

丹化化工科技股份有限公司

600844, 900921

2011 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 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介 .....	18
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	30
十、 重要事项 .....	30
十一、 财务会计报告 .....	36
十二、 备查文件目录 .....	118

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 6 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:</p> <p>1995 年 4 月 26 日, 由 11001.18 万元变更为 14301.53 万元;</p> <p>1996 年 7 月 17 日, 变更为 16446.7641 万元;</p> <p>1997 年 8 月 26 日, 变更为 26483.8 万元;</p> <p>1999 年 9 月 28 日, 变更为 30456.4482 万元;</p> <p>2007 年 3 月 22 日, 变更为 30456.4609 万元;</p> <p>2009 年 10 月 28 日, 变更为 38931.0309 万元;</p> <p>2010 年 6 月 25 日, 变更为 77862.0618 万元。</p> <p>(2)公司名称变更:</p> <p>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”;</p>	

	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”。 (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”。
--	--

### 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	-394,350,922.09
利润总额	-391,203,138.84
归属于上市公司股东的净利润	-294,420,217.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-293,920,852.65
经营活动产生的现金流量净额	352,299,607.07

#### (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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	135,628.26	56,361,566.08	-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	6,778,273.90	1,534,940.56	1,534,940.56
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,089,857.36	-4,080,000.00	
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		76,590.54	-53,738.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	323,738.45	563,482.33	116,885.65
少数股东权益影响额	-2,397,225.87	-407,815.02	-349,581.65
所得税影响额	-1,249,922.66	-11,834,015.11	-199,760.94
合计	-499,365.28	42,214,749.38	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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	557,233,763.11	308,660,509.82	80.53	262,751,221.76
营业利润	-394,350,922.09	-42,670,792.90	不适用	-71,305,303.43
利润总额	-391,203,138.84	508,676.98	-77,006.00	-69,661,771.22

归属于上市公司股东的净利润	-294,420,217.93	13,588,415.05	-2,266.70	-44,876,189.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-293,920,852.65	-28,626,334.33	不适用	-45,916,640.23
经营活动产生的现金流量净额	352,299,607.07	184,581,833.87	90.86	22,387,003.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,958,080,341.40	3,991,325,392.98	-0.83	3,453,125,351.36
负债总额	2,083,420,985.37	1,730,459,285.64	20.40	1,312,136,188.64
归属于上市公司股东的所有者权益	978,919,097.80	1,273,339,315.73	-23.12	1,259,795,666.30
总股本	778,620,618.00	778,620,618.00	0.00	389,310,309.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.3781	0.0175	-2,260.57	-0.1268
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.3781	0.0175	-2,260.57	-0.1268
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.3775	-0.0368	不适用	-0.1297
加权平均净资产收益率 (%)	-26.14	1.07	减少 27.21 个百分点	-5.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-26.10	-3.22	减少 22.88 个百分点	-5.39
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.452	0.237	90.72	0.058
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.257	1.635	-23.12	3.236
资产负债率 (%)	52.64	43.36	增加 9.28 个百分点	38

#### 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	778,620,618	100						778,620,618	100
1、人民币普通股	584,827,012	75.11						584,827,012	75.11
2、境内上市的外资股	193,793,606	24.89						193,793,606	24.89
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	778,620,618	100						778,620,618	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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

2011 年末股东总数	42,561 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	42,270 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性	持股	持股总数	报告期内增	持有有	质押或冻

	质	比例 (%)		减	限售条件股份数量	结的股份数量
江苏丹化集团有限责任公司	国家	18.85	146,798,427	-12,858,691	0	质押 60,000,000
中国电力财务有限公司	国有法人	7.41	57,734,567	12,731,463	0	无
上海盛宇企业投资有限公司	境内非国有法人	5.14	40,026,413	-10,122,987	0	质押 40,000,000
董荣亭	境内自然人	2.54	19,766,550	未知	0	无
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	未知	1.47	11,432,296	未知	0	无
东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划	未知	0.95	7,368,413	未知	0	无
曾昌植	境内自然人	0.85	6,597,900	未知	0	无
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.84	6,542,710	未知	0	无
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	未知	0.82	6,412,593	未知	0	无
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.79	6,150,590	-2,966,832	0	未知

## 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
江苏丹化集团有限责任公司	146,798,427	人民币普通股
中国电力财务有限公司	57,734,567	人民币普通股
上海盛宇企业投资有限公司	40,026,413	人民币普通股
董荣亭	19,766,550	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	11,432,296	人民币普通股
东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划	7,368,413	人民币普通股
曾昌植	6,597,900	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	6,542,710	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长	6,412,593	人民币普通股



股票型证券投资基金		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	6,150,590	境内上市外资股
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、GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED 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。	

## 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

间接控股股东丹阳投资集团有限公司成立于 2007 年 7 月，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；资本和资产经营（市政府委托）、项目投资、项目管理等。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。

### (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	13,813.8
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

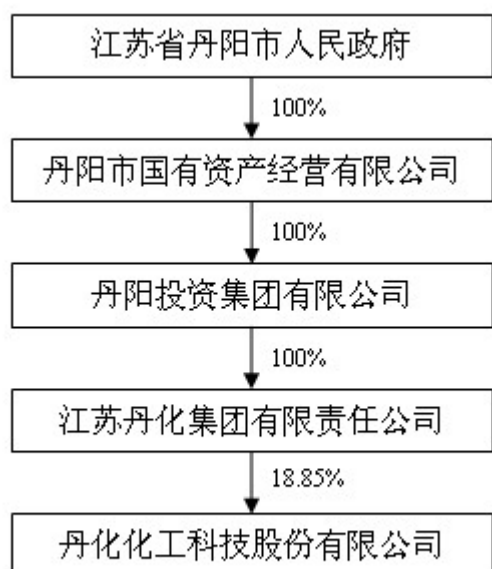
法人

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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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

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	61	2010年3月5日	2013年3月4日	0	是
王斌	董事、总裁	男	45	2010年3月5日	2013年3月4日	35.19	否
花峻	董事、执行总裁	男	39	2010年3月5日	2013年3月4日	31.5	否
成国俊	董事、副总裁	男	46	2010年3月5日	2013年3月4日	15.2	否
朱大夯	董事	男	39	2011年3月22日	2013年3月4日	0	是
屠旋旋	董事	男	39	2010年3月5日	2013年3月4日	0	否
钱志新	独立董事	男	67	2010年3月5日	2013年3月4日	6.05	否
谢有畅	独立董事	男	78	2010年3月5日	2013年3月4日	6.05	否
龚纯黎	独立董事	男	39	2010年3月5日	2013年3月4日	6.05	否
李国方	监事会主席	男	46	2010年3月5日	2013年3月4日	28	否
李崑	监事	女	36	2010年3月5日	2013年3月4日	0	否
赵景伟	职工监事	男	58	2010年3月5日	2013年3月4日	7.5	否

金明生	副总裁	男	62	2010年3月5日	2013年3月4日	15.66	否
沈雅芸	副总裁、 董事会秘书	女	50	2010年3月5日	2013年3月4日	20.34	否
周蓓华	财务负责 人	女	63	2010年3月5日	2013年3月4日	14.3	否
张剑冰	原董事	男	39	2010年3月5日	2011年2月24日	0	否
合计	/	/	/	/	/	185.84	/

注：公司董事、监事、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，永金化工投资管理有限公司董事，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董事长。

王斌：现任江苏丹化集团有限责任公司董事、永金化工投资管理有限公司副董事长、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、江苏丹化醋酐有限公司董事长、本公司董事兼总裁。

花峻：曾任江苏神州大地律师事务所执行主任、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和永金化工投资管理有限公司董事、丹阳市丹化金煤化工有限公司监事、本公司董事兼执行总裁。

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，现任永金化工投资管理有限公司监事会主席，本公司董事兼副总裁、通辽金煤化工有限公司总经济师。

朱大夯：曾任上海盛宇企业投资有限公司投资经理、高级投资经理、项目总监，现任鸿元控股集团有限公司股权投资部副总经理、通辽金煤化工有限公司监事、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、联华国际信托有限公司董事，现任河北宝硕股份有限公司财务总监、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、主任。现任通辽金煤化工有限公司常务副总经理、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、上海盛宇企业投资有限公司投资管理部总监，现任本公司监事、上海盛宇股权投资管理有限公司投资管理部总监。

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，现任江苏丹化醋酐有限公司三车间支部书记、本公司职工监事。

金明生：现任江苏丹化醋酐有限公司和本公司副总裁。

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，现任永金化工投资管理有限公司董事，本公司副总裁、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。

张剑冰：曾任公司董事。

## (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	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

## 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	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
	永金化工投资管理有限公司	董事	2010年4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
	永金化工投资管理有限公司	副董事长	2010年4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
	永金化工投资管理有限公司	董事	2010年4月1日	否
成国俊	永金化工投资管理有限公司	监事会主席	2010年4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	河北宝硕股份有限公司	财务总监	2010年12月9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
朱大夯	鸿元控股集团有限公司	股权投资部副总经理	2010年11月1日	是
李崑	上海盛宇股权投资管理有限公司	投资管理部总监	2010年11月1日	是
沈雅芸	永金化工投资管理有限公司	董事	2010年4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	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
--------------	----------------------------------

员报酬的决策程序	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 185.84 万元，其中向独立董事支付津贴 18.15 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
张剑冰	董事	离任	
朱大夯	董事	聘任	

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,516
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	1,193
销售人员	31
技术人员	63
财务人员	20
行政人员	209
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	221
大、中专	749
其他	546

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和其他法律法规的要求，继续加强内部控制体系的建设，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、持续发展。公司股东大会、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做到公平公开、价格公允，并履行必要的决策程序。控股股东还通过向公司控股子公司提供资金资助等形式以缓解公司运营资金紧张的局面。

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。在公司董事形成缺额时，公司能及时通过股东大会进行增补，目前公司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；董事能主动学习业务知识，不断提高管理水平。

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。公司监事能主动学习业务知识，提高管理水平。

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、供应商、销售商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，详细解答股东和机构投资者的咨询，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。公司根据《内幕信息及知情人管理制度》，在产生内幕信息时能及时对知情人进行告知并登记，防止内幕信息提前泄漏，事后通过对相关内幕信息知情人自查买卖公司股票等方式进行检查。

7、关于公司和控股子公司：控股子公司能按照上市公司的要求不断完善各项内部控制规章制度，在生产、经营、管理、信息披露等各方面规范运作，并保持与上市公司之间重大信息传递的畅通。

8、公司治理整改情况如下：

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定的依赖性	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，履行决策程序并对外进行披露。	

## (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	4	2	2	0	0	否
王斌	否	4	2	2	0	0	否
花峻	否	4	2	2	0	0	否
成国俊	否	4	2	2	0	0	否
朱大夯	否	3	1	2	0	0	否
屠旋旋	否	4	2	2	0	0	否
钱志新	是	4	2	2	0	0	否
谢有畅	是	4	2	2	0	0	否

龚纯黎	是	4	2	2	0	0	否
-----	---	---	---	---	---	---	---

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
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

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 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，权力和义务，独立意见的发表，职责及工作条件。

根据《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》和公司章程的有关要求，公司独立董事 2011 年度的履职情况如下：

### （1）出度董事会和股东大会情况

本年度我们现任独立董事全部亲自出席了 2 次董事会现场会议，全部参加表决了 2 次董事会通讯方式会议。在会前我们主动了解并获取作出决策所需要的情况和资料，了解公司生产运作和经营情况。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。本年度我们对董事会所审议的议案均投了同意票。

我们作为董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核委员会成员，均全部出席了本年度的各次会议，认真审议了会议议案，履行了委员职责。

我们均出席了公司 2010 年年度股东大会。

### （2）发表独立意见情况

2011 年，我们根据相关规定发表了如下独立意见：

#### 1) 公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本。

根据上海众华沪银会计师事务所有限公司的审计报告，公司合并报表 2010 年实现归属于母公司的净利润 1,358.84 万元，年末累计可供分配利润为-35,952.50 万元。2010 年末母公司报表未分配利润为-37,422.51 万元。公司 2010 年度新增利润尚不足以弥补以前年度的累计亏损，累计未分配利润仍为负数，董事会提出的 2010 年度不分配、不转增的预案符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

#### 2) 关于日常关联交易的独立意见

2011 年度，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与公司控股股东江苏丹化集团有限责任公司发生的日常关联交易金额为 7401.62 万元。我们认为：董事会对该事项的表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《上海证券交易所股票上市规则》有关规定的要求；2011 年年度日常关联交易是公司控股子公司日常生产经营中必要的业务，将遵循公允的市场价格，不影响公司的独立性，也未损害公司及中小股东的利益。

#### 3) 关于补选朱大夯先生为公司董事的独立意见

因个人原因，张剑冰先生于 2011 年 2 月 24 日辞去了公司董事职务，董事会提名朱大夯先生为公司六届董事会董事候选人。我们认为：董事候选人的提名程序，以及审议该事项的董事会会议召集和召开方式均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。被提名人的个人履历、任职资格符合《公司法》、《公司章程》以及《上市公司治理准则》等的任职要求，具备

担任相应职务的资格。

#### 4) 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：

永城永金化工有限公司等五家公司（简称：项目公司）为永金化工投资管理有限公司（注册资本 2 亿元人民币，简称：永金投资）的全资子公司，均正在投资建设年产 20 万吨乙二醇项目。永金投资由河南煤业化工集团有限责任公司（简称：河南煤业）和公司控股子公司通辽金煤化工有限公司（简称：通辽金煤）各出资现金人民币 1 亿元成立。永金投资下属五家项目公司为项目建设需要，需分别向河南煤业通过金融机构进行单个不超过 7 亿元人民币，合计不超过 35 亿元人民币的委托贷款，贷款期限均为两年。

为保证五个项目公司的正常建设，通辽金煤拟将其持有的永金投资 50% 的股权向河南煤业提供股权质押担保，担保范围为委托贷款本金、利息及相关费用总额 50% 的偿还责任，永金投资将为此向通辽金煤提供反担保。截止本报告期末，五家被担保对象该等借款余额合计为 21.3 亿元。

我们认为，通辽金煤与河南煤业共同合作建设煤制乙二醇项目，河南煤业为项目公司提供资金支持，因此本次股权质押担保符合公司的战略规划和整体利益，有利于公司实现发展战略目标。

公司对控股子公司通辽金煤化工有限公司在国家开发银行股份有限公司的 6 亿元长期借款提供担保，通辽金煤第二大股东河南煤业化工集团有限责任公司也提供了担保，截止本报告期末，该担保余额为 5.9 亿元。

我们认为，公司对控股子公司的担保行为是为了保证其开展生产经营活动的资金需要，有利于公司的整体利益。

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。

#### 5) 对 2011 年年报编制的督促工作。

我们配合董事会审计委员会对公司 2011 年年报编制工作进行了全程督促，以保证公司的年度报告真实、准确、完整。我们共进行了两次实地考察，参与了年报审计的各个重要阶段，听取了管理层对公司经营情况及财务状况的介绍，并与事务所主审人员就年报编制中的问题进行了充分的沟通。我们认为：公司本年度对原收购江苏丹化醋酐有限公司而产生的商誉全额计提减值准备，能够使公司关于资产价值的会计信息更具合理性；在 2012 年 2 月 28 日沟通时，事务所主审人员提出了关于子公司通辽金煤于 2011 年 6 月底对在在建工程进行结转，并于 7 月起确认营业收入的调整意见，对此我们予以关注。

