

丹化化工科技股份有限公司

600844, 900921

2009 年年度报告



目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	17
九、监事会报告	27
十、重要事项	27
十一、财务会计报告	35
十二、备查文件目录	111

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	曾晓宁
主管会计工作负责人姓名	周蓓华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刁巍

公司负责人曾晓宁、主管会计工作负责人周蓓华及会计机构负责人（会计主管人员）刁巍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	丹化化工科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	丹化科技
公司的法定英文名称	DANHUA CHEMICAL TECHNOLOGY CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	DHCT
公司法定代表人	曾晓宁

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈雅芸	蒋照新, 阎雪媛
联系地址	上海市闵行区虹许路 788 号 61 室	上海市闵行区虹许路 788 号 61 室
电话	021-64015596	021-64016400
传真	021-64016411	021-64016411
电子信箱	syy@600844.com	jzx@600844.com, yanxy@600844.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区高科西路 4037 号
注册地址的邮政编码	201204
办公地址	上海市闵行区虹许路 788 号 61 室
办公地址的邮政编码	201103
公司国际互联网网址	无
电子信箱	s600844@126.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
---------------	----------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区虹许路 788 号 61 室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	丹化科技	600844	ST 丹科、ST 大盈、*ST 大盈、大盈股份、英雄股份
B 股	上海证券交易所	丹科 B 股	900921	ST 丹科 B、ST 大盈 B、*ST 大盈 B、大盈 B 股、英雄 B 股

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 2 月 17 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
末次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 11 月 25 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000400074983 (市局)
	税务登记号码	310101132210202
	组织机构代码	13221020-2
公司聘请的会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼	
公司其他基本情况	<p>(1) 注册资本变更： 1995 年 4 月 26 日，由 11001.18 万元变更为 14301.53 万元； 1996 年 7 月 17 日，变更为 16446.7641 万元； 1997 年 8 月 26 日，变更为 26483.8 万元； 1999 年 9 月 28 日，变更为 30456.4482 万元； 2007 年 3 月 22 日，变更为 30456.4609 万元； 2009 年 10 月 28 日，变更为 38931.0309 万元。</p> <p>(2) 公司名称变更： 1998 年 1 月 20 日，由“上海英雄股份有限公司”变更为“英雄（集团）股份有限公司”； 2002 年 8 月 20 日，变更为“大盈现代农业股份有限公司”； 2007 年 3 月 22 日，变更为“丹化化工科技股份有限公司”。</p> <p>(3) 注册地址变更： 2000 年 6 月 28 日，由“祁连山路 6 号”变更为“川北公路 807 号”； 2007 年 3 月 22 日，变更为“浦东新区高科西路 4037 号”。</p>	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-71,305,303.43
利润总额	-69,661,771.22
归属于上市公司股东的净利润	-44,876,189.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-45,916,640.23
经营活动产生的现金流量净额	22,387,003.71

(二) 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
非流动资产处置损益	-8,294.00
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）	1,534,940.56
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	-53,738.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,885.65
所得税影响额	-199,760.94
少数股东权益影响额（税后）	-349,581.65
合计	1,040,450.94

(三) 报告期末公司前三年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	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	262,751,221.76	490,092,009.66	490,092,009.66	-46.39	440,600,886.91
利润总额	-69,661,771.22	11,460,753.64	11,460,753.64	-707.83	107,945,205.95
归属于上市公司股东的净利润	-44,876,189.29	16,820,555.80	16,820,555.80	-366.79	77,136,936.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,916,640.23	-10,206,867.20	-10,206,867.20	-349.86	43,239,531.12
经营活动产生的现金流量净额	22,387,003.71	95,729,090.68	95,729,090.68	-76.61	99,817,030.64
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	3,453,125,351.36	1,578,134,681.49	935,271,194.27	118.81	996,625,130.02
所有者权益（或股东权益）	1,259,795,666.30	345,626,830.96	262,226,830.96	264.50	205,903,129.26

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.1268	0.0552	0.0552	-329.71	0.2533
稀释每股收益(元/股)	-0.1268	0.0552	0.0552	-329.71	0.2533
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1297	-0.0335	-0.0335	-287.16	0.1420
加权平均净资产收益率 (%)	-5.03	5.49	7.85	减少 10.52 个百分点	46.10
扣除非经常性损益后的	-5.39	-4.76	-4.76	减少 0.63 个百	25.84

加权平均净资产收益率 (%)				分点	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.058	0.314	0.314	-81.53	0.328
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.236	1.135	0.861	185.11	0.676

注：2009 年 5 月，公司完成了非公开发行 A 股股份，每股收益指标按股份加权平均数计算。股份加权平均数为： $(\text{原股本} \times 5 + \text{现股本} \times 7) / 12 = (304,564,609 \times 5 + 389,310,309 \times 7) / 12 = 353,999,601$ 。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
开放式基金	1,016,128.58		-1,016,128.58	-53,738.68
合计	1,016,128.58		-1,016,128.58	-53,738.68

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	118,046,753	38.76	84,745,700			-19,055,484	65,690,216	183,736,969	47.20
1、国家持股	79,644,303	26.15						79,644,303	20.46
2、国有法人持股			38,600,000				38,600,000	38,600,000	9.92
3、其他内资持股	38,402,450	12.61	46,145,700			-19,055,484	27,090,216	65,492,666	16.82
其中：境内非国有法人持股	38,402,450	12.61	46,145,700			-19,055,484	27,090,216	65,492,666	16.82
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									
二、无限售条件流通股	186,517,856	61.24				19,055,484	19,055,484	205,573,340	52.80
1、人民币普通股	89,621,053	29.43				19,055,484	19,055,484	108,676,537	27.91

2、境内上市的外资股	96,896,803	31.81					96,896,803	24.89
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	304,564,609	100	84,745,700			84,745,700	389,310,309	100

股份变动的批准情况

公司非公开发行股票于 2009 年 4 月 20 日获得中国证券监督管理委员会证监许可【2009】311 号文件批复，核准公司非公开发行 A 股股票不超过 10,000 万股新股。

股份变动的过户情况

2009 年 4 月 24 日，公司共向 7 名特定对象非公开发行 84,745,700 股 A 股股份。2009 年 5 月 7 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记。公司的总股本由发行前 304,564,609 股增加至 389,310,309 股。

2009 年 4 月 27 日，公司股权分置改革 19,055,484 股限售股份第二次上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏丹化集团有限责任公司	79,644,303	0		79,644,303	股改承诺	
上海盛宇企业投资有限公司	34,575,190	15,228,224		19,346,966	股改承诺	2009 年 4 月 27 日
上海润勤投资管理咨询有限公司	3,827,260	3,827,260		0	股改承诺	2009 年 4 月 27 日
中国电力财务有限公司	0		25,000,000	25,000,000	非公开发行认购承诺	
江西国际信托股份有限公司	0		13,600,000	13,600,000	非公开发行认购承诺	
浙江硅谷天堂鲲鹏诚创业投资有限公司	0		10,300,000	10,300,000	非公开发行认购承诺	
上海证券有限责任公司	0		9,000,000	9,000,000	非公开发行认购承诺	
上海大正投资有限公司	0		9,000,000	9,000,000	非公开发行认购承诺	
江苏艾利克斯投资有限公司	0		7,845,700	7,845,700	非公开发行认购承诺	
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	0		6,000,000	6,000,000	非公开发行认购承诺	
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	0		4,000,000	4,000,000	非公开发行认购承诺	
合计	118,046,753	19,055,484	84,745,700	183,736,969	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 4 月 24 日	12.98	84,745,700	2009 年 5 月 7 日	84,745,700	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司完成了向特定对象非公开发行 A 股股份 84,745,700 股,使公司股份总数由 304,564,609 股增加至 389,310,309 股,增加的均为有限售条件流通股份。公司的资产负债率也有所降低。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					19,994 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏丹化集团有限责任公司	国家	21.34	83,081,316	3,268,713	79,644,303	质押 40,000,000
上海盛宇企业投资有限公司	境内非国有法人	10.62	41,332,666	-1,993,291	19,346,966	质押 20,000,000
中国电力财务有限公司	国有法人	6.82	26,546,400	26,170,259	25,000,000	无
上海大盛资产管理有限公司	国家	4.02	15,658,122	-3,397,095		无
江西国际信托股份有限公司	国有法人	3.49	13,600,000	13,600,000	13,600,000	无
浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司	境内非国有法人	2.65	10,300,000	10,300,000	10,300,000	无
上海证券有限责任公司	未知	2.31	9,000,000	9,000,000	9,000,000	无
上海大正投资有限公司	未知	2.31	9,000,000	9,000,000	9,000,000	无
江苏艾利克斯投资有限公司	境内非国有法人	2.02	7,845,700	7,845,700	7,845,700	无
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.54	6,000,000	6,000,000	6,000,000	无
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
上海盛宇企业投资有限公司	21,985,700	人民币普通股 21,985,700
上海大盛资产有限公司	15,658,122	人民币普通股 15,658,122
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	5,663,659	境内上市外资股 5,663,659
上海润勤投资管理咨询有限公司	5,270,900	人民币普通股 5,270,900
江苏丹化集团有限责任公司	3,437,013	人民币普通股 3,437,013
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	2,147,098	人民币普通股 2,147,098
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	2,068,643	人民币普通股 2,068,643
蔡慧瑜	1,862,850	境内上市外资股 1,862,850
中国电力财务有限公司	1,546,400	人民币普通股 1,546,400
中国银行股份有限公司—招商行业领先股票型证券投资基金	1,540,171	人民币普通股 1,540,171
上述股东关联关系或一致行动的说明	经征询，江苏丹化集团有限责任公司、上海盛宇企业投资有限公司、中国电力财务有限公司、上海大盛资产有限公司、浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司、上海大正投资有限公司、江苏艾利克斯投资有限公司、GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED、中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划等股东答复不与其他股东存在关联关系或同属一致行动人，公司未知其他股东是否存在关联关系或属一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏丹化集团有限责任公司	79,644,303	2010年4月26日 未定	49,187,855 30,456,448	(1) 股改法定承诺。 (2) 股东承诺: 暂不解禁可以于 2008 年 4 月 28 日和 2009 年 4 月 27 日流通的共计 30,456,448 股的股份。
2	上海盛宇企业投资有限公司	19,346,966	2010年4月26日	19,346,966	股改法定承诺
3	中国电力财务有限公司	25,000,000	2010年5月7日	25,000,000	限售期 12 个月
4	江西国际信托股份有限公司	13,600,000	2010年5月7日	13,600,000	限售期 12 个月
5	浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司	10,300,000	2010年5月7日	10,300,000	限售期 12 个月
6	上海证券有限责任公司	9,000,000	2010年5月7日	9,000,000	限售期 12 个月
7	上海大正投资有限公司	9,000,000	2010年5月7日	9,000,000	限售期 12 个月
8	江苏艾利克斯投资有限公司	7,845,700	2010年5月7日	7,845,700	限售期 12 个月

9	兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	6,000,000	2010年5月7日	6,000,000	限售期 12 个月
10	兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	4,000,000	2010年5月7日	4,000,000	限售期 12 个月

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国电力财务有限公司	2009年5月7日	2010年5月6日
江西国际信托股份有限公司	2009年5月7日	2010年5月6日
浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司	2009年5月7日	2010年5月6日
上海证券有限责任公司	2009年5月7日	2010年5月6日
上海大正投资有限公司	2009年5月7日	2010年5月6日
江苏艾利克斯投资有限公司	2009年5月7日	2010年5月6日
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	2009年5月7日	2010年5月6日

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为江苏丹化集团有限责任公司。报告期内，丹阳市人民政府将其持有的江苏丹化集团有限责任公司无偿划拨给丹阳投资集团有限公司。

丹阳投资集团有限公司成立于 2007 年 7 月 2 日，公司地址在丹阳市云阳路 60 号，注册资本 20,000 万元，法定代表人金夕龙。经营范围：国有土地资产投资开发（市政府委托）；对城市基础设施、旧城改造、拆迁项目进行投资；收购和储备土地并进行前期开发和整理。丹阳投资集团有限公司是丹阳市国有资产经营有限公司的全资子公司，丹阳市国有资产经营有限公司是由丹阳市人民政府投资设立的国有独资有限公司。

本次划拨完成后，公司的控股股东和实际控制人均保持不变。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	江苏丹化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	曾晓宁
成立日期	1980年4月25日
注册资本	9,913.8
主要经营业务或管理活动	主营氮肥、碳化物、烃类及其卤化物、衍生物、聚烯烃树脂、离子交换树脂、化工设备、中密度纤维板制造，兼营本企业自产化工产品及相关技术进出口业务等。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

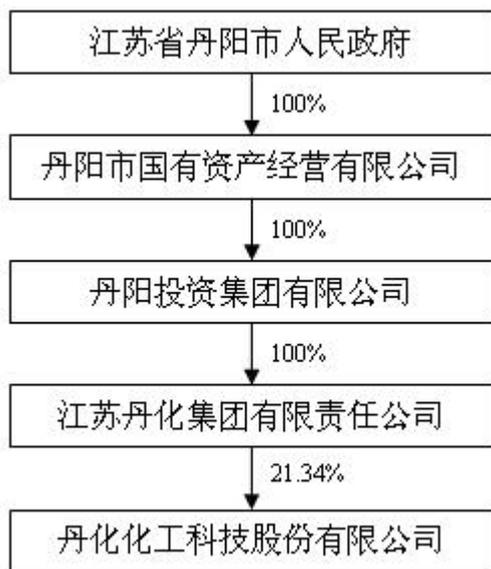
单位：元 币种：人民币

名称	江苏省丹阳市人民政府
----	------------

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
上海盛宇企业投资有限公司	章辉	2005年1月28日	实业投资, 资产管理, 投资顾问咨询, 企业管理咨询, 市场营销策划 (不含广告)	10,000

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及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
曾晓宁	董事长	男	59	2007年3月2日	2010年3月1日		是
王斌	董事、总经理	男	43	2007年3月2日	2010年3月1日	35.19	否
花峻	董事、常务副总经理	男	37	2008年3月20日	2010年3月1日	30.25	否
成国俊	董事、副总经理	男	44	2007年3月2日	2010年3月1日	15.20	否
张剑冰	董事	男	37	2008年3月20日	2010年3月1日		是
屠旋旋	董事	男	37	2007年3月2日	2010年3月1日		是
钱志新	独立董事	男	65	2007年3月2日	2010年3月1日	6.25	否
谢有畅	独立董事	男	76	2007年3月2日	2010年3月1日	6.25	否
龚纯黎	独立董事	男	37	2007年11月2日	2010年3月1日	6.25	否
李国方	监事会主席	男	44	2007年3月2日	2010年3月1日		是
李崑	监事	女	34	2009年5月20日	2010年3月1日		是
赵景伟	职工监事	男	56	2007年3月2日	2010年3月1日	7.50	否
金明生	副总经理	男	60	2007年3月2日	2010年3月1日	15.66	否
沈雅芸	副总经理、董事	女	48	2007年3月2日	2010年3月1日	18.92	否

	会秘书						
周蓓华	财务负责人	女	61	2007年3月2日	2010年3月1日	13.70	否
王南	副总经理	女	43	2008年4月25日	2010年3月1日	18.00	否
王小勇	原监事	男	34	2007年3月2日	2009年5月19日		是
合计	/	/	/	/	/	173.17	/

注：公司高管均不持有公司股份。

曾晓宁：现任江苏丹化集团有限责任公司董事长、总经理，上海金煤化工新技术有限公司、丹阳市丹化金煤化工有限公司、通辽金煤化工有限公司以及本公司、江苏丹化醋酐有限公司董事长。

王斌：现任江苏丹化集团有限责任公司董事、通辽金煤化工有限公司董事兼总经理、丹阳市丹化金煤化工有限公司总经理和江苏丹化醋酐有限公司总经理、本公司董事兼总经理。

花峻：曾任江苏神州大地律师事务所执行主任职务、上海盛宇企业投资有限公司总经理助理、本公司副总经理，现任通辽金煤化工有限公司董事、丹阳市丹化金煤化工有限公司监事、本公司董事兼常务副总经理。

成国俊：曾任江苏丹化集团有限责任公司生产调度员、生产部副主任、企管部副主任、本公司总经理助理，现任本公司董事、副总经理。

张剑冰：曾任恒信证券有限公司并购部投资经理、上海亚创控股有限公司战略投资事业部投资经理，现任上海盛宇企业投资有限公司董事、副总经理，江通动画股份有限公司董事，本公司董事。

屠旋旋：曾在中国东方资产管理公司上海办事处任职，曾任上海大盛资产管理有限公司资产管理部副总经理，现任上海国盛（集团）有限公司资产管理中心副主任、上海联鑫房地产有限公司和上海正浩资产管理有限公司董事长、本公司董事。

钱志新：曾任江苏省政府计划与经济委员会主任，现任南京大学工程管理学院教授、博士生导师，无锡华光锅炉股份有限公司及本公司独立董事。

谢有畅：现任北京大学化学系教授、博士生导师，本公司独立董事。

龚纯黎：曾任新希望投资有限公司财务副总监、联华国际信托投资有限公司财务总监，现任联华国际信托有限公司董事、本公司独立董事。

李国方：曾任江苏丹化集团有限责任公司技术开发部副主任，现任主任。现任丹阳市丹化金煤化工有限公司副总经理、本公司监事会主席。

李崑：曾任上海泛亚策略投资有限公司投资经理，上海盛宇企业投资有限公司投资管理部投资经理，现任上海盛宇企业投资有限公司投资管理部总监，本公司监事。

赵景伟：曾任江苏丹化集团有限责任公司企管部主任、总经办副主任职务，现任江苏丹化醋酐有限公司三车间支部书记、本公司监事。

金明生：现任江苏丹化醋酐有限公司和本公司副总经理。

沈雅芸：曾任上海英雄实业有限公司企划部部长、上海联鑫房地产有限公司董事长，现任本公司副总经理、董事会秘书。

周蓓华：曾任华联（集团）有限公司审计中心主任、上海亚创控股有限公司内部审计师，现任本公司财务负责人。

王南：曾任上海金丰投资股份有限公司董事会秘书，上海嘉盛置业有限公司董事、副总经理，现任本公司副总经理。

王小勇：曾任本公司监事。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曾晓宁	江苏丹化集团有限责任公司	董事长、总经理	2001年1月1日		是
王斌	江苏丹化集团有限责任公司	董事	2006年1月1日		否
张剑冰	上海盛宇企业投资有限	董事、副总经理	2005年2月1日		是

