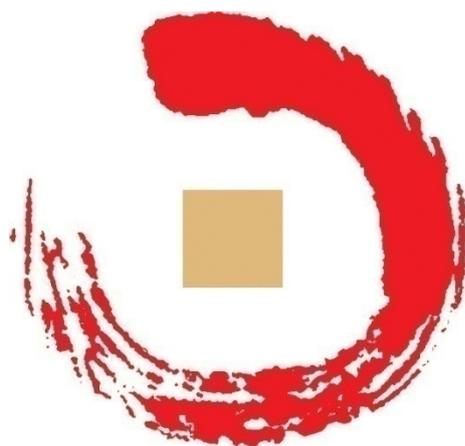




河北金牛化工股份有限公司

600722

2011 年年度报告



二〇一二年四月



目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
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	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	17
九、监事会报告	24
十、重要事项	25
十一、财务会计报告	30
十二、备查文件目录	31



一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华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	祁泽民
主管会计工作负责人姓名	李爱华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张树林

公司负责人祁泽民、主管会计工作负责人李爱华及会计机构负责人（会计主管人员）张树林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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	河北金牛化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金牛化工
公司的法定英文名称	HeBei Jinniu Chemical Industry Co., Ltd.
公司法定代表人	祁泽民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝利辉	刘国发
联系地址	河北省沧州市黄河东路 20 号	河北省沧州市黄河东路 20 号
电话	0317-8885004	0317-3509970
传真	0317-3030719	0317-3030719
电子信箱	gqhlh.good@163.com	jnhg600722@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省沧州市黄河东路 20 号
注册地址的邮政编码	061000
办公地址	河北省沧州市黄河东路 20 号
办公地址的邮政编码	061000
公司国际互联网网址	http://www.hbjnhg.com
电子信箱	600722@hbjnhg.com

(四) 信息披露及备置地点

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



登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	河北金牛化工股份有限公司证券部

(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	ST 金化	600722	*ST 金化

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 4 月 30 日	
公司首次注册登记地点	沧州市工商行政管理局	
第一次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 6 月 17 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000008646
	税务登记号码	130902104363017
	组织机构代码	10436301-7
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 17 日
	公司变更注册登记地点	沧州市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000008646
	税务登记号码	130902104363017
	组织机构代码	10436301-7
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华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	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层	

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	-261,701,872.55
利润总额	-243,904,263.41
归属于上市公司股东的净利润	-246,624,671.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-296,761,157.23
经营活动产生的现金流量净额	100,329,861.05

(二) 非经常性损益

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	22,783,126.49	61,838.74	71,530,100.42
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	15,262,530.44	169,526,081.44	3,851,302.41
债务重组损益		1,039,731,296.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,676,551.25	47,027,900.00	4,096,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,606,715.00	-20,549,959.93	-10,973,536.27
所得税影响额	-20,894.99	-1,474,170.48	-750,921.05
少数股东权益影响额	-171,542.77	-1,548,710.89	-403,012.70



合计	50,136,485.42	1,232,774,275.28	67,350,532.81
----	---------------	------------------	---------------

说明：①根据沧州市财政局 2011 年 3 月 17 日下达的关于拨付专项资金的通知（沧州市财建【2011】63 号），本公司收到清偿债务款项 13,842,400.00 元；②根据京财税【2011】2325 号文，本公司之子公司北京华夏新达软件股份有限公司收到软件企业增值税实际税负超过 3%的即征即退税款返还款 489,090.52 元；③根据沧临港国税免告字（2009）第 3 号，本公司收到临港国税局返还的增值税款 931,039.92 元。

（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	1,597,620,155.39	1,325,554,285.42	20.52	1,031,811,770.53
营业利润	-261,701,872.55	-83,925,097.17	-211.83	-85,051,800.58
利润总额	-243,904,263.41	1,104,844,159.48	不适用	-20,643,934.02
归属于上市公司股东的净利润	-246,624,671.81	1,102,114,386.02	不适用	-22,124,983.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-296,761,157.23	-130,659,889.26	不适用	-89,475,516.27
经营活动产生的现金流量净额	100,329,861.05	-409,595,920.06	不适用	173,584,503.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,448,555,987.78	1,660,777,744.79	-12.78	1,553,187,185.34
负债总额	1,992,699,069.51	1,947,257,434.06	2.33	3,096,530,736.74
归属于上市公司股东的所有者权益	-557,557,301.84	-310,049,383.22	不适用	-1,566,708,281.42
总股本	421,420,000.00	421,420,000.00	0.00	421,420,000.00

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)	-0.5852	2.6152	不适用	-0.0525
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.5852	2.6152	不适用	-0.0525
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.7042	-0.3100	不适用	-0.2200
加权平均净资产收益率 (%)			不适用	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)			不适用	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.2381	-0.9719	不适用	0.4119
	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)	-1.3230	-0.7357	不适用	-3.7177
资产负债率 (%)			不适用	

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	0	0				0	0	0	0
1、国家持股	0	0				0	0	0	0



2、国有法人持股	0	0			0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0			0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0			0	0	0	0
境内自然人持股	0	0			0	0	0	0
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	421,420,000	100			0	0	421,420,000	100
1、人民币普通股	421,420,000	100			0	0	421,420,000	100
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	421,420,000	100			0	0	421,420,000	100

2、限售股份变动情况

2010年3月16日，公司股票全部解除限售，上市流通。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

2011年12月2日，公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，公司拟向不超过十家特定对象非公开发行A股股票，发行数量不超过35,598万股，募集不超过22亿元（含22亿元）的资金，用于续建年产40万吨PVC树脂工程、年产5万吨糊树脂项目和偿还银行贷款、补充流动资金。

2012年3月26日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案，对非公开发行股票数量、募集资金项目和发行对象等相关内容进行了调整，将发行股票数量调整为不超过25,890万股；募集资金用于续建年产40万吨PVC树脂工程和补充流动资金；本次非公开发行股票由公司控股股东冀中能源股份有限公司（以下简称“冀中能源”）作为唯一认购对象，以16亿元现金、按6.18元/股以现金方式予以认购，不再进行市场询价发行（具体内容详见公司于2011年12月3日、2012年3月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的公告）。

