议决议公告和 2004 年度股东大会决议公告。	《上海证券报》 第 C20 版	2005-03-29	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于增加 2004 年度股东大会临时提案的公告。	《上海证券报》 第 C28 版	2005-04-08	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
三届一次临时董事会会议决议公告。	《上海证券报》 第 C1 版	2005-04-14	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告。	《上海证券报》 第 C17 版	2005-04-22	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会决议公告和三届三次临时董事会会议决议公告。	《上海证券报》 第 C1 版	2005-04-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告。	《上海证券报》 第 C12 版	2005-05-20	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
三届四次临时董事会会议决议公告。	《上海证券报》 第 C12 版	2005-06-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn



七、财务会计报告

(一) 财务报表

资产负债表 2005 年 6 月 30 日

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金					712,819,772.92	409,300,217.74
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款					11,056,769.75	10,102,798.11
其他应收款					4,468,357.85	637,277.17
预付账款					18,802,195.03	17,561,537.78
应收补贴款						
存货					39,476,437.48	139,605,968.83
待摊费用					232,567.95	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					786,856,100.98	577,207,799.63
长期投资：						
长期股权投资					244,897,923.55	244,897,923.55
长期债权投资					5,000,000.00	25,000,000.00
长期投资合计					249,897,923.55	269,897,923.55
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价					469,453,913.35	469,349,512.35
减：累计折旧					298,452,166.97	287,306,726.42
固定资产净值					171,001,746.38	182,042,785.93
减：固定资产减值准备						
固定资产净额					171,001,746.38	182,042,785.93
工程物资						
在建工程					735,217.69	188,088.12
固定资产清理						
固定资产合计					171,736,964.07	182,230,874.05
无形资产及其他资产：						
无形资产					6,387,058.24	6,458,425.54
长期待摊费用						



其他长期资产						
无形资产及其他资产合计					6,387,058.24	6,458,425.54
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计					1,214,878,046.84	1,035,795,022.77
流动负债：						
短期借款						
应付票据						
应付账款					1,783,653.03	16,088,131.57
预收账款					99,056,221.62	55,877,834.73
应付工资					46,403,012.32	27,913,631.30
应付福利费					1,400,000.00	1,120,000.00
应付股利						
应交税金					48,636,113.32	21,690,318.82
其他应交款					399,512.58	260,809.54
其他应付款					2,211,437.47	17,793,833.97
预提费用					27,596,174.08	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计					227,486,124.42	140,744,559.93
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项					3,701,102.99	3,701,102.99
负债合计					231,187,227.41	144,445,662.92
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）					170,000,000.00	170,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额					170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积					468,090,765.50	468,090,765.50
盈余公积					107,391,337.04	82,123,045.12
其中：法定公益金					53,695,668.52	41,061,522.56
未分配利润					238,208,716.89	171,135,549.23



拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益） 合计					983,690,819.43	891,349,359.85
负债和所有者权益（或股东 权益）总计					1,214,878,046.84	1,035,795,022.77

公司法定代表人：郑才友 主管会计工作负责人：戴选忠 会计机构负责人：吴善华



利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本 期 数	上 年 同 期 数	本 期 数	上 年 同 期 数
一、主营业务收入					639,278,455.74	310,755,143.58
减: 主营业务成本					412,755,606.01	226,373,400.61
主营业务税金及附加					4,658,177.32	438,270.11
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)					221,864,672.41	83,943,472.86
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)					687,382.09	581,721.49
减: 营业费用					5,060,734.11	3,945,764.89
管理费用					48,769,608.54	20,661,103.92
财务费用					-3,374,711.19	-1,957,332.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)					172,096,423.04	61,875,658.01
加: 投资收益(损失以“-”号填列)					-20,000,000.00	1,719,985.60
补贴收入						
营业外收入					70,000.00	
减: 营业外支出						
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)					152,166,423.04	63,595,643.61
减: 所得税					25,824,963.46	11,167,883.04
减: 少数股东损益						
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)					126,341,459.58	52,427,760.57
加: 年初未分配利润					171,135,549.23	120,615,189.76
其他转入						
六、可供分配的利润					297,477,008.81	173,042,950.33
减: 提取法定盈余公积					12,634,145.96	5,242,776.05
提取法定公益金					12,634,145.96	5,242,776.05
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润					272,208,716.89	162,557,398.23
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利					34,000,000	34,000,000
转作股本的普通股股利						