#### (3) 在关注公司经营以及保护社会公众股股东合法权益方面所做的工作

1) 对公司信息披露情况进行监督和核查，基本保证公司信息披露内容的真实、准确、完整和及时，使所有股东有平等的机会获得信息，督促公司加强自愿性信息披露，切实维护了股东、特别是社会公众股股东的合法权益。

2) 协助公司推进投资者关系建设，促进公司与投资者之间的美好沟通，让公司了解广大中小股东的要求，加深投资者对公司的了解与认同。

3) 密切关注公司解决历史遗留问题的进展情况，积极探索新的解决办法，并对公司提出建议。

4) 及时了解公司的日常经营状况和可能产生的经营风险，在董事会上发表意见、行使职权。

5) 关注并监督公司内控制度的建立情况，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。

6) 对公司募投项目的建设、醋酐的生产经营、非公开发行股票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进行现场考察。

7) 对公司内幕信息知情人制度执行情况进行检查, 在公司产生内幕信息时督促公司告知知情人不得买卖公司股票。

### (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供销业务, 主营业务完全独立于股东及其他关联方。公司现有生产所需的能源、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。控股子公司通辽金煤向控股股东借用部分技术人员, 今后将对员工劳动关系逐步进行完善。 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。公司总裁、副总裁、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、权属清晰, 完全独立于控股股东, 无资金、资产被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	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、

其实施情况	<p>系统、成文的政策、制度和程序。</p> <p>公司将根据最新要求修订或制订《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《控股子公司管理办法》、《董事会秘书制度》。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与企业发展相适应的管理制度，以满足其日常经营的需要。报告期内公司的各项制度得到有效执行。公司还将适时聘请中介机构对公司的内控情况进行全面梳理，以逐步完善制度、优化流程并管控风险，建立完善的内部控制体系。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>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。</p> <p>公司设立审计法律部，该部门是公司内部控制的日常监督和评估部门，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估，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。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>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估。对上述活动情况每年两次定期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。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>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。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>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》等一系列业务具体规定，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。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>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。</p> <p>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。</p>

#### (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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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，提交证券监管部门和司法机关按有关法律法规处理。

报告期内，公司无重大会计差错更正情况，无重大遗漏信息补充情况，无业绩预告修正情况。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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
2010 年年度股东大会	2011 年 3 月 22 日	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 3 月 23 日

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 3 月 22 日上午在江苏镇江金陵润扬大桥酒店会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2010 年年度报告及摘要；
  - (2) 公司 2010 年度董事会工作报告；
  - (3) 公司 2010 年度监事会工作报告；
  - (4) 公司 2010 年度财务决算报告；
  - (5) 公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本预案；
  - (6) 关于 2011 年度公司控股子公司日常关联交易的议案；
  - (7) 关于 2011 年度续聘审计单位并支付 2010 年度审计费用的议案；
  - (8) 关于控股子公司将所持股权进行质押，为永城永金化工有限公司等五家公司的合计不超过 35 亿人民币借款提供担保的议案；
  - (9) 关于补选朱大夯先生为公司董事的议案。
- 公司独立董事在会上作了 2010 年度述职报告。

## 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

报告期内公司的生产经营遇到较大困难，主要如下：

(1) 公司目前的主营业务是控股子公司江苏丹化醋酐有限公司（简称：醋酐公司）醋酐产品的生产和销售。受产品市场价格长期低迷、原材料价格上涨、下游需求不旺等多种因素的影响，醋酐公司继续面临较大的经营压力，本年度主要采取以销定产、压缩产能、节能挖潜、调整营销策略等措施，情况虽有所缓解，但未有根本改观。该公司全年生产醋酐 5.05 万吨，同比下降 22.52%，利润总额-8,347.31 万元。

鉴于醋酐公司目前的经营状况，本年度公司将因收购该公司而产生的商誉（2010 年末账面价值为 12,374.90 万元）全额计提减值准备。

(2) 公司的募投项目-全球首套煤制乙二醇草酸项目由控股子公司通辽金煤化工有限公司(简称:通辽金煤)进行。本年度通辽金煤仍然重点抓好该项目的消缺和试生产工作,取得了一定的进展,在改进了催化剂后,2011 年 11 月中旬装置日产量由设计能力的 50%提升至 75%。但因部分装置的设备稳定性仍存在问题,需要进行改造或更换,目前生产负荷仍维持在 50%以上,该公司计划于 2012 年上半年进行一到两次技术改造和系统检修,以期在安全平稳生产的前提下,再次提升生产负荷。报告期内通辽金煤生产乙二醇 3.36 万吨(其中下半年 2.84 万吨),草酸 3.42 万吨(其中下半年 1.98 万吨)。该公司于 2011 年 6 月底对在建工程进行结转,并于 7 月起确认营业收入,受前期开办费用分摊、装置调试等因素的影响,该公司 2011 年度净利润-13,936.12 万元。

报告期内,公司合并报表范围实现营业收入 55,723.38 万元,比上年同期增加 80.53%;归属于母公司的净利润-29,442.02 万元;年末资产总额 395,808.03 万元,比上年同期减少了 0.83%。

2011 年的主要经营工作:

(1) 节能降耗降成本, 狠抓质量上台阶。

面对原材料价格不断上涨和设备严重老化的挑战,控股子公司醋酐公司着力于节能降耗降成本,加大现场管理的监督力度。例如及时调节循环水的流量,在不影响冷却效果的同时节省了电和水的用量;为控制全年产量,保持适中的运行负荷,醋酐公司全年共安排了四次停车检修,及时消除设备故障;在运行中杜绝跑、冒、滴、漏,降低系统阻力,保持设备良好的工作状态;狠抓检修质量,控制检修成本,并做好修旧利废工作;在生产模式上根据原材料的价格合理调整醋酸消耗以降低变动成本。醋酐公司在做好节能降耗的同时,紧紧围绕“质量是企业的生命”这一主题,严格对产品质量进行把关,使公司的醋酐产品合格品率和优级品率都达到 100%,从而保证了市场的占有率。

(2) 全力以赴, 攻克乙二醇项目产能瓶颈

控股子公司通辽金煤的煤制乙二醇项目自 2009 年底开始试生产以来一直存在生产瓶颈,稳定生产、提升负荷成为其工作重点。本年度该公司科技人员对加氢催化剂进行了改进,并对部分生产工艺进行了改造,以适应改进后催化剂的反应特性,项目生产负荷得到明显提升,并于 11 月中旬达到设计能力的 75%以上。但部分设备仍需待气温回升后进行改造或更换,目前产能仍维持在 50%以上。

(3) 切实加强物资供应, 保证采购物资质量。

为了确保正常生产和 2011 年初制定的一系列目标指标的实现,各子公司在备品备件的管理上及时掌握库房物资数量的动态情况,尽量减少物资压库。在采购中,千方百计实现比质比价采购,对采购市场进行咨询了解,逐一排查,分析掌握生产厂家资质和技术力量,从产品的实用性等多方进行比较,保证采购物资的质量。始终坚持减少中间环节,降低采购成本,提高进销差率。

(4) 抓住市场, 调整营销策略。

为提高产销率和资金回笼率及销售价格,2011 年醋酐公司对全国市场需求变化进行了排摸分析,准确地把握醋酐走势,制定切实可行的营销策略,并根据不同时期的市场销售变化情况,适时调整销售策略,建立诚信的客户网络,以保持产品的市场份额。

通辽金煤的乙二醇和草酸产品也在不断拓展销售市场,并实现如下三方面的转变:一是从以东北市场为主,逐步向华东市场转移;二是从以向经销商供应为主,逐步向与生产厂家建立直接供销关系转移;三是乙二醇产品从主要用于生产防冻剂,逐步向聚酯领域进军。产品销售网络已经建立,为产量提升做好了充分准备。

(5) 着眼未来, 注重员工综合素质提高。

在新经济背景下,企业要在市场竞争中生存和发展,必须拥有学习能力,一个比竞争对

手学得更好更快的学习能力。建立学习型和创新型的员工队伍是企业人力资源开发的重要途径。本年度公司及各子公司根据年初制订的培训计划和各部门工作实际,认真组织开展了各项培训,培训内容涉及劳动保护、化工专业技术、安全消防知识、以及企业文化建设等。强化班组的培训学习工作,通过培训,既提高了公司员工的综合素质,又实现了企业人力资源的不断增值。

(6) 注重企业文化建设,推动“三个文明”健康发展。

企业的文化建设是企业发展的催化剂,更是企业健康发展的基础。本年度公司的企业文化建设定格在增强企业的凝聚力和感召力上,把企业精神作为员工的精神力量,紧紧围绕生产经营目标任务的完成,继续深入、持久地在全公司范围内广泛开展了争创先进车间、先进班组活动。通过金煤充分发挥党、团组织的领导作用,开展了一系列丰富多彩的创优活动,极大地增强了企业对员工的凝聚力,同时极大地鼓舞和调动了员工工作积极性、主动性和创造性,在公司形成了心齐、气顺、劲足的良好氛围。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 行业发展趋势

乙二醇是一种大宗有机化工原料,主要用于生产聚酯和防冻剂,国内需求量很大。根据化工在线(www.chemsino.com)的统计,2011年全球乙二醇产量约2000万吨,开工率约77%,产能处于相对过剩的状态,但区域供需不平衡,亚洲(尤其是中国)是最大的进口地区。2005-2011年,中国乙二醇生产能力从139万吨/年增长到360多万吨/年,产量从110万吨/年增长到280万吨/年以上,表观消费量从500多万吨增长到1000多万吨。由于国内乙二醇产量增长速度明显低于下游需求增幅,因此近年来我国进口乙二醇逐年大幅增加,从2005年的400万吨大幅增加至2011年的727万吨,国内产品的自给率仍然不足30%。随着下游聚酯工业的强劲增长,预计未来2年内乙二醇的需求量有望继续保持增长态势。

2011年进口乙二醇的价格涨跌幅基本与国际原油价格保持了同步,布伦特原油2011年平均价为111美元/桶,相比2010年涨了38%;根据海关总署的统计数据(海关税则号:29053100),乙二醇2011年平均进口价格为1184.39美元/吨,相比2010年上涨36.39%。由于中东地区乙烷价格低廉,该地区以乙烷为原料生产的乙烯及下游产品(包括乙二醇)有一定的成本优势,但目前该地区天然气供应已出现紧张局面,乙烷产能将逐步缩小,其价格也将逐渐上涨,未来生产乙二醇的成本优势也将降低。

目前国内醋酐市场仍处于低迷状态,下游需求受国家环保政策及金融危机双重影响开工不足,加之国内醋酐产能仍在增加,严重冲击了市场,价格竞争激烈,我国醋酐的生产能力已出现过剩的状况。

### (2) 未来发展机遇与挑战

煤化工是以煤炭为主要原料生产化工产品的行业,根据生产工艺与产品的不同,可以分为煤焦化、煤气化和煤液化三条产品链,其中煤气化制醇醚燃料、甲醇制烯烃、煤液化则是现代新型煤化工领域。现代煤化工产业可以减少对原油资源的高度依赖,并能有效解决交通、火电等重要能源行业的污染和排放问题。随着高油价时代的来临,以大型煤气化为龙头的现代煤化工产业已经成为全球经济发展的热点产业。

根据2011年6月1日起施行的《产业结构调整指导目录(2011年本)》,“20万吨/年及以上合成气制乙二醇”已被国家列为鼓励类投资项目,煤制乙二醇项目迎来了快速、健康发展的春天。借助于技术领先优势,公司将在近年内迅速扩大乙二醇产能,占领行业优势地位;同时,国内其他煤化工企业与科研机构进行的煤制乙二醇工业化技术研发工作也在迅速推进,甚至已有相关项目申报立项或开工建设,此类乙二醇项目的建设和投产将对公司未来的发展构成一定的挑战。

### (3) 风险及采取的对策

### 1) 产品单一和原材料价格波动

公司的主营业务原是单一的醋酐产品，抗风险能力较差。首期乙二醇项目增加了联产草酸的装置，有利于化解产品价格波动带来的经营风险，增强公司未来的盈利能力。

乙二醇未来生产需要大量褐煤，煤炭等原材料价格的波动，可能对公司生产经营和盈利能力产生一定的影响。截止目前，子公司通辽金煤已取得煤炭资源配置的政府承诺，待办理相应的审批手续后，褐煤的价格风险将能得到有效控制。

### 2) 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，该工艺虽经中试和小规模工业化试验装置的检验取得成功，但首次在大规模工业化过程中仍存在一定的技术风险，主要是要解决催化剂活性与反应效率的问题，设备运转稳定性问题，以及乙二醇产品透光度问题。公司需继续加大技术与人才投入，加强技术合作与协同攻关，以降低项目的技术风险。

### 3) 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。鉴于国内乙二醇的需求旺盛，国内已有多家企业抓紧新建项目，拟建产能已超过 500 万吨。生产工艺由目前几乎单一的石油路线转变为石油化工、煤化工等多种路线并存的状态，乙二醇市场的竞争也将日趋激烈。公司应尽快保证首套装置的稳产、高产，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。

### 4) 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、人力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 万吨乙二醇项目的稳定运行，并抓紧启动二期年产 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合作协议，未来将形成年产 300 万吨乙二醇的规模。同时公司将继续关注现有醋酐产品的生产和销售状况，加快高附加值替代产品的研发，并在适当的时候进行产业转移或产业整合，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

子公司通辽金煤二期年产 40 万吨乙二醇项目总投资 43.67 亿元，该公司将自筹 30%，公司将继续进行非公开发行股票，用募集资金对通辽金煤增资投入，其余资金拟通过银行贷款等途径解决。

通辽金煤与河南煤业化工集团有限责任公司计划在河南新乡等 5 处合资建设煤制乙二醇项目，其中的 4 处项目有望于 2012 年度建设完成并试生产。河南煤业为合资公司的在建项目提供融资支持。

#### (6) 新年度工作计划

2012 年公司将继续坚持自主创新、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有力科技支撑。主要做好以下工作：

- 1) 全力以赴进行技术攻关, 稳定生产, 并逐步提升装置产能, 尽快达到装置设计能力。
- 2) 继续进行二期年产 40 万吨乙二醇项目的准备工作, 待资金筹措和其他相关条件具备后立刻启动项目的建设。
- 3) 根据公司与河南煤业化工集团有限责任公司签订的合作协议, 公司将加快河南的合作项目的建设, 力争四个项目年内建成并开始试生产。
- 4) 醋酐公司将继续做好双增双节、开源节流、降本增效、技术更新、技术改造工作, 缓解醋酐生产的成本压力, 并在适当的时候进行产业转移或产业整合。
- 5) 加大科技投入, 以期在新产品开发、催化剂回收、下游产品研发等多方面有所突破。
- 6) 加强内控建设, 在适当的时候借助于中介机构, 对公司的内控制度及实施情况进行全面梳理, 并逐步加以完善, 以提高公司管理水平以及风险控制能力。
- 7) 加快人才队伍建设, 完善激励机制, 通过股权合作等多种形式增强人才的凝聚力, 保证公司未来发展的动力。