截止目前，公司非公开发行股票申请材料已经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）正式受理，正在审核之中。

除上述事项外，截止本报告期末至前三年，公司没有其他证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司没有因送股、配股等原因引起股份总数及结构变动的情况。

3、现存的内部职工股情况

截止本报告期末，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	本年度报告公布日前一个月末（户）
股东总数	31,167户	30,392



前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	持股总数	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
冀中能源股份有限公司	0	127,654,800	30.29	0	无	国有法人
河北建设投资集团有限责任公司	5,678,317	20,687,654	3.56	0	无	国有法人
刘苑	-34,600	2,212,900	1.35	0	无	境内自然人
谭力静	1,800,000	1,800,000	0.90	0	无	境内自然人
李洋	1,409,100	1,409,100	0.57	0	无	境内自然人
杨丹	1,395,000	1,395,000	0.53	0	无	境内自然人
张克勤	1,391,800	1,391,800	0.36	0	无	境内自然人
沈淑兰	1,339,888	1,339,888	0.29	0	无	境内自然人
田勇	1,332,400	1,332,400	0.28	0	无	境内自然人
美帆(北京)游艇俱乐部管理有限公司	1,200,000	1,200,000	0.27	0	无	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
冀中能源股份有限公司	127,654,800	人民币普通股
河北建设投资集团有限责任公司	20,687,654	人民币普通股
刘苑	2,212,900	人民币普通股
谭力静	1,800,000	人民币普通股
李洋	1,409,100	人民币普通股
杨丹	1,395,000	人民币普通股
张克勤	1,391,800	人民币普通股
沈淑兰	1,339,888	人民币普通股
田勇	1,332,400	人民币普通股
美帆(北京)游艇俱乐部管理有限公司	1,200,000	人民币普通股

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	冀中能源股份有限公司
单位负责人或法定代表人	王社平
成立日期	1999年8月26日
组织机构代码	71831162-5
注册资本	231,288.42
主要经营业务或管理活动	煤炭生产与销售

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	冀中能源集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王社平
成立日期	2005年12月16日
组织机构代码	78405083-2

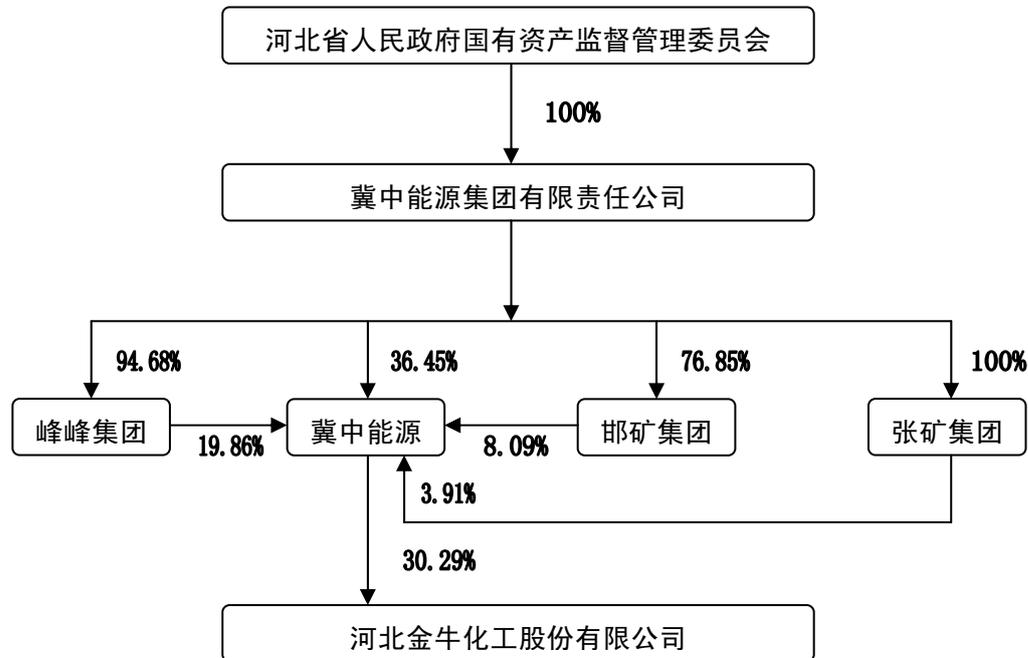


注册资本	681,672.28
主要经营业务或管理活动	能源行业投资

(3) 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。

(4) 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
祁泽民	董事长	男	54	2011年6月8日	2014年6月8日	--	是
陈立军	副董事长	男	49	2011年6月8日	2014年6月8日	--	是
杨印朝	董事	男	48	2011年6月8日	2014年6月8日	1.50	是
葛汝增	董事、总经理兼总经济师	男	49	2011年6月8日	2014年6月8日	8.80	否
姚万义	独立董事	男	70	2011年6月8日	2014年6月8日	4.00	否
袁琳	独立董事	女	53	2011年6月8日	2014年6月8日	4.00	否
张文雷	独立董事	男	42	2011年6月8日	2014年6月8日	4.00	否
王玉江	监事会主席	男	49	2011年6月8日	2014年6月8日	--	是
张文彬	监事	男	40	2011年6月8日	2014年6月8日	--	是
胡竹寅	监事	男	50	2011年6月8日	2014年6月8日	7.80	否
崔跃民	监事	男	48	2011年6月8日	2014年6月8日	7.20	否
蒋爱军	监事	男	52	2011年6月8日	2014年6月8日	4.19	否
李爱华	总会计师兼财	男	48	2011年6月8日	2014年6月8日	7.80	否



	务负责人						
孙式星	总经理助理	男	46	2011年6月8日	2014年6月8日	7.20	否
邱玲	董事会秘书	女	39	2011年6月8日	2011年10月24日	6.50	否
郝利辉	董事会秘书	男	33	2011年10月24日	2014年6月8日	1.20	否
合计	/	/	/	/	/	/	/