八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)					238,208,716.89	128,557,398.23
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：郑才友 主管会计工作负责人：戴选忠 会计机构负责人：吴善华



现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金				769,853,093.24
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				3,456,319.65
现金流入小计				773,309,412.89
购买商品、接受劳务支付的现金				356,716,339.73
支付给职工以及为职工支付的现金				27,728,217.48
支付的各项税费				25,170,363.12
支付的其他与经营活动有关的现金				25,523,406.81
现金流出小计				435,138,327.14
经营活动产生的现金流量净额				338,171,085.75
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				651,530.57
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				651,530.57
投资活动产生的现金流量净额				-651,530.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				34,000,000.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				34,000,000.00



筹资活动产生的现金流量净额				-34,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				303,519,555.18
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				126,341,459.58
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧				11,145,440.55
无形资产摊销				71,367.30
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				-232,567.95
预提费用增加(减：减少)				27,596,174.08
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用				
投资损失(减：收益)				20,000,000.00
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				100,129,531.35
经营性应收项目的减少(减：增加)				-6,025,709.57
经营性应付项目的增加(减：减少)				59,145,390.41
其他				
经营活动产生的现金流量净额				338,171,085.75
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额				712,819,772.92
减：现金的期初余额				409,300,217.74
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				303,519,555.18

公司法定代表人：郑才友 主管会计工作负责人：戴选忠 会计机构负责人：吴善华



资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	22,722,940.38			22,722,940.38
其中: 应收账款	22,722,940.38			22,722,940.38
其他应收款				
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	825,038.23			825,038.23
其中: 库存商品				
原材料	825,038.23			825,038.23
长期投资减值准备合计	25,000,000.00	20,000,000.00		45,000,000.00
其中: 长期股权投资				
长期债权投资	25,000,000.00	20,000,000.00		45,000,000.00
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	48,547,978.61			68,547,978.61

公司法定代表人: 郑才友 主管会计工作负责人: 戴选忠 会计机构负责人: 吴善华



股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	170,000,000.00	170,000,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	170,000,000.00	170,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	468,090,765.50	468,090,765.50
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	468,090,765.50	468,090,765.50
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	41,061,522.56	30,514,398.71
本期增加数	12,634,145.96	5,242,776.05
其中: 从净利润中提取数	12,634,145.96	5,242,776.05
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	53,695,668.52	35,757,174.76
其中: 法定盈余公积	53,695,668.52	35,757,174.76
储备基金		



企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	41,061,522.56	30,514,398.71
本期增加数	12,634,145.96	5,242,776.05
其中：从净利润中提取数	12,634,145.96	5,242,776.05
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	53,695,668.52	35,757,174.76
五、未分配利润		
期初未分配利润	171,135,549.23	120,615,189.76
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	126,341,459.58	52,427,760.57
本期利润分配	59,268,291.92	44,485,552.1
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	238,208,716.89	128,557,398.23

公司法定代表人：郑才友 主管会计工作负责人：戴选忠 会计机构负责人：吴善华

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	87,423,434.34
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	40,841,317.34
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	46,582,117.00
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	11,664,771.34
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	46,582,117.00
3. 本期已交数	24,929,802.39
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	33,317,085.95

公司法定代表人：郑才友 主管会计工作负责人：戴选忠 会计机构负责人：吴善华



（二）会计报表附注

（一）、公司概况

贵州赤天化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准，由贵州赤天化集团有限责任公司作为主要发起人联合贵州赤天化集团有限责任公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司，于1998年8月28日以发起方式设立。

公司设立时注册资本为人民币10,000万元。经中国证券监督管理委员会“证监发行字（1999）152号”文批准，本公司于1999年12月13日成功地在上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股7,000万股，发行价为7.20元/股。变更注册后注册资本为人民币17,000万元。

本公司属于大型氮肥生产企业，主营业务是尿素的生产和销售。

经营范围是：氮肥、磷肥、复合肥、精细化工产品（不含化学危险品）的生产、销售；房屋、土地租赁；资本营运及相关投资业务。

（二）、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计报表以权责发生制为记账基础，除本公司成立时所投入的资产与负债以评估值入账外，均以历史成本为计价原则。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（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。