	公司				
李国方	江苏丹化集团有限责任公司	技术开发部主任	2002年1月1日		是
李崑	上海盛宇企业投资有限公司	投资管理部总监	2009年2月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曾晓宁	上海金煤化工新技术有限公司	董事长	2006年1月1日		否
	丹阳市丹化金煤化工有限公司	董事长	2006年1月1日		否
王斌	丹阳市丹化金煤化工有限公司	总经理	2006年1月1日		否
花峻	丹阳市丹化金煤化工有限公司	监事	2008年1月1日		否
钱志新	南京大学工程管理学院	教授、博士生导师	2006年1月1日		是
	无锡华光锅炉股份有限公司	独立董事	2007年5月8日		是
谢有畅	北京大学化学系	教授、博士生导师	1985年9月1日		是
龚纯黎	联华国际信托有限公司	董事	2009年11月1日		是
李国方	丹阳市丹化金煤化工有限公司	副总经理	2008年1月1日		否
屠旋旋	上海联鑫房地产有限公司	董事长	2008年1月1日		否
	上海正浩资产管理有限公司	董事长			否
	上海国盛(集团)有限公司	资产管理中心副主任	2009年7月1日		是
张剑冰	江通动画股份有限公司	董事	2005年2月1日		否

(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	董事、监事、高级管理人员报酬执行公司《薪资制度》，独立董事报酬执行股东大会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《薪资制度》和股东大会决议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 173.17 万元，其中向独立董事支付津贴 18.75 万元。

(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	变动原因
王小勇	监事	离任	辞职
李崑	监事	聘任	股东大会增补

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,435
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	1,199
销售人员	17
技术人员	56
财务人员	18
行政人员	145
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	250
大、中专	554
其他	631

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司对照《公司法》、《证券法》和其他法律法规的要求，继续完善内部控制制度，制订或修订了《募集资金管理制度》、《公司董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规则》、《内幕信息及知情人管理制度》等多项内部管理制度，内部控制检查小组和信息披露内部网络运转正常，公司的治理水平达到进一步提高，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求，公司治理情况具体如下：

1、关于股东和股东大会：公司按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的要求召集、召开了年度股东大会，聘请专业律师对股东大会作现场见证，出具法律意见书。

2、关于控股股东和上市公司：公司制定了《控股股东、实际控制人行为规范》，控股股东没有直接或间接干预公司正常的决策和经营活动；公司与控股股东严格做到人员、资产、财务、机构和业务的“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司没有为控股股东或其他关联单位提供担保。与控股股东的日常关联交易履行了必要的决策程序。

3、关于董事和董事会：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数及独立董事比例符合章程规定。公司董事认真履行职责，积极参加董事会会议，提出自己的意见和建议，充分行使决策权；董事、高级管理人员的选聘程序合规；董事会各专门委员会成员工作勤勉尽责；董事能积极参加相关培训，提高业务水平。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中职工监事一名。报告期内，公司监事能够认真履行职责，对公司的经营和高管人员履行职责的合法性进行监督。公司监事能积极参加相关培训，提高业务水平。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，在经济往来中互惠互利，共同维护公司可持续发展。

6、信息披露与投资者关系：公司设立董秘办负责信息披露和投资者关系工作。董秘办接待投资者的来电来访，不定期组织现场调研活动，详细解答股东的咨询，认真履行信息披露义务，确保所有股东享有平等获得信息的权利。

7、关于公司和控股子公司：通辽金煤化工有限公司成为公司控股子公司后，其已成为公司的主要经营性资产，因此公司重点对其内部管理制度构架的搭建进行了督促与辅导，使其在生产、经营、管理、信息披露等各方面规范运作，并保持其与上市公司之间重大信息传递的畅通。

8、尚未整改的情况如下：

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
公司生产所需的燃料及动力（水、电、蒸汽）等方面对控股股东有一	王斌	目前公司尚不具备自建或向股东购买相关辅助设施的条件	保证价格公允，履行决策程序	

定的依赖性				
公司位于上海市浦东新区川北公路房产尚未过户至公司名下	花峻	正在通过诉讼方式解决	尚未结案	

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曾晓宁	否	8	2	6	0	0	否
王斌	否	8	2	6	0	0	否
花峻	否	8	2	6	0	0	否
成国俊	否	8	2	6	0	0	否
张剑冰	否	8	2	6	0	0	否
屠旋旋	否	8	2	6	0	0	否
钱志新	是	8	2	6	0	0	否
谢有畅	是	8	2	6	0	0	否
龚纯黎	是	8	2	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

未有独立董事对有关事项提出异议的情况。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》，进一步完善了公司法人治理结构，促进了公司规范运作，保障了公司独立董事依法独立行使职权。该制度主要包括：独立董事的任职条件和独立性，提名、选举和更换的规定，权力和义务，独立意见的发表，职责及工作条件。

报告期内，三位独立董事全部亲自出席了董事会会议，未对所审议的议案提出异议。独立董事在会前能主动了解公司生产运作和经营情况，认真审阅作出决策所需要的资料，会议上认真审议每项议案，积极参与讨论并发表意见，为董事会正确决策起到了积极的促进作用。本年度独立董事对利润分配、对外担保、关联交易、对外投资等相关事项均发表了独立意见，独立董事还对公司非公开发行股票、生产经营等情况进行持续关注，并分别到上海本部、江苏丹化醋酐有限公司、通辽金煤化工有限公司进行现场考察，切实履行了自己的职责，充分发挥了独立性的作用，维护了公司的整体利益，也维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司建立了独立完整的产供销业务体系，独立经营化工产品的产销业务，主营业务完全独立于股东及其他关联方。公司现有的醋酐生产所需的能源、水、蒸汽等资源向控股股东购买，但交易价格采取市场价或公允价，并履行了相应的关联交易决策程序，未损害公司及非关联股东利益。

人员方面独立完整情况	是	公司按照有关规定设立了劳动、人事及工资管理的独立管理机构，建立了完整、系统的管理规章制度。 公司董事、监事及高级管理人员的选聘符合《公司法》、《证券法》的有关规定。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员专职在公司任职并领取薪酬，无在控股股东及其附属企业担任管理职务或领取报酬的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有与经营有关的土地、房屋、设备，以及其他无形资产的所有权或使用权，资产独立完整、权属基本清晰，完全独立于控股股东，无资金、资产被现控股股东或其关联方违规占用的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有完善的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层职责明确，各机构依照相关法律和《公司章程》运行。公司与控股股东及其他关联方在业务经营场所和机构设置上相互独立，不存在合署办公、混合经营的情形。 公司根据经营需要设置了完善的组织架构，并制定了一系列规章制度，各部门依照规章制度行使各自职能。同时，公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，银行账号、会计核算体系和财务管理制度与控股股东完全独立。公司的资金使用由公司经营班子在董事会或股东大会授权范围内做出决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司的内部控制制度以公司的基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责，以及控股子公司的各项制度等。基本管理制度包括《公司章程》及其三会议事规则、业务管理制度、内部控制规范、财务管理制度、人力资源管理规定等；各控股子公司、各部门按照各自的职责或业务内容制定相应的管理制度，使内部控制制度体系完整、层次分明。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据监管要求、市场环境和企业实际需要加强制度建设，公司及各控股子公司遵循公司统一的业务标准和操作要求，结合各自具体业务情况制定了全面、系统、成文的政策、制度和程序。 报告期内，公司修订了《募集资金管理制度》，根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》和公司非公开发行股票的情况对《公司章程》进行了修订。报告期后公司还制订了《内幕信息及知情人管理制度》。控股子公司通辽金煤化工有限公司根据其项目进展情况不断修订或及时制定各项管理制度，保证了项目施工及试车的需要。报告期内公司的各项制度得到有效执行。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，负责审查公司的重要内控制度，监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。 公司设立审计法律部，该部门是公司内部控制的监督和评价部门，负责对各业务条线和分支机构的内部控制状况实施全面的监督和评价，负责对公司整体内部控制的有效性进行年度自我评价，负责组织内控评审会议，经办或督办内控评审会决定事项并向内控评审会议报告情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	审计法律部年初制订全年内控工作计划并组织实施活动。报告期内，审计法律部对公司及控股子公司经营活动、财务收支、经济效益及项目建设等各方面进行内部跟踪及监督，通过报表审阅、现场调研、专项检查等方式对内部控制制度的建立和执行情况进行检查评价。对上述活动情况通过月度工作总结报告形式向管理层和审计委员会汇报，年度向董事会审计委员会提交内部控制检查监督工作报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会每年审查公司内部控制的自我评价情况，并提出健全和完善的意见。审计委员会还定期听取公司各项制度和流程的执行情况，定期组

	织审计法律部对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，在制度规范建设，财务人员、各主要会计业务处理程序诸多方面制订了《财务管理制度》、《岗位职责规定》等一系列企业具体规定，从制度上完善和加强会计核算、财务管理的管理职能和权限。公司的会计系统能够准确记录所有交易的真实情况，并且在会计报表中进行适当表达与披露。 随着相关业务的展开，控股子公司通辽金煤化工有限公司正在逐步制定或完善财务、购销、对外投资、对外担保、关联交易等多项管理制度，进一步完善了企业内部控制制度体系。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制或执行方面的重大缺陷。 虽然目前公司的制度体系比较健全，但随着公司战略发展计划的进一步实施，公司的业务范围及实施地点的不断拓展，公司的内部控制制度还应根据公司的运营需要，不断加以完善和提高，对制度执行情况的检查、监督还需要进一步加强。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司目前对高管人员的考评主要是根据其业务实绩和工作表现进行绩效评价，主要流程包括自我述职、主管或职能部门考核、薪酬与考核委员会审核等。公司今后将根据经营发展情况完善高管薪酬与考核的相关制度，并在适当时候研究高管激励和责任险方案。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露事务管理制度》第十三章的规定，公司董事、监事、高级管理人员依法负有诚信和勤勉尽责的义务和责任，违反本制度，造成公司损失的，按照公司规章制度进行处理；涉及违法违规的，由证券监管部门和司法机关按有关法律法规处理。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 5 月 21 日

会议审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2008 年年度报告及摘要
- (2) 公司 2008 年度董事会工作报告
- (3) 公司 2008 年度监事会工作报告
- (4) 公司 2008 年度财务决算报告
- (5) 公司 2008 年度利润分配预案
- (6) 关于 2009 年度公司日常关联交易的议案（关联议案）
- (7) 关于 2009 年度续聘审计单位的议案
- (8) 关于修订《公司章程》的议案（特别议案）
- (9) 关于修订《募集资金管理制度》的议案
- (10) 关于增补公司监事的议案
- (11) 关于调整公司注册资本的议案（特别议案）

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 11 月 17 日	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 11 月 18 日

会议审议通过了“关于公司为通辽金煤化工有限公司 6 亿元人民币银行借款授信额度提供担保的议案”。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2009 年通过公司管理层和全体员工的共同努力,公司的生产经营状况总体平稳,资产质量和管理水平取得了较大的提高,但由于受全球金融危机的影响,造成国内醋酐市场价格非理性下滑,致使公司主营业务亏损,生产经营面临了一定的困难,为保持公司可持续发展,公司通过非公开发行股票募集资金和自筹资金共计 11 亿元投资内蒙通辽年产 20 万吨煤制乙二醇项目,至报告期末,该项目已顺利完成负荷联动试车,并生产出合格的乙二醇产品,预计 2010 年将投产并给公司带来效益。

报告期内,公司醋酐产销约 5.36 万吨,同比下降约 9%;合并报表范围公司实现营业收入 26,275.12 万元,比上年同期减少 46.39%;归属于母公司的净利润-4,487.62 万元,比上年同期下降 366.79%;年末资产总额 345,312.54 万元,比调整后的上年同期增加了 118.81%。经营指标比去年同期下滑主要原因:目前公司只有醋酐单一产品,而年内醋酐市场价格一直处于低位徘徊,至使产品毛利率大幅下降。

2009 年的主要经营工作:

(1) 狠抓管理、加强技改、降低消耗,缓解成本压力

醋酐价格低迷给公司的生产经营带来较大的压力,为维持生产规模,使企业渡过难关,子公司江苏丹化醋酐有限公司做了大量工作,取得了一定的效果。

1) 建立健全各项生产管理制度,严格控制工艺指标的执行,将消耗指标落实到班组,每天公布消耗的统计数据,严格对工艺指标和消耗指标进行考核,并根据原料价格的波动定期对考核指标进行调整。通过每天、每周的例会制度,对产品生产过程进行协调检查和监督,及时解决生产中出现的問題。

2) 加强采购管理,做到“同等价格比质量,同等质量比服务”;加强库存备品配件的盘点,做到有货不买,无货储购,急用急买,缓用缓买,最大限度地盘活资金,减少库存;加强合同管理,降低采购成本,严格检验入库程序。

3) 继续做好设备检修工作,加大技术改造力度。在设备故障检修方面做到“设备故障不过夜”,检修中严格控制检修成本,对旧的设备、管道、零配件进行修复回收,杜绝浪费。通过对煤气炉设备、脱硫变脱泵、冷却循环水系统、共沸塔管道等多项设备或工艺的技术改造,为企业降低生产成本。

(2) 抓工期、攻难关、忙试车,确保募投项目早日投产

报告期内,控股子公司通辽金煤化工有限公司年产 20 万吨乙二醇在建项目遇到较大的困难,主要是建设资金的紧缺、施工规模的庞大、北方冬季的严寒,以及试车工艺的复杂。2009 年 5 月,公司非公开发行股票募集资金到位后,通辽金煤加快了施工进度,9 月开始进行设备调试。试车是一个艰难而复杂的过程,从单个装置的单体试车,到部分装置间的联体试车,从空载试车到负载试车,在打通全流程工艺之前,不可避免地经历一次又一次的反复和调整。12 月 7 日,项目联动试车完成最后的精馏工艺,试产出合格的乙二醇产品,标志着煤制乙二醇整套装置及工艺流程已成功打通,同时,为拓展产品结构,增强公司未来抗风险能力,通辽金煤在项目建设中对原有设计进行了扩充,使整套装置具备联产 10 万吨/年的草酸能力。

目前,通辽金煤生产所需的褐煤长期供应已经落实,乙二醇产品分销渠道也基本建成,余留消缺和投产前的报备等工作正在进行之中,确保募投项目在 2010 年内早日投产。

(3) 健全机制、培养人才,保持企业发展后劲

报告期内,公司及控股子公司均加大完善各项管理制度的力度。公司还重点对通辽金煤内部管理制度构架的搭建进行了督促与辅导,使其在生产、经营、管理、信息披露等方面规范运作。

通辽金煤对全部员工进行岗位对口的应知应会专业培训,同时执行严格的培训与实习考核制度,实行优胜劣汰,注重对优秀员工重点培养,充实后备技术力量、完善人才储备工作。目前,通辽现有的员工和技术人员队伍基本满足了生产运行的需要。

公司还注重加强企业员工素质培养和企业文化建设。通辽金煤在项目建设期间,成立党支部和团委,充分发挥党员、团员先锋模范作用,增强了企业员工,特别是青年员工的凝聚力,提高了员工的工作热情和对企业的认同感。丹阳醋酐在企业经营发生困难的时候,通过各种形式充分加强企业管理层与员工间的沟通,共同探讨面对的问题和公司发展的前景,使企业了解员工的思想动态,让员工了解企业的最新信息,员工的主人翁意识得到增强。

2、对公司未来发展的展望

(1) 行业发展趋势

我国是“富煤缺油少气”的国家。相对于石油，我国煤炭储量丰富，价格低廉且供应稳定，选择以煤为原料的化工技术路线，对发挥资源优势、优化终端能源结构、减小国内石油供需缺口具有现实和长远的意义，将对我国的能源和化工产业产生重要积极的影响。

2009年5月，国务院办公厅下发了《石化产业调整和振兴规划细则》，将煤制乙二醇正式列入国家产业振兴规划，并要求“重点抓好现有煤制油、煤制烯烃、煤制二甲醚、煤制甲烷气、煤制乙二醇等五类示范工程，探索煤炭高效清洁转化和石化原料多元化发展的新途径”。根据《规划细则》，在2009~2011年的规划期间，“煤制油、烯烃、乙二醇等示范工程建成投产”被列为国家石化产业六大规划目标之一。

乙二醇作为重要的大宗有机化工原料，其用途非常广泛，需求量很大，而国内产能与需求之间存在巨大缺口，使得国内乙二醇的对外依存度超过70%。

受全球金融危机的影响，国内醋酐的原有市场需求有所萎缩，且尚未在新的市场需求上有突破性进展，各地的醋酐产能扩张势头并未得到较好的控制，使目前国内醋酐价格徘徊于低谷期，造成醋酐行业整体亏损。随着中央一系列宏观调控政策的见效，国内经济已企稳回升，醋酐的未来需求和价格会有所增长，但仍存在不确定性。

(2) 未来发展机遇

通辽金煤的煤制乙二醇技术属于全球首创，拥有完全自主知识产权。2009年3月，“万吨级CO气相催化合成草酸酯和草酸酯催化加氢合成乙二醇成套工艺技术”通过了中国科学院的成果鉴定，2009年11月，被评为“2009年中国科学院杰出科技成就奖”。2010年1月，由563名中国科学院和中国工程院二院院士评选的“万吨级煤制乙二醇成功实现工业化示范”被评为2009年中国十大科技进展新闻之一。煤制乙二醇项目已被列入国家重点产业振兴和技术改造（第二批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划并获得国家资金补助。

通辽金煤的煤制乙二醇以价格低廉的褐煤为原料，在石油价格趋于上涨的时代背景下，具有相对较低的成本优势，将使公司具有较强的市场核心竞争力。

通辽金煤的煤制乙二醇由于采用洁净煤技术，生产过程中以工业CO、N₂、H₂、O₂和醇类为原料，不会产生二氧化硫和二氧化氮，完全符合循环经济三原则，即“减量化、再利用和再循环”。

(3) 风险及采取对策

1) 金融危机对公司的影响

报告期内醋酐市场价格低迷，造成公司主营业务发生亏损。公司应苦练内功，降低成本，并采取和上下游企业“抱团作战”的方法，共同度过难关。同时，充分利用市场调整的契机，抢占市场份额，以继续保持公司在同行业的领先优势。

2) 产品和原材料价格波动

目前公司的主营业务是单一的醋酐产品，抗风险能力较差。年产20万吨乙二醇项目投产后，该装置将能联产10万吨/年草酸，公司多种产品经营格局将形成，有利于化解产品价格波动带来经营风险，保持公司未来的盈利能力。

通辽金煤未来生产需要大量褐煤，煤炭等原材料价格的波动，可能影响公司原材料的供应和增加采购成本，从而对公司生产经营和盈利能力产生一定的影响。为此，公司对原材料采购采取购销比价原则，与内蒙供应商签订《褐煤长期供应框架协议》，建立长期、稳定的供货关系，确保稳定的原料采购成本，并尽快启动煤矿资源配置的申报手续。

3) 技术风险

公司首期年产20万吨乙二醇项目采用了羰化、加氢两步间接合成法工艺，该工艺已经过300吨中试装置和1万吨工业化试验装置的充分检验，取得成功，乙二醇产品质量完全达到国际国内同等水平，但在项目投产过程中仍可能存在一定的技术风险。鉴于公司已经在羰基合成、变压吸附、煤制乙二醇产业化等领域积累了一定的经验，公司技术团队已成功在多个技术产业化应用上取得实质性突破，以及持续不断地进行技术优化和技术革新，可大大降低项目的技术风险。