注：公司董事、监事和高级管理人员均不持有公司股份。

董事、监事、高级管理人员工作经历：

1、祁泽民先生，曾任邢台矿务局东庞矿副总工程师，邢台矿务局运销处副处长，原邢台矿业集团有限责任公司（现更名为“冀中能源邢台矿业集团有限责任公司”以下简称“邢矿集团”）运销分公司经理，河北金牛能源股份有限公司总经济师、总经理，原河北金牛能源集团有限责任公司（以下简称“金能集团”）董事，张家口金牛能源有限责任公司董事长等职。现任冀中能源集团有限责任公司（以下简称“冀中能源集团”）董事，冀中能源副董事长、总经理，金牛天铁煤焦化有限公司董事长，河北金牛旭阳化工有限公司董事长，公司董事长。

2、陈立军先生，曾任邢台矿务局东庞矿财务科副科长、科长，邢矿集团财务处副处长，张家口金牛能源有限责任公司监事，河北金牛能源股份有限公司财务部副经理、经理兼证券部经理、总会计师兼财务负责人、董事会秘书等职。现任冀中能源集团总经理助理、冀中能源总会计师兼财务负责人、董事会秘书，山西寿阳段王煤业集团有限公司董事，寿阳县天泰煤业有限责任公司董事，金牛天铁煤焦化有限公司董事，河北金牛旭阳化工有限公司董事，冀中能源集团财务有限责任公司董事，河北融投担保集团有限公司董事，河北航空投资集团有限公司董事、总会计师，河北航空有限公司董事、总会计师，公司副董事长。

3、杨印朝先生，曾任邢台矿务局显德汪煤矿技术员、科长，邢台矿务局章村煤矿技术科科长、副总工程师，邢矿集团章村矿总工程师兼副矿长，河北金牛能源股份有限公司副总经理、章村矿矿长、水泥厂厂长，公司副董事长、总经理、党委书记。现任冀中能源副总经理、东庞矿矿长、邢台东庞通达煤电有限公司董事长、冀中能源集团惠宁化工有限公司董事长，公司董事。

4、葛汝增先生，曾任邢台矿务局邢台煤矿技术员、采区区长、煤销科科长、副总工程师，邢台矿业（集团）有限责任公司金牛钾碱分公司副经理，河北金牛能源股份有限公司章村矿副矿长、水泥厂总经济师，公司副总经理兼总经济师。现任公司董事，总经理兼总经济师。

5、姚万义先生，曾任北京第一机床厂、北京重型机器厂党委书记，北京市纪律检查委员会、监察局常委、副局长。北京证券监督管理局副局长、巡视员（正局级），北京证券业协会监事长。现任北京证券业协会顾问，公司独立董事。

6、袁琳女士，曾任北京工商大学商学院财务学教授，企业财务专业建设负责人。现任北京工商大学教授，公司独立董事。

7、张文雷先生，曾任中国氯碱工业协会副秘书长、技术经营部副主任、综合部主任。现任中国氯碱工业协会副理事长兼秘书长，中国石油和化学工业联合会常务理事兼副秘书长，中国化工环保协会副理事长，宜宾天原集团股份有限公司独立董事，公司独立董事。

8、王玉江先生，曾任邯郸矿务局王凤矿财务科科长，邯郸矿务局企业银行副行长，结算中心主任，金能集团产权与资本运营部部长、结算中心主任等职，现任冀中能源集团总经理助理、产权与资本运营部部长、结算中心主任，邢矿集团总会计师，冀中能源监事，冀中能源集团金



牛贸易有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事、总会计师，公司监事会主席。

9、张文彬先生，曾任原沧州化学工业股份有限公司融资室副主任兼结算室副主任、临时财务负责人，冀中能源财务部副部长，现任河北航空有限公司副总会计师，公司监事。

10、胡竹寅先生，曾任河北金牛能源股份有限公司水泥厂副总经济师，河北金牛能源股份有限公司水泥厂党支部书记、工会主席，公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任冀中能源股份有限公司东庞矿工会主席，邢台东庞通达煤电有限公司工会主席，公司监事。

11、蒋爱军先生，曾任原河北沧州化工实业集团有限公司沧井公司保卫科科长。现任公司工会副主席、树脂分公司工会主席，公司监事。

12、崔跃民先生，曾任原沧州化学工业股份有限公司烧碱车间主任、氯碱厂副厂长、厂长，公司销售部部长、公司树脂分公司副经理，公司综合工作部部长。现任公司副总经济师、生产部部长、水泥分公司经理，公司监事。

13、李爱华先生，曾任邢矿集团东庞矿财务科副科长、科长，河北金牛能源股份有限公司章村矿总会计师、河北金牛能源股份有限公司水泥厂总会计师。现任公司总会计师兼财务负责人。

14、孙式星先生，曾任公司生产调度室主任、维护厂厂长、原河北沧州化工实业集团有限公司总经理办公室主任，公司监事。现任公司总经理助理、物资供应部部长。

15、邱玲女士，曾任河北金牛能源股份有限公司证券事务代表，证券部副部长、董事会秘书，公司董事会秘书。现任冀中能源集团产权与资本运营部副部长。

16、郝利辉先生，曾任河北金牛能源股份有限公司葛泉矿综采预备队技术员、葛泉矿办公室秘书、主任助理、副主任，冀中能源证券部主任职员。现任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
祁泽民	冀中能源	副董事长、总经理	是
陈立军	冀中能源	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	是
杨印朝	冀中能源	副总经理、东庞矿矿长	是
王玉江	冀中能源	监事	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
祁泽民	冀中能源集团	董事
	金牛天铁煤焦化有限公司	董事长
	河北金牛旭阳化工有限公司	董事长
陈立军	冀中能源集团	总经理助理
	山西寿阳段王煤业集团有限公司	董事
	寿阳县天泰煤业有限责任公司	董事
	金牛天铁煤焦化有限公司	董事
	河北金牛旭阳化工有限公司	董事
	沽源金牛能源有限责任公司	董事
	冀中能源集团财务有限责任公司	董事
	河北省融投担保集团有限公司	董事
	河北航空投资集团有限公司	董事、总会计师
	河北航空有限公司	董事、总会计师
	杨印朝	冀中能源集团惠宁化工有限公司



	邢台东庞通达煤电有限公司	董事长
王玉江	冀中能源集团	总经理助理、产权与资本运营部部长、结算中心主任
	邢矿集团	总会计师
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	监事会主席
	冀中能源集团财务有限责任公司	董事、总会计师
张文彬	河北航空有限公司	副总会计师