### 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	2011 年	2010 年	同比变动 (%)
营业收入	55,723.38	30,866.05	80.53
营业利润	-39,435.09	-4,267.08	-824.17
归属于母公司所有者的净利润	-29,442.02	1,358.84	-2266.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-29,392.09	-2,862.63	-926.75

### 4、报告期公司资产负债表构成同比发生重大变动情况

单位: 万元 币种: 人民币

资产	年末余额	占总资产比重 (%)	年初余额	占总资产比重 (%)	变动比例 (%)
货币资金	11306.34	2.86	22,138.68	5.55	-48.93
应收票据	2,677.75	0.68	1,932.90	0.48	38.54
预付款项	5,562.57	1.41	29,183.46	7.31	-80.94
其他应收款	456.49	0.12	103.83	0.03	339.65
存货	8,062.75	2.04	3,507.97	0.88	129.84
其他流动资产	215.58	0.05	519.42	0.13	-58.50
固定资产原值	372,672.36	94.15	69,346.66	17.37	437.40
累计折旧	47,333.73	11.96	27,365.63	6.86	72.97
在建工程	6,353.37	1.61	252,066.90	63.15	-97.48
工程物资	111.19	0.03	426.67	0.11	-73.94
开发支出	-	0.00	1,379.46	0.35	-100.00
商誉	-	0.00	12,374.90	3.10	-100.00
应付票据	4,980.00	1.26	3,793.00	0.95	31.29
应付账款	33,365.92	8.43	16,397.65	4.11	103.48
预计负债	816.99	0.21	408.00	0.10	100.24
其他应付款	30,244.26	7.64	13,526.69	3.39	123.59
其他非流动负债	5,098.14	1.29	2,819.97	0.71	80.79

货币资金年末数比年初数减少 48.93%，减少原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司及江苏丹化醋酐有限公司归还长期借款而减少货币资金所致。

应收票据年末数比年初数增加 38.54%，增加原因为：下属子公司通辽金煤化工有限公司本期收到的银行承兑汇票增加所致。

应收账款年末数比年初数减少 23.46%，减少原因主要为：下属子公司江苏丹化醋酐有限公司应收货款减少所致。

预付款项年末数比年初数减少 80.94%，减少原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司乙二醇项目结转在建工程所致。

其他应收款年末数比年初数增加 339.65%，增加原因主要为：下属子公司通辽金煤化工有限公司期末往来款增加所致。

存货年末数比年初数增加 129.84%，增加原因主要为：下属子公司通辽金煤化工有限公司期末存货增加所致。

其他流动资产年末数比年初数减少 58.50%，减少原因主要为：下属子公司江苏丹化醋酐有限公司催化剂摊销所致。

固定资产年末数比年初数增加 4.37 倍，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司在建工程转入固定资产；累计折旧年末数比年初数增加 72.97%，增加原因主要为：因固定资产增加而相应折旧计提增加所致。

在建工程年末数比年初数减少比例为 97.48%，减少原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目工程结转固定资产所致。

工程物资年末数比年初数减少 73.94%，减少原因主要为：下属子公司通辽金煤化工有限公司在建工程领用工程物资所致。

开发支出年末数比年初数减少 100%，减少原因为下属子公司通辽金煤化工有限公司草酸二甲脂水解制草酸工艺技术确认为无形资产及江苏丹化醋酐有限公司 TAED 项目支出结转损益所致。

商誉年末数比年初数减少 100.00%，减少原因主要为：本公司因收购江苏丹化醋酐有限公司所形成的商誉，成本优势不存在全额计提减值准备所致。

应付票据年末数比年初数增加 31.298%，增加原因主要为：下属公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目银行承兑汇票结算量增加所致。

应付账款年末数比年初数增加 103.48%，增加原因主要为：下属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。

预计负债年末数比年初数增加 100.24%，增加原因主要为：本公司与上海飞天投资有限责任公司之间的未决诉讼全额预提履约责任估计损失所致。

其他应付款年末数比年初数增加 123.59%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司欠持有本公司 5% 以上表决权股份的股东江苏丹化集团有限责任公司款项增加所致。

其他非流动负债年末数比年初数增加 80.79%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本年度收到通辽经济技术开发区财政局扶持企业资金 2,800 万元所致。

##### 5、报告期公司利润表主要变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度	变动比例 (%)
营业收入	557,233,763.11	308,660,509.82	80.53
营业成本	638,772,476.84	313,024,676.57	104.06



营业税金及附加	500,682.82	133,938.36	273.82
销售费用	12,722,308.95	7,303,142.01	74.20
管理费用	103,004,875.18	19,274,728.51	434.40
财务费用	59,112,571.26	16,810,496.49	251.64
资产减值损失	126,646,268.78	75,028.31	168697.98
投资收益	-10,825,501.37	5,290,707.53	-304.61
营业外收入	7,237,640.61	47,259,469.88	-84.69
所得税费用	-4,996,387.53	-2,329,914.54	-114.45

营业收入本年发生数比上年发生数增加 80.53%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司收入增加所致；营业成本本年发生数比上年发生数增加 104.06%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司成本增加所致。

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 2.74 倍，增加原因为：下属子公司江苏丹化醋酐有限公司附加税增加所致。

销售费用本年发生数比上年发生数增加 74.20%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本年度运输费增加所致。

管理费用本年发生数比上年发生数增加 4.34 倍，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司 2011 年 6 月 30 日结束试生产，开办费用一次摊销增加所致。

财务费用本年发生数比上年发生数增加 2.52 倍，增加原因为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司借款利息增加所致。

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 1686.98 倍，增加原因为商誉计提减值准备所致。

投资收益本年发生数比上年发生数减少 3.05 倍。减少原因主要为：报告期内由于下属子公司通辽金煤化工有限公司按权益法核算的投资单位本期出现经营亏损而确认了相应的投资损失。

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 84.69%，减少原因主要为：本公司本期非流动资产处置利得减少所致。

所得税费用本年发生数比上年发生数减少 114.45%，本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司留抵亏损确认递延所得税资产所致。

## 6、报告期公司现金流量主要变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	352,299,607.07	184,581,833.87	90.86
投资活动产生的现金流量净额	-386,682,199.41	-612,770,023.68	36.90
筹资活动产生的现金流量净额	-110,634,864.82	322,230,724.52	-134.33

经营活动产生现金流量净额与上年同期相比增加 90.86%，增加原因主要系报告期内公司收到股东借款所致。

投资活动产生现金流量净额与上年同期相比增加 36.90%，主要原因系报告期内公司项目建设基本完成，投资支出减少所致。

筹资活动产生现金流量净额与上年同期相比减少-134.33%，主要原因系报告期内公司金融机构借款规模减少。

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	12,109.00	75%	50,876.99	19,894.71	-10,025.15
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	196,488.02	54.01%	346,874.86	181,667.46	-13,936.12

8、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
化工业	550,349,827.20	633,612,785.39	-15.13	81.90	105.17	减少 13.06 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
醋酐	260,101,167.87	315,344,962.54	-21.24	-14.03	2.11	减少 19.17 个百分点
乙二醇	176,506,146.85	202,014,331.70	-14.45			
草酸	108,186,510.58	110,101,851.28	-1.77			

(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	306,053,012.67	50.85
华中地区	18,124,428.75	-53.08
华北地区	82,611,668.43	215.78
西北地区	11,434,246.93	26.50
华南地区	38,886,173.43	394.32
西南地区	25,131,955.01	137.42
东北地区	67,548,136.39	813.12
出口销售	560,205.59	

## 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	136,45.46	占销售总额比重	24.79%
前五名供应商供货金额合计	32,349.38	占供货总额比重	48.37%

## 10、与公允价值计量相关的项目

单位：万元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
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	0	0	0		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	0	0	0		0

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	0
投资额增减变动数	-10,000
上年同期投资额	10,000
投资额增减幅度(%)	-100

## 1、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (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
六届 8 次	2011 年 2 月 24 日	1、公司 2010 年年度报告及摘要；2、公司 2010 年度董事会工作报告；3、公司 2010 年度财务决算报告；4、2010 年度总经理工作报告；5、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；6、公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本预案；7、关于公司和控股子公司 2011 年度向银行申请借款授信额度的议案；8、关于 2011 年度公司控股子公司日常关联交易的议案；9、关于 2011 年度续聘审计单位并支付 2010 年度审计费用的议案；10、关于控股子公司将所持股权进行质押，为永城永金化工有限公司等五家公司的合计不超过 35 亿人民币借款提供担保的议案；11、关于补选朱大夯先生为公司董事的议案；12、关于召开 2010 年年度股东大会的议案。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 2 月 26 日
六届 9 次	2011 年 4 月 28 日	《2011 年第一季度报告》	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 29 日
六届 10 次	2011 年 8 月 25 日	1、《2011 年半年度报告》；2、关于增补董事会下设专门委员会委员的议案；3、关于公司向江苏银行上海分行申请 1 亿元人民币借款授信额度的议案。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 8 月 27 日
六届 11 次	2011 年 10 月 24 日	《2011 年第三季度报告》	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 10 月 25 日

##### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

###### (1) 聘任会计师事务所并支付审计费用

公司续聘了上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2011 年年报的审计单位，支付 2010 年年度报告审计费用 45 万元。

###### (2) 日常关联交易执行情况

董事会执行了 2010 年年度股东大会关于 2011 年度日常关联交易的决议。

###### (3) 补选公司董事

2010 年年度股东大会补选朱大夯先生为公司六届董事会董事，新任董事已经就任并履行了自己的职责。

#### (4) 对外担保事项

河南煤业化工集团有限责任公司拟通过金融机构向公司控股子公司的合营公司永金化工投资管理有限公司的五家乙二醇项目子公司提供最高额 35 亿元人民币的委托贷款，2010 年年度股东大会同意控股子公司通辽金煤化工有限公司将其持有的永金化工投资管理有限公司股权（现金出资 1 亿元，占其 50% 的股权）向河南煤业化工集团有限责任公司进行质押，为上述贷款提供 50% 偿还责任担保。报告期末五家被担保对象的借款余额总计为 21.3 亿元。

### 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

公司制订了《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》等相关工作制度，保证了审计委员会成员能依法有效地履行职能。

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（2011）41 号公告要求，审计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 2011 年财务会计报表，报表反映了公司 2011 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《2011 年度公司审计工作总结报告》，全文如下：

上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 5 日开始公司年报审计的预审工作，于 2011 年 1 月 9 日开始公司年报审计工作。

事务所对公司重要下属子公司执行了风险评估和控制测试程序，对重要报表科目执行了详细的实质性测试程序。事务所还重点关注了江苏丹化醋酐有限公司 2011 年度的收入成本确认，通辽金煤化工有限公司试生产结束的认定、在建工程转固定资产的账务处理及收入成本的确认。鉴于醋酐公司连续三年亏损，同意公司本次对商誉全额计提减值准备。

事务所在对公司 2011 年度财务报表审计过程中，与公司管理层、本委员会及公司独立董事进行了多次沟通，已形成书面记录。

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。在主审会计师 2012 年 2 月 28 日提出关于子公司通辽金煤于 2011 年 6 月底对在在建工程进行结转，并于 7 月起确认营业收入的调整意见时，我们提出了我们的意见。

在年报审计工作期间内，事务所能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，按时出具审计报告。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据 2011 年年报编制规范要求，公司已对高管薪酬发放进行了统计，薪酬与考核委员会对 2011 年公司高管薪酬发放情况进行了仔细审核，同时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 2012 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。

本次会议一致通过如下决议：

（1）同意公司 2011 年度高管薪酬发放；

（2）根据公司经营发展情况，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。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据《内幕信息及知情人管理制度》，对于能够获得公司内幕信息的外部知情人将进行登记备案，提醒其负有保密义务，并承担法律责任。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司于 2012 年 1 月成立了由董事长曾晓宁负责的内控领导小组，将负责公司内控建设的组织领导工作。领导小组下设工作小组，负责公司内控工作的推动和实施，由执行总裁花峻担任组长。同时，公司计划根据实际情况适时聘请外部咨询机构帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性的提出改进建议，使公司内控建设完全符合《企业内部控制基本规范》的要求。2012 年度工作计划如下：

1) 按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对公司现行内控制度及其实施情况进行风险评估、全面梳理，查找内控缺陷，编制风险清单；

2) 对各个流程中存在的风险进行识别，进行综合分析和全面评估，评价内控的质量；

3) 针对发现的缺陷和风险，制定相应的整改方案，逐步完善制度、优化流程和管控风险，进一步完善可以确实执行及有效运作的内部控制体系。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司于 2010 年 2 月制订了《内幕信息知情人管理制度》，并已得到有效执行。公司已根据监管部门的要求，对照相关指引，重新制订《内幕信息知情人登记管理制度》，于 2012 年 3 月 1 日六届十二次董事会会议通过后实施。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中规定了公司现金分红政策，主要内容为：公司采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红，最近三年以现金的方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；若董事会未做出现金利润分配预案，公司应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

由于公司上年末累计未分配利润为负，不具备分红条件，因此报告期内公司未进行现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

本年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红的	分红年度合并	占合并报表
------	---------	---------	---------	-------	--------	-------

	红股数(股)	息数(元)(含 税)	增数(股)	数额(含税)	报表中归属于 上市公司股东 的净利润	中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率(%)
2008					16,820,555.80	0
2009			10		-44,876,189.29	0
2010					13,588,415.05	0

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
六届 5 次监事会决议	1、公司 2010 年度监事会工作报告；2、公司 2010 年年度报告及摘要；3、公司 2010 年度财务决算预案；4、公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本预案；5、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
六届 6 次监事会决议	《2011 年第一季度报告》
六届 7 次监事会决议	《公司 2011 年半年度报告》全文和摘要
六届 8 次监事会决议	《2011 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公司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	欠款	10,520.56	已判决	中止执行

	(集团)有限公司				
本公司	上海申滕畜禽有限公司	欠款	504.04	已判决	中止执行
上海飞天投资有限责任公司	本公司、上海轻工控股(集团)公司	股权转让纠纷	1,585.54	经二审裁定,撤销一审判决,发回重审。	重新审理之中
上海英雄实业有限公司	上海轻工厨房设备有限公司	股东资格确认纠纷案		审理之中	尚未判决

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、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,后法院追加上海轻工控股(集团)公司(简称:轻工控股)为本案共同被告。2010 年 11 月,法院一审判决本公司、轻工控股支付原告上海飞天投资有限责任公司实际财产损失 1,585.54 万元。本公司、轻工控股均不服该判决,向上海市第一中级人民法院提起上诉。一中院经对本案审理后认为,原审判决认定事实不清,证据不足,于 2011 年 5 月下达"(2011)沪一中民四(商)终字第 37 号"《民事裁定书》,裁定撤销上海市闵行区人民法院(2009)闵民二(商)初字第 2658 号民事判决,本案发回重审。截止本报告披露日,该案仍在重新审理之中。