4) 行业竞争激烈

目前醋酐的市场竞争已经形成，且有加剧的趋势。煤制乙二醇项目尚处于示范期，目前国内未有产业化的先例，市场竞争尚未形成。公司应尽快形成煤制乙二醇产业化规模，充分利用该技术的独特优势，抢占市场，以保持自己的竞争优势。

5) 业务快速拓展

未来公司煤制乙二醇业务的对外投资力度和广度将快速拓展，经营规模的扩大和业务范围的拓展对企业的管理能力、治理能力、决策制度、风险识别控制能力、融资能力、人才资源等提出了更高的要求。公司将进一步完善法人治理结构，加大管理投入，做好高端人才的引进与培养工作，完善激励机制，不断提升公司的管理水平。

(4) 公司未来发展规划

公司将尽快保证首期年产 20 万吨乙二醇项目的早日投产，并力争于 2010 年启动二期年产 40 万吨乙二醇项目，根据公司与河南煤业化工集团有限责任公司等相关方签订的《战略合作框架协议》，未来 5 年内公司将形成年产 300 万吨乙二醇的规模，同时公司将继续保持现有醋酐产品的生产和销售规模，并在适当的时候进行产业整合，使公司保持可持续发展的竞争优势，努力开创良性、健康、快速发展的新格局。

公司将继续坚持产品经营和资本经营并重发展的方向，进一步优化配置产业布局，充分发挥自身在煤化工领域的独特的技术优势，强化市场调研和 market 分析，扬长避短，抓住关键点，稳定实施既定发展战略，争取在凝聚金融资本、融合前瞻性技术、提升产业化能力、延伸上下游产业链、发展循环经济、强强联合异地扩张等方面取得新进展。

(5) 公司未来发展资金需求、使用和来源

内蒙通辽二期年产 40 万吨乙二醇项目总投资 43.67 亿元，通辽金煤将自筹 30%，其余资金拟通过银行贷款等途径解决。公司将用 2009 年非公开发行股票募集资金约 8 亿元对通辽金煤增资投入。

控股子公司通辽金煤化工有限公司未来将与河南煤业化工集团有限责任公司在河南洛阳、永城及第三方合资建设煤制乙二醇项目，并积极发展其他煤化工产品，河南煤业将为通辽金煤投入合资公司的资本金提供融资支持，并负责合资公司的项目融资。

(6) 新年度工作计划

2010 年公司将继续强化以坚持自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来的方针，努力突破更多煤化工的核心关键技术，为加快经济发展方式转变提供强有力科技支撑。主要做好以下工作：

- 1) 全力以赴，保证设备的稳定运行，使首期 20 万吨/年乙二醇装置能顺利达产。
- 2) 完成二期 40 万吨/年乙二醇项目的立项审批工作，并根据资金筹措和其他相关条件的具备情况，于年内适时启动二期项目建设。
- 3) 根据公司与河南煤业化工集团有限责任公司签订的《战略合作协议》，公司将启动在河南永金的煤制乙二醇项目。
- 4) 继续做好双增双节、开源节流，降本增效，技术更新、技术改造工作。
- 5) 加大科技投入，以期在新产品开发、催化剂回收等方面有所突破。
- 6) 完善机制建设，加快人才培养步伐，保证公司未来发展的动力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

3、报告期内主要经济指标变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2009 年	2008 年	同比 (%)
营业收入	26,275.12	49,009.20	-46.39
营业利润	-7,130.53	575.26	-1,339.53
归属于母公司所有者的净利润	-4,487.62	1,682.06	-366.79
归属于上市公司股东的			
扣除非经常性损益后的净利润	-4,591.66	-1,020.69	-349.86

报告期内，公司的主要经营指标比去年同期有较大下滑，主要是受全球金融危机的影响，化工行业的醋酐价格出现非理性下滑所致。

4、报告期公司资产构成同比发生重大变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	年末余额	占总资产 比重 (%)	年初余额	占总资产 比重 (%)	同比增减 (%)
货币资金	36,782.83	10.65%	1,951.88	1.24%	1784.48%

交易性金融资产	-		101.61	0.06%	-100.00%
应收票据	387.77	0.11%	1,020.88	0.65%	-62.02%
存货	3,775.87	1.09%	2,805.66	1.78%	34.58%
其他流动资产	553.49	0.16%	1,465.57	0.93%	-62.23%
长期股权投资	169.44	0.05%	240.00	0.15%	-29.40%
在建工程	165,112.04	47.82%	27,538.82	17.45%	499.56%
工程物资	1,857.35	0.54%	3,279.42	2.08%	-43.36%
无形资产	20,104.99	5.82%	13,516.42	8.56%	48.74%
递延所得税资产	1,190.84	0.34%	33.84	0.02%	3418.70%
短期借款	44,670.00	12.94%	26,900.00	17.05%	66.06%
应付票据	5,879.00	1.70%	1,000.00	0.63%	487.90%
应付账款	11,856.27	3.43%	2,378.55	1.51%	398.47%
应交税费	-12,558.44	-3.64%	-479.11	-0.30%	-2521.20%
其他应付款	21,622.54	6.26%	49,657.22	31.47%	-56.46%
长期借款	56,400.00	16.33%	12,900.00	8.17%	337.21%
资本公积	118,745.43	34.39%	31,315.50	19.84%	279.19%
少数股东权益	88,119.35	25.52%	27,493.41	17.42%	220.51%

货币资金期末数较期初数增加 17.84 倍，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司报告期内收到的募集资金项目款尚未用完以及年末与企业间资金往来借款增加所致；

交易性金融资产期末数为零系下子公司江苏丹化醋酐有限公司本期出售所持有的基金所致。

应收票据期末数较期初数减少 62.02%，主要原因系下子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到的银行承兑汇票减少所致。

存货期末数较期初数增加 34.58%，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司为了乙二醇生产装置试运行购入原材料所致。

其他流动资产期末数较期初数减少 62.23%，主要原因系下子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到税务局退还的 2008 年度预缴所得税款以及未摊销的催化剂年末数减少所致。

长期股权投资期末数比期初数减少 29.40%，主要原因为本期本公司用现金出资的方式增加持有通辽金煤化工有限公司股权至 57.52%纳入合并报表范围所致。

在建工程期末数较期初数增加 5.00 倍，增加原因主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目工程投入额增加所致。

工程物资期末数较期初数减少 43.36%，主要原因系下子公司江苏丹化醋酐有限公司本期工程领用物资所致。

递延所得税资产期末数较期初数增加 34.18 倍，主要系下子公司江苏丹化醋酐有限公司本年度产生可抵扣亏损额确认了相关的递延所得税资产所致。

短期借款、长期借款期末数较期初数分别增加 0.66 倍、3.37 倍，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目贷款增加所致。

应付票据期末数较期初数增加 4.88 倍，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目开工量及银行承兑汇票结算量增加所致。

应付账款期末数较期初数增加 3.98 倍，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目应付工程款、设备材料款增加所致。

应交税费期末数较期初数减少 25.21 倍，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目产生大额的可抵扣进项税额所致。

其他应付款期末数较期初数减少 56.46%，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目借款减少所致。

资本公积期末数较期初数增加 2.79 倍，主要原因系公司本期非公开发行股票募集资金净额为人民币 1,081,151,359.50 元，其中：新增注册资本人民币 84,745,700 元；股东出资额溢价投入部分为人民币 996,405,659.50 元，全部计入资本公积（股本溢价）；本期公司同一控制下合并通辽金煤化工有

限公司，在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整期初股本溢价 83,400,000.00 元。

少数股东权益期末数较期初数增加 2.20 倍，主要原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司的少数股东增资所致。

5、报告期公司财务数据主要变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年	2008 年	变动比率	变动原因
营业收入	262,751,221.76	490,092,009.66	-46.39%	主要系受经济大环境影响，本年度醋酐的销售价格非理性下滑所致。
营业成本	279,319,948.60	437,054,497.68	-36.09%	主要系受经济大环境影响，本年度醋酐的原材料价格较 2008 年度下降所致。
资产减值损失	5,219,785.58	2,664,494.06	95.90%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期计提存货跌价准备金额减少，以及本公司期末对商誉进行了减值测试并计提了 488 万元的减值准备所致。
投资收益	-743,171.14	14,811,989.38	-98.31%	主要系本期未发生处置长期股权投资产生的收益以及下属子公司江苏丹化醋酐有限公司投资收益减少所致。
公允价值变动收益	-16,128.58	-953,271.42	-105.02%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司持有的基金减少所致。
营业外收入	1,651,866.46	8,106,030.34	-79.62%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到的政府补助减少所致。
营业外支出	8,334.25	2,397,878.58	-99.65%	主要系本期非流动资产处置损失、坏账核销以及对外捐赠减少所致。
少数股东损益	-10,933,236.76	5,558,636.33	-296.69%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期亏损所致。

6、报告期公司现金流量主要变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
经营活动产生现金流量净额	2,238.70	9,572.91	-76.61%
投资活动产生现金流量净额	-150,912.25	-16,189.27	-832.17%
筹资活动产生现金流量净额	183,504.50	4,297.48	4170.05%

报告期内经营活动产生现金流量净额与上年同期相比减少 76.61%，其主要原因系本年由于醋酐价格非理性下滑，导致销售收入减少所致。

报告期内投资活动产生现金流量净额与上年同期相比减少 832.17%，其主要原因系公司报告期内新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇建设项目投资额增加所致。

报告期内筹资活动产生现金流量净额与上年同期相比增加 4170.05%，其主要原因系报告期内新增控股子公司通辽金煤化工有限公司股东资本投入及金融机构借款增加所致。

7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
江苏丹化醋酐有限公司	化工业	生产销售醋酐及衍生物	12,109	75%	69,819.02	31,539.34	-3,143.63
通辽金煤化工有限公司	化工业	草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营	184,509	57.52%	265,004.26	184,509	0

8、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
化工业	253,189,304.28	275,324,667.86	-8.74	-47.36	-35.85	减少 19.51 个百分点
分产品						
醋酐	253,189,304.28	275,324,667.86	-8.74	-47.36	-35.85	减少 19.51 个百分点

受经济大环境影响，造成国内化工市场醋酐的销售价格非理性下滑，导致营业收入大幅减少。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	171,078,410.60	-51.68
华中地区	37,938,028.67	-35.00
华北地区	16,487,731.22	-54.79
西北地区	11,049,468.14	-18.57
华南地区	7,933,313.59	-13.45
西南地区	6,356,045.27	-21.55
东北地区	2,346,306.79	99.31

9、主要销售客户和供应商情况

单位:万元 币种:人民币

前五名销售客户销售金额合计	7,697.63	占销售总额比重	29.30%
前五名供应商供货金额合计	7,474.75	占销售总额比重	28.45%

10、与公允价值计量相关的项目

单位:万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
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	101.61	-1.61	-8.36		0
其中: 衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计					
合计	101.61	1.61	-8.36		0

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	101,000
投资额增减变动数	92,000
上年同期投资额	9,000
投资额增减幅度(%)	1,022.22

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
通辽金煤化工有限公司	草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营	57.52	

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	108,115.14	108,115.14	108,115.14	0	
合计	/	108,115.14	108,115.14	108,115.14	0	/

报告期内, 公司已完成使用全部募集资金净额 108,115.14 万元对通辽金煤化工有限公司进行增资, 其中 7115.14 万元用以置换 2008 年以自筹资金增资该公司的投资款。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
通辽金煤化工有限公司用于建设年产 20 万吨乙二醇项目	否	108,115.14	85,092.32	是	负荷联动试车
合计	/	108,115.14	85,092.32	/	/

报告期内, 通辽金煤化工有限公司使用募集资金投入建设年产 20 万吨乙二醇项目的资金总额为 85,092.32 万元。

3、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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届 23 次董事	2009 年 4 月 28	(1) 公司 2008 年年度报告	《上海证券报》、	2009 年 4 月 30

会会议（现场）	日	及摘要。(2)公司2008年度董事会工作报告。(3)公司2008年度财务决算报告。(4)公司2008年度利润分配和资本公积金转增股本预案。(5)2008年度总经理工作报告。(6)关于2009年度公司日常关联交易的议案。(7)关于2009年度续聘审计单位的议案。(8)关于修订《公司章程》的议案。(9)关于增补公司监事的议案。(10)公司2009年第一季度报告。(11)关于修订《公司董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规则》的议案。(12)关于公司和控股子公司2009年度向银行申请借款授信额度的议案。(13)关于召开2008年年度股东大会的议案。	《香港商报》	日
五届24次董事会会议	2009年5月4日	关于使用募集资金增资通辽金煤以及置换先期对通辽金煤的增资款的议案	《上海证券报》、《香港商报》	2009年5月6日
五届25次董事会会议	2009年6月24日	关于同意公司以募集资金对通辽金煤增资76,458.19万元的议案	《上海证券报》、《香港商报》	2009年6月25日
五届26次董事会会议（现场）	2009年7月10日	(1)关于公司符合非公开发行股票条件的议案。(2)关于公司2009年非公开发行股票方案的议案(逐项表决)。(3)关于公司2009年非公开发行股票募集资金使用可行性的议案。(4)关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2009年非公开发行股票的相关事宜的议案。(5)关于公司2009年非公开发行股票完成前公司滚存未分配利润或累计亏损分享或承担方案的议案。(6)关于批准公司与河南煤业化工集团有限责任公司签署附生效条件的《认购股份协议》的议案。	《上海证券报》、《香港商报》	2009年7月13日
五届27次董事会会议	2009年8月28日	(1)公司《2009年半年度报告》全文和摘要(2)《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	《上海证券报》、《香港商报》	2009年8月29日

五届 28 次董事会会议	2009 年 9 月 29 日	同意公司为控股子公司通辽金煤化工有限公司人民币 8000 万元借款提供连带责任保证担保。	《上海证券报》、 《香港商报》	2009 年 9 月 30 日
五届 29 次董事会会议	2009 年 10 月 30 日	(1) 公司《2009 年第三季度报告》。(2) 关于公司为通辽金煤化工有限公司 6 亿元人民币银行借款授信额度提供担保的议案。(3) 关于控股子公司通辽金煤化工有限公司与河南煤业化工集团有限责任公司共同出资建立河南永金化工有限公司的议案。(4) 关于增加 2009 年度公司日常关联交易的议案。(5) 关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案。	《上海证券报》、 《香港商报》	2009 年 10 月 31 日
五届 30 次董事会会议	2009 年 12 月 28 日	关于同意公司以剩余募集资金对通辽金煤增资 24,541.81 万元的议案	《上海证券报》、 《香港商报》	2009 年 12 月 29 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内公司利润分配

根据 2008 年年度股东大会关于本年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本的决议,董事会未进行任何形式的利润分配或公积金转增。

(2) 聘任会计师事务所

公司续聘了上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2009 年年报的审计单位。

(3) 非公开发行股票

根据 2008 年第一次、第二次临时股东大会决议,以及中国证监会的核准意见,公司于 2009 年 5 月完成了非公开发行股票事项,共向 7 名特定投资者非公开发行了 84,745,700 股 A 股股份,扣除发行费用后,募集资金净额为 108,115.14 万元。

(4) 募集资金的使用

根据 2008 年第一次临时股东大会决议,公司于报告期内完成了用募集资金 10.1 亿元对通辽金煤化工有限公司的增资,并将剩余募集资金 7,115.14 万元置换了先期对该公司的增资款。

(5) 变更注册资本

根据公司非公开发行股票结果以及 2008 年年度股东大会决议,公司完成了注册资本变更的相关手续,并于 2009 年 11 月申领了新的营业执照。

(6) 日常关联交易执行情况

董事会执行了 2008 年年度股东大会关于 2009 年度日常关联交易的决议。

(7) 为控股子公司担保事项

为保证控股子公司通辽金煤化工有限公司项目建设的顺利进行,根据 2009 年第一次临时股东大会决议,公司为其在国家开发银行股份有限公司总额为人民币 6 亿元的借款授信额度进行了担保。截止本报告期末,该担保尚未实际履行。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据《公司董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规则》和证监会(2009)34号公告要求,本委员会对审计单位上海众华沪银会计师事务所有限公司本次年报审计工作进行了考评,对经审计的公司财务报表进行了讨论,一致通过如下决议:

(1) 一致同意经审计的公司 2009 年财务会计报表,报表客观反映了公司 2009 年度的经营状况,同意将报表提交董事会会议审议。

(2) 一致通过了《2009 年度公司审计工作总结报告》,报告附后。

(3) 同意 2010 年度续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司的年报审计单位，并提交公司董事会和股东大会审议。

审计委员会《2009 年度公司审计工作总结报告》全文如下：

2009 年度公司审计工作总结报告

公司董事会：

上海众华沪银会计师事务所于 2009 年 10 月 19 日开始年报审计的预审工作。公司在 2009 年内完成非公开发行 A 股股票用募集资金增资通辽金煤化工有限公司的行为，使本期新增了 1 家合并报表单位。事务所重点对新增控股子公司通辽金煤化工有限公司执行了风险评估和控制测试程序、对公司本年度发生的重要事项作了初步了解、对公司控股子公司江苏丹化醋酐有限公司内部控制以及 1-10 月的生产经营情况的了解。在事务所现场预审工作结束时，针对预审中了解到的一些问题，事务所与公司管理层作了面对面的沟通，形成书面记录。并协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排：1 月初开始现场审计工作，1 月 30 日之前出具年度审计报告初稿，2 月 10 日前出具正式审计报告。

事务所于 2010 年 1 月 4 日开始进场审计，将公司控股子公司江苏丹化醋酐有限公司、通辽金煤化工有限公司及公司的关联方往来、历史遗留问题的处理进展、诉讼事项等作为 2009 年度审计重点。在对公司 2009 年度财务报表审计过程中，事务所分别于 2010 年 1 月 19 日与公司管理层作沟通，于 2010 年 2 月 1 日与公司审计委员会、独立董事作沟通，形成了书面记录。

关于通辽金煤化工有限公司合并至本公司是否属于同一控制下的合并问题，审计委员会与事务所进行了充分沟通，一致认为该合并应属于同一控制下的合并。审计委员会还对公司就商誉减值测试事项与事务所进行了沟通，公司将江苏丹化醋酐有限公司羰基合成法的技术优势在未来年度内给公司带来的收益现值与商誉的账面价值作了比较，对差额 488 万元计提了减值准备。

在年报审计工作开始之前，我们审阅了公司编制的财务会计报表，并形成书面意见。在事务所现场工作期间，针对审计过程中遇到的问题，我们进行了多次沟通，给予了积极回应。在主审注册会计师出具初步审计意见后，我们再一次审阅公司财务会计报表，并对事务所出具的调整意见提出了我们的意见。

在年报审计工作期间内，事务所严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，计划和实施审计程序，遵守职业道德规范，按时出具审计报告。我们建议续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的审计单位。