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会根据董事（不包括独立董事）、监事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，参照《河北省政府国资委履行出资人职责企业负责人薪酬管理暂行办法》，负责制定、审查公司薪酬计划与方案、奖惩制度及考核标准等，审查公司董事、监事及高级管理人员履行职责的情况，进行年度业绩考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考核结果如实支付。

(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
孙式星	监事	离任	工作原因
邱玲	董事会秘书	离任	工作原因
崔跃民	监事	聘任	工作原因
孙式星	总经理助理	聘任	工作原因
郝利辉	董事会秘书	聘任	工作原因

公司董事、监事、高级管理人员变动说明：

2011年1月5日，公司召开职工代表大会，选举胡竹寅先生、崔跃民先生、蒋爱军先生为公司第六届监事会职工监事。

2011年6月8日，公司召开2010年年度股东大会，选举祁泽民先生、陈立军先生、杨印朝先生、葛汝增先生等四人为公司第六届董事会非独立董事；选举姚万义先生、袁琳女士、张文雷先生等三人为公司第六届董事会独立董事。选举王玉江先生、张文彬先生为公司第六届监事会股东监事，与职工代表大会选举产生的职工监事胡竹寅先生、崔跃民先生、蒋爱军先生共同组成公司第六届监事会。

2011年6月8日，公司召开第六届董事会第一次会议，选举祁泽民先生为公司第六届董事会董事长，选举陈立军先生为公司第六届董事会副董事长。聘任葛汝增先生为公司总经理兼总经济师；聘任李爱华先生为公司总会计师兼财务负责人；聘任邱玲女士为公司董事会秘书；聘任孙式星为公司总经理助理。

2011年6月8日，公司召开第六届监事会第一次会议，选举王玉江先生为公司第六届监事会主席。

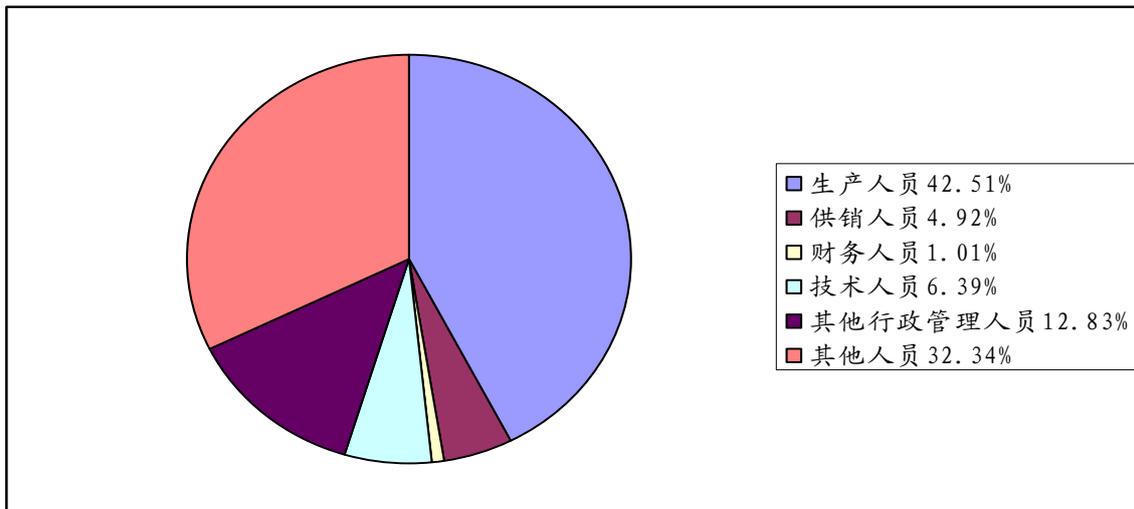
2011年10月24日，公司召开第六届董事会第三次会议，聘任郝利辉先生为公司董事会秘书，邱玲女士不再担任公司董事会秘书。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,378
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	人数



生产人员	1,011
供销人员	117
财务人员	24
技术人员	152
其他行政管理人员	305
其他人员	769
教育程度	
教育程度类别	人数
研究生及本科	328
大专	579
中专及高中以下	1,471



六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引《上市公司治理准则》和中国证监会与上海证券交易所相关法律法规及通知的要求，不断完善公司治理，规范决策程序，提升公司规范运作水平。2011年，根据相关制度，结合公司实际情况实施修订了《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等相关制度，公司治理水平得到有效提升，具体治理情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司股东按照《公司章程》的规定享有平等地位，并承担相应义务。公司已制订并严格执行股东大会的议事规则，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，行使股东的权力，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司在对重大事项决策时，均按照《公司法》、《公司章程》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定组织股东大会，严格履行通知及决策程序，保障了股东能够依法行使表决权。

报告期内，公司共召开了两次股东大会，其中，在召开2011年第一次临时股东大会时，因涉及证券发行，公司按照规定提供了网络投票方式，保障了股东的充分参与权。在股东大会召开期间，公司均聘请了律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，各次会议均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。



2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东权限范围直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司具有独立完整的业务范围及自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面能够做到完全独立，公司董事会、监事会和经理层能够严格按照相关规定，规范运作。

报告期内，公司与控股股东之间的关联交易均履行了必要的决策审批程序。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够以认真负责、勤勉尽责的精神行使和履行董事的各项权利和义务；公司已制定并实行了独立董事工作制度，为独立董事充分行使权利提供了支持。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各专门委员会的工作细则，为董事会的科学决策奠定了基础。报告期内，公司全体董事均以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督。

5、关于其他利益相关者：公司充分尊重和维护银行、法人等债权人，员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动相互间紧密合作，推进持续、健康发展。公司积极响应落实国家的各项政策，切实履行社会责任。

6、信息披露及透明度：公司已制定并严格遵守《信息披露管理办法》，能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东以平等的机会获得信息。

报告期内，公司严格按照中国证监会的相关规定和上海证券交易所《股票上市规则》及相关指引的要求，完成了 2010 年年度报告、2011 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告等四个定期报告及三十三个临时公告的信息披露工作。