6、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

（2）短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。

7、应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，而导致不能收回的应收款项，以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项确认为坏账损失。

（2）坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末通常按账龄分析法计提坏账准备，在按账龄分析法计提坏账准备无法真实反映其可收回金额时，采用个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。



应收款项坏账准备按逾期账龄确定计提比例如下：

逾期账龄	计提比例
1 年以内	0.5%
1 - 2 年	5%
2 - 3 年	10%
3 年以上	20%

8、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货取得的计价方法：购入原材料以买价加运输、装卸、保险等费用作为实际成本；自制半成品和产成品以制造和生产过程中发生的各项实际支出作为实际成本。

(3) 存货发出的计价方法：

- a、原材料按计划成本进行核算，按月分摊材料成本差异；
- b、库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按加权平均法核算；
- c、低值易耗品采用实际成本法核算，领用时一次摊销；
- d、包装物按计划成本核算，领用时一次摊销，按月分摊成本差异。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(5) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a、长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

b、长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按一定的期限摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。

(2) 长期债权投资

a、长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

b、债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。



(2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：使用年限超过一年为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物和其他主要生产经营设备；以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中：外购的固定资产的成本包括买价、增值税、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前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；本公司成立时，国家股股东投资入股的固定资产按经批准的评估值计价；融资租入的固定资产，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。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	净残值率(%)	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	3%	20	4.85%
机器设备	3%	12	8.08%
运输设备	3%	5	19.40%
其他设备	3%	5	19.40%

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程建的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；



3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

本公司购置的土地使用权按实际成本入账，包括购地费用、土地出让金和办理产权证的费用；股东投入的土地使用权按评估确认后的价值入账。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。本公司的无形资产为土地使用权，按出让年限 50 年摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用包括已经支出，但摊销期限在 1 年以上的固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出、其他长期待摊费用等。其中，固定资产大修理支出在下次大修理前平均摊销，租入固定资产的改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 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) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

16、收入确认原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。现金折扣在实际发生时作为当期费用；销售折让在实际发生时冲减当期收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无



(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三)、税项

1、企业所得税

根据“黔科工字(1998)11号”文,1998年9月7日贵州省科学技术委员会认定本公司为高新技术企业,根据“筑高新字(1998)第005号”文,贵阳高新技术产业开发区管理委员会同意本公司在贵阳高新技术产业开发区设立、注册,并按15%的税率缴纳所得税。根据1999年12月14日“黔地税发[1999]第193号”文,贵州省地税局批准本公司从1999年1月1日起执行15%的所得税率。

2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中:内销商品销项税率为13%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

本公司劳务收入等适用营业税,税率为收入的5%。

4、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率分别为7%和3%。

5、个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担,本公司代扣代缴。

(四)、控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
贵州天安药业股份有限公司	贵州省贵阳市	方洪海	38,700,000	生产、销售片剂、胶囊剂等药品	20,400,000	52.71		否
赤水市科德生物有限公司	贵州省赤水市	刘晓华	600,000	生物产品科研、中试、生产、销售等	500,000	83.33		否
贵州赤天化纸业股份有限公司	贵州省贵阳市	郑才友	380,000,000	纸浆、纸和纸制品的生产、销售	180,000,000	46.15		否

1)、对持股比例达到50%以上的子公司,未纳入合并范围的原因说明:

贵州天安药业股份有限公司,根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》(财会二字[1996]2号),天安药业公司的资产总额、销售收入及当期净利润合计占合并报表资产总额、销售收入总额及当期净利润总额的比率均在10%以下,因此本期未将其纳入合并会计报表范围。

赤水市科德生物有限公司,根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》(财会二字[1996]2号),科德生物公司的资产总额、销售收入及当期净利润合计占合并报表资产总额、销售收入总额及当期净利润总额的比率均在10%以下,因此本期未将其纳入合并会计报表范围。



(五)、会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	5,699.86	2,283.01
银行存款	712,814,073.06	409,297,934.73
其他货币资金		
合计	712,819,772.92	409,300,217.74