丹化化工科技股份有限公司董事会

审计委员会

2010 年 2 月 10 日

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据 2009 年年报编制规范要求，公司已对高管薪酬发放进行了统计，本委员会对 2009 年公司高管薪酬发放情况进行了仔细审核，调阅了高管年度述职报告、工作总结和有关评议和考核资料，同时也对 2010 年公司保持可持续发展与高管激励和薪酬挂钩如何完善进行了磋商。薪酬与考核委员会一致通过如下决议：

- (1) 同意公司 2009 年度高管薪酬发放；
- (2) 根据经营发展情况，逐步完善高管薪酬与考核制度，以及高管激励和责任险方案。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

截止本报告期末，母公司累计未分配利润仍为负数，因此不进行利润分配。公司将用资本公积金向全体股东以 10 转 10 的比例进行转增。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	0	4,157.41	0
2007	0	7,713.69	0
2008	0	1,682.06	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为, 根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规, 公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》, 并于 2010 年 2 月 10 日经公司五届三十一次董事会会议审议通过。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 23 日公司五届 9 次监事会会议	(1) 公司 2008 年度监事会工作报告。(2) 公司 2008 年年度报告及摘要。(3) 公司 2008 年度财务决算预案。(4) 公司 2008 年利润分配预案。(5) 公司 2009 年第一季度报告。
2009 年 8 月 28 日公司五届 10 次监事会会议	(1) 《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2) 《公司 2009 年半年度报告》全文和摘要。
2009 年 10 月 30 日公司五届 11 次监事会会议	公司 2009 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司依据国家法律、法规和公司章程等规定运作, 公司各项管理制度也得到进一步完善; 公司的各项决策程序合法, 股东大会决议也得到较好的执行; 公司董事、经理履行职务时勤勉尽责, 无违反国家法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为发生, 并注意保护公司和全体股东的利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会检查了公司业务和财务情况, 审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其他文件。监事会认为, 上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司年度财务报告出具的审计意见是客观的, 公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

通过对公司非公开发行股票募集资金的使用情况进行审核, 监事会认为, 募集资金的存储、使用、管理等各方面均符合公司《募集资金管理制度》的规定。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易主要是控股子公司与控股股东的日常关联交易行为。公司的日常关联交易均遵循了公允的市场价格, 保证了子公司的正常生产经营, 不影响公司的独立性, 也未损害公司及中小股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位: 万元 币种: 人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)判决执行情况
本公司	上海市农业产业化发展(集团)有限公司	欠款	10,520.56	已判决	中止执行
本公司	上海申滕畜禽有限公司	欠款	504.04	已判决	中止执行
本公司	上海英雄电脑绘图仪器用品有限公司	房产所有权过户		仍在审理中	尚未判决
上海英雄实业有	本公司	其他所	1,022.89	仍在审	尚未判决

限公司		有权		理中	
上海飞天投资有 限责任公司	本公司	股权转 让纠纷	1,596.84	尚未开 庭	公司向法院 提出管辖权 异议

1、公司诉前大股东上海市农业产业化发展（集团）有限公司 10,520.56 万元欠款的民事诉讼案，上海市第一中级人民法院（简称“一中院”）已于 2006 年 7 月 20 日下达了“（2006）沪一中民三（商）初字第 78 号”民事判决书，判令被告应向公司清偿欠款，并承担本案受理费人民币 53.60 万元。法院经查，被执行人系上海农凯发展（集团）有限公司的关联企业，因受该公司刑事案件及大量债务的牵连，其目前已实际停止经营活动，且在本案执行中未发现其名下有可供执行的财产。据此，法院依法裁定本案中止执行。

2、公司诉上海申滕畜禽有限公司 504.04 万元欠款，一中院经审理后于 2006 年 9 月 20 日下达了“（2006）沪一中民三（商）初字第 170 号”民事判决书，判决公司胜诉。由于被告无可执行的财产，一中院后裁定本案中止执行。

3、2008 年 8 月，公司向上海市浦东新区人民法院递交了《民事诉状》和《诉讼保全申请书》，公司请求确认对于上海市浦东新区川北公路房产[产权证号为：沪房地浦字（1996）第 001201 号]中的 14463.38 平方米建筑面积的合法所有权，并由被告上海英雄电脑绘图仪器用品有限公司承担本案诉讼费、保全费。法院已正式受理了本房产所有权确认纠纷案，并查封了该处房产，查封期限自 2008 年 8 月 13 日起至 2010 年 8 月 12 日止。2009 年 8 月，公司向法院提出变更诉讼请求及追加第三人的申请，要求被告将诉请房产过户至公司名下，并承担相关诉讼费用。截止目前，该案仍在审理之中。

4、2008 年 12 月，上海市浦东新区人民法院受理了上海英雄实业有限公司诉本公司其他所有权纠纷案，诉讼标的 1022.89 万元，目前该案仍在审理之中。

5、2009 年 12 月，上海市闵行区人民法院受理了上海飞天投资有限责任公司诉本公司股权转让纠纷案，要求公司支付财产损失 1596.84 万元，并承担诉讼费用。目前该案尚未开庭，公司已向法院提出管辖权异议。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

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	关联交易金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
江苏 丹化 集团 有限 责任 公司	母公司	购买商品	购买电	市场定价	0.82	34,422,179.69	100
		购买商品	购买清水	市场定价	0.88	1,168,209.02	100
		购买商品	购买软水	市场定价	13.70	1,789,447.29	100
		购买商品	购买压缩空气	市场定价	0.33	1,957,985.32	100
		购买商品	购买蒸汽	市场定价	205	35,925,287.87	100
		购买商品	购买蒸汽	市场定价	185	3,107,651.03	100
		购买商品	购买材料	市场定价		1,638,945.91	100
		接受劳务	培训			4,781,593.49	59
		销售商品	销售富氢气	市场定价		17,955.72	100
		销售商品	销售蒸汽	市场定价		325,877.20	100

丹阳市丹化金煤化工有限公司	关联人 (与公司同一董事长)	购买商品	购买电	市场定价	0.82	3,548,292.83	49
		购买商品	购买材料	市场定价		16,342,442.89	20
		接受劳务	培训			1,191,216.00	15
		销售商品	销售氢气	市场定价		9,186,897.00	35
		销售商品	销售一氧化碳	市场定价		3,389,134.00	100
合计				/	/	118,793,115.26	

丹化集团拥有充裕的供汽、发电、清水生产装置，以及其他储运设施，经验丰富的技术人员，充足的适合员工培训的辅助设施，这些资源能保证公司现有的正常生产经营活动，并为处于建设和试车期的乙二醇项目出借技术人员、协助员工培训。

丹阳金煤拥有煤制乙二醇中试装置，可为控股子公司未来生产所需的产品研究和开发提供足够的技术支持和其他必要的保障服务。

关联交易对本公司及下属子公司无不利影响，对公司非关联方股东的利益无不利影响。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江苏丹化集团有限责任公司	母公司			7,410.76	818.03
上海大盛资产有限公司	参股股东				1,715.00
上海英雄制笔厂桃浦联营二厂	合营公司		203.47		
合计			203.47	7,410.76	2,533.03
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		债务重组款项的余额 1715 万元；遗留债权的余额 203.47 万元；7410.76 万元的发生额中，其中 6592.73 万元为通辽金煤化工有限公司向江苏丹化集团有限责任公司拆借的资金，此款项已于通辽金煤纳入合并报表范围前全部还清，818.03 万元的余额为江苏丹化集团有限责任公司代通辽金煤化工有限公司垫付的设备款。			

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.35
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	0

公司为控股子公司通辽金煤化工有限公司向国家开发银行股份有限公司上海市分行借款人民币 8000 万元提供连带责任保证担保，期限一年。此外，公司还为通辽金煤化工有限公司获得的国家开发银行股份有限公司 6 亿元人民币借款授信额度提供担保，期限 8 年，截止本报告期末，该担保尚未实际履行。

独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，本着认真负责的态度，对公司的对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如下：

2009 年度公司新增对控股子公司通辽金煤化工有限公司 8000 万元短期借款的担保；公司还对通辽金煤化工有限公司获得的国家开发银行股份有限公司 6 亿元人民币借款授信额度提供担保，期限 8 年，截止 2009 年末，该担保尚未实际履行。我们也关注到通辽金煤第二大股东河南煤业化工集团有限责任公司也对 6 亿元借款授信额度进行担保。

我们认为：控股子公司通辽金煤化工有限公司正在建设煤制乙二醇项目，首套装置即将投产。公司对其的担保行为能有效保证其项目施工及未来生产经营的合理资金需要，符合公司的整体利益。公司无违规对外担保，对外担保决策程序符合《公司章程》的规定。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司持股 5%以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况</p> <p>（1）江苏丹化集团有限责任公司承诺：可以于 2008 年 4 月 28 日和 2009 年 4 月 27 日流通的共计 30,456,448 股原限售流通股暂不上市流通。在 2009 年 7 月 11 日前，以自身名义累计投入不低于人民币 6000 万元，通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份。</p> <p>（2）第二大股东上海盛宇企业投资有限公司追加股份限售承诺：自 2008 年 7 月 7 日起，对于现已解禁并上市流通的 10,508,000 股，在二级市场的减持价不低于 22.42 元/股；对于 2009 年 4 月 26 日解禁并上市流通的 15,228,224 股，及 2010 年 4 月 26 日解禁并上市流通的 19,346,966 股，在 2010 年 12 月 31 日之前在二级市</p>	相关股东均履行了各自承诺。

	场的减持价不低于 40 元/股。	
--	------------------	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		上海众华沪银会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		42
境内会计师事务所审计年限		4

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

2007 年 1 月 18 日, 公司收到中国证券监督管理委员会上海稽查局《立案调查通知书》, 因原股东涉嫌违反证券法规一案, 中国证监会决定对公司立案调查。截止目前稽查仍在进行之中。

(十) 其他重大事项的说明

(1) 报告期内公司启动了 2009 年非公开发行股票事项, 并于 2009 年 7 月 13 日发布了《2009 年非公开发行股票预案》。公司拟向特定对象河南煤业化工集团有限责任公司发行 A 股股票 46,893,317 股, 发行价格为 17.06 元/股, 募集资金为人民币 799,999,988.02 元。扣除发行费用后的募集资金净额将用于增资通辽金煤化工有限公司, 新建第二期 40 万吨/年煤制乙二醇项目。截止目前, 相关事项仍在筹备之中。

(2) 公司与河南煤业化工集团有限责任公司及其他方签订了《关于煤制乙二醇产业之战略合作框架协议》, 详见 2009 年 7 月 17 日公司临时公告。

(3) 报告期内, 公司控股子公司通辽金煤化工有限公司与河南煤业化工集团有限责任公司(将定向参与公司 2009 年非公开发行 A 股股份, 发行完成后将成为公司的第二大股东) 签署了投资合同, 双方拟在河南永城合资设立河南永金化工有限公司, 建设煤制乙二醇项目。该公司注册资本 2000 万元, 双方各出资 1000 万元。详见 2009 年 10 月 31 日公司临时公告。截止报告期末, 设立新公司的工商登记事项尚在进行之中。

(4) 公司前实际控制人周正毅在控制本公司期间, 利用其控制方或关联方巨额占用了公司资金。公司从其刑事判决书中获悉, 周正毅已在一审期间将其挪用的本公司资金 2.065 亿余元向上海市第二中级人民法院退出, 为此公司曾于 2008 年 3 月 25 日向二中院提交了要求返还被挪用的 2.065 亿余元资金的书面报告。本报告期内, 公司持续不断地至相关部门报告, 与案件主审法官多次沟通, 竭尽全力推进该占用资金的返还工作, 但截止目前该事项尚未有实质性进展, 公司仍未收到上述 2.065 亿元资金。公司将继续通过各种途径推进该项工作。

(5) 公司诉上海市金山区亭林镇对外经济发展公司 10000 万元土地使用权出让合同纠纷案, 该案在审理之中, 法院将上海市农业产业化发展(集团)有限公司列为第三人。法院在审理中查明, 该一亿元土地预付款实际已转移至上海市农业产业化发展(集团)有限公司, 2007 年 6 月, 一中院下达了“(2006)沪一中民二(民)初字第 81 号”民事判决书, 不支持公司的诉讼请求。2007 年 8 月 15 日, 公司已向上海市公安局浦东分局报案。

(十一) 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
2008 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 C12 版、香港商报 B7 版	2009 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第二次临时股东大会法律意见书		2009 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度业绩预告公告	上海证券报 C71 版、香港商报 A5 版	2009 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行股票申请获得证监会发审	上海证券报 C4 版、香港商报 A7 版	2009 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn

会审核通过的公告			
非公开发行提示性公告	上海证券报 C16 版、香港商报 A6 版	2009 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
停牌公告	上海证券报 C18 版、香港商报 A5 版	2009 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
乙二醇技术成果鉴定结果提示性公告	上海证券报 C23 版、香港商报 A10 版	2009 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	上海证券报 C152 版、香港商报 B8 版	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	上海证券报 C4 版	2009 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2008 年报		2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2008 年报摘要	上海证券报 C39 版、香港商报 A11 版	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	上海证券报 C40 版、香港商报 A12 版	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
五届二十三次董事会决议公告暨 2008 年度股东大会通知	上海证券报 C39 版、香港商报 A12 版	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
五届九次监事会决议公告	上海证券报 C39 版、香港商报 A12 版	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
预计 2009 年度日常关联交易公告	上海证券报 C39 版、香港商报 A12 版	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
审计委员会对年度财务报告审议工作规则		2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于以募集资金增资并置换先期增资款的公告	上海证券报 C14 版、香港商报 A8 版	2009 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
发行情况报告书摘要暨股份变动公告	上海证券报 26 版、香港商报 B8 版	2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
非公开发行股票发行情况报告书全文		2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于增加股东大会临时议案的公告	上海证券报 26 版、香港商报 B8-B9 版	2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
电力财务简式权益变动报告书	上海证券报 26 版、香港商报 B8 版	2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会会议资料		2009 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	上海证券报 C21 版、香港商报 A3 版	2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会法律意见书		2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
公司章程(2009 修订)		2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
募集资金管理制度		2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于公司子公司获得	上海证券报 C12 版、香	2009 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn

银行授信额度的公告	港商报 B8 版		
五届二十五次董事会决议公告	上海证券报 C16 版、香港商报 B5 版	2009 年 6 月 25 日	http://www.sse.com.cn
通辽金煤工商变更提示性公告	上海证券报 18 版、香港商报 A7 版	2009 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于股东股权质押的公告	上海证券报 18 版、香港商报 A7 版	2009 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	上海证券报 18 版、香港商报 A7 版	2009 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东增持公司股份计划实施完毕的公告	上海证券报 C15 版、香港商报 A5 版	2009 年 7 月 2 日	http://www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	上海证券报 A6 版、香港商报 A6 版	2009 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
五届二十六次董事会决议公告	上海证券报 A7 版、香港商报 A7 版	2009 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2009 年非公开发行股票预案	上海证券报 A7 版、香港商报 A7 版	2009 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	上海证券报 A7 版、香港商报 A10 版	2009 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn
停牌公告	上海证券报 C7 版、香港商报 A6 版	2009 年 7 月 16 日	http://www.sse.com.cn
公司与相关方签署战略合作框架协议提示性公告	上海证券报 C24 版、香港商报 A8 版	2009 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn
子公司股权变动提示性公告	上海证券报 87 版、香港商报 A6 版	2009 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于股东股权质押的公告	上海证券报 C85 版、香港商报 A6 版	2009 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2009 年半年报摘要	上海证券报 139-140 版、香港商报 A10 版	2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2009 年半年报		2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
五届二十七次董事会决议公告	上海证券报 139 版、香港商报 A10 版	2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
五届十次监事会决议公告	上海证券报 139 版、香港商报 A10 版	2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 139 版、香港商报 A10 版	2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报 B7 版、香港商报 B7 版	2009 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
五届二十九次董事会决议公告暨 2009 年第一次临时股东大会通知	上海证券报 13 版、香港商报 A20 版	2009 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第三季度季报	上海证券报 13 版、香港商报 A20 版	2009 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报 13 版、香港商报 A20 版	2009 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于增加 2009 年度日	上海证券报 13 版、香港	2009 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn

常关联交易的公告	商报 A20 版		
控股子公司对外投资暨关联交易公告	上海证券报 13 版、香港商报 A20 版	2009 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会会议资料		2009 年 11 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B13 版、香港商报 A5 版	2009 年 11 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会法律意见书		2009 年 11 月 18 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 B13 版、香港商报 A5 版	2009 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn
募投项目进展情况公告	上海证券报 B27 版、香港商报 A26 版	2009 年 12 月 8 日	http://www.sse.com.cn
控股子公司获人民币 2000 万元国家补助资金的公告	上海证券报 B27 版、香港商报 A26 版	2009 年 12 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东国有股权无偿划拨的提示性公告	上海证券报 B29 版、香港商报 A5 版	2009 年 12 月 25 日	http://www.sse.com.cn
五届三十次董事会决议公告	上海证券报 B38 版、香港商报 A18 版	2009 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所有限公司注册会计师沈蓉、周敏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

沪众会字(2010)第 0439 号

丹化化工科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丹化化工科技股份有限公司(以下简称丹化科技公司)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是丹化科技公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，丹化科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了丹化科技公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司 中国注册会计师 沈蓉

中国注册会计师 周敏

中国，上海

二〇一〇年二月十日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:丹化化工科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	367,828,284.13	19,518,773.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6.2		1,016,128.58
应收票据	6.3	3,877,749.53	10,208,751.22
应收账款	6.4	12,256,304.83	13,933,186.21
预付款项	6.6	512,190,430.24	402,359,753.00
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	6.5	588,716.66	1,139,808.68
买入返售金融资产			
存货	6.7	37,758,679.72	28,056,619.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.8	5,534,876.60	14,655,730.14
流动资产合计		940,035,041.71	490,888,750.63
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.10	1,694,438.96	2,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	6.11	491,950,158.71	500,010,426.04
在建工程	6.12	1,651,120,372.19	275,388,243.61
工程物资	6.13	18,573,537.66	32,794,232.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.14	201,049,931.39	135,164,166.11
开发支出	6.14	5,794,638.84	3,833,003.49
商誉	6.15	123,748,990.41	128,628,990.41
长期待摊费用	6.16	7,249,878.14	8,688,437.90
递延所得税资产	6.17	11,908,363.35	338,430.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,513,090,309.65	1,087,245,930.86
资产总计		3,453,125,351.36	1,578,134,681.49
流动负债:			
短期借款	6.19	446,700,000.00	269,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	6.20	58,790,000.00	10,000,000.00
应付账款	6.21	118,562,718.37	23,785,452.33
预收款项	6.22	3,363,960.40	2,596,104.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.23	90,945.88	92,006.71
应交税费	6.24	-125,584,366.78	-4,791,106.37
应付利息	6.25	958,566.67	
应付股利	6.26	575,392.79	575,392.79
其他应付款	6.27	216,225,387.74	496,572,192.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6.28	11,269,583.84	12,804,524.40
流动负债合计		730,952,188.91	810,634,566.67
非流动负债：			
长期借款	6.29	564,000,000.00	129,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6.30	1,001,895.08	
预计负债			
递延所得税负债	6.17	16,182,104.65	17,939,229.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		581,183,999.73	146,939,229.65
负债合计		1,312,136,188.64	957,573,796.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.31	389,310,309.00	304,564,609.00
资本公积	6.32	1,187,454,303.91	313,154,979.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.33	56,144,485.97	56,144,485.97
一般风险准备			
未分配利润	6.34	-373,113,432.58	-328,237,243.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,259,795,666.30	345,626,830.96
少数股东权益		881,193,496.42	274,934,054.21
所有者权益合计		2,140,989,162.72	620,560,885.17
负债和所有者权益总计		3,453,125,351.36	1,578,134,681.49