7、投资者关系管理：公司建立了《信息披露事务管理制度》及《投资者关系管理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。

8、关联交易及同业竞争：公司严格按照中国证监会与上海证券交易所有关规定和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等相关规定的要求，进一步规范了关联交易审议程序，按照关联交易的性质、数额及影响等，履行相关审批程序，在审议关联交易事项时，公司关联董事或关联股东回避了表决，公司独立董事均进行事前审核并发表独立意见，保证了关联交易的公平、公允，切实保障了全体股东，特别是中小股东的利益。

为解决同业竞争，公司将做为公司控股股东的控股股东冀中能源集团唯一的化工板块整合平台，通过整合冀中能源集团旗下的其他相关的化工业务，解决同业竞争，做强做大化工业务，提升公司的持续发展能力。



9、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，并不断地进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

10、关于上市公司治理专项活动情况

公司自 2007 年 4 月以来，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）等文件要求和中国证监会河北监管局《关于做好上市公司治理专项活动整改提高阶段工作的通知》（冀证监发[2007]81 号）的具体部署，积极开展了公司治理专项活动。目前，公司的治理结构已经较为完善，治理水平得到有效提高，促进了公司正常的生产经营，降低了公司管理风险。今后，公司将进一步巩固成绩，按照有关法律、法规要求，不断规范和完善公司治理结构，促进公司持续健康发展。

（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	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
祁泽民	否	9	6	3	0	0	否
陈立军	否	9	6	3	0	0	否
杨印朝	否	9	6	3	0	0	否
葛汝增	否	5	4	1	0	0	否
姚万义	是	9	6	3	0	0	否
袁琳	是	9	6	3	0	0	否
张文雷	是	9	6	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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

（1）独立董事相关工作制度：根据证监会及公司的相关规定，公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事制度》。

（2）《独立董事制度》的主要内容：公司《独立董事制度》主要从一般规定、任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、职责和权利等方面对独立董事的相关工作作出规定。

（3）独立董事履职情况：本公司独立董事为氯碱行业及会计、管理等方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职地履行相关职责，积极参加公司股东大会和董事会，为公司不断改进管理、提升盈利能力，促进长远发展出谋划策。在公司选举董事、聘任解聘高级管理人员、关联交易等重大事项时发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，切实维护了全体股东的利益，特别是中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事勤勉尽职地履行独立董事的职责，及时了解公司的生产、经营、财务等方面的情况，积极参加董事会；对公司的董事及高管聘任、关联交易、定期报告、对外担保情况等事项发表了独立意见或专项说明，为公司在项目建设及生产经营等方面的科学决策



提供了专业性意见,充分发挥了独立董事的作用,维护了公司合法权益,对公司发展起到了积极的促进作用。

在年度报告编制过程中,独立董事先期听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报,并进行了实地考察。在年审注册会计师进场审计前,独立董事就年度审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报审计过程中,独立董事与年审注册会计师保持了持续沟通,关注公司业绩预亏公告情况,对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见,召开与年审注册会计师的见面会,对审计过程中的相关情况进行了沟通。

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。

(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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面独立完整情况	公司在业务方面独立于控股股东,具有独立、完整的生产经营系统和自主经营能力。
人员方面独立完整情况	公司在劳动人事及工资管理方面建立了完整独立的管理系统。公司高级管理人员均在本公司工作并领取报酬,未在控股股东及其关联企业兼任除董事以外的任何职务。
资产方面独立完整情况	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施,拥有独立的采购和销售系统,产权明晰,资产上完全独立于控股股东。
机构方面独立完整情况	公司设立了独立的组织机构体系,生产、管理、营销等各部门完全与控股股东分开,拥有单独的办公机构和生产经营场所。
财务方面独立完整情况	公司设立了独立的财会部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。财务管理独立,资金独立。

(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	公司已经建立了较为健全和完善的内部控制制度管理体系,公司内部控制制度包含内部会计控制、内部管理控制、内部审计等较为完整的企业内部管理控制制度,涵盖了公司质量管理、企业计划管理、劳动人事管理、供应销售管理、财务管理、合同管理、印章管理、关联交易管理、对外担保管理、募集资金管理、信息披露事务管理等各个方面,公司各部门及分(子)公司均能在公司内部控制框架内规范运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内,公司已经按照《企业内部控制基本规范》和配套指引的有关规定要求,结合公司的实际情况,成立了内控建设的组织机构,全面推进内控体系建设。2012年,公司将根据制定的《河北金牛化工股份有限公司内部控制规范实施工作方案》分阶段、有重点地开展内部控制体系建设,完善相关制度和流程,形成有效的内部控制体系,促进公司各项业务的健康、高效运行,提升公司绩效。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会审计委员会负责检查监督公司内部控制有效实施和自我评价,协调公司内部控制相关事宜。公司监察审计部为审计委员会的常设机构,对审计委员会负责,是公司内部控制和日常监督的评价部门,负责公司内部控制的日常事务和年度自我评价。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司根据业务分工,由监察审计部组织各职能部门,根据内部控制的执行效果,对内部控制制度和流程开展内部评价,对发现的问题和不足进行整改,保证了公司内控的有效运作。公司将制定完善内部控制自我评价制度,从2012年开始,公司将按照《企业内部控制基本规范》和配套指引等有关规定,编制内部控制自我评价报告,并进行披露。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会将根据相关法律法规不断完善内部控制制度和相关流程,形成“全面覆盖、流程科学、风险可控、运行规范”的内部控制体系,并由审计委员会组织对公司内部控制制度执行落实情况进行检查、问责、督促和整改。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《企业内部控制应用指引第14号——财务报告》,在认真贯彻执行《企业会计准则》和其他财务相关规定的前提下,结合公司实际情况,已经制定了包括《财务会计内部稽核管理制度》、《资金管理辦法》、《固定资产管理制度》等一系列制度,明确了财务报告编制、报送提供及分析利用等相关流程,明确了各自岗位的职责分工、