2、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	964063.69	2.85	3885.82	0.5	960177.87	777164.62	2.37	3885.82	0.5	773278.8
一至二年	1005579.29	2.98	37264.45	5	968314.84	745289.00	2.27	37264.45	5	708024.55
二至三年	9826840.17	29.09	931368.45	10	8895471.72	9313684.49	28.37	931368.45	10	8382316.04
三年以上	21983226.98	65.08	21750421.66	20	232805.32	21989600.38	66.99	21750421.66	20	239178.72
合计	33779710.13	100	22722940.38		11056769.75	32825738.49	100	22722940.38		10102798.11

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	22,722,940.38					22,722,940.38

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	32,931,299.34	97.49	32,678,455.47	99.55



(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
贵州省农资公司	21,690,626.98		
贵州天峰化工有限责任公司	9,551,422.37		
毕节地区驻六盘水化肥中转站	1,005,528.89		
广东湛江市农资公司	391,121.10		
汕头供销社对外贸易公司	292,600.00		
合计	32,931,299.34	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
贵州省农资公司	21,690,626.98	21,690,626.98	100	经营下滑,财务状况恶化
汕头供销社对外贸易公司	292,600.00	292,600.00	100	经营不善已资不抵债
合计	21,983,226.98	21,983,226.98	/	/

期末应收贵州省农资公司(以下简称省农资公司)的货款 21,690,626.98 元,坏账准备 21,690,626.98 元,占该应收账款的 100%,其中,2002 年度计提 11,000,000 元,2003 年度计提 4,400,000 元,2004 年度计提 6,290,626.98 元。计提原因为:2001 年前,省农资公司一直是本公司主要客户,但从 2001 年下半年至今,省农资公司已不再经营尿素,经调查分析,省农资公司近年来经营大幅滑坡,财务状况不佳。公司判断省农资公司所欠货款的收回的可能性不大,所以按全额计提坏账准备。

应收汕头供销社对外贸易公司的货款 292,600 元,2004 年度已全额计提了坏账准备,原因为:该公司由于经营不善已资不抵债,虽经多次催收,仍无法收回。公司判断收回的可能性不大,所以按全额计提坏账准备。

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				账面净额	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	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	4,418,357.85	98.88			4,418,357.85	611,577.17	95.97		611,577.17



一至二年	50,000.00	1.12			50,000.00	25,700.00	4.03			25,700.00
合计	4,468,357.85	100			4,468,357.85	637,277.17	100			637,277.17

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

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

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	18,117,745.89	96.36	16,877,088.64	96.10
一至二年	234,449.14	1.25	234,449.14	1.34
二至三年	0	0	0	0
三年以上	450,000.00	2.39	450,000	2.56
合计	18,802,195.03	100	17,561,537.78	100

预付账款账龄在 3 年以上的金额 450,000 元为预付云天化股份有限公司购备件保证金。

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、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	6,119,887.43	825,038.23	5,294,849.20	5,485,456.00	825,038.23	4,660,417.77
库存商品	29,089,293.87		29,089,293.87	127,678,953.21		127,678,953.21
在途材料	7,522.38		7,522.38	6,974.35		6,974.35
自制半成品	5,098,400.96		5,098,400.96	6,036,486.33		6,036,486.33
在产品	197,447.54		197,447.54	1,449,760.72		1,449,760.72
材料成	-211,076.47		-211,076.47	-226,623.55		-226,623.55



本 差 异						
合 计	40,301,475.71	825,038.23	39,476,437.48	140,431,007.06	825,038.23	139,605,968.83

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	825,038.23			825,038.23
库存商品				
合计	825,038.23			825,038.23

6、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
大修理		232,567.95		232,567.95	
合计		232,567.95		232,567.95	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	246,952,132.05			246,952,132.05
股权投资差额	-2,054,208.50			-2,054,208.50
合并价差				
合计	244,897,923.55			244,897,923.55
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	244,897,923.55	/	/	244,897,923.55

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
深圳高特佳股份有限公司	16.95	40,000,000.	40,000,000.00	40,000,000.00	成本法
遵义市商业银行	2.96	3,000,000.	3,000,000.00	3,000,000.00	成本法
贵州天安药业股份有限公司	52.71	20,400,000.	23,468,505.35	23,468,505.35	权益法



赤水市科德生物有限公司	83.33	500,000.	483,626.70	483,626.70	权益法
贵州赤天化纸业股份有限公司	46.15	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	权益法

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	期末余额	摊销年限
贵州天安药业股份有限公司	-2,054,208.50	-2,622,393.82	-2,054,208.50	10年
合计	-2,054,208.50	-2,622,393.82	-2,054,208.50	/