法定代表人：曾晓宁 主管会计工作负责人：周蓓华 会计机构负责人：刁巍

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:丹化化工科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		389,679.89	274,486.01
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	12.1	2,648,941.97	649,030.50
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,038,621.86	923,516.51
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12.2	1,449,698,540.13	478,404,875.00
投资性房地产			
固定资产		32,155,509.77	33,231,247.51
在建工程			
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		11,133.26	15,053.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,305.40	108,916.44
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,481,901,488.56	511,760,092.25
资产总计		1,484,940,110.42	512,683,608.76
流动负债:			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		961.36	961.36
应付职工薪酬		40,355.40	41,416.23
应交税费		2,665,128.38	2,666,638.86
应付利息			
应付股利		575,392.79	575,392.79
其他应付款		216,444,919.71	280,055,542.82

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		249,726,757.64	313,339,952.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		249,726,757.64	313,339,952.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		389,310,309.00	304,564,609.00
资本公积		1,191,016,929.33	233,317,604.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,144,485.97	56,144,485.97
一般风险准备			
未分配利润		-401,258,371.52	-394,683,042.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,235,213,352.78	199,343,656.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,484,940,110.42	512,683,608.76

法定代表人：曾晓宁 主管会计工作负责人：周蓓华 会计机构负责人：刁巍

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		262,751,221.76	490,092,009.66
其中:营业收入	6.35	262,751,221.76	490,092,009.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		333,297,225.47	498,198,125.74
其中:营业成本	6.35	279,319,948.60	437,054,497.68
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	6.36	250,717.71	307,337.17
销售费用		8,405,832.88	10,134,352.82
管理费用		18,371,112.02	18,328,114.89
财务费用	6.37	21,729,828.68	29,709,329.12
资产减值损失	6.40	5,219,785.58	2,664,494.06
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.38	-16,128.58	-953,271.42
投资收益(损失以“-”号填列)	6.39	-743,171.14	14,811,989.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-705,561.04	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-71,305,303.43	5,752,601.88
加:营业外收入	6.41	1,651,866.46	8,106,030.34
减:营业外支出	6.42	8,334.25	2,397,878.58
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-69,661,771.22	11,460,753.64
减:所得税费用	6.43	-13,852,345.17	-10,918,438.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-55,809,426.05	22,379,192.13
归属于母公司所有者的净利润		-44,876,189.29	16,820,555.80
少数股东损益		-10,933,236.76	5,558,636.33
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	6.49	-0.1268	0.0552
(二)稀释每股收益	6.49	-0.1268	0.0552
七、其他综合收益			44,245,091.70
八、综合收益总额		-55,809,426.05	66,624,283.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,876,189.29	61,065,647.50
归属于少数股东的综合收益总额		-10,933,236.76	5,558,636.33

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:0.00元。

法定代表人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蓓华 会计机构负责人:刁巍

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	12.3		180,000.00
减: 营业成本	12.3		175,451.46
营业税金及附加			9,090.00
销售费用			
管理费用		7,124,725.37	6,649,224.02
财务费用		-662,949.32	2,049,301.47
资产减值损失		105,258.50	33,546.02
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	12.4		50,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,567,034.55	-8,686,612.97
加: 营业外收入			1,283,276.67
减: 营业外支出		8,294.00	5,032.48
其中: 非流动资产处置损失		8,294.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-6,575,328.55	-7,408,368.78
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,575,328.55	-7,408,368.78
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 曾晓宁 主管会计工作负责人: 周蓓华 会计机构负责人: 刁巍

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		319,751,801.02	572,509,456.83
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		4,931,334.87	12,378,875.36
收到其他与经营活动有关的现金	6.46.1	22,561,222.70	2,209,323.00
经营活动现金流入小计		347,244,358.59	587,097,655.19
购买商品、接受劳务支付的现金		262,616,208.91	410,552,752.70
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		15,090,379.53	20,248,882.34
支付的各项税费		10,159,353.22	42,233,962.94
支付其他与经营活动有关的现金	6.46.2	36,991,413.22	18,332,966.53
经营活动现金流出小计		324,857,354.88	491,368,564.51
经营活动产生的现金流量净额		22,387,003.71	95,729,090.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,462,389.90	2,962,844.32
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,041,074.67	431,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	6.46.3		1,274,592.76
投资活动现金流入小计		15,503,464.57	4,668,537.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,567,915,963.58	33,063,775.12
投资支付的现金		10,500,000.00	91,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,008,725,407.24	
支付其他与投资活动有关的现金	6.46.4		30,912.64
投资活动现金流出小计		1,578,415,963.58	165,286,637.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,562,912,499.01	-160,618,100.68
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		1,509,118,230.10	
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		1,019,700,000.00	369,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,528,818,230.10	369,000,000.00
偿还债务支付的现金		631,960,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,965,397.53	26,025,187.00
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	6.46.5	1,847,826.50	
筹资活动现金流出小计		693,773,224.03	326,025,187.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,835,045,006.07	42,974,813.00
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		294,519,510.77	-21,914,197.00
加：期初现金及现金等价物余额		19,518,773.36	41,432,970.36
六、期末现金及现金等价物余额		314,038,284.13	19,518,773.36

法定代表人：曾晓宁 主管会计工作负责人：周蓓华 会计机构负责人：刁巍

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,881,034.82	118,114,794.74
经营活动现金流入小计		1,881,034.82	118,114,794.74
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,151,659.18	1,920,351.74
支付的各项税费			10,042.50
支付其他与经营活动有关的现金		69,366,941.34	4,008,707.96
经营活动现金流出小计		71,518,600.52	5,939,102.20
经营活动产生的现金流量净额		-69,637,565.70	112,175,692.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,569.00	29,320.00
投资支付的现金			90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,010,000,000.00	40,991,950.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,010,188,569.00	131,021,270.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,010,188,569.00	-130,971,270.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,082,999,186.00	
取得借款收到的现金		40,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,122,999,186.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,210,030.92	2,053,350.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,847,826.50	
筹资活动现金流出小计		43,057,857.42	92,053,350.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,079,941,328.58	17,946,650.00
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		115,193.88	-848,927.46
加:期初现金及现金等价物余额		274,486.01	1,123,413.47
六、期末现金及现金等价物余额		389,679.89	274,486.01

法定代表人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蓓华 会计机构负责人:刁巍

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	304,564,609.00	313,154,979.28			56,144,485.97		-328,237,243.29		274,934,054.21	620,560,885.17
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	304,564,609.00	313,154,979.28			56,144,485.97		-328,237,243.29		274,934,054.21	620,560,885.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	84,745,700.00	874,299,324.63					-44,876,189.29		606,259,442.21	1,520,428,277.55
(一)净利润							-44,876,189.29		-10,933,236.76	-55,809,426.05
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-44,876,189.29		-10,933,236.76	-55,809,426.05
(三)所有者投入和减少资本	84,745,700.00	874,299,324.63							617,192,678.97	1,576,237,703.60
1.所有者投入资本	84,745,700.00	996,405,659.50								1,081,151,359.50
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-122,106,334.87							617,192,678.97	495,086,344.10
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	389,310,309.00	1,187,454,303.91			56,144,485.97		-373,113,432.58		881,193,496.42	2,140,989,162.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	304,564,609.00	234,496,925.08			56,144,485.97		-389,302,890.79		102,636,481.76	308,539,611.02
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	304,564,609.00	234,496,925.08			56,144,485.97		-389,302,890.79		102,636,481.76	308,539,611.02

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		78,658,054.20				61,065,647.50		172,297,572.45	312,021,274.15
(一) 净利润						16,820,555.80		5,558,636.33	22,379,192.13
(二) 其他综合收益						44,245,091.70			44,245,091.70
上述(一)和(二)小计						61,065,647.50		5,558,636.33	66,624,283.83
(三) 所有者投入和减少资本		78,658,054.20						166,738,936.12	245,396,990.32
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		78,658,054.20						166,738,936.12	245,396,990.32
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	304,564,609.00	313,154,979.28			56,144,485.97	-328,237,243.29		274,934,054.21	620,560,885.17

法定代表人：曾晓宁 主管会计工作负责人：周蓓华 会计机构负责人：刁巍

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,564,609.00	233,317,604.70			56,144,485.97		-394,683,042.97	199,343,656.70
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	304,564,609.00	233,317,604.70			56,144,485.97		-394,683,042.97	199,343,656.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	84,745,700.00	957,699,324.63					-6,575,328.55	1,035,869,696.08
(一)净利润							-6,575,328.55	-6,575,328.55
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,575,328.55	-6,575,328.55
(三)所有者投入和减少资本	84,745,700.00	957,699,324.63						1,042,445,024.63
1.所有者投入资本	84,745,700.00	996,405,659.50						1,081,151,359.50
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-38,706,334.87						-38,706,334.87
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	389,310,309.00	1,191,016,929.33			56,144,485.97	-401,258,371.52	1,235,213,352.78

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,564,609.00	233,317,604.70		56,144,485.97	56,144,485.97		-387,274,674.19	206,752,025.48
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,564,609.00	233,317,604.70			56,144,485.97		-387,274,674.19	206,752,025.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-7,408,368.78	-7,408,368.78
(一) 净利润							-7,408,368.78	-7,408,368.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,408,368.78	-7,408,368.78
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	304,564,609.00	233,317,604.70			56,144,485.97		-394,683,042.97	199,343,656.70

法定代表人：曾晓宁

主管会计工作负责人：周蓓华

会计机构负责人：刁巍

1 公司基本情况

丹化化工科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1993 年 9 月 25 日经上海市经委沪经企(1993)404 号文件批准, 采用公开募集方式设立股份有限公司, 于 1994 年 2 月 17 日取得由国家工商行政管理部门颁发的企股沪总字第 019027 号《企业法人营业执照》。公司股票于 1994 年 3 月 11 日在上海证券交易所上市交易。本公司原名英雄(集团)股份有限公司, 于 2003 年 2 月更名为大盈现代农业股份有限公司, 并于 2007 年 4 月 29 日变更为现名。注册地址为上海市浦东新区高科西路 4037 号, 法定代表人为曾晓宁先生。本公司经营范围为煤化工产品、石油化工产品及其衍生物的技术开发、技术转让, 化工技术、化工管理咨询服务(涉及许可经营的凭许可证经营)。

本公司原注册资本为人民币 30,456.46 万元。报告期内, 2008 年非公开发行股票申请于 2009 年 2 月 18 日获得中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会有条件通过, 于 2009 年 4 月 20 日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2009]311 号核准。2009 年 4 月 24 日, 本公司向 7 名特定投资者非公开发行了 84,745,700 股 A 股股份, 每股发行价 12.98 元。此次非公开发行, 共募集资金 109,999.92 万元, 扣除发行费用 1,884.78 万元后, 实际募集资金净额为 108,115.14 万元。其中: 新增注册资本 8,474.57 万元, 新增资本公积 99,640.57 万元。变更后本公司的注册资本为人民币 38,931.03 万元。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息, 本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

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

3.5 现金及现金等价物的确定标准

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

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.7 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

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

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3.8.2 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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

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

根据信用风险特征组合确定的计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3年以上	100%	100%

3.8.3

应收账款余额百分比法计提的比例(%)	1%	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	5%
--------------------	----	---------------------	----

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资

3.10.1 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资（续）

3.10.3 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，则视为对被投资单位施加重大影响。

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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，其账面价值低于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值低于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 固定资产

3.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

3.11.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.11.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4、10	2.4 至 4.5
机器设备	5-30	4、10	3.2 至 19.2
运输工具	8	4、10	11.25 至 12
计算机及电子设备	5	4、10	18 至 19.2
办公设备	5	4、10	18 至 19.2

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 固定资产(续)

3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。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。

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

3.12 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.13 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、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时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则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。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 20 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.15 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)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；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)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；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.16 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.18 资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.19 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

3.20 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.21.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.21.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.21.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.22 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起12个月(含12个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3.23 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

3.25 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.25.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.25.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.26 主要会计估计和财务报表编制方法

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源, 可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整:

3.26.1 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时, 本公司需要估计未来来自资产组的现金流量, 同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

4.2 税收优惠及批文

根据国税发[1994]第 151 号文，本公司下属控股子公司江苏丹化醋酐有限公司按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税》的有关规定享受所得税优惠政策，即自首个获利年度起，2005 年至 2006 年免缴所得税，自 2007 年至 2009 年减半缴纳所得税。本年度为减半期第三年，实际适用税率为 12.5%。

丹化化工科技股份有限公司
 2009年度财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海丹化化工技术开发有限公司	有限责任公司	上海	技术研发	80.00	能源化工专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询	80.00	-	100	100	是	-	-	-

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
通辽金煤化工有限公司	有限责任公司	通辽	化工业	184,508.63	草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营	110,000.00	-	57.52	57.52	是	78,379.27	-	-

丹化化工科技股份有限公司
 2009 年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元) (续)

5.1 子公司情况 (续)

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海申盈实业有限公司	有限责任公司	上海	商贸	4,000	优良种畜、种禽培育, 花卉苗木种植, 饲料销售	3,600	-	90	90	是	275.65	-	-
江苏丹化醋酐有限公司	有限责任公司	丹阳	化工业	USD1,480	生产销售醋酐及衍生物、氮肥、特种气体	35,160.49	-	75	75	是	9,464.43	-	-

丹化化工科技股份有限公司
 2009 年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表的合并范围（金额单位为人民币万元）(续)

5.2 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期增加合并单位 1 家，原因为：报告期内本公司完成非公开发行 A 股股票增资通辽金煤化工有限公司的行为。自 2009 年 6 月起，本公司持有其 51% 股权，将其纳入合并报表范围。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司持有其 57.52% 股权。

5.3 本期新纳入合并范围的主体

5.3.1 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
通辽金煤化工有限公司	184,508.63	-

5.4 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
通辽金煤化工有限公司	参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制	江苏丹化集团有限责任公司	-	-	866.60

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2009年12月31日			2008年12月31日		
	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 人民币			406,747.66			420,122.88
银行存款 人民币			313,629,491.11			19,096,604.81
美元	299.62	6.8282	2,045.31	299.49	6.8346	2,045.62
港币	0.05	0.8805	0.05	0.05	0.8819	0.05
小计			313,631,536.47			19,098,650.48
其他货币资金 人民币			53,790,000.00			-
			<u>367,828,284.13</u>			<u>19,518,773.36</u>

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日
承兑汇票保证金	<u>53,790,000.00</u>	<u>-</u>

6.1.2 货币资金期末数比年初数增加 348,309,510.77 元, 增加 17.84 倍, 增加原因主要为: 本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司报告期内收到的募集资金项目款尚未用完以及年末与企业间资金往来借款增加所致。

6.2 交易性金融资产

项 目	2009年12月31日 公允价值	2008年12月31日 公允价值
基金	<u>-</u>	<u>1,016,128.58</u>

交易性金融资产年末数比年初数减少 1,016,128.58 元, 减少原因为: 下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期出售所持有的基金所致。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种类	2009年12月31日	2008年12月31日
银行承兑汇票	<u>3,877,749.53</u>	<u>10,208,751.22</u>

应收票据年末数比年初数减少 6,331,001.69 元, 减少比例为 62.02%, 减少原因为: 下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到的银行承兑汇票减少所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	169,349.60	1.35	169,349.60	100.00	-	-	-	-
其他不重大	12,380,105.89	98.65	123,801.06	1.00	14,073,925.46	100.00	140,739.25	1.00
	12,549,455.49	100.00	293,150.66	-	14,073,925.46	100.00	140,739.25	-

应收账款种类的说明：单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系账龄在 3 年以上的款项，其他为其他不重大应收账款。

6.4.2 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

账龄	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	169,349.60	1.35	169,349.60	-	-	-

6.4.3 本报告期应收账款中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.4.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
新华制药(寿光)有限公司	客户	1,811,878.00	1 年以内	14.44
绍兴亚美生物化工有限公司	客户	1,115,790.51	1 年以内	8.89
江苏汉光生物工程有限公司	客户	1,046,764.97	1 年以内	8.34
常州科隆化工有限公司	客户	922,747.56	1 年以内	7.35
江苏长青农化股份有限公司	客户	724,900.00	1 年以内	5.78
合计		5,622,081.04		44.80

6.4.5 应收账款中无应收关联方单位的款项。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	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	254,824,505.38	85.65	254,824,505.38	100.00	254,824,505.38	85.48	254,824,505.38	100.00
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	42,105,476.19	14.15	42,105,476.19	100.00	42,105,476.19	14.12	42,105,476.19	100.00
其他不重大	597,423.51	0.20	8,706.85	1.46	1,179,945.47	0.40	40,136.79	3.40
合计	297,527,405.08	100.00	296,938,688.42	-	298,109,927.04	100.00	296,970,118.36	-

其他应收款种类的说明: 单项金额重大的其他应收款为期末余额在 1,000 万元以上的款项, 单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系账龄在 3 年以上且金额不超过 500 万元的款项, 其他为其他不重大其他应收款。

6.5.2 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款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海市农业产业化发展(集团)有限公司	105,205,582.38	105,205,582.38	100%	账龄较长, 收回可能性较小
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
富友证券经纪有限责任公司	34,470,000.00	34,470,000.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
连云港国投有限公司	15,148,923.00	15,148,923.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	254,824,505.38	254,824,505.38		

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

账龄	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	42,105,476.19	100.00	42,105,476.19	42,105,476.19	100.00	42,105,476.19

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款(续)

6.5.3 本报告期其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.5.4 金额较大的其他应收款的性质和内容:

2006年3月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求上海市农业产业化发展(集团)有限公司返还欠款105,205,582.38元。上海市第一中级人民法院于2006年7月20日下达(2006)沪一中民三(商)初字第78号民事判决书, 判令上海市农业产业化发展(集团)有限公司向本公司清偿欠款。上海市农业产业化发展(集团)有限公司逾期未予还款, 经本公司在向法院申请强制执行后未发现被执行人名下有可供执行的财产。2006年12月25日, 根据上海市第一中级人民法院下达(2007)沪一中执字第1031号民事裁定书, 裁定该案民事判决书中止执行。截至本报告签发日, 该案件仍未恢复执行。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备105,205,582.38元。