4、2012 年 1 月初,公司收到上海市浦东新区人民法院应诉通知书,法院已受理上海英雄实业有限公司(简称:原告)诉上海轻工厨房设备有限公司(简称:被告)股东资格确认纠纷案,原告将公司列为本案第三人。诉状称:原告于 2001 年与本公司签订了收购被告 50.01% 股权的相关协议,双方早已于上海产权交易所办理了产权转让交割手续,但至今工商变更登记仍未完成。原告诉求法院确认其股东资格,要求被告向公司登记机关申请办理股东和股权变更登记,并由本公司协助配合。截止本报告披露日,本案仍在审理之中。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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:万元 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏丹化集团有限责任公司	控股股东	购买商品	采购电	市场定价	2,842.48	100
		购买商品	采购蒸汽	市场定价	2,976.06	100
		购买商品	采购天然气	市场定价	45.86	100
		购买商品	采购热气	市场定价	73.77	100
		购买商品	采购空气	市场定价	165.88	100
		购买商品	采购清水	市场定价	41.26	100
		购买商品	采购软水	市场定价	213.94	100
		购买商品	采购自来水	市场定价	17.60	100
		接受劳务	派驻人员工资	约定价格	656.40	100
		接受劳务	培训费	市场定价	4.20	100
		销售商品	销售草酸	市场定价	364.16	17.39
		合计				/

江苏丹化集团有限责任公司拥有充裕的供汽、发电、清水生产装置,经验丰富的技术人员和销售人员,这些资源有利于公司的日常生产经营活动。

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	控股股东			15,800.16	15,800.16
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	合营公司		203.47		
合计			203.47	15,800.16	15,800.16
关联债权债务形成原因		遗留债权的余额 203.47 万元。 股东向公司控股子公司通辽金煤化工有限公司提供借款。			

## (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）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保	
通辽煤化工有限公司	控股子公司	永城永金化工有限公司	20,600	2011年4月15日	2011年6月28日	2013年6月27日	连带责任担保	否	否	是	否	
		安阳永金化工有限公司	25,150	2011年4月15日	2011年6月28日	2013年6月27日	连带责任担保	否	否	是	否	
		濮阳永金化工有限公司	31,050	2011年4月15日	2011年6月28日	2013年6月27日	连带责任担保	否	否	是	否	
		新乡永金化工有限公司	27,950	2011年4月15日	2011年6月28日	2013年6月27日	连带责任担保	否	否	是	否	
		洛阳永金化工有限公司	1,750	2011年4月15日	2011年6月28日	2013年6月27日	连带责任担保	否	否	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						57,520.65						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						57,520.65						
公司对控股子公司的担保情况												
报告期末对子公司担保余额合计（B）						59,000.00						
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）						116,520.65						
担保总额占公司净资产的比例（%）						119.03						
其中：												
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）						57,520.65						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						67,574.70						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						67,574.70						

公司对外担保情况及独立董事意见：

(1) 永城永金化工有限公司等五家公司（简称：项目公司）为永金化工投资管理有限公司（注册资本 2 亿元人民币，简称：永金投资）的全资子公司，均正在投资建设年产 20 万吨乙二醇项目。永金投资由河南煤业化工集团有限责任公司（简称：河南煤业）和公司控股子公司通辽金煤化工有限公司（简称：通辽金煤）各出资现金人民币 1 亿元成立。永金投资下属五家项目公司为项目建设需要，需分别向河南煤业通过金融机构进行单个不超过 7 亿元人民币，合计不超过 35 亿元人民币的委托贷款，贷款期限均为两年。

为保证五个项目公司的正常建设，通辽金煤拟将其持有的永金投资 50% 的股权向河南煤业提供股权质押担保，担保范围为委托贷款本金、利息及相关费用总额 50% 的偿还责任，永金投资将为此向通辽金煤提供反担保。截止本报告期末，五家被担保对象该等借款余额合计为 21.3 亿元。根据公司持有通辽金煤 54.01% 的股权，以及通辽金煤承担 50% 的担保责任折算，该担保余额为 57,520.65 万元。

独立董事认为，通辽金煤与河南煤业共同合作建设煤制乙二醇项目，河南煤业为项目公司提供资金支持，因此本次股权质押担保符合公司的战略规划和整体利益，有利于公司实现发展战略目标。

(2) 公司对控股子公司通辽金煤化工有限公司在国家开发银行股份有限公司的 6 亿元长期借款提供担保，通辽金煤第二大股东河南煤业化工集团有限责任公司也提供了担保，截止本报告期末，该担保余额为 5.9 亿元。

独立董事认为，公司对控股子公司的担保行为是为了保证其开展生产经营活动的资金需要，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、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、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (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
	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	50
境内会计师事务所审计年限	6

#### (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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十) 其他重大事项的说明

(1) 公司于 2009 年 7 月 13 日发布了《2009 年非公开发行股票预案》，拟向特定对象河南煤业化工集团有限责任公司发行股份，募集资金将用于增资通辽金煤化工有限公司，新建第二期年产 40 万吨煤制乙二醇项目。公司将综合考虑多方因素，继续推进该非公开发行股票事项。

(2) 根据公司与相关方签订的战略合作框架协议及补充协议，控股子公司通辽金煤化工有限公司的合营公司永金化工投资管理有限公司于 2010 年在河南的安阳、濮阳、新乡、永城、洛阳成立了五个全资项目子公司，分别建设年产 20 万吨煤制乙二醇项目，截止目前除洛阳外的其他四个项目预计在 2012 年内陆续建成并开始试生产。通辽金煤将向项目公司有偿供应催化剂，河南煤业化工集团有限责任公司将对公用工程、配套设施等提供必要的支持，并以股东贷款的方式为项目提供所需的资金，贷款利息将考虑筹资成本的实际情况，其下属企业将向项目公司有偿供应气体原料、蒸汽及生产用水等。通辽金煤化工有限公司曾预计在 2011 年度向安阳、濮阳、新乡三个项目公司提供总价为 5.43 亿元（含税价）的催化剂，截止报告期末，该采购事项尚未进行。相关事项详见 2009 年 7 月 17 日、2010 年 7 月 23 日公司临时公告。

(3) 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占用了公司巨额资金。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 亿元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。

(4) 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
2010 年度业绩预盈公告	上海证券报 29 版、香港商报 A6 版	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届八次董事会决议公告暨 2010 年年度股东大会通知	上海证券报 28 版、香港商报 A12 版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 28 版、香港商报 A6 版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届五次监事会决议公告	上海证券报版、香港商报版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年报正文		2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年报摘要	上海证券报 28 版、香港商报 A11 版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度非经营性资金占用及其他关		2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

联资金往来情况的专项说明			
预计 2011 年度日常关联交易公告	上海证券报 28 版、香港商报 A6 版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股子公司为其合营公司的全资子公司提供股权质押担保的公告	上海证券报 28 版、香港商报 A6 版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事辞职公告	上海证券报 28 版、香港商报 A6 版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东减持股份的提示性公告	上海证券报 B5 版、香港商报 A6 版	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会会议资料		2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B7 版、香港商报 A6 版	2011 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会法律意见书		2011 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第一季度季报	上海证券报 B75 版、香港商报 A12 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
诉讼进展情况公告	上海证券报 B26 版、香港商报 A5 版	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股股东减持股份的提示性公告	上海证券报 B44 版、香港商报 A22 版	2011 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
半年报全文		2011 年 8 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
半年报摘要	上海证券报 183 版、香港商报 A16 版	2011 年 8 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届十次董事会决议公告	上海证券报 183 版、香港商报 A17 版	2011 年 8 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三季度季报	上海证券报 B91 版、香港商报 A26 版	2011 年 10 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
煤制乙二醇、草酸项目进展情况公告	上海证券报 B22 版、香港商报 A11 版	2011 年 12 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股子公司生产装置发生事故的公 告	上海证券报 B27 版、香港商报 A14 版	2011 年 12 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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(2012)第 1812 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”)合并及公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表和以及财务报表附注。

## 一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司财务报表是丹化科技公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制合并及公司财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及公司财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并及公司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，以获取有关合并及公司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合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并及公司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，丹化科技公司合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丹化科技公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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

二〇一二年三月一日

## (二)财务报表

## 合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	6.1	113,063,361.68	221,386,818.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	6.2	26,777,462.80	19,328,954.05
应收账款	6.3	14,331,890.28	18,725,822.01
预付款项	6.5	55,625,650.15	291,834,637.40
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	6.4	4,564,917.06	1,038,272.05
买入返售金融资产			
存货	6.6	80,627,520.82	35,079,677.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.7	2,155,826.22	5,194,199.09
流动资产合计		297,146,629.01	592,588,381.34
<b>非流动资产:</b>			
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	6.9	84,882,535.50	95,708,036.87
投资性房地产			
固定资产	6.10	3,253,386,269.44	419,810,337.16
在建工程	6.11	63,533,665.47	2,520,669,027.83
工程物资	6.12	1,111,903.73	4,266,735.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.13	235,198,332.84	198,102,563.34

开发支出	6.13		13,794,638.84
商誉	6.14		123,748,990.41
长期待摊费用	6.15	4,556,461.62	5,858,307.78
递延所得税资产	6.16	18,264,543.79	16,778,374.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,660,933,712.39	3,398,737,011.64
资产总计		3,958,080,341.40	3,991,325,392.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.18	280,000,000.00	225,000,000.00
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	6.19	49,800,000.00	37,930,000.00
应付账款	6.20	333,659,203.62	163,976,462.98
预收款项	6.21	246,419,796.33	215,915,614.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.22		
应交税费	5.23	-211,831,394.24	-210,498,400.42
应付利息	6.24	2,107,539.50	1,806,823.33
应付股利	6.25	575,392.79	575,392.79
其他应付款	6.26	302,442,551.70	135,266,862.52
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	6.27	4,934,940.56	1,534,940.56
流动负债合计		1,008,108,030.26	571,507,696.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	6.28	1,007,000,000.00	1,114,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	6.29	8,169,857.36	4,080,000.00
递延所得税负债	6.16	9,161,668.93	12,671,886.79
其他非流动负债	6.30	50,981,428.82	28,199,702.72
非流动负债合计		1,075,312,955.11	1,158,951,589.51
负债合计		2,083,420,985.37	1,730,459,285.64
<b>所有者权益（或股东权</b>			



益):			
实收资本 (或股本)	6.31	778,620,618.00	778,620,618.00
资本公积	6.32	798,099,229.29	798,099,229.29
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	-653,945,235.46	-359,525,017.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		978,919,097.80	1,273,339,315.73
少数股东权益	6.35	895,740,258.23	987,526,791.61
所有者权益合计		1,874,659,356.03	2,260,866,107.34
负债和所有者权益 总计		3,958,080,341.40	3,991,325,392.98

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

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		162,847.87	288,627.16
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	46,713,518.08	4,391,775.29
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		46,876,365.95	4,680,402.45
<b>非流动资产:</b>			
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	1,413,653,774.51	1,413,653,774.51
投资性房地产			
固定资产		441,020.18	632,993.40
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		3,293.18	7,213.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,414,098,087.87	1,414,293,981.13
资产总计		1,460,974,453.82	1,418,974,383.58
<b>流动负债:</b>			
短期借款		100,000,000.00	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			
应交税费		2,670,392.17	2,695,712.89
应付利息			
应付股利		575,392.79	575,392.79
其他应付款		99,510,818.50	119,420,486.23
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		202,757,564.82	152,692,553.27
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		8,169,857.36	4,080,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,169,857.36	4,080,000.00
负债合计		210,927,422.18	156,772,553.27
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		778,620,618.00	778,620,618.00
资本公积		801,661,854.71	801,661,854.71
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		-386,379,927.04	-374,225,128.37
所有者权益（或股东权益） 合计		1,250,047,031.64	1,262,201,830.31
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,460,974,453.82	1,418,974,383.58

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**  
2011 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		557,233,763.11	308,660,509.82
其中：营业收入	6.36	557,233,763.11	308,660,509.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	6.36	940,759,183.83	356,622,010.25
其中：营业成本		638,772,476.84	313,024,676.57
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	6.37	500,682.82	133,938.36
销售费用	6.38	12,722,308.95	7,303,142.01
管理费用	6.39	103,004,875.18	19,274,728.51
财务费用	6.40	59,112,571.26	16,810,496.49
资产减值损失	6.41	126,646,268.78	75,028.31
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）	6.42	-10,825,501.37	5,290,707.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,825,501.37	-5,986,402.10
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-394,350,922.09	-42,670,792.90
加：营业外收入	6.43	7,237,640.61	47,259,469.88
减：营业外支出	6.44	4,089,857.36	4,080,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-391,203,138.84	508,676.98
减：所得税费用	6.45	-4,996,387.53	-2,329,914.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-386,206,751.31	2,838,591.52
归属于母公司所有者的净利润		-294,420,217.93	13,588,415.05
少数股东损益		-91,786,533.38	-10,749,823.53
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	6.46	-0.3781	0.0175
（二）稀释每股收益	6.46	-0.3781	0.0175
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-386,206,751.31	2,838,591.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-294,420,217.93	13,588,415.05

归属于少数股东的综合收益总额		-91,786,533.38	-10,749,823.53
----------------	--	----------------	----------------

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**  
2011 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			
减：营业成本			
营业税金及附加		400.66	
销售费用			
管理费用		6,664,616.57	6,305,112.70
财务费用		1,752,278.11	1,600,521.98
资产减值损失		-211,737.40	91,855.07
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）			
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）		-8,205,557.94	-7,997,489.75
加：营业外收入		140,616.63	45,161,046.99
减：营业外支出		4,089,857.36	4,080,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,154,798.67	33,083,557.24
减：所得税费用			6,050,314.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,154,798.67	27,033,243.15
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**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		685,734,833.11	555,913,320.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.47	203,151,106.43	22,407,824.76
经营活动现金流入小计		888,885,939.54	578,321,144.81
购买商品、接受劳务支付的现金		411,181,293.14	288,973,280.88
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		43,311,442.75	16,192,103.34
支付的各项税费		10,569,571.33	21,838,669.79
支付其他与经营活动有关的现金	6.47	71,524,025.25	66,735,256.93
经营活动现金流出小计		536,586,332.47	393,739,310.94
经营活动产生的现金流量净额	6.48	352,299,607.07	184,581,833.87
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			6,132,090.54
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		176,538.46	76,027,232.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			35,987,047.26
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		176,538.46	118,146,370.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		386,858,737.87	624,860,893.85
投资支付的现金			106,055,500.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		386,858,737.87	730,916,393.85
投资活动产生的现金流量净额		-386,682,199.41	-612,770,023.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			119,793,850.99
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		280,000,000.00	914,000,000.00
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		280,000,000.00	1,033,793,850.99
偿还债务支付的现金		332,000,000.00	644,380,301.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,634,864.82	67,182,825.37
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			
筹资活动现金流出小计		390,634,864.82	711,563,126.47
筹资活动产生的现金流量净额		-110,634,864.82	322,230,724.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-145,017,457.16	-105,957,465.29
加：期初现金及现金等价物余额		208,080,818.84	314,038,284.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		63,063,361.68	208,080,818.84