	权限范围和审批程序，并制定了财务日常业务管理流程，明确了费用审批权限和职责分工，对财务主要控制点进行重点监督和管控，有效防范了公司经营风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现内部控制制度建设或执行方面存在重大缺陷。随着公司不断发展，业务规模不断扩大，公司将不断完善内控制度，加强内部控制的执行力度，防范公司风险，维护公司利益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司严格落实绩效考核办法和激励机制，根据各分管工作的完成情况进行绩效评价。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司制订了《河北金牛化工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，年报信息披露工作中有关人员未按规定履行职责、义务，导致年报信息披露出现重大差错的，公司对其追究责任。该制度已于 2010 年 3 月 28 日经公司第五届董事会第十三次会议审议通过。

- 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 6 月 8 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 6 月 9 日

2010 年年度股东大会审议通过了如下议案：

- 1、关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案；
- 2、关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案；
- 3、关于公司 2010 年年度报告全文及摘要的议案；
- 4、关于公司 2010 年度财务决算报告的议案；
- 5、关于公司 2010 年度利润分配方案的议案；
- 6、关于公司 2011 年日常关联交易的议案；
- 7、关于申请委托贷款续展暨关联交易的议案；
- 8、关于公司董事会换届选举的议案；
- 9、关于公司监事会换届选举的议案。

(二) 临时股东大会召开情况

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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 12 月 2 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 12 月 3 日

2011 年年度第一次临时股东大会审议通过了如下议案：

- 1、关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案；



- 2、关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案；
- 3、关于《河北金牛化工股份有限公司非公开发行股票预案》的议案；
- 4、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案；
- 5、关于《公司前次募集资金使用情况报告》的议案；
- 6、关于与冀中能源股份有限公司签署附条件生效的《河北金牛化工股份有限公司非公开发行股票认购协议书》的议案；
- 7、关于提请股东大会批准冀中能源股份有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案；
- 8、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案；
- 9、关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案。

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》等法律、法规的有关规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会的各项决议。公司非公开发行股票相关材料已经中国证监会正式受理，正在审核之中，除此之外其他议案已全部执行完毕。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司整体运营情况的回顾

（1）报告期内公司经营情况

2011 年，面对复杂多变的市场形势，公司紧紧围绕“降本增效、谋求发展”这一中心任务，艰苦奋斗、团结拼搏，通过实施技术改造、加强管控能力、强化行业对标管理等一系列措施，努力降低生产成本，提高工艺水平和生产效率，为公司实现长周期安全稳定运行奠定了基础。

2011 年，公司投资 4,712.55 万元对公司生产工艺和部分设备进行了更新和改造，并完成氯化氢循环再利用等项目投资。通过技改，公司各项生产消耗较技改前均有较大幅度下降，达到了行业先进水平，生产成本得到了降低，取得了良好成效。

2011 年，为了从根本上解决公司目前所面临的困境，改善公司财务状况，提升主营业务盈利水平，确保公司的可持续发展，真正实现由对控股股东“输血依赖”到自主“造血新生”的质的跨越，经公司 2011 年第一次临时股东大会批准，公司启动了非公开发行股票，拟募集不超过 22 亿元（含 22 亿元）资金，用于续建 40 万吨/年 PVC 树脂工程、年产 5 万吨糊树脂项目、偿还银行贷款和补充流动资金。2012 年 3 月，公司根据整体发展战略以及募集资金项目实际情况，经公司 2012 年第一次临时股东大会批准，对发行方案进行了调整，将募集资金总额调整为 16 亿元，将募集资金项目调整为续建年产 40 万吨 PVC 树脂工程和补充流动资金，发行对象变更为由公司控股股东冀中能源作为唯一认购方。目前，非公开发行股票方案已经获得河北省人民政府国有资产监督管理委员会批准，申请材料已经中国证监会正式受理，正在审核之中。公司正在积极部署年产 40 万吨 PVC 树脂工程的各项工作，在资金到位后，尽早全面开工建设，力争早日竣工，改善公司盈利状况，提升公司抗风险能力。

报告期内，公司所处行业经营形势依然较为严峻，主要原材料受限于国际市场供应状况，在较长时间内处于高位；产品售价受市场需求影响，进入四季度以来，产品价格出现大幅下滑，导致公司 2011 年度出现较大幅度亏损。

报告期内，公司生产 PVC 树脂 14.78 万吨，烧碱 8.72 万吨，水泥 18.76 万吨，实现营业收



入 1,597,620,155.39 元,归属于上市公司股东的净利润-246,624,671.81 元。

(2) 公司主营业务及其经营状况

公司主营业务是聚氯乙烯树脂、烧碱和水泥的生产、销售。

① 主营业务分行业、分产品情况表

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 (%)
化工产品	1,162,577,902.55	1,260,256,607.57	-8.40	12.73	21.38	减少 7.72 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 (%)
PVC 树脂	968,816,658.37	1,097,766,584.49	-13.31	8.71	20.06	减少 10.71 个百分点

②报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

报告期内,公司利润构成较上年度发生较大变化,主要由于上年度公司确认债务重组收益 10.39 亿元和获得政府补贴 1.6 亿元。

报告期内,公司主营业务及结构未发生较大变化,主营业务盈利能力变化的主要原因是四季度以来,PVC 售价大幅下降,导致主营业务盈利能力严重下滑。

③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 (%)
华北地区	876,464,264.26	21.80
华东地区	552,154,994.54	42.53
华南地区	112,547,844.98	-47.52
其他	51,695,662.85	
合计	1,592,862,766.63	20.54

④前五名主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

供应商名称	采购金额	占全年总采购额比例
供应商 1	289,183,377.53	17.14
供应商 2	142,887,091.59	8.47
供应商 3	100,726,980.91	5.97
供应商 4	94,057,264.96	5.57
供应商 5	78,709,446.75	4.67
合计	705,564,161.74	41.82

客户名称	销售金额	占全年总收入额比例
客户 1	94,057,264.96	5.89
客户 2	53,584,743.59	3.35
客户 3	50,529,829.06	3.16
客户 4	48,697,017.09	3.05
客户 5	48,687,521.37	3.05