2006年6月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求上海市金山区亭林镇对外经济发展公司归还其所欠款项人民币1亿元。该案在审理之中, 法院将上海市农业产业化发展(集团)有限公司列为第三人。法院在审理中查明, 该1亿元土地预付款在本公司前身英雄(集团)股份有限公司的财务人员操作下实际已转移至上海市农业产业化发展(集团)有限公司账户, 作为“农凯集团”对本公司资产重组而进行资金运作的往来款。因此, 上海市第一中级人民法院于2007年6月15日下达(2006)沪一中民二(民)初字第81号民事判决书, 不支持本公司的诉讼请求。本公司于2007年8月15日向上海市公安局浦东分局报案。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备10,000万元。

2006年7月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求解除本公司与富友证券经纪有限责任公司签订的投资入股意向书, 返还投资款3,447万元等。2007年1月18日, 上海市第一中级人民法院下达了(2006)沪一中民三(商)初字第181号民事判决书, 不予支持本公司的诉讼请求。2006年7月21日, 中国证监会撤销富友证券经纪有限责任公司经纪证券业务。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备3,447万元。

6.5.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
上海市农业产业化发展(集团)有限公司	第三方	105,205,582.38	3年以上	35.36
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	第三方	100,000,000.00	3年以上	33.61
富友证券经纪有限责任公司	第三方	34,470,000.00	3年以上	11.59
连云港国投有限公司	第三方	15,148,923.00	3年以上	5.09
上海飞天投资有限责任公司	第三方	6,105,002.17	3年以上	2.05
合计		260,929,507.55		87.70

6.5.6 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	合营企业	2,034,727.93	0.68

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款(续)

6.5.7 其他应收款年末数比年初数减少 551,092.02 元, 减少比例为 48.35%, 减少原因主要为: 本公司期末往来款减少所致。

6.6 预付款项

6.6.1 预付账款按账龄列示

账龄	2009年12月31日		2008年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	335,236,451.50	65.45	292,368,591.46	72.66
1—2年	133,347,237.70	26.03	109,916,844.93	27.33
2—3年	43,548,857.93	8.51	16,833.50	0.00
3年以上	57,883.11	0.01	57,483.11	0.01
合计	512,190,430.24	100.00	402,359,753.00	100.00

账龄超过1年以上的预付账款主要为本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司预付的乙二醇项目工程款及设备款, 因乙二醇建设项目工期较长, 故仍未结算。

6.6.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京北大先锋科技股份有限公司	供应商	126,026,265.60	2008—2009年	乙二醇项目预付款
辽宁恩德工程建设有限公司	供应商	75,822,614.00	2007—2009年	乙二醇项目预付款
四川空分设备(集团)有限责任公司	供应商	52,906,000.00	2007—2009年	乙二醇项目预付款
济南锅炉集团有限公司	供应商	23,824,000.00	2007—2009年	乙二醇项目预付款
天津市新天进开发有限公司	供应商	20,309,771.60	2009年	乙二醇项目预付款
合计		298,888,651.20		

账龄超过1年且金额重大的的预付账款未及时结算的原因系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司预付的乙二醇项目工程款及设备款, 因乙二醇建设项目工期较长, 仍未结算。

6.6.3 本报告期预付账款中无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.6.4 预付账款中无预付关联方单位的款项。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项 目	2009年12月31日			2008年12月31日		
	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	31,499,423.81	-	31,499,423.81	22,908,216.93	-	22,908,216.93
在产品	114,239.95	-	114,239.95	114,239.95	-	114,239.95
库存商品	6,363,820.07	218,804.11	6,145,015.96	7,594,892.46	2,560,729.90	5,034,162.56
合计	37,977,483.83	218,804.11	37,758,679.72	30,617,349.34	2,560,729.90	28,056,619.44

6.7.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,560,729.90	218,804.11	-	2,560,729.90	218,804.11

6.7.3 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、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	库存商品的成本高于其可变现净值	已计提跌价准备的库存商品本期销售	-

6.7.4 存货年末数比年初数增加 9,702,060.28 元, 增加比例为 34.58%, 增加原因主要为: 本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司为了乙二醇生产装置试运行购入 1,100.77 万元原材料所致。

6.8 其他流动资产

项 目	内容或性质	2009年12月31日	2008年12月31日
待摊费用	催化剂 L	5,534,647.61	10,249,453.91
	预缴企业所得税	228.99	4,406,276.23
	合计	5,534,876.60	14,655,730.14

其他流动资产年末数比年初数减少 9,120,853.54 元, 减少比例为 62.23%, 减少原因为: 下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到税务局退还的 2008 年度预缴所得税款以及未摊销的催化剂年末数减少所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	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												
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	-	上海	-	制造业	-	50	50	-	-	-	-	-
二、联营企业												
上海金煤化工新技术有限公司	有限责任公司	上海	曾晓宁	技术研发	1,200万元	20	20	20,216.80万元	19,369.58万元	847.22万元	-	-184.04万元

合营企业上海英雄金笔厂桃浦联营二厂已资不抵债, 已停业且停止编制会计报表, 因此本公司无法取得其期末财务报表及营业执照等相关资料。本公司对其投资账面余额已全额计提减值准备。

6.10 长期股权投资

6.10.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	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	本年计提减值准备	本期现金红利
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	权益法	524,829.97	524,829.97	-	524,829.97	50	50	-	524,829.97	-	-
上海金煤化工新技术有限公司	权益法	2,400,000.00	2,400,000.00	-705,561.04	1,694,438.96	20	20	-	-	-	-
上海翔凤机械设备有限公司	成本法	8,898,696.63	8,898,696.63	-	8,898,696.63	9.7	9.7	-	8,898,696.63	-	-
合计		11,823,526.60	11,823,526.60	-705,561.04	11,117,965.56				9,423,526.60	-	-

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 固定资产

6.11.1 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	659,521,432.78	53,418,192.53	98,100.00	712,841,525.31
其中: 房屋建筑物	56,697,883.09	9,215,503.43	-	65,913,386.52
机器设备	588,939,140.71	35,208,130.25	-	624,147,270.96
运输工具	7,258,696.03	7,381,319.10	98,100.00	14,541,915.13
计算机及电子设备	4,790,648.55	52,228.34	-	4,842,876.89
办公设备	1,835,064.40	1,561,011.41	-	3,396,075.81
二、累计折旧合计	159,511,006.74	61,405,865.86	25,506.00	220,891,366.60
其中: 房屋建筑物	14,014,157.06	1,690,066.25	-	15,704,223.31
机器设备	139,424,101.78	57,799,873.15	-	197,223,974.93
运输工具	2,243,801.32	1,312,607.65	25,506.00	3,530,902.97
计算机及电子设备	3,712,454.99	148,695.39	-	3,861,150.38
办公设备	116,491.59	454,623.42	-	571,115.01
三、固定资产账面净值合计	500,010,426.04	-7,987,673.33	72,594.00	491,950,158.71
其中: 房屋建筑物	42,683,726.03	7,525,437.18	-	50,209,163.21
机器设备	449,515,038.93	-22,591,742.90	-	426,923,296.03
运输工具	5,014,894.71	6,068,711.45	72,594.00	11,011,012.16
计算机及电子设备	1,078,193.56	-96,467.05	-	981,726.51
办公设备	1,718,572.81	1,106,387.99	-	2,824,960.80
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	500,010,426.04	-7,987,673.33	72,594.00	491,950,158.71
其中: 房屋建筑物	42,683,726.03	7,525,437.18	-	50,209,163.21
机器设备	449,515,038.93	-22,591,742.90	-	426,923,296.03
运输工具	5,014,894.71	6,068,711.45	72,594.00	11,011,012.16
计算机及电子设备	1,078,193.56	-96,467.05	-	981,726.51
办公设备	1,718,572.81	1,106,387.99	-	2,824,960.80

本年折旧额: 61,405,865.86 元;

本年由在建工程转入固定资产原价为: 36,824,683.95 元。

6.11.2 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2009 年 12 月 31 日止, 固定资产中净值为 28,978,750.05 元(原值 40,357,913.24 元)的位于上海市高科西路 4057 号的房屋建筑物(权证: 沪房地浦字(1996)第 001201 号)记载于上海英雄电脑绘图仪器用品有限公司名下, 权证过户尚未办理。详见本附注 11.6。

6.11.3 本公司董事会认为: 期末固定资产经测试未发生减值, 故无需就固定资产计提任何减值准备。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程

6.12.1 在建工程情况

项目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
煤制乙二醇项目	1,629,749,356.20	-	1,629,749,356.20	235,499,003.91	-	235,499,003.91
醋酐二期工程	-	-	-	20,394,516.00	-	20,394,516.00
TAED 项目	13,597,046.92	-	13,597,046.92	11,929,571.72	-	11,929,571.72
污水处理项目	7,773,969.07	-	7,773,969.07	7,565,151.98	-	7,565,151.98
常熟筹建项目	1,205,200.00	1,205,200.00	-	1,205,200.00	1,205,200.00	-
合计	1,652,325,572.19	1,205,200.00	1,651,120,372.19	276,593,443.61	1,205,200.00	275,388,243.61

6.12.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	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	年末余额
煤制乙二醇项目	213,000 万元	235,499,003.91	1,394,548,055.71	-	297,703.42	76.51	已竣工、待决算	37,202,559.14	37,202,559.14	5.4	募集资金、自筹	1,629,749,356.20
醋酐二期工程		20,394,516.00	16,430,167.95	36,824,683.95	-			-	-	-	自筹	-
TAED 项目	1,400 万元	11,929,571.72	1,667,475.20	-	-	97.12	调试阶段	-	-	-	自筹	13,597,046.92
污水处理项目	800 万元	7,565,151.98	208,817.09	-	-	97.17	调试阶段	-	-	-	自筹	7,773,969.07
常熟筹建项目		1,205,200.00	-	-	-			-	-	-		1,205,200.00
合计		276,593,443.61	1,412,854,515.95	36,824,683.95	297,703.42			37,202,559.14	37,202,559.14			1,652,325,572.19

在建工程年末数比年初数增加 1,375,732,128.58 元, 增加 5.00 倍, 增加原因主要为: 本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目工程投入额增加所致。

丹化化工科技股份有限公司
 2009年度财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程(续)

6.12.3 在建工程减值准备

项目名称	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日	计提原因
常熟筹建项目	1,205,200.00	-	-	1,205,200.00	项目已终止

6.12.4 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
煤制乙二醇项目	已竣工、待决算	20万吨乙二醇项目已进入负荷联动试车阶段。

6.13 工程物资

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
金额	32,794,232.49	-	14,220,694.83	18,573,537.66

工程物资年末数比年初数减少 14,220,694.83 元, 减少比例为 43.36%, 减少原因为: 下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期工程领用物资所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 无形资产

6.14.1 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	138,814,362.00	68,967,300.00	-	207,781,662.00
土地使用权	133,749,762.00	-	-	133,749,762.00
专利技术	5,000,000.00	68,967,300.00	-	73,967,300.00
电脑软件	64,600.00	-	-	64,600.00
二、累计摊销合计	3,650,195.89	3,081,534.72	-	6,731,730.61
土地使用权	2,087,074.21	2,674,995.24	-	4,762,069.45
专利技术	1,550,477.76	387,619.44	-	1,938,097.20
电脑软件	12,643.92	18,920.04	-	31,563.96
三、无形资产账面净值合计	135,164,166.11	65,885,765.28	-	201,049,931.39
土地使用权	131,662,687.79	-2,674,995.24	-	128,987,692.55
专利技术	3,449,522.24	68,579,680.56	-	72,029,202.80
电脑软件	51,956.08	-18,920.04	-	33,036.04
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	135,164,166.11	65,885,765.28	-	201,049,931.39
土地使用权	131,662,687.79	-2,674,995.24	-	128,987,692.55
专利技术	3,449,522.24	68,579,680.56	-	72,029,202.80
电脑软件	51,956.08	-18,920.04	-	33,036.04

本年摊销额: 3,081,534.72 元。

6.14.2 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无形资产中账面价值约为 93,440,000.00 元(原值 96,000,000.00 元)的土地使用权作为 100,000,000.00 元长期借款(附注 6.29)的抵押物。

6.14.3 本公司董事会认为: 期末无形资产经测试未发生减值, 故无需就无形资产计提任何减值准备。

6.14.4 无形资产年末数比年初数增加 65,885,765.28 元, 增加比例为 48.74%, 增加原因为: 本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司收到股东投入的专利技术所致。

6.14.5 公司开发项目支出

项目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2009 年 12 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
TAED	3,833,003.49	1,961,635.35	-	-	5,794,638.84

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日	年末减值准备
江苏丹化醋酐有限公司	128,628,990.41	-	-	128,628,990.41	4,880,000.00

商誉形成的原因：按照《企业会计准则第20号——企业合并》的规定，本公司非同一控制下合并江苏丹化醋酐有限公司所形成的，系合并成本超过合并中取得的江苏丹化醋酐有限公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

期末本公司对商誉进行减值测试，将江苏丹化醋酐有限公司羰基合成法的技术优势在未来年度内给公司带来的收益现值与商誉的期末账面原值作了比较，对差额488万元全额计提了减值准备。

6.16 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
催化剂	8,579,521.46	-	1,365,948.72	-	7,213,572.74	
装修费	108,916.44	-	72,611.04	-	36,305.40	
合计	8,688,437.90	-	1,438,559.76	-	7,249,878.14	

6.17 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

6.17.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	128,980.32	338,430.81
可抵扣亏损	11,779,383.03	-
小计	11,908,363.35	338,430.81
递延所得税负债		
公允价值变动	-	2,016.07
固定资产折旧	16,182,104.65	17,937,213.58
小计	16,182,104.65	17,939,229.65

丹化化工科技股份有限公司
 2009年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.17 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

6.17.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
可抵扣暂时性差异	312,443,448.52	307,592,867.67
可抵扣亏损	16,062,404.92	354,307,022.73
合计	328,505,853.44	661,899,890.40

6.17.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2009年12月31日	2008年12月31日	备注
2009年	-	345,125,990.10	
2010年	1,327,957.51	1,327,957.51	
2011年	583,543.58	583,543.58	
2012年	91,494.57	91,494.57	
2013年	7,178,036.97	7,178,036.97	
2014年	6,881,372.29	-	
合计	16,062,404.92	354,307,022.73	

6.17.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	2009年12月31日	2008年12月31日
资产减值准备	515,921.27	2,707,446.44
可抵扣亏损	47,117,532.11	-
公允价值变动	-	16,128.58
固定资产折旧	70,204,357.14	84,245,228.57
合计	117,837,810.52	86,968,803.59

6.17.5 递延所得税资产年末数比年初数增加 11,569,932.54 元，增加 34.19 倍，增加原因主要为：下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本年度产生可抵扣亏损额确认了相关的递延所得税资产所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 资产减值准备明细

项目	2008年12月31日	本期 计提额	本期减少额			2009年12月31日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	297,110,857.61	120,981.47	-	-	-	297,231,839.08
二、存货跌价准备	2,560,729.90	218,804.11	-	2,560,729.90	2,560,729.90	218,804.11
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	9,423,526.60	-	-	-	-	9,423,526.60
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	1,205,200.00	-	-	-	-	1,205,200.00
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	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	4,880,000.00	-	-	-	4,880,000.00
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	310,300,314.11	5,219,785.58	-	2,560,729.90	2,560,729.90	312,959,369.79

本期转销存货跌价准备 2,560,729.90 元，系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司上期末计提跌价准备的库存商品本期全部售出所致。

6.19 短期借款

6.19.1 短期借款分类

借款类别	2009年12月31日	2008年12月31日
质押借款	170,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	196,700,000.00	209,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	-
合计	446,700,000.00	269,000,000.00

6.19.2 短期借款年末数中，质押借款 7,000 万元由江苏丹化集团有限责任公司以其持有的本公司股份中的 20,000,000 股（占总股本的 5.14%）为质押物提供担保；10,000 万元由上海欣鸿投资管理有限公司以金额为 12,790 万元的银行定期存单作为质押物提供担保。保证借款 13,670 万元由江苏丹化集团有限责任公司提供担保；6,000 万元由江苏丹化集团有限责任公司与上海盛宇企业投资有限公司共同提供担保。

6.19.3 短期借款年末数比年初数增加 177,700,000.00 元，增加比例为 66.06%，增加原因主要为：本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司新增贷款 1.8 亿元所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 应付票据

种类	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	58,790,000.00	10,000,000.00

下一会计期间将到期的金额：58,790,000.00 元。

6.20.1 本报告期应付票据中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
江苏丹化集团有限责任公司	5,000,000.00	10,000,000.00

6.20.2 应付票据年末数比年初数增加 48,790,000.00 元，增加 4.88 倍，增加原因主要为：本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目开工量及银行承兑汇票结算量增加所致。

6.21 应付账款

6.21.1

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
金额	118,562,718.37	23,785,452.33

6.21.2 本报告期应付账款中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
江苏丹化集团有限责任公司	5,831,819.30	8,146,058.18

6.21.3 应付账款年末数比年初数增加 94,777,266.04 元，增加为 3.98 倍，增加原因主要为：本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目应付工程款、设备材料款增加所致。

丹化化工科技股份有限公司
 2009年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 预收款项

6.22.1

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
金额	3,363,960.40	2,596,104.51

6.22.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

6.22.3 本报告期预收款项中无预收关联方款项。

6.23 应付职工薪酬

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	25,729,715.25	25,729,715.25	-
二、职工福利费	-	949,657.51	949,657.51	-
三、社会保险费	-	4,408,213.04	4,408,213.04	-
其中：1.医疗保险费	-	1,128,015.23	1,128,015.23	-
2.基本养老保险费	-	2,723,773.46	2,723,773.46	-
3.失业保险费	-	238,879.24	238,879.24	-
4.工伤保险费	-	229,878.06	229,878.06	-
5.生育保险费	-	87,667.05	87,667.05	-
四、住房公积金	-	929,722.43	929,722.43	-
五、工会经费和职工教育经费	92,006.71	136,394.07	137,454.90	90,945.88
合 计	92,006.71	32,153,702.30	32,154,763.13	90,945.88

丹化化工科技股份有限公司
 2009年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.24 应交税费

税种	2009年12月31日	2008年12月31日
增值税	-128,398,176.24	-7,489,891.74
营业税	348,336.85	348,336.85
城市维护建设税	-1,267.44	-1,267.44
个人所得税	21,421.34	20,373.92
教育费附加	791,105.70	787,064.02
河道管理费	-2,002.34	-2,002.34
房产税	1,003,981.40	939,915.44
堤防维护费	568,568.84	568,568.84
义务兵优待金	1,044.72	1,044.72
印花税	24,898.60	25,230.90
土地增值税	11,520.46	11,520.46
综合基金	46,201.33	-
合计	-125,584,366.78	-4,791,106.37

应交税费年末数比年初数减少 120,793,260.41 元，减少 25.21 倍，减少原因主要为：本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目产生大额的可抵扣进项税额所致。

6.25 应付利息

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
短期借款应付利息	265,500.00	-
长期借款应付利息	693,066.67	-
合计	958,566.67	-