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**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
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		7,539.72	3,644.33
经营活动现金流入小计		7,539.72	3,644.33
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		1,730,508.65	2,134,075.23
支付的各项税费		175,146.69	6,019,729.54
支付其他与经营活动有关的现金		66,652,994.63	102,363,534.66
经营活动现金流出小计		68,558,649.97	110,517,339.43
经营活动产生的现金流量净额		-68,551,110.25	-110,513,695.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		176,538.46	76,027,232.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			36,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		176,538.46	112,027,232.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			14,600.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			14,600.00
投资活动产生的现金流量净额		176,538.46	112,012,632.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	30,000,000.00
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		100,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,751,207.50	1,599,990.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,751,207.50	31,599,990.00
筹资活动产生的现金流量净额		68,248,792.50	-1,599,990.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			



<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-125,779.29	-101,052.73
加：期初现金及现金等价物余额		288,627.16	389,679.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		162,847.87	288,627.16

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

2011 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	778,620,618.00	798,099,229.29			56,144,485.97		-359,525,017.53		987,526,791.61	2,260,866,107.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	778,620,618.00	798,099,229.29			56,144,485.97		-359,525,017.53		987,526,791.61	2,260,866,107.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-294,420,217.93		-91,786,533.38	-386,206,751.31
（一）净利润							-294,420,217.93		-91,786,533.38	-386,206,751.31
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-294,420,217.93		-91,786,533.38	-386,206,751.31
（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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	778,620,618.00	798,099,229.29			56,144,485.97		-653,945,235.46		895,740,258.23	1,874,659,356.03

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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	389,310,309.00	-389,355,074.62					13,588,415.05		106,333,295.19	119,876,944.62
(一) 净利润							13,588,415.05		-10,749,823.53	2,838,591.52
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,588,415.05		-10,749,823.53	2,838,591.52
(三) 所有者投入和减少资本									117,083,118.72	117,038,353.10

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								117,083,118.72	117,038,353.10
(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	389,310,309.00	-389,355,074.62							
1. 资本公积转增资本(或股本)	389,310,309.00	-389,355,074.62							
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	778,620,618.00	798,099,229.29			56,144,485.97		-359,525,017.53	987,526,791.61	2,260,866,107.34

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

2011 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	778,620,618.00	801,661,854.71			56,144,485.97		-374,225,128.37	1,262,201,830.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	778,620,618.00	801,661,854.71			56,144,485.97		-374,225,128.37	1,262,201,830.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,154,798.67	-12,154,798.67
（一）净利润							-12,154,798.67	-12,154,798.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-12,154,798.67	-12,154,798.67
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	778,620,618.00	801,661,854.71			56,144,485.97		-386,379,927.04	1,250,047,031.64

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	389,310,309.00	1,191,016,929.33			56,144,485.97		-401,258,371.52	1,235,213,352.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	389,310,309.00	1,191,016,929.33			56,144,485.97		-401,258,371.52	1,235,213,352.78

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	389,310,309.00	-389,355,074.62					27,033,243.15	26,988,477.53
（一）净利润							27,033,243.15	27,033,243.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,033,243.15	27,033,243.15
（三）所有者投入和减少资本		-44,765.62						-44,765.62
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		-44,765.62						-44,765.62
（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	389,310,309.00	-389,310,309.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	389,310,309.00	-389,310,309.00						
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	778,620,618.00	801,661,854.71			56,144,485.97		-374,225,128.37	1,262,201,830.31

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。本公司 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。

根据本公司 2010 年 3 月 5 日召开的 2009 年年度股东大会决议和修改后的章程规定,本公司增加注册资本人民币 38,931.03 万元,由资本公积转增股本,转增基准日期为 2010 年 3 月 18 日,变更后本公司的注册资本为人民币 77,862.06 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日止,本公司股本为人民币 77,862.06 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投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产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变动计入股东权益，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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减坏账准备列示。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### 3.8.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项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 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	以应收款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	不计提坏账准备

### 3 重要会计政策和会计估计 (续)

#### 3.8 应收款项 (续)

##### 3.8.2 按组合计提坏账准备的应收款项 (续)

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	1%	5%
1—2年	1%	5%
2—3年	1%	5%
3年以上	100%	100%

##### 3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据该款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

#### 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 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投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其投资成本按照公允价值为基础确定。

##### 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, 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, 其差额包含在投资成本中; 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，其账面价值高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，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，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 10 年、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。

#### 3.21 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.22 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。

##### 3.22.1 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。

##### 3.22.2 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。

##### 3.22.3 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。

#### 3.23 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。

#### 3.24 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)

#### 3.25 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。

#### 3.26 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。

##### 3.26.1 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。

##### 3.26.2 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。

#### 3.27 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:

##### 3.27.1 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	25%、15%

本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司2010年7月6日获得编号GR201015000016高新技术企业证书，有效期为三年，享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

丹化化工科技股份有限公司  
 2011 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	196,488.02	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	106,124.89	-	54.01	54.01	是	83,547.28	-	-

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
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	6,026.74	-	-



丹化化工科技股份有限公司  
2011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	2011年12月31日			2010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			131,305.88			371,398.32
人民币						
银行存款			62,864,689.18			207,707,434.73
人民币						
美元	10,691.58	6.3009	67,366.58	299.84	6.6227	1,985.75
港币	0.05	0.8107	0.04	0.05	0.8509	0.04
小计			62,932,055.80			207,709,420.52
其他货币资金			50,000,000.00			13,306,000.00
人民币						
			113,063,361.68			221,386,818.84

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
承兑汇票保证金	50,000,000.00	13,306,000.00

6.1.2 货币资金年末数比年初数减少 108,323,457.16 元, 减少比例为 48.93%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司及江苏丹化醋酐有限公司归还长期借款而减少货币资金所致。

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类

种类	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	26,777,462.80	19,328,954.05

6.2.2 应收票据年末数比年初数增加 7,448,508.75 元, 增加 38.54%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本期收到的银行承兑汇票增加所致。

6.2.3 年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据(截至 2011 年 12 月 31 日止)金额为 109,017,590.30 元。其中前 5 名如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
江苏联东化工股份有限公司	2011-07-04 至 2011-09-06	2012-01-02 至 2012-04-12	9,079,700.00
江苏长青农化股份有限公司	2011-07-07 至 2011-11-23	2012-01-06 至 2012-05-13	8,000,000.00
江苏汉光生物工程有限公司	2011-07-11 至 2011-12-02	2012-01-11 至 2012-06-02	7,190,000.00
丹阳市金盛化工有限公司	2011-07-01 至 2011-11-24	2012-01-01 至 2012-05-24	5,908,409.40
重庆圣宇化工有限公司	2011-07-15 至 2011-09-26	2012-1-15 至 2012-03-26	5,000,000.00
合计			35,178,109.40

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2011年12月31日				2010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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,743,566.23	100.00	411,675.95	2.79	19,087,649.33	100.00	361,827.32	1.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	14,743,566.23	100.00	411,675.95	2.79	19,087,649.33	100.00	361,827.32	1.90

6.3.2 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年12月31日			2010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(%)	
1年以内	13,802,177.32	93.61	138,021.78	18,736,270.26	98.16	187,362.70
1-2年	622,089.04	4.22	6,220.89	84,729.70	0.44	847.30
2-3年	52,390.50	0.36	523.91	93,971.77	0.49	939.72
3年以上	266,909.37	1.81	266,909.37	172,677.60	0.90	172,677.60
合计	14,743,566.23	100.00	411,675.95	19,087,649.33	100.00	361,827.32

6.3.3 本报告期本公司无应收坏账准备转回或收回情况。

6.3.4 本报告期本公司无实际核销的应收账款。

6.3.5 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。

6.3.6 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	账龄	占应收账款总额比例%
江苏联东化工股份有限公司	客户	2,144,467.80	1年以内	14.55
张家港保税区中安达国际贸易有限公司	客户	1,569,659.80	1年以内	10.65
常州科隆化工有限公司	客户	1,252,026.16	1年以内	8.49
山东新华制药股份有限公司	客户	1,222,868.00	1年以内	8.29
南通市常海食品添加剂有限公司	客户	840,183.60	1年以内	5.70
合计		7,029,205.36		47.68

6.3.7 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  
2011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 其他应收款

6.4.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2011年12月31日				2010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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	254,824,505.38	84.51	254,824,505.38	84.51	254,824,505.38	85.52	254,824,505.38	85.52
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	42,509,596.49	14.10	42,125,802.86	13.97	42,404,233.19	14.23	42,120,534.69	14.14
风险较小无需计提坏账准备的其他应收款	4,181,123.43	1.39	-	-	754,573.55	0.25	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	301,515,225.30	100	296,950,308.24	98.49	297,983,312.12	100.00	296,945,040.07	99.65

6.4.2 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
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		

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。截至本报告签发日止,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。

丹化化工科技股份有限公司  
2011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 其他应收款(续)

6.4.2 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(续)

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。

6.4.3 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011年12月31日			2010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(%)	
1年以内	197,693.30	0.47	9,884.67	219,300.00	0.52	10,965.00
1-2年	206,300.00	0.49	10,315.00	79,330.00	0.19	3,966.50
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	42,105,603.19	99.04	42,105,603.19	42,105,603.19	99.30	42,105,603.19
合计	42,509,596.49	100.00	42,125,802.86	42,404,233.19	100.00	42,120,534.69

6.4.4 组合中, 风险较小无需计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提原因
暂借款	3,379,920.79	-	不存在回收风险
中国人民财产保险股份有限公司 江苏省分公司	763,674.06	-	保险公司理赔款
其他小额款项	37,528.58	-	不存在回收风险
合计	4,181,123.43	-	

6.4.5 本报告期本公司无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或部分收回的其他应收款。

6.4.6 本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

6.4.7 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。

6.4.8 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	账龄	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	34.89%
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	33.17%
富友证券经纪有限责任公司	第三方	34,470,000.00	3年以上	11.43%
连云港国投有限公司	第三方	15,148,923.00	3年以上	5.02%
上海飞天投资有限责任公司	第三方	6,105,002.17	3年以上	2.02%
合计		260,929,507.55		86.54%

丹化化工科技股份有限公司  
2011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 其他应收款(续)

6.4.9 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	0.67%

6.4.10 其他应收款年末数比年初数增加 3,526,645.01 元, 增加比例为 339.66%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司期末往来款增加所致。

6.5 预付款项

6.5.1 预付款项按账龄列示

账龄	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	40,393,492.16	72.62	83,720,059.66	28.69
1—2年	2,672,594.21	4.80	136,031,621.82	46.61
2—3年	4,276,400.66	7.69	48,339,372.80	16.56
3年以上	8,283,163.12	14.89	23,743,583.12	8.14
合计	55,625,650.15	100.00	291,834,637.40	100.00

6.5.2 预付款项余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山东电力咨询院有限公司	供应商	8,266,342.00	1年以内	乙二醇项目预付款
宜兴市锦峰耐火材料有限公司	供应商	5,710,000.00	1年以内、1至2年	乙二醇项目预付款
东华工程科技股份有限公司	供应商	5,440,000.00	3年以上	乙二醇项目预付款
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	供应商	3,938,304.60	1年以内	乙二醇项目预付款
通辽市圣隆煤炭经销有限公司	供应商	3,839,564.74	1年以内	乙二醇项目预付款
合计		27,194,211.34		

账龄超过1年且金额重大的预付款项未及时结算的原因系本公司下属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, 尚未结算。

6.5.3 本报告期预付款项中无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.5.4 预付账款中无预付关联方单位的款项。

6.5.5 预付款项年末数比年初数减少 236,208,987.25 元, 减少比例为 80.94%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司乙二醇项目结转在建工程所致。



丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项目	2011年12月31日			2010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	45,705,827.21	1,353,444.42	44,352,382.79	23,107,862.15	-	23,107,862.15
在产品	-	-	-	114,239.95	-	114,239.95
库存商品	37,591,823.96	1,488,717.15	36,103,106.81	11,685,544.58	-	11,685,544.58
周转材料	172,031.22	-	172,031.22	172,031.22	-	172,031.22
合计	83,469,682.39	2,842,161.57	80,627,520.82	35,079,677.90	-	35,079,677.90

6.6.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提金额	本年减少金额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	-	1,353,444.42	-	-	1,353,444.42
库存商品	-	1,488,717.15	-	-	1,488,717.15
		2,842,161.57			2,842,161.57

6.6.3 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
原材料	库存商品的成本高于其可变现净值	-	-
库存商品	库存商品的成本高于其可变现净值	-	-

6.6.4 存货年末数比年初数增加 45,547,842.92 元, 增加比例为 129.84%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司期末存货增加所致。

6.7 其他流动资产

项目	内容或性质	2011年12月31日	2010年12月31日
待摊费用	催化剂 L	2,155,826.22	5,194,199.09

其他流动资产年末数比年初数减少 3,038,372.87 元, 减少比例为 58.50%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司催化剂摊销所致。

丹化化工科技股份有限公司  
2011 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)

6.8 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	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	50%	50%	-	-	-	-	-
永金化工投资管理有限公司	50%	50%	304,090.81 万元	287,342.00 万元	16,748.81 万元	-	-2,155.59 万元
二、联营企业							
上海金煤化工新技术有限公司	20%	20%	15,1540.14 万元	14,570.91 万元	569.24 万元	-	-23.77 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。

6.9 长期股权投资

6.9.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	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	1,186,028.10	-47,545.07	1,138,483.03	20%	20%	-	-	-	-
永金化工投资管理有限公司	权益法	100,000,000.00	94,522,008.77	-10,777,956.30	83,744,052.47	50%	50%	-	-	-	-
合计		102,924,829.97	96,232,866.84	-10,825,501.37	85,407,365.47				524,829.97	-	-

6.9.2 本公司下属子公司通过金煤有限公司将其持有的永金化工投资公司 50% 的股权向河南煤业化工集团有限责任公司提供股权质押担保, 用于永金化工投资公司下属的永城、安阳、濮阳、洛阳和新乡 5 个全资子公司乙二醇项目的借款, 担保范围为委托贷款本金的 50% 及本金产生的利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用。



丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.10 固定资产

6.10.1 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	693,466,614.18	3,035,203,725.08	1,946,782.06	3,726,723,557.20
其中：房屋建筑物	22,168,015.33	818,950,716.13	-	841,118,731.46
机器设备	640,751,545.09	2,211,400,346.74	769,768.06	2,851,382,123.77
运输工具	21,461,064.05	255,075.00	1,177,014.00	20,539,125.05
计算机及电子设备	4,846,379.22	161,096.61	-	5,007,475.83
办公设备	4,239,610.49	4,436,490.60	-	8,676,101.09
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	273,656,277.02	-	200,668,949.54	473,337,287.76
其中：房屋建筑物	4,221,901.63	-	30,114,875.02	34,336,776.65
机器设备	258,242,871.73	-	165,509,785.89	423,746,563.62
运输工具	5,824,373.29	-	3,254,105.11	8,096,633.60
计算机及电子设备	4,106,022.60	-	814,299.78	4,920,322.38
办公设备	1,261,107.77	-	975,883.74	2,236,991.51
三、固定资产账面净值合计	419,810,337.16	2,834,534,775.54	958,843.26	3,253,386,269.44
其中：房屋建筑物	17,946,113.70	788,835,841.11	-	806,781,954.81
机器设备	382,508,673.36	2,045,890,560.85	763,674.06	2,427,635,560.15
运输工具	15,636,690.76	-2,999,030.11	195,169.20	12,442,491.45
计算机及电子设备	740,356.62	-653,203.17	-	87,153.45
办公设备	2,978,502.72	3,460,606.86	-	6,439,109.58
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	419,810,337.16	2,834,534,775.54	958,843.26	3,253,386,269.44
其中：房屋建筑物	17,946,113.70	788,835,841.11	-	806,781,954.81
机器设备	382,508,673.36	2,045,890,560.85	763,674.06	2,427,635,560.15
运输工具	15,636,690.76	-2,999,030.11	195,169.20	12,442,491.45
计算机及电子设备	740,356.62	-653,203.17	-	87,153.45
办公设备	2,978,502.72	3,460,606.86	-	6,439,109.58

本年计提折旧额：200,668,949.54元；本年由在建工程转入固定资产原价为：3,024,765,131.48元。

截至2011年12月31日止，机器设备中账面价值为120,052.33万元的机器设备作为59,000.00万元长期借款（附注6.28）的抵押物。

6.10.2 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。

6.10.3 固定资产年末数比年初数增加3,033,256,943.02元，增加4.37倍，增加原因主要为：本公司下属子公司通过金煤化工有限公司在建工程转入固定资产；累计折旧年末数比年初数增加199,681,010.74元，增加比例为72.97%，增加主要原因为：因固定资产增加而相应折旧计提增加所致。

丹化化工科技股份有限公司  
2011 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 在建工程

6.11.1 在建工程情况

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 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	62,697,785.53	-	62,697,785.53	2,489,905,325.33	-	2,489,905,325.33
TAED 项目	-	-	-	30,763,702.50	-	30,763,702.50
醋酸二甲脂项目	835,879.94	-	835,879.94	-	-	-
常熟筹建项目	1,205,200.00	1,205,200.00	-	1,205,200.00	1,205,200.00	-
合计	64,738,865.47	1,205,200.00	63,533,665.47	2,521,874,227.83	1,205,200.00	2,520,669,027.83

6.11.2 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	21.3 亿元	2,489,905,325.33	738,763,550.20	2,993,344,900.01	172,626,189.99	143.48%	-	112,459,537.75	24,569,381.10	3.33%	募集资金、自筹	62,697,785.53
TAED 项目	3,000 万元	30,763,702.50	1,380,775.22	31,420,231.47	724,246.25	102.32%	-	-	-	-	自筹	-
醋酸二甲脂项目		-	835,879.94	-	-	-	调试阶段	-	-	-	自筹	835,879.94
常熟筹建项目		1,205,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,205,200.00
合计		2,521,874,227.83	740,980,205.36	3,024,765,131.48	173,350,436.24			112,459,537.75	24,569,381.10			64,738,865.47

其他减少主要是本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目联合试车收入冲减在建工程 123,026,452.73 元, 属于开办费费用 49,599,737.26 结转到期损益。

在建工程年末数比年初数减少 2,457,135,362.36 元, 减少比例为 97.48%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目工程结转固定资产所致。

丹化化工科技股份有限公司  
2011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 在建工程(续)

6.11.3 在建工程减值准备

项目名称	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011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 工程物资

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
工程物资	4,266,735.29	21,309,882.92	24,464,714.48	1,111,903.73

工程物资年末数比年初数减少 3,154,831.56 元, 减少比例为 73.94%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司在建工程领用工程物资所致。

6.13 无形资产

6.13.1 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	207,919,662.00	41,419,454.38	-	249,339,116.38
土地使用权	133,749,762.00	33,349,343.30	-	167,099,105.30
专利及非专利技术	73,967,300.00	8,000,000.00	-	81,967,300.00
电脑软件	202,600.00	70,111.08	-	272,711.08
二、累计摊销合计	9,817,098.66	4,323,684.88	-	14,140,783.54
土地使用权	7,437,064.69	3,230,817.64	-	10,667,882.33
专利及非专利技术	2,325,716.64	1,029,013.61	-	3,354,730.25
电脑软件	54,317.33	63,853.63	-	118,170.96
三、无形资产账面净值合计	198,102,563.34	37,095,769.50	-	235,198,332.84
土地使用权	126,312,697.31	30,118,525.66	-	156,431,222.97
专利及非专利技术	71,641,583.36	6,970,986.39	-	78,612,569.75
电脑软件	148,282.67	6,257.45	-	154,540.12
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	198,102,563.34	37,095,769.50	-	235,198,332.84
土地使用权	126,312,697.31	30,118,525.66	-	156,431,222.97
专利及非专利技术	71,641,583.36	6,970,986.39	-	78,612,569.75
电脑软件	148,282.67	6,257.45	-	154,540.12

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.13 无形资产(续)

本年摊销额: 4,323,684.88 元。

6.13.2 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无形资产中账面价值为 89,600,000.00 元(原值 96,000,000.00 元)的土地使用权作为 9,000.00 万元长期借款(附注 6.28)的抵押物。

6.13.3 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。

6.13.4 公司开发项目支出

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
TAED	5,794,638.84	-	5,794,638.84	-	-
草酸二甲脂水解制草酸工艺技术	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-
	<u>13,794,638.84</u>	<u>-</u>	<u>5,794,638.84</u>	<u>8,000,000.00</u>	<u>-</u>

6.14 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日	年末减值准备
江苏丹化醋酐有限公司	<u>128,628,990.41</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>128,628,990.41</u>	<u>128,628,990.41</u>

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。

本公司收购江苏丹化醋酐有限公司所拥有的成本优势已经不存在, 本年度经本公司董事会决定: 对商誉全额计提减值准备。

6.15 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	<u>5,858,307.78</u>	<u>-</u>	<u>1,301,846.16</u>	<u>-</u>	<u>4,556,461.62</u>	

6.16 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

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.16.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,354.49	91,610.95
可抵扣亏损	18,262,189.30	16,686,763.17
小计	18,264,543.79	16,778,374.12
递延所得税负债		
固定资产折旧	9,161,668.93	12,671,886.79
小计	9,161,668.93	12,671,886.79

6.16.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
可抵扣暂时性差异	430,326,638.47	303,550,453.54
可抵扣亏损	157,669,174.76	643,542.63
合计	587,995,813.23	304,193,996.17

6.16.3 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	2011年12月31日	2010年12月31日	备注
2011年	-	-	
2012年	-	-	
2013年	-	-	
2014年	46,149,594.45	643,542.63	
2015年	22,760,034.92	-	
2016年	88,759,545.39	-	
合计	157,669,174.76	643,542.63	

6.16.4 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	2011年12月31日	2010年12月31日
应纳税差异项目		
固定资产折旧	42,122,614.29	56,163,485.71
小计	42,122,614.29	56,163,485.71
可抵扣差异项目		
资产减值准备	15,696.60	366,443.82
可抵扣亏损	121,747,928.71	66,747,052.66
小计	121,763,625.31	67,113,496.48

6.16.5 递延所得税资产年末数比年初数增加 1,486,169.67 元，增加比例为 8.86%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司留抵亏损确认递延所得税资产所致。

丹化化工科技股份有限公司  
 2011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 资产减值准备明细

项目	2010年12月31日	本期 计提额	本期减少额			2011年12月31日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	297,306,867.39	55,116.80	220,831.07	-	-	297,141,153.12
二、存货跌价准备	-	2,842,161.57	-	-	-	2,842,161.57
三、长期股权投资减值准备	524,829.97	-	-	-	-	524,829.97
四、在建工程减值准备	1,205,200.00	-	-	-	-	1,205,200.00
五、商誉减值准备	4,880,000.00	123,748,990.41	-	-	-	128,628,990.41
合计	303,916,897.36	126,646,268.78	220,831.07	-	-	430,342,335.07

6.18 短期借款

6.18.1 短期借款分类

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
质押借款	71,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	209,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	-	-
合计	280,000,000.00	225,000,000.00

6.18.2 短期借款年末数中，质押借款 7,100 万元由江苏丹化集团有限责任公司以其所持有的本公司股份中的 2,000 万股（占总股本的 2.57%）为质押物提供担保；保证借款中 5,900 万元由江苏丹化集团有限责任公司提供担保，5,000 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，10,000 万元由江苏丹化集团有限责任公司提供担保。

丹化化工科技股份有限公司  
2011 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)

6.19 应付票据

种类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	49,800,000.00	37,930,000.00

下一会计期间将到期的金额：49,800,000.00 元。

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

6.19.2 应付票据年末数比年初数增加 11,870,000.00 元，增加比例为 31.29%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目银行承兑汇票结算量增加所致。

6.20 应付账款

6.20.1

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
金额	333,659,203.62	163,976,462.98

6.20.2 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	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
江苏丹化集团有限责任公司	90,087,788.76	13,781,339.69

6.20.3 应付账款年末数比年初数增加 169,682,740.64 元，增加 1.03 倍，增加原因主要为：本公司下属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  
2011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)

6.21 预收款项

6.21.1

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
金额	246,419,796.33	215,915,614.37

6.21.2 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。

6.21.3 预收关联方款项情况

单位名称	2011年12月31日	2010年12月31日
永金化工投资管理有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00

6.21.4 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结清原因
永金化工投资管理有限公司	200,000,000.00	预收催化剂款

6.22 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	59,828,726.62	59,828,726.62	-
二、职工福利费	-	785,612.92	785,612.92	-
三、社会保险费	-	2,909,104.35	2,909,104.35	-
其中: 1.医疗保险费	-	694,227.18	694,227.18	-
2.基本养老保险费	-	1,849,977.67	1,849,977.67	-
3.失业保险费	-	182,003.20	182,003.20	-
4.工伤保险费	-	130,761.29	130,761.29	-
5.生育保险费	-	52,135.01	52,135.01	-
四、住房公积金	-	1,560,747.17	1,560,747.17	-
五、工会经费和职工教育经费	-	107,707.48	107,707.48	-
合计	-	65,191,898.54	65,191,898.54	-



丹化化工科技股份有限公司  
 2011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)

6.23 应交税费

税种	2011年12月31日	2010年12月31日
增值税	-214,580,133.52	-213,293,727.96
营业税	348,419.82	348,336.85
企业所得税	-	31,883.41
城市维护建设税	3,255.41	-
个人所得税	29,595.23	35,084.67
教育费附加	786,185.52	783,860.23
河道管理费	-1,641.57	-1,607.78
房产税	939,915.44	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	19,817.60	23,299.79
土地增值税	11,520.46	11,520.46
水利建设基金	-6.30	-
综合基金	42,064.11	53,420.91
合计	-211,831,394.24	-210,498,400.42

6.24 应付利息

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
短期借款应付利息	128,685.33	-
长期借款应付利息	1,978,854.17	1,806,823.33
合计	2,107,539.50	1,806,823.33

6.25 应付股利

单位名称	2011年12月31日	2010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  
2011 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)

6.26 其他应付款

6.26.1 项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
金额	302,442,551.70	135,266,862.52

6.26.2 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	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
江苏丹化集团有限责任公司	158,001,642.19	-

6.26.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
上海泰琳实业有限公司	33,024,385.49	历史遗留
通辽市经济技术开发区财政局	84,000,000.00	借款
合计	117,024,385.49	

6.26.4 金额较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
通辽市经济技术开发区财政局	84,000,000.00	煤制乙二醇项目借款
上海泰琳实业有限公司	33,024,385.49	资金往来款
合计	117,024,385.49	

6.26.5 其他应付款年末数比年初数增加 167,175,689.18 元，增加 1.24 倍，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司欠持有本公司 5%以上表决权股份的股东江苏丹化集团有限责任公司款项增加所致。

6.27 其他流动负债

项目	内容或性质	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益	财政补贴	3,750,000.00	350,000.00
	财政贴息	354,320.00	354,320.00
	增值税退税款	830,620.56	830,620.56
	合计	4,934,940.56	1,534,940.56

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.28 长期借款

6.28.1 长期借款分类

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
质押借款	327,000,000.00	414,000,000.00
抵押借款	680,000,000.00	700,000,000.00
合计	1,007,000,000.00	1,114,000,000.00

长期借款年末数中, 质押借款中 15,750 万元由江苏丹化集团有限责任公司以其所持有的本公司股份中的 4,000 万股(占总股本的 5.14%)为质押物提供担保; 15,750 万元由上海盛宇企业投资有限公司以其所持有的本公司股份中的 4,000 万股(占总股本的 5.14%)为质押物提供担保; 1,200 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 2,000 万股(占总股本的 2.57%)为质押物提供担保。抵押借款中 9,000 万元以本公司下属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; 59,000 万元由本公司与河南煤业化工集团有限责任公司提供保证担保并以本公司所持有的本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司的全部股权为质押物提供担保, 同时本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司以机器设备作为抵押物提供担保, 抵押物合同金额为 120,052.33 万元。

6.28.2 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(%)	2011年12月31日		2010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	-	90,000,000.00	-	100,000,000.00
中国银行丹阳支行	2009-7-20	2014-7-19	RMB	5.76	-	-	-	50,000,000.00
中国银行丹阳支行	2009-8-17	2014-8-16	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	-	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	-	50,000,000.00
国家开发银行上海分行	2010-1-19	2018-1-18	RMB	5.643	-	590,000,000.00	-	600,000,000.00
合计					-	830,000,000.00	-	850,000,000.00

丹化化工科技股份有限公司  
2011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 预计负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	本期变动额	其中: 本期确认的预
				期补偿金额
未决诉讼	8,169,857.36	4,080,000.00	-	-

6.29.1 预计负债年末数系本公司就与上海飞天投资有限责任公司之间的未决诉讼估计履约责任损失后作出的估计, 确认 8,169,857.36 元的预计负债(详见附注 8.2)。

6.30 其他非流动负债

项目	内容或性质	2011年12月31	2010年12月31日
递延收益	财政补贴	26,408,333.33	2,275,000.00
	财政贴息	1,417,280.00	1,771,600.00
	增值税退税款	3,322,482.16	4,153,102.72
	国家发改委扩大内需预算资金	19,833,333.33	20,000,000.00
	合计	50,981,428.82	28,199,702.72

其他非流动负债年末数比年初数增加 22,781,726.10 元, 增加比例为 80.79%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本年度收到通辽经济技术开发区财政局扶持企业资金 2,800 万元所致。

6.31 股本

	年初余额	本次变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	778,620,618.00	-	-	-	-	-	778,620,618.00