股权投资差额形成原因是公司投资天安药业公司 2,040 万元,经审计后净资产为 4,367.48 万元,按持股比例 52.71%计算,股权投资差额初始金额为贷方余额 2,622,393.82 元。

(4) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资	50,000,000.00			50,000,000.00
其他债券投资				
其他债权投资				
合计				
减:长期债权投资减值准备	25,000,000.00	20,000,000.00		45,000,000.00
长期债权投资净值合计	5,000,000.00	/	/	5,000,000.00

(5) 长期债券投资

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	年利率	投资成本	累计应收或已收利息	期初余额	期末余额	减值准备	帐面净额
国债	50,000,000.00	2.6%	50,000,000.00	1,300,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	45,000,000.00	5,000,000.00
合计		/			50,000,000.00	50,000,000.00	45,000,000.00	5,000,000.00

汉唐证券有限责任公司下属的贵阳市新华路营业部在未经公司同意的情况下,擅自将该笔国债用于债券回购融资,且现已不能卖出和转托管。由于汉唐证券有限责任公司涉嫌违法、违规经营,已被行政托管,目前尚未公布债务处置方案,不确定因素较多。公司 2004 年度已按谨慎原则以原始投资的 50%计提长期债权投资减值准备 25,000,000.00 元。本报告期计提长期债权投资减值准备 20,000,000.00 元。

8、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	469,349,512.35	104,401.00		469,453,913.35
其中:房屋及建筑物	77,397,742.87			77,397,742.87
机器设备	379,447,869.33			379,447,869.33



二、累计折旧合计：	287,306,726.42	11,145,440.55		298,452,166.97
其中：房屋及建筑物	38,497,360.19	1,657,324.6		40,154,684.79
机器设备	240,381,730.32	8,618,651.88		249,000,382.2
三、固定资产净值合计	182,042,785.93		11,041,039.55	171,001,746.38
其中：房屋及建筑物	38,900,382.68		1,657,324.6	37,243,058.08
机器设备	139,066,139.01		8,618,651.88	130,447,487.13
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	182,042,785.93			171,001,746.38
其中：房屋及建筑物	38,900,382.68			37,243,058.08
机器设备	139,066,139.01			130,447,487.13

9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	735,217.69		735,217.69	188,088.12		188,088.12

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
尿素装置二氧化碳脱氢系统	170,000.00					170,000.00
5#天然气管线		38,921.71			自筹	38,921.71
其他零星项目	18,088.12	508,207.86			自筹	526,295.98
合计	188,088.12	547,129.57			/	735,217.69

在建工程中无利息资本化金额。

10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	6,387,058.24		6,387,058.24	6,458,425.54		6,458,425.54

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	7,136,731.69	6,458,425.54			71,367.3	749,673.45	6,387,058.24	45.5



合计	/	7,136,731.69	6,458,425.54		71,367.3	749,673.45	6,387,058.24	/
----	---	--------------	--------------	--	----------	------------	--------------	---

公司无形资产为向国家购入的土地使用权，该土地使用权无迹象表明发生减值，故期末未计提无形资产减值准备。

11、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

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	1,783,653.03	100	16,088,131.57	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	1,783,653.03	100	16,088,131.57	100

12、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

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	99,056,221.62	100	55,877,834.73	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	99,056,221.62	100	55,877,834.73	100

公司期末预收帐款较上年末增加的原因是：报告期尿素市场比较好，经销商纷纷预付货款订货，但由于运力不足，供货滞后。

13、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	46,403,012.32	27,913,631.30	
合计	46,403,012.32	27,913,631.30	/

公司根据贵州省财政厅文件，实行工资总额计提与经济效益挂钩的管理办法计提的尚未发放的工资。

14、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	1,400,000.00	1,120,000.00	
合计	1,400,000.00	1,120,000.00	/

15、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准



增值税	33,317,085.95	11,664,771.34	13%
营业税	0	28,879.90	3%
所得税	14,386,831.35	9,388,112.00	15%
个人所得税			
城建税	932,196.02	608,555.58	7%
合计	48,636,113.32	21,690,318.82	/

16、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	399,512.58	260,809.54	3%
合计	399,512.58	260,809.54	