应付利息年末数比年初数增加 958,566.67 元，增加原因为：计提银行贷款期末 10 天的借款利息所致。

6.26 应付股利

单位名称	2009年12月31日	2008年12月31日	超过1年未支付原因
B股	24,068.63	24,068.63	无法支付
法人股	544,447.16	544,447.16	无法支付
个人股	6,877.00	6,877.00	无法支付
合计	575,392.79	575,392.79	

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 其他应付款

6.27.1

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
金额	216,225,387.74	496,572,192.30

6.27.2 本报告期其他应付款中应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	2009年12月31日	2008年12月31日
江苏丹化集团有限责任公司	8,180,301.10	33,000,000.00
上海盛宇企业投资有限公司	-	12,000,000.00
合计	8,180,301.10	45,000,000.00

6.27.3 本报告期其他应付款中应付关联方的款项情况

单位名称	2009年12月31日	2008年12月31日
丹阳市丹化金煤化工有限公司	15,485.00	-

6.27.4 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海泰琳实业有限公司	43,517,385.49	历史遗留
上海大盛资产有限公司	17,150,000.00	往来款
合计	60,667,385.49	

6.27.5 金额较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
金煤控股集团有限公司	50,000,000.00	煤制乙二醇项目借款
上海泰琳实业有限公司	43,517,385.49	资金往来款
通辽市经济技术开发区财政局	30,000,000.00	煤制乙二醇项目借款
上海欣鸿投资管理有限公司	30,000,000.00	煤制乙二醇项目借款
中国科学院福建物质结构研究所	23,000,000.00	煤制乙二醇项目借款
上海大盛资产有限公司	17,150,000.00	债务重组款

6.27.6 其他应付款年末数与年初数减少 280,346,804.56 元, 减少比例为 56.46%, 减少原因主要为: 本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目借款减少所致。

6.28 其他流动负债

项目	内容或性质	2009年12月31日	2008年12月31日
递延收益	增值税退税款	5,814,343.84	6,644,964.40
	财政贴息	2,480,240.00	2,834,560.00
	财政补贴	2,975,000.00	3,325,000.00
	合计	11,269,583.84	12,804,524.40

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 长期借款

6.29.1 长期借款分类

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
质押借款	464,000,000.00	129,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	-
合计	564,000,000.00	129,000,000.00

长期借款年末数中, 质押借款 18,000 万元由江苏丹化集团有限责任公司以其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 5.14%)为质押物提供担保; 18,000 万元由上海盛宇企业投资有限公司以其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 5.14%)为质押物提供担保; 10,400 万元由江苏丹化集团有限责任公司以其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 5.14%)为质押物提供担保。抵押借款 10,000 万元以本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司的土地使用权(权证号: 通直属国用(2009)第 27 号)为抵押物提供担保。

6.29.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2009年12月31日		2008年12月31日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行通辽支行	2009-6-23	2014-6-20	RMB	5.424	-	100,000,000.00	-	-
中国银行丹阳支行	2006-6-27	2011-6-27	RMB	5.76	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
中国银行丹阳支行	2009-7-20	2014-7-19	RMB	5.424	-	50,000,000.00	-	-
中国银行丹阳支行	2009-7-21	2014-7-20	RMB	5.424	-	50,000,000.00	-	-
中国银行丹阳支行	2009-7-22	2014-7-21	RMB	5.424	-	50,000,000.00	-	-
合计					-	300,000,000.00	-	50,000,000.00

6.29.3 长期借款年末数比年初数增加 435,000,000.00 元, 增加 3.37 倍, 增加原因主要为: 本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目贷款增加所致。

6.30 专项应付款

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日	备注说明
应用技术研发与开发资金	-	600,000.00	598,104.92	1,895.08	
煤制乙二醇示范课题拨款	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	
合计	-	1,600,000.00	598,104.92	1,001,895.08	

专项应付款年末数比年初数增加 1,001,895.08 元, 增加原因为: 本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司收到财政部对煤制乙二醇项目拨款所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 股本

	年初余额	本次变动增减(+、-)				小计	年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	304,564,609	84,745,700	-	-	-	84,745,700	389,310,309

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]311 号文批准，本公司于 2009 年 4 月 24 日以每股 12.98 元的价格向 7 名特定投资者非公开发行人民币普通股 84,745,700 股。上述资金已于 2009 年 4 月 30 日全部到位，到位资金业经上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2009 年 4 月 30 日验证并出具了沪众会验字(2009)第 3101 号验资报告。

根据 2009 年 4 月 22 日本公司有限售条件的流通股上市流通的公告，本次有限售条件的流通股上市数量为 19,055,484 股，本次有限售条件的流通股上市流通日：2009 年 4 月 27 日。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司第一大股东江苏丹化集团有限责任公司已将其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 5.14%)质押给中国银行丹阳支行，用于为本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司向中国银行丹阳支行 17,400 万元借款提供质押担保，被担保最高债权额度为借款本金人民币 2 亿元及相关费用，担保期限为 2006 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。本次股权质押登记手续已于 2008 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司第一大股东江苏丹化集团有限责任公司已将其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 5.14%)质押给中国银行股份有限公司丹阳支行，用于为本公司本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司自 2009 年 6 月 19 日至 2010 年 6 月 18 日止与中国银行股份有限公司丹阳支行签署的借款提供质押担保，被担保最高债权额度为借款本金人民币 1.8 亿元及相关费用。本次股权质押登记手续已于 2009 年 8 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司第二大股东上海盛宇企业投资有限公司已将其持有的本公司股份中的 20,000,000 股(占总股本的 5.14%)质押给中国银行丹阳支行，用于为本公司本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司自 2009 年 6 月 19 日至 2009 年 8 月 18 日止与中国银行股份有限公司丹阳支行签署的借款提供质押担保，被担保最高债权额度为借款本金人民币 1.8 亿元及相关费用。本次股权质押登记手续已于 2009 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 资本公积

项目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	252,625,041.65	996,405,659.50	122,106,334.87	1,126,924,366.28
其他资本公积	60,529,937.63	-	-	60,529,937.63
合计	313,154,979.28	996,405,659.50	122,106,334.87	1,187,454,303.91

股本溢价本期增加 996,405,659.50 元系本公司本期非公开发行股票募集资金净额为人民币 1,081,151,359.50 元，其中：新增注册资本人民币 84,745,700 元；股东出资额溢价投入部分为人民币 996,405,659.50 元，全部计入资本公积（股本溢价）。

股本溢价本期减少 122,106,334.87 元系本期本公司同一控制下合并通辽金煤化工有限公司。合并方以支付现金方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价）。本公司在合并中取得的所有者权益账面价值的份额与为进行企业合并支付的现金之间的差额，冲减股本溢价 38,706,334.87 元；转回在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整期初股本溢价 83,400,000.00 元。

6.33 盈余公积

项目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	42,556,997.24	-	-	42,556,997.24
任意盈余公积	13,587,488.73	-	-	13,587,488.73
合计	56,144,485.97	-	-	56,144,485.97

6.34 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-328,237,243.29	
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	-328,237,243.29	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-44,876,189.29	
减: 提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	-373,113,432.58	

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 营业收入及营业成本

6.35.1 营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	253,189,304.28	481,005,397.57
其他业务收入	9,561,917.48	9,086,612.09
主营业务成本	275,324,667.86	429,189,847.41
其他业务成本	3,995,280.74	7,864,650.27

6.35.2 主营业务（分行业/分产品）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工业：				
醋酐	253,189,304.28	275,324,667.86	481,005,397.57	429,189,847.41

6.35.3 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	171,078,410.60	186,035,223.43	354,152,925.16	319,543,855.64
华中地区	37,938,028.67	41,254,765.66	58,365,595.03	50,448,763.43
华北地区	16,487,731.22	17,929,173.23	36,472,069.39	31,524,921.48
西北地区	11,049,468.14	12,015,469.30	13,569,458.07	11,728,868.35
华南地区	7,933,313.59	8,626,884.55	9,166,052.62	7,922,750.03
西南地区	6,356,045.27	6,911,723.33	8,102,075.85	7,003,147.81
东北地区	2,346,306.79	2,551,428.36	1,177,221.45	1,017,540.67
合计	253,189,304.28	275,324,667.86	481,005,397.57	429,189,847.41

6.35.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
浙江远洲化工物资有限公司	19,841,330.09	7.55%
江苏汉光生物工程有限公司	18,227,918.80	6.94%
江苏联东化工股份有限公司	14,443,333.33	5.50%
丹化金煤化工有限公司	13,049,125.66	4.97%
江苏长青农化股份有限公司	11,414,596.24	4.34%
合计	76,976,304.12	29.30%

营业收入本年发生数比上年发生数减少 227,340,787.90 元，减少比例为 46.39%，减少原因为：受经济大环境影响，本年度醋酐的销售价格非理性下滑，销量有所萎缩所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度	计缴标准
营业税	142,945.92	44,210.80	5%
城市维护建设税	10,006.21	379.62	7%
教育费附加	97,765.58	262,277.13	1%
其他	-	469.62	-
合计	250,717.71	307,337.17	

6.37 财务费用

项目	2009 年度	2008 年度
利息支出	23,721,405.06	28,874,027.85
减：利息收入	2,684,257.08	585,121.04
利息净支出/（净收益）	21,037,147.98	28,288,906.81
加：汇兑净损失/（净收益）	1.20	6,553.64
其他	692,679.50	1,413,868.67
	21,729,828.68	29,709,329.12

6.38 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产	-16,128.58	-953,271.42

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数增加 937,142.84 元，增加比例为 98.31%，增加原因为：下属子公司江苏丹化醋酐有限公司持有的基金减少所致。

丹化化工科技股份有限公司
 2009 年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 投资收益

6.39.1 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-705,561.04	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	14,049,145.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	-37,610.10	762,844.32
合计	-743,171.14	14,811,989.38

6.39.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
上海金煤化工新技术有限公司	-705,561.04	-	主要系上海金煤化工新技术公司本期产生亏损所致。

6.39.3 投资收益本年发生数比上年发生数减少 15,555,160.52 元，减少 1.05 倍，减少原因主要为：本期未发生处置长期股权投资产生的收益以及下属子公司江苏丹化醋酐有限公司投资收益减少所致。

6.40 资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	120,981.47	103,764.16
二、存货跌价损失	218,804.11	2,560,729.90
三、商誉减值损失	4,880,000.00	-
合计	5,219,785.58	2,664,494.06

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 2,555,291.52 元，增加比例为 95.90%，增加原因主要为：下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期计提存货跌价准备金额减少，以及本公司期末对商誉进行减值测试并计提了 488 万元的减值准备所致。

丹化化工科技股份有限公司
 2009年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 营业外收入

6.41.1 营业外收入明细

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	-	895,014.11
其中：固定资产处理利得	-	895,014.11
政府补助	1,534,940.56	5,859,940.56
预计负债转回	-	1,283,276.67
其他	116,925.90	67,799.00
合 计	1,651,866.46	8,106,030.34

6.41.2 政府补助明细

项目	内容	2009 年度	2008 年度
与资产相关的政府补助	财政贴息	354,320.00	354,320.00
	财政补贴	350,000.00	175,000.00
	国产设备退还增值税款	830,620.56	830,620.56
	小计	1,534,940.56	1,359,940.56
与收益相关的政府补助	财政补贴	-	4,500,000.00
合计		1,534,940.56	5,859,940.56

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 6,454,163.88 元，减少比例为 79.62%，减少原因主要为：下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到的政府补助减少所致。

6.42 营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	8,294.00	1,090,021.14
其中：固定资产处置损失	8,294.00	1,090,021.14
坏账核销	-	805,829.27
对外捐赠	-	500,000.00
其他	40.25	2,028.17
合 计	8,334.25	2,397,878.58

营业外支出本年数比上年数减少 2,389,544.33 元，减少比例为 99.65%，减少原因主要为：本期非流动资产处置损失、坏账核销以及对外捐赠减少所致。

6.43 所得税费用

项 目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-525,287.63	-8,728,162.88
递延所得税调整	-13,327,057.54	-2,190,275.61
合 计	-13,852,345.17	-10,918,438.49

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.44.1 2009年度每股收益

报告期利润	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	-0.1268	-0.1268
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1297	-0.1297

6.44.2 2008年度每股收益

报告期利润	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	0.0552	0.0552
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0335	-0.0335

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

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

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

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(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)

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

丹化化工科技股份有限公司
 2009 年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.45 其他综合收益

项目	2009 年度	2008 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
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	-	44,245,091.70
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	-	44,245,091.70
小 计	-	44,245,091.70
合计	-	44,245,091.70

其他综合收益中其他 44,245,091.70 元，系根据《上市公司执行企业会计准则监管报告（2007）》规定：执行企业会计准则后转让超额亏损的子公司，对于 2007 年以前产生的未在利润表内确认的超额亏损，执行新会计准则后按照有关规定调整 2006 年末未分配利润的，计算股权转让收益时应直接增加未分配利润，不应在合并利润表中作为转让收益；2007 年 1 月 1 日以后产生的、已在合并利润表中确认的超额亏损，公司在转让上述超额亏损子公司时，可以确认相应的转让收益。

本公司在 2008 年转让了超额亏损的原子公司上海翔凤机械设备有限公司（原名上海大盈肉禽联合有限公司），对其在 2007 年以前产生的超额亏损 44,245,091.70 元直接计入了未分配利润。

丹化化工科技股份有限公司
 2009年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.46 现金流量表项目注释

6.46.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
银行存款利息收入	2,684,257.08	585,121.04
资金往来款	19,760,037.65	886,402.96
科技成果专项经费	-	670,000.00
其他	116,927.97	67,799.00
合计	22,561,222.70	2,209,323.00

6.46.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
运输费及装卸费	6,802,320.67	8,373,365.56
财产保险费	1,501,947.32	1,566,524.06
中介机构费用	1,103,845.70	775,450.00
租赁费	732,600.00	1,061,744.50
银行手续费	692,679.50	1,413,868.67
资金往来款	21,000,000.00	-
其他	5,158,020.03	5,142,013.74
合计	36,991,413.22	18,332,966.53

6.46.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
同一控制下合并通辽金煤化工有限公司，并入其期初现金和现金等价物	-	1,274,592.76

6.46.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
处置原子公司上海翔凤机械设备有限公司收到的现金净额	-	30,912.64

6.46.5 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
非公开发行股票产生的费用	1,847,826.50	-

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.47 现金流量表补充资料

6.47.1 现金流量表补充资料

项目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-55,809,426.05	22,379,192.13
加: 资产减值准备	2,659,055.68	2,664,494.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,156,132.08	61,861,265.14
无形资产摊销	1,146,534.72	1,253,627.14
长期待摊费用摊销	1,438,559.76	1,739,915.95
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)	8,294.00	195,007.03
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)	16,128.58	953,271.42
财务费用(收益以“-”号填列)	23,721,405.06	29,544,027.85
投资损失(收益以“-”号填列)	743,171.14	-14,811,989.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,569,932.54	-320,854.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,757,125.00	-1,869,420.86
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,360,134.49	10,781,634.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	23,077,889.30	5,007,900.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,083,548.53	-23,648,979.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	22,387,003.71	95,729,090.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	314,038,284.13	19,518,773.36
减: 现金的年初余额	19,518,773.36	41,432,970.36
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	294,519,510.77	-21,914,197.00

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.47 现金流量表补充资料(续)

6.47.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2009 年度	2008 年度
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	1,100,000,000.00	-
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,010,000,000.00	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,274,592.76	-
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,008,725,407.24	-
4.取得子公司的净资产		
流动资产	965,457,182.77	-
非流动资产	725,913,276.32	-
流动负债	91,702,204.80	-
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	-	100,000.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	50,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	80,912.64
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-30,912.64
4.处置子公司的净资产		
流动资产	-	34,861,737.00
非流动资产	-	46,028,622.60
流动负债	-	132,429,995.65
非流动负债	-	-

6.47.3 现金和现金等价物的构成

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一、现金	314,038,284.13	19,518,773.36
其中: 库存现金	406,747.66	420,122.88
可随时用于支付的银行存款	313,631,536.47	19,098,650.48
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	314,038,284.13	19,518,773.36

6.48 股东权益变动表项目注释

对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额:

其他 83,400,000.00 元系本期本公司同一控制下合并通辽金煤化工有限公司。在编制比较报表时, 将被合并方通辽金煤化工有限公司的有关资产、负债并入后, 因合并而增加的净资产在比较报表中调整期初股本溢价 83,400,000.00 元。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏丹化集团有限责任公司	第一大股东	国有企业	江苏丹阳北环路12号	曾晓宁	氮肥炭化物化工产品生产销售、化工设备制作安装及信息咨询服务	9,913.80 万元	21.34	21.34	江苏省丹阳市人民政府	14242357-8

7.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海申盈实业有限公司	控股公司	商贸	上海西藏北路489号9号楼	花峻	优良种畜、种畜培育, 花卉苗木种植, 饲料销售	4,000.00 万元	90%	90%	74329644-7
上海丹化化工技术开发有限公司	全资子公司	技术开发	上海市浦东新区金沪路1311号2幢111室	花峻	能源化工专业领域内的技术开发, 技术转让、技术咨询	80.00 万元	100%	100%	66780458-4
江苏丹化醋酐有限公司	控股公司	化工业	江苏丹阳市北环路12号	曾晓宁	生产销售醋酐及衍生物、氮肥、特种气体	USD1480.00 万元	75%	75%	73375200-7
通辽金煤化工有限公司	控股公司	化工业	通辽经济技术开发区管委会办公楼六楼	曾晓宁	草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营。	184,508.63 万元	57.52%	57.52%	66099733-6

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易 (续)

7.3 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	有限公司	上海		制造业		50	50						合营企业	
二、联营企业														
上海金煤化工新技术有限公司	有限公司	上海	曾晓宁	技术开发	1,200.00万元	20	20	20,216.80万元	19,369.58万元	847.22万元	-	-184.04万元	联营企业	78429089-3

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海盛宇企业投资有限公司	第二大股东	77148993-2
丹阳市丹化金煤化工有限公司	联营公司之全资子公司	78992657-1

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易 (续)

7.5 关联交易情况

7.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏丹化集团有限责任公司	购买商品	购买电	市场定价	34,422,179.69	100	37,039,945.90	100
		购买清水	市场定价	1,168,209.02	100	47,653,872.66	100
		购买软水	市场定价	1,789,447.29	100	2,394,138.19	100
		购买压缩空气	市场定价	1,957,985.32	100	1,670,850.58	100
		购买蒸汽	市场定价	39,032,938.90	100	1,442,457.28	100
		购买材料	市场定价	1,638,945.91		-	-
		小计		80,009,706.13		90,201,264.61	
江苏丹化集团有限责任公司	接受劳务	培训	市场定价	4,781,593.49	59	-	-
江苏丹化集团有限责任公司	销售商品	销售富氢气	市场定价	17,955.72	100	515,124.56	100
		销售蒸汽	市场定价	325,877.20	100	-	-
		小计		343,832.92		515,124.56	
丹阳市丹化金煤化工有限公司	购买商品	购买电	市场定价	3,548,292.83	49	-	-
		购买材料	市场定价	16,342,442.89	20	-	-
		小计		19,890,735.72		-	-
丹阳市丹化金煤化工有限公司	接受劳务	培训	市场定价	1,191,216.00	15	-	-
丹阳市丹化金煤化工有限公司	销售商品	销售氢气	市场定价	9,186,897.00	35	-	-
		销售一氧化碳	市场定价	3,389,134.00	100	-	-
		小计		12,576,031.00		-	-