合 计	295,556,376.07	18.50
-----	----------------	-------

(3) 报告期内公司资产构成情况同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

项目	2011-12-31	2010-12-31	增减比例 (%)	变动原因
货币资金	12,389,584.99	55,716,247.93	-77.76	主要由于购建固定资产导致投资活动现金净流量为负数所致。
应收票据	29,587,550.00	80,659,358.12	-63.32	主要由于 2010 年末收到的票据到期承兑以及 2011 年票据结算减少所致。
应收账款	908,084.69	32,811,631.09	-97.23	主要由于本公司之子公司揭阳华南沧化实业有限责任公司收回上期末应收款所致。
预付款项	36,603,527.39	69,075,326.30	-47.01	主要由于本公司预付材料款项减少所致。
长期股权投资	30,674,373.59	300,000.00	10,124.79	主要由于本公司处置子公司沧州引大入港输水有限公司部分股权,期末失去控制权由成本法转为权益法核算所致。
短期借款	180,000,000.00	750,000,000.00	-76.00	主要由于公司本期借款到期归还后,续借转为长期借款所致。
应付账款	989,426,409.08	867,065,731.78	14.11	主要由于本期占用关联方冀中能源股份有限公司代购货款及资金占用费增加所致。
应付职工薪酬	7,189,087.34	13,855,240.83	-48.11	主要由于正常发放上年的年终奖和缴纳上年 12 月的社会保险所致。
应交税费	-2,094,543.59	18,593,185.82	不适用	主要由于公司加大原材料 EDC 的采购量,对应的待抵扣进项税增加所致。
长期借款	570,000,000.00	0	不适用	主要由于公司在归还短期借款后,增加长期借款所致。

(4) 利润表指标变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年度	2010 年度	增减比例 (%)	变动原因
管理费用	82,574,673.72	61,066,399.73	35.22	主要由于工资上涨,各种社会保险随之增加以及水电费增加所致。
财务费用	72,586,816.14	48,754,399.98	48.88	主要由于资金占用费及委托贷款利息支出增加所致。
资产减值损失	35,801,937.31	-32,274,268.68	不适用	主要由于本期计提的存货跌价损失以及固定资产减值准备所致。
投资收益	25,002,045.61	0	不适用	主要由于公司处置原子公司北京华夏新达软件股份有限公司的全部股权及处置沧州引大入港输水有限公司部分股权产生的处置收益所致。
营业外收入	35,425,481.16	1,222,726,813.11	-97.10	主要由于本期无破产重整收益以及本公司本期收到的与收益相关的政府补助减少所致。
营业外支出	17,627,872.02	33,957,556.46	-48.09	主要由于公司本期无债务重组损失及停工损失减少所致。

(5) 报告期内现金流量构成相关数据分析

单位:元 币种:人民币

项 目	2011 年度	2010 年度	增减比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	100,329,861.05	-409,595,920.06	不适用	主要由于上年度偿还重整债务所致。



投资活动产生的现金流量净额	-68,587,619.70	-16,316,632.92	不适用	主要由于本报告期进行技改,购置固定资产支出较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-75,025,966.90	429,065,183.14	不适用	主要由于上年度偿还重整债务而增加了对冀中能源的委托贷款所致。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业发展趋势

2011年上半年,受煤电价格上涨及需求拉动影响,国内PVC树脂价格逐步走高。但是,2011年下半年受欧洲债务危机和房地产市场调控持续从紧等因素的影响,PVC树脂市场持续走弱,PVC树脂价格大幅下滑,PVC生产企业面临严峻考验。

预计2012年,公司所处氯碱行业将呈现平稳发展态势,PVC树脂是世界五大通用合成塑料之一,在工业、建筑、农业、包装、电力、日常生活、公用事业等领域均有广泛应用。随着世界经济的逐步复苏,PVC下游行业的大力发展将促进PVC产品市场需求的持续增长。

(2) 公司未来发展机遇、面临困难及应对措施

①公司未来发展机遇

2011年11月10日,国务院批准实施《河北沿海地区发展规划》。根据该规划,河北沿海地区的战略定位为环渤海地区新兴增长区域、京津城市功能拓展和产业转移的重要承接地、全国重要的新型工业化基地、我国开放合作的新高地、我国北方沿海生态良好的宜居区。

公司座落于渤海新区沧州临港经济技术开发区,处于河北省“十二五”重点发展的核心区域,该园区具有极为有利的区位优势 and 港口交通优势,《河北沿海地区发展规划》的批准实施为公司发展提供了历史性的契机。

2012年公司发展思路是,抓好扭亏增盈和项目建设两条主线。一是深挖23万吨PVC装置降耗降成本潜能,全方位强化内部管理,同时,利用目前储备的大量较低价格EDC的成本优势,科学组织,确保实现公司整体盈利目标;二是投资建设40万吨/年乙烯法PVC生产线、12万吨离子膜碱生产线,优化公司生产工艺路线,扩大产品规模,提升行业竞争地位,为公司持续健康发展奠定根基。争取到“十二五”末将公司建设成为具有规模优势、技术优势、区位优势的现代化大型综合企业。

② 公司面临的问题、困难及应对措施

因宏观经济形势及相关政策的不确定,将会对公司2012年的经营成果带来影响。为此,公司将采取以下措施积极应对,努力提高盈利水平:

一是,努力发挥产能、强化管理、调整工艺,降低生产成本。自2011年第四季度以来,国际市场EDC价格显著下降,公司以较低价格大量采购EDC,具有较大的原料成本优势。2012年,公司将科学组织生产,进一步强化管理,降低各项原料的消耗,降低生产成本,提升产品的市场竞争力,提升盈利能力。

二是,加快续建40万吨PVC树脂工程的建设进度,力争早日竣工投产,为实现持续盈利,彻底摆脱困境,实现健康可持续发展提供支撑。

三是,2012年,公司将获得河北省政府的财政补贴10,300.00万元,将会增加公司的利润,同时,公司将合理使用资金,充分发挥资金的效用,进一步提升公司的利润水平,为实现盈利奠定基础。

四是,根据公司与冀中能源签署的《2012年度原材料采购协议》,公司2012年生产所需



的原料将得到有效保证，同时，公司与冀中能源以前年度因采购原材料尚未结清的采购价款自 2012 年 1 月 1 日起，不需再支付资金占用费，将有效降低公司的财务成本，为实现盈利创造了条件。