17、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

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	2,211,437.47	100	17,793,833.97	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	2,211,437.47	100	17,793,833.97	100

18、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
土地租赁费	321,750		
大修理费	22,490,913		
天然气	4,679,772.98		
蒸汽	103,738.1		
合计	27,596,174.08		/

19、递延税款贷项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产评估增值	3,701,102.99	3,701,102.99
合计	3,701,102.99	3,701,102.99

1999 年经贵州省地税局“黔地税发[1999]第 193 号”文件批准，公司从 1999 年 1 月 1 日起执行 15% 的所得税率。根据财政部“财会字[1998]66 号”文件的规定，公司 1999 年将资产评估增值部分 4,934.80 万元，按照 15% 的所得税税率计算以后应交所得税 740.22 万元，记入“递延税款贷项”科目，分 10 年转销，自 2000 年起开始转销，转销金额记入“应交税金 - 应交所得税”科目。公司本期无转销金额。

20、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）	期末值
--	-----	-------------	-----



		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	100,000,000							100,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	100,000,000							100,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	70,000,000							70,000,000
2、境内上市的外资 股								
3、境外上市的外资 股								
4、其他								
已上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
三、股份总数	170,000,000							170,000,000

21、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	468,090,765.50			468,090,765.50
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	468,090,765.50			468,090,765.50

资本公积余额为股东投入股本的溢价金额。

22、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	41,061,522.56	12,634,145.96		53,695,668.52
法定公益金	41,061,522.56	12,634,145.96		53,695,668.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				



其他盈余公积			
合计	82,123,045.12	25,268,291.92	107,391,337.04

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	126,341,459.58	105,614,607.17
加：年初未分配利润	171,135,549.23	120,615,189.76
其他转入		
减：提取法定盈余公积	12,634,145.96	10,547,123.85
提取法定公益金	12,634,145.96	10,547,123.85
应付普通股股利	34,000,000.00	34,000,000.00
未分配利润	238,208,716.89	171,135,549.23

按适用于本公司的有关法规及本公司章程的规定，本公司税后利润按下列顺序分配：（1）弥补以前年度亏损；（2）提取法定盈余公积金 10%（当此公积金累计至本公司注册资本的 50% 时可不再提取）；（3）提取法定公益金 10%；（4）提取任意盈余公积金；（5）支付股利。

24、主营业务收入及主营业务成本：

（1）分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	639,278,455.74	412,755,606.01	310,755,143.58	226,373,400.61
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	639,278,455.74	412,755,606.01	310,755,143.58	226,373,400.61

（2）分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	626,127,530.7	403,571,501.47	298,002,676.30	217,619,094.82
加工尿素	6,837,848.89	5,408,093.41	7,468,141.59	5,046,070.81
液氨	5,292.04	2,661.64	15,469.04	7,303.88
复合肥专用肥	6,307,784.11	3,773,349.49	5,268,856.65	3,700,931.10
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	639,278,455.74	412,755,606.01	310,755,143.58	226,373,400.61

（3）分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州省	517,672,861.89	334,239,913.61	233,660,912.13	170,213,160.95
四川省	64,358,681.41	41,553,733.45	44,460,037.17	32,387,460.07



重庆市	56,289,217.63	36,343,615.10	32,634,194.28	23,772,779.59
其他	957,694.81	618,343.85		
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	639,278,455.74	412,755,606.01	310,755,143.58	226,373,400.61

25、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	3,260,724.12	1,856,021.16	7%
教育费附加	1,397,453.2	795,437.63	3%
合计	4,658,177.32	2,651,458.79	/

26、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
皮带运输费	116,404.34	17,754.59	98,649.75	66,907.26	17,675.7	49,231.56
器材销售	188,475.89	188,475.89	0	2,255,280.68	2,255,280.68	0
租赁及其他	621,907.68	33,175.34	588,732.34	548,048.33	15,558.4	532,489.93
合计	926,787.91	239,405.82	687,382.09	2,870,236.27	2,288,514.78	581,721.49

27、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	3,386,319.65	1,967,845.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	11,608.46	10,513.5
合计	-3,374,711.19	-1,957,332.47

28、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益		1,719,985.6
按成本法核算的被投资单位分派利润		1,719,985.6
长期投资收益减值准备	-20,000,000.00	
合计	-20,000,000.00	1,719,985.6