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况(续)

7.5.2 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏丹化集团有限责任公司	丹化化工科技股份有限公司	30,000,000.00	2009-11-9	2010-11-8	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	35,000,000.00	2007-2-15	2010-2-14	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	71,700,000.00	2009-1-3	2011-12-31	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	70,000,000.00	2006-1-1	2009-12-31	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	30,000,000.00	2009-9-23	2010-9-23	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	10,000,000.00	2009-10-10	2010-10-10	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	20,000,000.00	2009-11-26	2010-11-26	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	104,000,000.00	2006-1-1	2009-12-31	否
江苏丹化集团有限责任公司	通辽金煤化工有限公司	180,000,000.00	2009-7-20	2014-9-6	否
小计		550,700,000.00			
上海盛宇企业投资有限公司	江苏丹化醋酐有限公司	30,000,000.00	2009-9-23	2010-9-23	否
上海盛宇企业投资有限公司	江苏丹化醋酐有限公司	10,000,000.00	2009-10-10	2010-10-10	否
上海盛宇企业投资有限公司	江苏丹化醋酐有限公司	20,000,000.00	2009-11-26	2010-11-26	否
上海盛宇企业投资有限公司	通辽金煤化工有限公司	180,000,000.00	2009-7-20	2014-9-6	否
		240,000,000.00			

7.5.3 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏丹化集团有限责任公司	98,927,322.53	滚动	2009-5-13	支付利息 184.21 万元。

7.6 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2009年12月31日	2008年12月31日
其他应收款	上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	2,034,727.93	2,034,727.93
应付票据	江苏丹化集团有限责任公司	5,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	江苏丹化集团有限责任公司	5,831,819.30	8,146,058.18
其他应付款	江苏丹化集团有限责任公司	8,180,301.10	33,000,000.00
其他应付款	上海盛宇企业投资有限公司	-	12,000,000.00
其他应付款	丹阳市丹化金煤化工有限公司	15,485.00	-

8 或有事项

本公司为本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司向国家开发银行股份有限公司上海市分行借款人民币 8000 万元提供连带责任保证担保, 期限 1 年。

9 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

10 资产负债表日后事项

10.1 重要的资产负债表日后事项说明

10.1.1 为保证本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司在建煤制乙二醇项目的顺利达产, 根据 2009 年第一次临时股东大会决议, 本公司为其在国家开发银行股份有限公司总额为人民币 6 亿元的借款授信额度进行了担保, 担保期限为 8 年。2010 年 1 月 19 日, 通辽金煤化工有限公司已与国家开发银行股份有限公司签订了借款金额为 6 亿元的借款合同, 借款期限为 2010 年 1 月 19 日至 2018 年 1 月 18 日。本公司以所持有的通辽金煤化工有限公司 57.52% 股权作质押并提供信用担保。

10.1.2 2009 年 12 月, 本公司本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司收到内蒙古自治区发展和改革委员会、内蒙古自治区经济委员会转发的《国家发展和改革委员会、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第二批)2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]2825 号)。根据该通知, 通辽金煤化工有限公司年产 20 万吨乙二醇项目已被列入重点产业振兴和技术改造(第二批)2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划, 获国家补助资金人民币 2,000 万元。该补助资金到账后列入“递延收益”科目, 在资产使用寿命期内平均分配, 分次计入以后各期“营业外收入”科目, 不影响公司本期收益。2010 年 2 月 1 日, 通辽金煤化工有限公司已收到 2,000 万元补助资金。

10.2 资产负债表日后利润分配情况说明

2010 年 2 月 10 日, 本公司董事会拟定了 2009 年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案: 因 2009 年度出现亏损, 2009 年度不分配现金红利, 不送红股; 本公司将用资本公积金以 10 转 10 的比例向全体股东进行转增, 转增前本公司总股本为 389,310,309 股, 转增后总股本为 778,620,618 股。

11 其他重要事项

11.1 根据 2008 年第一次、第二次临时股东大会决议, 以及中国证券监督管理委员会核准意见, 本公司于 2009 年 5 月完成了非公开发行股票事项, 共向 7 名特定投资者非公开发行了 84,745,700 股 A 股股份, 扣除发行费用后, 募集资金净额为 108,115.14 万元。根据 2008 年第一次临时股东大会决议, 本公司于报告期内完成了用募集资金 10.1 亿元对通辽金煤化工有限公司的增资, 并将剩余募集资金 7,115.14 万元置换了先期对该公司的增资款。

11.2 2009 年非公开发行股票方案已经本公司第五届董事会第二十六次会议审议通过。本次非公开发行股票尚需获得本公司股东大会批准和中国证券监督管理委员会的核准。本次非公开发行股票的发行对象为河南煤业化工集团有限责任公司; 认购方式为发行对象以现金全额认购; 发行价格为 17.06 元/股, 即本公司第五届董事会第二十六次会议决议公告日前二十个交易日公司股票(A 股)交易均价的 90%; 发行数量为 46,893,317 股 A 股; 募集资金量为人民币 799,999,988.02 元; 扣除发行费用后的募集资金净额将用于增资通辽金煤化工有限公司, 用于新建第二期 40 万吨/年煤制乙二醇项目。

11 其他重要事项 (续)

- 11.3 本公司本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司与河南煤业化工集团有限责任公司(拟参与本公司2009年非公开发行, 成功后将成为本公司第二大股东)签署了投资合同, 双方拟在河南永城合资设立河南永金化工有限公司, 建设煤制乙二醇项目。该公司注册资本2,000万元, 双方各出资1,000万元。截至2009年12月31日止, 设立新公司的工商登记事项尚在进行之中。
- 11.4 本公司诉前大股东上海市农业产业化发展(集团)有限公司10,520.56万元欠款的民事诉讼案, 上海市第一中级人民法院(以下简称"一中院")已于2006年7月20日下达了"(2006)沪一中民三(商)初字第78号"民事判决书, 判令被告应向本公司清偿欠款, 并承担本案受理费人民币53.60万元。法院经查, 被执行人系上海农凯发展(集团)有限公司的关联企业, 因受该公司刑事案件及大量债务的牵连, 其目前已实际停止经营活动, 且在本案执行中未发现其名下有可供执行的财产。据此, 法院依法裁定本案中止执行。
- 11.5 本公司诉上海申滕畜禽有限公司504.04万元欠款, 一中院经审理后于2006年9月20日下达了"(2006)沪一中民三(商)初字第170号"民事判决书, 判决本公司胜诉。由于被告无可执行的财产, 一中院后裁定本案中止执行。
- 11.6 2008年8月, 本公司向上海市浦东新区人民法院递交了《民事诉状》和《诉讼保全申请书》, 本公司请求确认对于上海市高科西路4057号房产[产权证号为:沪房地浦字(1996)第001201号]中的14,463.38平方米建筑面积的合法所有权, 并由被告上海英雄电脑绘图仪器用品有限公司承担本案诉讼费、保全费。法院已正式受理了本房产所有权确认纠纷案, 并查封了该处房产, 查封期限自2008年8月13日起至2010年8月12日止。2009年8月, 本公司向法院提出变更诉讼请求及追加第三人的申请, 要求被告将诉请房产过户至本公司名下, 并承担相关诉讼费用。本次诉讼因尚未判决, 本公司目前尚无法判断对本期利润或期后利润的影响程度。
- 11.7 2008年12月, 上海市浦东新区人民法院受理了上海英雄实业有限公司诉本公司其他所有权纠纷案, 诉讼标的1022.89万元。本次诉讼因尚未判决, 本公司目前尚无法判断对本期利润或期后利润的影响程度。
- 11.8 2009年12月, 上海市闵行区人民法院受理了上海飞天投资有限责任公司诉本公司股权转让纠纷案, 要求本公司支付财产损失1,596.84万元, 并承担诉讼费用。目前该案尚未开庭, 本公司已向法院提出管辖权异议。本次诉讼因尚未开庭审理, 本公司目前尚无法判断对本期利润或期后利润的影响程度。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释

12.1 其他应收款

12.1.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2009年12月31日				2008年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大	254,824,505.38	85.02	254,824,505.38	100.00	254,824,505.38	85.62	254,824,505.38	100.00
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	42,105,476.19	14.05	42,105,476.19	100.00	42,105,476.19	14.15	42,105,476.19	100.00
其他不重大	2,788,359.97	0.93	139,418.00	5.00	683,190.00	0.23	34,159.50	5.00
	299,718,341.54	100.00	297,069,399.57	-	297,613,171.57	100.00	296,964,141.07	-

其他应收款种类的说明: 单项金额重大的其他应收款为期末余额在 1,000 万元以上的款项, 单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系账龄在 3 年以上且金额不超过 500 万元的款项, 其他为其他不重大其他应收款。

12.1.2 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款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海市农业产业化发展(集团)有限公司	105,205,582.38	105,205,582.38	100%	账龄较长, 收回可能性较小
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
富友证券经纪有限责任公司	34,470,000.00	34,470,000.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
连云港国投有限公司	15,148,923.00	15,148,923.00	100%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	254,824,505.38	254,824,505.38		

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

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	42,105,476.19	100.00	42,105,476.19	42,105,476.19	100.00	42,105,476.19

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.1 其他应收款(续)

12.1.3 本报告期应收账款中无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

12.1.4 金额较大的其他应收款的性质和内容:

2006年3月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求上海市农业产业化发展(集团)有限公司返还欠款105,205,582.38元。上海市第一中级人民法院于2006年7月20日下达(2006)沪一中民三(商)初字第78号民事判决书, 判令上海市农业产业化发展(集团)有限公司向本公司清偿欠款。上海市农业产业化发展(集团)有限公司逾期未予还款, 经本公司在向法院申请强制执行后未发现被执行人名下有可供执行的财产。2006年12月25日, 根据上海市第一中级人民法院下达(2007)沪一中执字第1031号民事裁定书, 裁定该案民事判决书中止执行。截至本报告签发日, 该案件仍未恢复执行。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备105,205,582.38元。

2006年6月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求上海市金山区亭林镇对外经济发展公司归还其所欠款项人民币1亿元。该案在审理之中, 法院将上海市农业产业化发展(集团)有限公司列为第三人。法院在审理中查明, 该1亿元土地预付款在本公司前身英雄(集团)股份有限公司的财务人员操作下实际已转移至上海市农业产业化发展(集团)有限公司账户, 作为“农凯集团”对本公司资产重组而进行资金运作的往来款。因此, 上海市第一中级人民法院于2007年6月15日下达(2006)沪一中民二(民)初字第81号民事判决书, 不支持本公司的诉讼请求。本公司于2007年8月15日向上海市公安局浦东分局报案。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备10,000万元。

2006年7月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求解除本公司与富友证券经纪有限责任公司签订的投资入股意向书, 返还投资款3,447万元等。2007年1月18日, 上海市第一中级人民法院下达了(2006)沪一中民三(商)初字第181号民事判决书, 不予支持本公司的诉讼请求。2006年7月21日, 中国证监会撤销富友证券经纪有限责任公司经纪证券业务。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备3,447万元。

12.1.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
上海市农业产业化发展(集团)有限公司	第三方	105,205,582.38	3年以上	35.10
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	第三方	100,000,000.00	3年以上	33.36
富友证券经纪有限责任公司	第三方	34,470,000.00	3年以上	11.50
连云港国投有限公司	第三方	15,148,923.00	3年以上	5.05
上海飞天投资有限责任公司	第三方	6,105,002.17	3年以上	2.04
合计		260,929,507.55		87.05

12.1.6 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海丹化化工技术开发有限公司	全资子公司	2,693,552.97	0.90
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	合营企业	2,034,727.93	0.68
合计		4,728,280.90	1.58

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 长期股权投资

12.2.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提减值准备	本期现金红利
上海申盈实业有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	90	90	-	-	-	-
上海丹化化工技术开发有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00	100	100	-	-	-	-
江苏丹化醋酐有限公司	成本法	351,604,875.00	351,604,875.00	-	351,604,875.00	75	75	-	-	-	-
通辽金煤化工有限公司	成本法	1,061,293,665.13	90,000,000.00	971,293,665.13	1,061,293,665.13	57.52	57.52	-	-	-	-
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	权益法	524,829.97	524,829.97	-	524,829.97	50	50	-	524,829.97	-	-
合计		1,450,223,370.10	478,929,704.97	971,293,665.13	1,450,223,370.10			-	524,829.97	-	-

12.2.2 长期股权投资年末数比年初数增加 971,293,665.13 元, 增加 2.03 倍, 增加原因为: 根据 2008 年第一次临时股东大会决议, 本公司于报告期内完成了用募集资金对通辽金煤化工有限公司的增资所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.3 营业收入及营业成本

12.3.1 营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
其他业务收入	-	180,000.00
其他业务成本	-	175,451.46

营业收入本年发生数比上年发生数减少 180,000.00 元, 减少原因为: 本期无租赁收入所致。

12.4 投资收益

12.4.1 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-	50,000.00

投资收益本年发生数比上年发生数减少 50,000.00 元, 减少原因为: 本期未产生投资收益所致。

12.5 现金流量表补充资料

项目	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,575,328.55	-7,408,368.78
加: 资产减值准备	105,258.50	33,546.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,256,012.74	1,252,411.57
无形资产摊销	3,920.04	3,586.70
长期待摊费用摊销	72,611.04	72,611.04
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)	8,294.00	5,032.48
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)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,210,030.92	2,053,350.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-50,000.00
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)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,105,169.97	-569,563.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-63,613,194.42	116,783,086.51
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-69,637,565.70</u>	<u>112,175,692.54</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	389,679.89	274,486.01
减: 现金的年初余额	274,486.01	1,123,413.47
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>115,193.88</u>	<u>-848,927.46</u>

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2009年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,294.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,534,940.56	
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	-53,738.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,885.65	
所得税影响额	-199,760.94	
少数股东权益影响额（税后）	-349,581.65	
合计	<u>1,040,450.94</u>	

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	-5.03%	-0.1268	-0.1268
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.39%	-0.1297	-0.1297

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

本报告期发生同一控制下企业合并，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

丹化化工科技股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 补充资料(续)

13.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

13.3.1 资产负债表项目

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	变动比率	变动原因
货币资金	367,828,284.13	19,518,773.36	1784.48%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司报告期内收到的募集资金项目款尚未用完以及年末与企业间资金往来借款增加所致。
交易性金融资产	-	1,016,128.58	-100.00%	系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期出售所持有的基金所致。
应收票据	3,877,749.53	10,208,751.22	-62.02%	系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到的银行承兑汇票减少所致。
其他应收款	588,716.66	1,139,808.68	-48.35%	主要系本公司期末往来款减少所致。
存货	37,758,679.72	28,056,619.44	34.58%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司为了乙二醇生产装置试运行购入1,100.77万元原材料所致。
其他流动资产	5,534,876.60	14,655,730.14	-62.23%	系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到税务局退还的2008年度预缴所得税款以及未摊销的催化剂年末数减少所致。
在建工程	1,651,120,372.19	275,388,243.61	499.56%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目工程投入额增加所致。
工程物资	18,573,537.66	32,794,232.49	-43.36%	系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期工程领用物资所致。
无形资产	201,049,931.39	135,164,166.11	48.74%	系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司收到股东投入的专利技术所致。
递延所得税资产	11,908,363.35	338,430.81	3418.70%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本年度产生可抵扣亏损额确认了相关的递延所得税资产所致。
短期借款	446,700,000.00	269,000,000.00	66.06%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司新增贷款1.8亿元所致。
应付票据	58,790,000.00	10,000,000.00	487.90%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目开工量及银行承兑汇票结算量增加所致。
应付账款	118,562,718.37	23,785,452.33	398.47%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目应付工程款、设备材料款增加所致。
应交税费	-125,584,366.78	-4,791,106.37	-2521.20%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目产生大额的可抵扣进项税额所致。
应付利息	958,566.67	-	100.00%	系计提银行贷款期末10天的借款利息所致。
其他应付款	216,225,387.74	496,572,192.30	-56.46%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目借款减少所致。
长期借款	564,000,000.00	129,000,000.00	337.21%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目贷款增加所致。
专项应付款	1,001,895.08	-	100.00%	系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司收到财政部对煤制乙二醇项目拨款所致。
资本公积	1,187,454,303.91	313,154,979.28	279.19%	系本公司本期非公开发行股票募集资金净额为人民币1,081,151,359.50元,其中:新增注册资本人民币84,745,700元;股东出资额溢价投入部分为人民币996,405,659.50元,全部计入资本公积(股本溢价);股本溢价本期减少122,106,334.87元系本期本公司同一控制下合并通辽金煤化工有限公司。合并方以支付现金方式作为合并对价的,应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金之间的差额,应当调整资本公积(股本溢价)。本公司在合并中取得的所有者权益账面价值的份额与为进行企业合并支付的现金之间的差额,冲减股本溢价38,706,334.87元;转回在编制比较报表时,应将被合并方的有关资产、负债并入后,因合并而增加的净资产在比较报表中调整期初股本溢价83,400,000.00元。
少数股东权益	881,193,496.42	274,934,054.21	220.51%	主要系本期新增控股子公司通辽金煤化工有限公司的少数股东增资所致。

丹化化工科技股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 补充资料 (续)

13.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明 (续)

13.3.2 利润表项目

项目	2009 年度	2008 年度	变动比率	变动原因
营业收入	262,751,221.76	490,092,009.66	-46.39%	系受经济大环境影响, 本年度醋酐的销售价格非理性下滑, 销量有所萎缩所致。
营业成本	279,319,948.60	437,054,497.68	-36.09%	系受经济大环境影响, 原材料价格下降所致。
资产减值损失	5,219,785.58	2,664,494.06	95.90%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期计提存货跌价准备金额减少, 以及本公司期末对商誉进行了减值测试并计提了 488 万元的减值准备所致。
公允价值变动收益	-16,128.58	-953,271.42	98.31%	系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司持有的基金减少所致。
投资收益	-743,171.14	14,811,989.38	-105.02%	主要系本期末发生处置长期股权投资产生的收益以及下属子公司江苏丹化醋酐有限公司投资收益减少所致。
营业外收入	1,651,866.46	8,106,030.34	-79.62%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期收到的政府补助减少所致。
营业外支出	8,334.25	2,397,878.58	-99.65%	主要系本期非流动资产处置损失、坏账核销以及对外捐赠减少所致。
少数股东损益	-10,933,236.76	5,558,636.33	-296.69%	主要系下属子公司江苏丹化醋酐有限公司本期亏损所致。

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表;
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- 3、报告期内在《上海证券报》、《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 曾晓宁
丹化化工科技股份有限公司
2010 年 2 月 10 日