截至 2011 年 12 月 31 日止, 江苏丹化集团有限责任公司持有本公司无限售条件流通 A 股 146,798,427 股, 占总股本的 18.85%, 为本公司第一大股东。中国电力财务有限公司持有本公司无限售条件流通 A 股 57,734,567 股, 占总股本的 7.41%, 为本公司第二大股东。上海盛宇企业投资有限公司持有本公司无限售条件流通 A 股 40,026,413 股, 占总股本的 5.14%, 为本公司第三大股东。

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.31 股本（续）

截至 2011 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 2.57%)质押给中国银行股份有限公司丹阳支行(下称：丹阳支行)，为本公司控股子公司江苏丹化醋酐有限公司向该行借款提供质押担保。质押登记手续已于 2010 年 5 月 26 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 2011 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 40,000,000 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，用于为本公司控股子公司通辽金煤化工有限公司与中国银行股份有限公司丹阳支行签署的借款合同提供质押担保，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 2011 年 12 月 31 日止，本公司第三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 40,000,000 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，用于为本公司控股子公司通辽金煤化工有限公司与中国银行股份有限公司丹阳支行签署的借款合同提供质押担保，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。

### 6.32 资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
股本溢价	737,569,291.66	-	-	737,569,291.66
其他资本公积	60,529,937.63	-	-	60,529,937.63
合计	798,099,229.29	-	-	798,099,229.29

### 6.33 盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	42,556,997.24	-	-	42,556,997.24
任意盈余公积金	13,587,488.73	-	-	13,587,488.73
合计	56,144,485.97	-	-	56,144,485.97

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.34 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	-359,525,017.53	
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	-359,525,017.53	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-294,420,217.93	
减: 提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	<u>-653,945,235.46</u>	

6.35 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2011年12月31日	2010年12月31日
江苏丹化醋酐有限公司	25.00%	60,267,433.94	87,962,963.96
通辽金煤化工有限公司	45.99%	835,472,824.29	899,563,827.65
合计		<u>895,740,258.23</u>	<u>987,526,791.61</u>

6.36 营业收入、营业成本

6.36.1 营业收入、营业成本

项目	2011年度	2010年度
主营业务收入	550,349,827.20	302,560,951.31
其他业务收入	6,883,935.91	6,099,558.51
合计	<u>557,233,763.11</u>	<u>308,660,509.82</u>
主营业务成本	633,612,785.39	308,823,949.51
其他业务成本	5,159,691.45	4,200,727.06
合计	<u>638,772,476.84</u>	<u>313,024,676.57</u>

6.36.2 主营业务(分行业/分产品)

行业名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工业:				
醋酐	260,101,167.87	315,344,962.54	302,560,951.31	308,823,949.51
乙二醇	176,506,146.85	202,014,331.70	-	-
草酸	108,186,510.58	110,101,851.28	-	-
粗乙醇	1,099,131.61	1,204,789.34	-	-
硝酸钠	3,608,555.59	4,001,290.40	-	-
液氧	848,314.70	945,560.13	-	-
合计	<u>550,349,827.20</u>	<u>633,612,785.39</u>	<u>302,560,951.31</u>	<u>308,823,949.51</u>

丹化化工科技股份有限公司  
 2011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 营业收入、营业成本(续)

6.36.3 主营业务(分地区)

地区名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	306,053,012.67	356,187,039.33	202,885,647.95	207,009,993.50
华中地区	18,124,428.75	21,687,505.25	38,625,148.35	39,453,976.56
华北地区	82,611,668.43	93,091,233.44	26,161,534.62	26,722,915.45
西北地区	11,434,246.93	12,925,264.67	9,039,002.29	9,232,963.49
华南地区	38,886,173.43	43,959,037.49	7,866,619.05	8,035,422.96
西南地区	25,131,955.01	28,484,055.36	10,585,450.57	10,812,390.60
东北地区	67,548,136.39	76,622,664.27	7,397,548.48	7,556,286.95
出口销售	560,205.59	655,985.58	-	-
合计	550,349,827.20	633,612,785.39	302,560,951.31	308,823,949.51

6.36.4 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
天津市昌达伟业贸易有限公司	43,469,477.83	7.90%
张家港保税区中安达国际贸易有限公司	37,702,130.54	6.85%
辽宁润迪精细化工有限公司	20,933,765.94	3.80%
江苏汉光生物工程有限公司	19,052,707.69	3.46%
东莞市丹化化工贸易有限公司	15,296,495.78	2.78%
合计	136,454,577.78	24.79%

6.36.5 营业收入本年发生数比上年发生数增加 248,573,253.29 元，增加比例为 80.53%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司收入增加所致；营业成本本年发生数比上年发生数增加 325,747,800.27 元，增加比例为 104.06%，增加主要原因为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司成本增加所致。

丹化化工科技股份有限公司  
2011 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）

6.37 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	354.58	-	5%
城市维护建设税	291,856.09	-	7%
教育费附加	208,472.15	133,938.36	1%
合计	500,682.82	133,938.36	

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 366,744.46 元，增加比例为 2.74 倍，增加原因主要为：本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司附加税增加所致。

6.38 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
运输费	10,340,252.88	5,749,187.82
工资及福利费	972,827.44	781,335.18
劳保费	422,675.49	203,253.04
修理费	344,446.30	73,504.28
交际应酬费	148,878.00	124,238.90
租赁费	90,000.00	90,000.00
装卸费	86,201.30	184,355.60
差旅费	68,279.30	60,195.35
办公费	20,579.68	8,693.84
其他	228,168.56	28,378.00
合计	12,722,308.95	7,303,142.01

销售费用本年发生数比上年发生数增加 5,419,166.94 元，增加比例为 74.20%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本年度运输费增加所致。



丹化化工科技股份有限公司  
2011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 管理费用

项目	2011年度	2010年度
开办费用摊销	57,539,093.16	36,305.40
工资及福利费	9,640,696.92	6,008,904.57
TAED 研发支出	5,794,638.84	-
税金	4,769,702.28	690,054.95
仓储费	3,605,034.27	-
社会保险费	2,909,104.35	2,088,611.07
折旧费	5,673,198.82	991,302.67
无形资产摊销	1,447,773.62	1,146,534.72
保险费	1,398,156.42	1,451,547.82
中介机构费	1,271,412.00	803,484.88
咨询顾问费	1,254,458.00	243,400.00
交际应酬费	936,159.41	357,795.38
差旅费	905,918.85	602,131.12
公积金	788,017.83	591,097.85
物料消耗	714,109.38	10,341.03
排污费	682,415.90	-
租赁费及物业管理费	674,100.00	675,356.92
地方综合基金	661,810.53	749,138.37
办公费	612,158.99	641,384.98
董事会费	347,960.00	289,424.46
劳保费	225,426.44	225,041.51
车辆费用	170,673.35	166,300.77
修理费	108,838.09	69,295.18
工会经费及教育经费	138,915.48	105,408.31
邮电通讯费	89,838.50	71,576.80
其他	645,263.75	1,260,289.75
合计	103,004,875.18	19,274,728.51

管理费用本年发生数比上年发生数增加 83,730,146.67 元，增加比例为 4.34 倍，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司 2011 年 6 月 30 日结束试生产，于 2011 年 7 月 1 日开始将项目开办费用一次性摊销而增加费用所致。

6.40 财务费用

项目	2011年度	2010年度
利息支出	58,935,580.99	17,343,484.52
减：利息收入	486,007.23	707,142.92
利息净支出/(净收益)	58,449,573.76	16,636,341.60
加：汇兑净损失/(净收益)	2,787.18	-
其他	660,210.32	174,093.89
合计	59,112,571.26	16,810,496.49

财务费用本年发生数比上年发生数增加 42,302,074.77 元，增加比例为 251.64%，增加原因主要为：本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司借款利息增加所致。

丹化化工科技股份有限公司  
2011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 投资收益

6.41.1 投资收益明细情况

项目	2011年度	2010年度
权益法核算的长期股权投资收益	-10,825,501.37	-5,986,402.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-	11,200,519.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	76,590.54
合计	<u>-10,825,501.37</u>	<u>5,290,707.53</u>

6.41.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年度	2010年度	本期比上期增减变动的原因
永金化工投资管理有限公司	-10,777,956.30	-5,477,991.24	系永金化工投资管理有限公司本期出现经营亏损所致
上海金煤化工新技术有限公司	-47,545.07	-508,410.86	系上海金煤化工新技术公司本期出现经营亏损所致。
合计	<u>-10,825,501.37</u>	<u>-5,986,402.10</u>	

6.41.3 投资收益本年发生数比上年发生数减少 16,116,208.90 元，减少 3.05 倍。减少原因主要为：报告期内由于本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司按权益法核算的投资单位本年度出现亏损而确认相应的投资损失所致。

6.42 资产减值损失

项目	2011年度	2010年度
一、坏账损失	55,116.80	75,028.31
二、存货跌价损失	2,842,161.57	-
三、商誉减值损失	123,748,990.41	-
合计	<u>126,646,268.78</u>	<u>75,028.31</u>

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 126,571,240.47 元，增加比例为 1,686.98 倍，增加原因主要为：本公司商誉计提减值准备所致。

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.43 营业外收入

6.43.1 营业外收入明细

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经营 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	135,628.26	45,161,046.99	135,628.26
其中: 固定资产处理利得	135,628.26	45,161,046.99	135,628.26
政府补助	6,778,273.90	1,534,940.56	6,778,273.90
保险赔款	318,750.08	563,482.33	318,750.08
其他	4,988.37	-	4,988.37
合 计	7,237,640.61	47,259,469.88	7,237,640.61

6.43.2 政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	说明
与资产、收益相关的政府补助:	354,320.00	354,320.00	财政贴息
	633,333.34	350,000.00	财政补贴
	830,620.56	830,620.56	国产设备退还增值税
	1,818,273.90	1,534,940.56	
直接计入损益的政府补助:	4,960,000.00	-	财政补贴
合计	6,778,273.90	1,534,940.56	

6.43.3 上述直接计入损益的政府补助 496 万元中, 其中本公司下属子公司通辽金煤有限公司于 2011 年 1 月 10 日收到通辽经济技术开发区财政局下拨的培训费 120 万元, 2011 年 3 月 22 日收到通辽经济技术开发区财政局下拨的扶持企业资金 280 万元, 2011 年 5 月 23 日收到通辽经济技术开发区财政局下拨的扶持企业资金 96 万元。

6.43.4 营业外收入本年发生数比上年发生数减少 40,021,829.27 元, 减少比例为 84.69%, 减少原因主要为: 本公司本期非流动资产处置利得减少所致。

6.44 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经营 性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中: 固定资产处置损失	-	-	-
预计负债损失	4,089,857.36	4,080,000.00	4,089,857.36
合 计	4,089,857.36	4,080,000.00	4,089,857.36

营业外支出本年发生数比上年发生数增加 9,857.36 元, 增加原因主要为: 本公司就与上海飞天投资有限责任公司之间的未决诉讼估计履约责任损失后作出的估计, 当期确认 4,089,857.36 元的预计负债损失所致(详见附注 8.2)。

丹化化工科技股份有限公司  
2011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 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	6,050,314.09
递延所得税费用	-4,996,387.53	-8,380,228.63
合 计	-4,996,387.53	-2,329,914.54

6.46 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.46.1 2011 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	-0.3781	-0.3781
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.3775	-0.3775

6.46.2 2010 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	0.0175	0.0175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0368	-0.0368

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 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  
 2011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 现金流量表项目注释

6.47.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
银行存款利息收入	486,007.23	707,142.92
资金往来款	169,381,360.75	1,137,199.51
政府补贴	32,960,000.00	20,000,000.00
收到保险赔款	317,750.08	563,482.33
其他	5,988.37	-
合计	203,151,106.43	22,407,824.76

6.47.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
运输费及装卸费	10,426,454.18	5,933,543.42
仓储费	3,605,034.27	765,356.92
修理费	236,141.55	-
财产保险费	1,398,156.42	1,451,547.82
中介机构费用	1,160,000.00	1,046,884.88
租赁费	720,000.00	-
银行手续费	662,997.50	174,093.89
资金往来款	5,737,584.75	53,180,356.70
业务招待费	936,159.41	-
差旅通讯费	1,681,976.09	-
受限货币资金增加	36,694,000.00	-
其他	8,265,521.08	4,183,473.30
合计	71,524,025.25	66,735,256.93

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.48 现金流量表补充资料

6.48.1 现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-386,206,751.31	2,838,591.52
加: 资产减值准备	126,646,268.78	75,028.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,538,958.90	63,167,725.74
无形资产摊销	1,448,100.29	1,146,534.72
长期待摊费用摊销	1,301,846.16	1,391,570.36
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)	-135,628.26	-45,161,046.99
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)	58,935,580.99	17,343,484.52
投资损失(收益以“-”号填列)	10,825,501.37	-5,290,707.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,486,169.67	-4,870,010.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,510,217.86	-3,510,217.86
存货的减少(增加以“-”号填列)	-48,390,004.49	2,939,030.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,342,120.88	-27,125,041.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	382,990,001.29	181,636,892.68
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>352,299,607.07</u>	<u>184,581,833.87</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额		208,080,818.84
减: 现金的年初余额	208,080,818.84	314,038,284.13
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>-145,017,457.16</u>	<u>-105,957,465.29</u>

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

6.48 现金流量表补充资料(续)

6.48.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2011 年度	2010 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	-	-
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4.取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	-	36,000,000.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	36,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	12,952.74
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	35,987,047.26
4.处置子公司的净资产	-	27,554,978.81
流动资产	-	38,214,017.08
非流动资产	-	577.24
流动负债	-	10,659,615.51
非流动负债	-	-

6.48.3 现金和现金等价物的构成

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一、现金	63,063,361.68	208,080,818.84
其中: 库存现金	131,305.88	371,398.32
可随时用于支付的银行存款	62,932,055.80	207,709,420.52
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	63,063,361.68	208,080,818.84

丹化化工科技股份有限公司  
 2011 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	13,813.80 万元	18.85%	18.85%	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	100.00%	100.00%	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	孙朝辉	生产销售醋酐及衍生物、氮肥、特种气体	USD1,480.00 万元	75.00%	75.00%	73375200-7
通辽金煤化工有限公司	控股公司	化工业	通辽经济开发区乌力吉牧仁大街北侧	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	196,488.02 万元	54.01%	54.01%	66099733-6



丹化化工科技股份有限公司  
 2011 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 (%)	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	
永金化工投资管理有限公司	有限公司	河南	陈雪枫	投资	20,000 万元	50	50	合营企业	55421150-4
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 万元	20	20	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	第三大股东	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  
 2011 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 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	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	采购电	市场定价	28,424,785.60	100	41,383,669.21	100
	采购蒸汽	市场定价	29,760,572.23	100	44,221,200.79	100
	采购天然气	市场定价	458,631.46	100	1,092,082.80	100
	采购热气	市场定价	737,724.83	100	-	-
	采购空气	市场定价	1,658,813.02	100	2,418,791.65	100
	采购清水	市场定价	412,600.06	100	879,787.47	100
	采购软水	市场定价	2,139,419.92	100	3,907,673.61	100
	采购自来水	市场定价	175,990.64	100	-	-
	小计		63,768,537.76		93,903,205.53	