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币



项目	本期数	上年同期数
其他	70,000.00	0
合计	70,000.00	0

30、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
本期应交所得税费用	25,824,963.46	11,167,883.04
合计	25,824,963.46	11,167,883.04

31、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	金额
利息收入	3,386,319.65
其他	70,000.00
合计	3,456,319.65

32、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
工会经费	600,000.00
保险费	529,020.67
水电费	1,449,616.23
电话费	802,021.47
劳动保护	454,017.98
租赁费	321,750.00
诉讼费	9,530.00
差旅费	180,107.00
搬运费	105,395.84
教育经费	200,000.00
业务招待费	154,158.80
修理费	18,931,894.45
养路费	78,908.00
其他	1,706,986.37
合计	25,523,406.81

(六)、关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
贵州赤天化集团有限责任公司	贵阳市环城北路 157 号	合成氨生产销售	母公司	有限责任公司	郑才友
贵州天安药业	贵阳国家高新	生产、销售片	控股子公司	股份公司	方洪海



股份有限公司	技术开发区新添工业园区	剂、胶囊剂、洗剂等			
赤水市科德生物有限公司	赤水市化工路	生物产品科研、中试、生产、销售等	控股子公司	有限责任公司	刘晓华

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
贵州赤天化集团有限责任公司	508,000,000.00		508,000,000.00
贵州天安药业股份有限公司	38,700,000.00		38,700,000.00
赤水市科德生物有限公司	600,000.00		600,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
贵州赤天化集团有限责任公司	97,081,200.00	57.11			97,081,200.00	57.11
贵州天安药业股份有限公司	20,400,000.00	52.71			20,400,000.00	52.71
赤水市科德生物有限公司	500,000.00	83.33			500,000.00	83.33

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
赤天化集团天阳实业有限公司	母公司的全资子公司
赤天化集团天永运输发展有限公司	母公司的全资子公司
贵州天峰化工有限责任公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州赤天化集团有限责任公司	合成氨加工费	以市场交易价为定价基础。	68,699,720.00	18.75	57,002,700.00	24.03
贵州赤天化集团有限责任公司	购蒸汽	以市场交易价为定价基础。	45,694,839.42	12.47	43,192,258.84	18.21



贵州赤天化集团有限责任公司	购 原水	以市场交易价格为定价基础。	6,513,055.78	1.78	6,061,508.20	2.55
贵州赤天化集团有限责任公司	购 脱盐水	以市场交易价格为定价基础。	1,373,088.24	0.37	1,202,124.24	0.51
贵州赤天化集团有限责任公司	购 冷却水	以市场交易价格为定价基础。	199,740.00	0.05	202,155.00	0.09
贵州赤天化集团有限责任公司	购电	以市场交易价格为定价基础。	6,113,113.58	1.67	4,784,468.66	2.02
贵州赤天化集团有限责任公司	租 赁土地	协议价	321,750.00	0.09	321,750.00	0.14
贵州赤天化集团有限责任公司	材 料及 劳 务	以市场交易价格为定价基础。	6,377,168.29	1.74	5,549,657.33	2.34
赤天化集团天阳实业有限公司	购 双氧水	以市场交易价格为定价基础。	397,581.65	0.11	428,225.21	0.18
赤天化集团天永运输发展有限公司	运 输 劳 务	以市场交易价格为定价基础。	9,870.08	0.00	21,763.95	0.01

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	贵州赤天化集团有限责任公司	7,223,523.75	0
其他应付款	贵州赤天化集团有限责任公司	22,811.93	0
应收帐款	贵州天峰化工有限责任公司	10,233,555.69	9,551,422.37
其他应付款	贵州天安药业股份公司	2,880.00	2,880.00
其他应付款	赤天化集团天福服务有限公司	6,000.00	6,000.00
预付帐款	贵州赤天化集团有限责任公司		1,305,763.43
其他应收款	贵州赤天化集团有限责任公司		338,099.39
其他应收款	贵州天安药业股份公司		3,000,000.00

(七) 或有事项

无

(八) 承诺事项

无

(九) 资产负债表日后事项

无

(十) 其他重要事项

无



八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司《章程》文本。
- (五) 其他有关资料。

董事长：郑才友
贵州赤天化股份有限公司
2005 年 7 月 29 日