丹化化工科技股份有限公司  
 2011 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)

7.5.1 采购商品/接受劳务情况表 (续)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	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	派驻人员工资	约定价格	6,563,992.23	100	14,313,761.85	100
	培训费	市场定价	42,000.00	100	-	-
	小计		<u>6,605,992.23</u>		<u>14,313,761.85</u>	
丹阳市丹化金煤化工有限公司	催化剂技术优化服务	约定价格	-	-	5,000,000.00	100
	草酸工艺合作开发费	约定价格	-	-	8,000,000.00	100
	小计		<u>-</u>		<u>13,000,000.00</u>	
	接受劳务合计		<u>6,605,992.23</u>		<u>27,313,761.85</u>	

7.5.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	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	销售草酸	市场定价	3,641,623.93	17.39	-	-
			<u>3,641,623.93</u>			

丹化化工科技股份有限公司  
2011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)

7.5.3 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏丹化集团有限责任公司	丹化化工科技股份有限公司	100,000,000.00	2011-10-20	2012-12-25	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	59,000,000.00	2011-1-11	2012-3-3	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	50,000,000.00	2011-9-19	2012-10-24	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	71,000,000.00	2011-4-6	2012-9-6	否
江苏丹化集团有限责任公司	江苏丹化醋酐有限公司	12,000,000.00	2006-6-27	2012-1-4	否
江苏丹化集团有限责任公司	通辽金煤化工有限公司	157,500,000.00	2009-7-20	2014-9-6	否
合计		449,500,000.00			
上海盛宇企业投资有限公司	江苏丹化醋酐有限公司	50,000,000.00	2011-9-19	2012-10-24	否
上海盛宇企业投资有限公司	通辽金煤化工有限公司	157,500,000.00	2009-7-20	2014-9-6	否
合计		207,500,000.00			

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2011年12月31日		2010年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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	2,034,727.93	2,034,727.93

7.6.2 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2011年12月31日	2010年12月31日
应付票据	丹阳市丹化金煤化工有限公司	-	2,500,000.00
应付账款	江苏丹化集团有限责任公司	90,087,788.76	13,781,339.69
应付账款	丹阳市丹化金煤化工有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00
预收款项	永金化工投资管理有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	江苏丹化集团有限责任公司	158,001,642.19	-

## 8 或有事项

### 8.1 对外担保

8.1.1 本公司为下属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 59,000 万元提供连带责任保证担保并以本公司所持有的通辽金煤化工有限公司的全部股权为质押物提供担保, 担保期限自 2010 年 1 月 19 日至 2018 年 1 月 18 日。

### 8.2 未决诉讼

8.2.1 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(以下简称“飞天投资”)诉丹化科技股权转让纠纷案, 要求丹化科技支付财产损失15,968,399.26元, 并承担诉讼费用, 后法院追加上海轻工控股(集团)公司为本案共同被告。

2010年11月15日, 本公司收到上海市闵行区人民法院“(2009)闵民二(商)初字第2658号”《民事判决书》, 该判决书判决本公司、上海轻工控股(集团)公司支付原告飞天投资实际财产损失15,855,358.90元, 共同负担案件受理费116,777.83元。

2011年5月20日, 本公司收到上海市第一中级人民法院“(2011)沪一中民四(商)终字第37号”《民事裁定书》, 该裁定书裁定内容为: 一、撤销上海市闵行区人民法院(2009)闵民二(商)初字第2658号民事判决; 二、本案发回上海市闵行区人民法院重新审理。二审案件受理费人民币233864.30元, 退还上诉人丹化化工科技股份有限公司人民币116,932.15元, 退还上诉人上海轻工控股(集团)公司人民币116,932.15元。截止本报告披露日, 该案仍在重新审理之中。

本公司董事会根据上海市闵行区人民法院下达的“(2009)闵民二(商)初字第2658号”《民事判决书》的判决结果, 对本公司在该股权转让纠纷案中所应承担的履约责任作出估计, 截至2011年12月31日止, 本公司已计提预计负债8,169,857.36元。

8.2.2 2011年12月24日, 本公司收到上海市浦东新区人民法院“(2011)浦民二(商)初字第3789号”应诉通知书, 法院已受理上海英雄实业有限公司(简称: 原告)诉上海轻工厨房设备有限公司(简称: 被告)股东资格确认纠纷案, 原告将本公司列为本案第三人。诉状称: 原告于2001年与本公司签订了收购被告50.01%股权的相关协议, 双方早已于上海产权交易所办理了产权转让交割手续, 但至今工商变更登记仍未完成。原告诉求法院确认其股东资格, 要求被告向公司登记机关申请办理股东和股权变更登记, 并由本公司协助配合。截止本报告披露日止, 本诉讼仍在审理之中。

8.3 除存在上述事项外, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 9 承诺事项

### 9.1 抵押资产情况

9.1.1 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司的抵押借款中, 9,000.00 万元借款的抵押物为无形资产中账面价值为 89,600,000.00 元(原值 96,000,000.00 元)的土地使用权; 59,000.00 万元借款的抵押物为固定资产——煤制乙二醇项目中的机器设备(合同金额为 120,052.33 万元), 并且本公司以所持有的通辽金煤化工有限公司的全部股权为质押物提供质押担保。

9.1.2 本公司下属子公司通辽金煤有限公司将其持有的永金化工投资公司 50%的股权向河南煤业化工集团有限责任公司提供股权质押担保, 用于永金化工投资公司下属的永城、安阳、濮阳、洛阳和新乡 5 个全资子公司乙二醇项目的借款, 担保范围为委托贷款本金的 50%及本金产生的利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用。

9.2 除上述事项外, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司未发生其他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

截至本财务报表签发日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 11 其他重要事项

11.1 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。

11.2 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。

丹化化工科技股份有限公司  
2011年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目附注

12.1 其他应收款

12.1.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2011年12月31日				2010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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	254,824,505.38	74.15	254,824,505.38	74.15	254,824,505.38	84.50	254,824,505.38	84.50
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	42,493,776.49	12.36	42,125,011.86	12.26	46,728,524.55	15.50	42,336,749.26	14.04
风险较小无需计提坏账准备的其他应收款	46,344,753.45	13.49	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	343,663,035.32	100	296,949,517.24	86.41	301,553,029.93	100.00	297,161,254.64	98.54

12.1.2 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
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		

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。

丹化化工科技股份有限公司  
2011年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目附注(续)

12.1 其他应收款(续)

12.1.2 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(续)

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。

12.1.3 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011年12月31日			2010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(%)	
1年以内	181,873.30	0.43	9,093.67	4,622,921.36	9.89	231,146.07
1-2年	206,300.00	0.49	10,315.00	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	42,105,603.19	99.09	42,105,603.19	42,105,603.19	90.11	42,105,603.19
合计	42,493,776.49	100.00	42,125,011.86	46,728,524.55	100.00	42,336,749.26

12.1.4 风险较小无需计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提原因
通辽金煤化工有限公司	45,443,293.79	-	子公司
上海丹化技术开发有限公司	901,459.66	-	子公司
合计	46,344,753.45	-	

12.1.5 本报告期本公司无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或部分收回的其他应收款。

12.1.6 本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

12.1.7 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。



丹化化工科技股份有限公司  
 2011年度财务报表附注  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

公司财务报表主要项目附注(续)

12.1 其他应收款(续)

12.1.8 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	账龄	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	30.61%
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	29.10%
通辽金煤化工有限公司	关联方	45,443,293.79	1年以内	13.22%
富友证券经纪有限责任公司	第三方	34,470,000.00	3年以上	10.03%
连云港国投有限公司	第三方	15,148,923.00	3年以上	4.41%
合计		300,267,799.17		87.37%

12.1.9 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(%)
上海英雄金笔厂桃浦联营二厂	合营企业	2,034,727.93	0.59
上海丹化化工技术开发有限公司	全资子公司	901,459.66	0.26
通辽金煤化工有限公司	子公司	45,443,293.79	13.22
		48,379,481.38	14.07

丹化化工科技股份有限公司  
 2011 年度财务报表附注  
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目附注 (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	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	100.00	100.00	-	-	-	-
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	75.00	75.00	-	-	-	-
通辽金煤化工有限公司	成本法	1,061,248,899.51	1,061,248,899.51	-	1,061,248,899.51	54.01	54.01	-	-	-	-
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	50.00	50.00	-	524,829.97	-	-
合计		1,414,178,604.48	1,414,178,604.48	-	1,414,178,604.48			-	524,829.97	-	-

丹化化工科技股份有限公司  
2011年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目附注(续)

12.3 现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-12,154,798.67	27,033,243.15
加: 资产减值准备	-211,737.40	91,855.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,063.02	670,930.99
无形资产摊销	3,920.04	3,920.04
长期待摊费用摊销	-	36,305.40
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)	-135,628.26	-45,161,046.99
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)	1,751,207.50	1,599,990.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
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)	-42,110,005.39	-1,834,688.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,845,131.09	-92,954,204.37
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-68,551,110.25</u>	<u>-110,513,695.10</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	162,847.87	288,627.16
减: 现金的年初余额	288,627.16	389,679.89
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>-125,779.29</u>	<u>-101,052.73</u>

丹化化工科技股份有限公司  
2011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	2011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	135,628.26	
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	6,778,273.90	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,089,857.36	
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	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	323,738.45	
小计	3,147,783.25	
所得税影响额	1,249,922.66	
少数股东权益影响额(税后)	2,397,225.87	
合计	-499,365.28	

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	-26.14%	-0.3781	-0.3781
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.10%	-0.3775	-0.3775

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

其中:  $P_0$  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;  $E_0$  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;  $M_0$  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)。

### 13 补充资料(续)

#### 13.3 本公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

13.3.1 货币资金年末数比年初数减少 108,323,457.16 元, 减少比例为 48.93%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司及江苏丹化醋酐有限公司归还长期借款而减少货币资金所致。

13.3.2 应收票据年末数比年初数增加 7,448,508.75 元, 增加 38.54%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本年度收到的银行承兑汇票增加所致。

13.3.3 预付款项年末数比年初数减少 236,208,987.25 元, 减少比例为 80.94%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司乙二醇项目结转在建工程所致。

13.3.4 其他应收款年末数比年初数增加 3,526,645.01 元, 增加比例为 339.66%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司期末往来款增加所致。

13.3.5 存货年末数比年初数增加 45,547,842.92 元, 增加比例为 129.84%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司的存货增加所致。

13.3.6 其他流动资产年末数比年初数减少 3,038,372.87 元, 减少比例为 58.50%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司催化剂摊销所致。

13.3.7 固定资产年末数比年初数增加 3,033,256,943.02 元, 增加 4.37 倍, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司在建工程转入固定资产; 累计折旧年末数比年初数增加 199,681,010.74 元, 增加比例为 72.97%, 增加原因主要为: 因固定资产增加而相应折旧计提增加所致。

13.3.8 在建工程年末数比年初数减少 2,457,135,362.36 元, 减少比例为 97.48%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目工程结转固定资产所致。

13.3.9 工程物资年末数比年初数减少 3,154,831.56 元, 减少比例为 73.94%, 减少原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司在建工程领用工程物资所致。

13.3.10 商誉年末数比年初数减少 123,748,990.41 元, 减少比例为 100.00%, 减少原因主要为: 本公司因收购江苏丹化醋酐有限公司所形成的商誉, 成本优势不存在全额计提减值准备所致。

13.3.11 递延所得税资产年末数比年初数增加 1,486,169.67 元, 增加比例为 8.86%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司留抵亏损确认递延所得税资产所致。

13.3.12 应付票据年末数比年初数增加 11,870,000.00 元, 增加比例为 31.29%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司煤制乙二醇项目银行承兑汇票结算量增加所致。

**13 补充资料(续)**

13.3 本公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明(续)

13.3.13 应付账款年末数比年初数增加 169,682,740.64 元, 增加 1.03 倍, 增加原因主要为: 本公司下属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。

13.3.14 其他应付款年末数比年初数增加 167,175,689.18 元, 增加 1.24 倍, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司欠持有本公司 5%以上表决权股份的股东江苏丹化集团有限责任公司款项增加所致。

13.3.15 其他非流动负债年末数比年初数增加 22,781,726.10 元, 增加比例为 80.79%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本年度收到通辽经济技术开发区财政局扶持企业资金 2,800 万元所致。

13.3.16 未分配利润年末数比年初数减少 294,420,217.94 元, 减少比例为 81.89%, 减少原因主要为: 本公司及子公司的本年度亏损影响所致。

13.3.17 营业收入本年发生数比上年发生数增加 248,573,253.29 元, 增加比例为 80.53%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司收入增加所致; 营业成本本年发生数比上年发生数增加 325,747,800.27 元, 增加比例为 104.06%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司成本增加所致。

13.3.18 营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 366,744.46 元, 增加比例为 2.74 倍, 增加原因主要为: 本公司下属子公司江苏丹化醋酐有限公司附加税增加所致。

13.3.19 销售费用本年发生数比上年发生数增加 5,419,166.94 元, 增加比例为 74.20%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司本年度运输费增加所致。

13.3.20 管理费用本年发生数比上年发生数增加 83,730,146.67 元, 增加比例为 4.34 倍, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司 2011 年 6 月 30 日结束试生产, 于 2011 年 7 月 1 日开始, 将项目开办费用一次性摊销而增加费用所致。

13.3.21 财务费用本年发生数比上年发生数增加 42,302,074.77 元, 增加比例为 251.64%, 增加原因主要为: 本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司借款利息增加所致。

13.3.22 投资收益本年发生数比上年发生数减少 16,116,208.90 元, 减少 3.05 倍。减少原因主要为: 报告期内由于本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司按权益法核算的投资单位本年度出现亏损而确认相应的投资损失所致。

**13 补充资料(续)**

13.3 资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 126,571,240.47 元, 增加比例为 1686.98 倍, 增加原因主要为: 计提坏账准备增加所致。  
**13.3 补充资料(续)**

13.3.24 营业外收入本年发生数比上年发生数减少 40,021,829.27 元, 减少比例为 84.69%, 减少原

丹化化工科技股份有限公司  
2011 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

因主要为：本公司本期非流动资产处置利得减少所致。

**14 其他**

本公司 2008 年非公开发行 A 股股票募集资金增资通辽金煤化工有限公司(以下简称“通辽金煤”), 增资资金用于通辽金煤正在建设的 20 万吨/年乙二醇项目。通辽金煤的 20 万吨/年乙二醇项目已经相关专业机构进行了可行性论证并出具了可行性研究报告。

根据项目可行性研究报告, 该项目首期产能年产 20 万吨, 总投资约 21 亿元, 建设期 18 个月。该项目于 2008 年 4 月正式开工建设, 于 2011 年 6 月 30 日结束试生产, 在建工程转固定资产 29.93 亿元。截至本报告签发日止, 该项目的实际产能尚未达到预期产能, 本公司计划于 2012 年上半年进行一到两次技术改造和系统检修, 以期在安全平稳生产的前提下, 再次提升生产负荷。

**15 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

2012 年 3 月 1 日