五是，进一步加大历史遗留债权的回收力度，2012 年 2 月，公司收回了深圳市贵塑兴实业发展有限公司所欠公司部分历史遗留债务，共计 2,279.71 万元，将增加公司 2012 年度的利润。公司将进一步加大历史遗留债权的清理力度，争取公司的合法权益，为公司实现盈利提供支持。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：

否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：

是

公司结合 2012 年生产经营计划及相关情况编制了 2012 年度盈利预测，预计公司 2012 年度将实现归属于母公司所有者的净利润 6,901.08 万元（合并）。京都天华会计师事务所有限公司对公司编制的 2012 年度盈利预测进行了审核，并出具了（京都天华专字（2012）第 0647 号）

《河北金牛化工股份有限公司 2012 年度盈利预测审核报告》（具体内容详见 2012 年 4 月 6 日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上公司《第六届董事会第九次会议决议公告》后的附件《河北金牛化工股份有限公司 2012 年度盈利预测审核报告》）。

（二）公司投资情况

被投资的公司情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	主要经营活动	注册资本 (万元)	本公司持 股比例%	期末资产总额	期末净资产总额	本期营业 收入总额	本期净利润
揭阳华南沧化实业有限公司	聚氯乙烯树脂的销售	5,432.33	85.93	48,917,604.13	38,728,903.58	8,378,623.08	-1,498,268.43
河北沧骅储运有限公司	化学品储存、管道运输	15,000.00	93.33	203,684,444.47	113,878,606.53	0	-757,277.22
沧州引大入港输水有限公司	原水的输送	3,550.00	49.00	106,719,925.11	62,600,762.43	31,079,914.88	4,382,209.84
河北金牛物流有限公司	普通货运、危险货物运输	2,000.00	100	22,851,962.99	19,856,365.49	343,686,005.69	255,036.95

注：①根据《河北金牛能源股份有限公司重组沧州化学工业股份有限公司协议书》，及本公司第五届董事会第十五次会议审议通过的《关于处置下属子公司的议案》，2011 年，本公司与沧州市供水排水集团有限公司（以下简称“供排水集团”）签订股权转让协议，以 1,328.35 万元出售所持有沧州引大入港输水有限公司（以下简称“引大入港公司”）19.45%的股权。截止报告期末，上述股权转让已经完成，公司仍持有引大入港公司 49%的股权。2012 年 3 月，公司再次与供排水集团签订股权转让协议，公司将持有引大入港公司 49%的股权以 3,346.00 万元的总价款转让给供排水集团（具体内容详见公司于 2012 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的公告）。②2011 年 12 月，公司与程宝杰签订股权转让协议，以 100.00 万元的总价款将公司持有的北京华夏新达软件股份有限公司（以下简称“华夏新达公司”）66.67%的股权转让给程宝杰。截止报告期末，股权转让已经完成，公司不再持有华夏新达公司的股权。

1、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。



2、非募集资金项目情况

报告期内,公司为提升生产装置运行的安全可靠性和降低原材料的消耗水平,投资 4,712.55 万元对部分生产工艺和设备进行更新和改造,截止报告期末,更新改造已经全部完成,安全稳定性得到有效提升,原材料消耗水平得到了明显降低,达到了行业先进水平。

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十八次会议	2011年1月11日	《关于选举杨印朝先生为公司副董事长的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月12日
第五届董事会第十九次会议	2011年3月3日	《关于公司2010年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2010年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于公司2010年度利润分配预案的议案》、《关于公司2011年日常关联交易的议案》、《关于申请委托贷款续展暨关联交易的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月5日
第五届董事会第二十次会议	2011年4月18日	《关于公司2011年第一季度报告的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月20日
第五届董事会第二十一次会议	2011年5月13日	《关于制定〈公司董事会秘书工作制度〉的议案》、《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年5月14日
第六届董事会第一次会议	2011年6月8日	《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于选举公司董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年6月9日
第六届董事会第二次会议	2011年7月23日	《关于公司2011年半年度报告的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月26日
第六届董事会第三次会议	2011年10月24日	《关于公司2011年第三季度报告的议案》、《关于聘任郝利辉先生为公司董事会秘书的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月25日
第六届董事会第四次会议	2011年11月13日	《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于〈河北金牛化工股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》、《关于〈公司前次募集资金使用情况报告〉的议案》、《关于修订〈河北金牛化工股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于建立募集资金专项存储账户的议案》、《关于与冀中能源股份有限公司签署附条件生效的〈河北金牛化工股份有限公司非公开发行股票认购协	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月15日



		议书)的议案》、《关于提请股东大会批准冀中能源股份有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》		
第六届董事会第五次会议	2011 年 12 月 26 日	《关于调整公司 2011 年度日常关联交易金额的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于修订公司〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司非公开发行股票申请材料已经中国证监会正式受理，正在审核之中，除此之外其他议案已全部执行完毕。

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

报告期内，董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》以及董事会赋予的权力和义务，认真履行职责，完成了本职工作。报告期内，审计委员会对公司经营情况和财务状况进行了全面了解，具体如下：

(1)在会计师事务所正式进场审计前，董事会审计委员会与会计师事务所协商确定公司 2011 年年度报告审计工作计划安排。

(2)审计委员会在审计过程中，随时保持与年审注册会计师的沟通、交流，对公司经营情况、内控制度执行情况、财务报表主要项目的变动等事项予以了特别关注，在所有重大事项上均取得了一致意见。经过实施恰当的审计程序，京都天华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告，顺利完成了年度审计工作。

(3)审计报告完成后，审计委员会召开了会议，对公司 2011 年度审计报告进行了审议，形成了如下意见：年审注册会计师严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，履行了必要的审计程序，收集了必要和充分的审计证据，出具的审计报告能够充分反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中，充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会由三名董事组成，报告期内，薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会实施细则》以及董事会赋予的职权和义务，参加公司关于薪酬方面会议，指导公司董事会完善了公司薪酬体系及职级工资，并调阅了高级管理人员的年度工作总结和述职报告，对高管考评资料进行了审阅，认真履行了职责，很好地完成了本职工作。

5、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会负责领导内部控制体系的建设实施，依据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，对公司相应管理制度进行充实完善，规范内部控制体系的运行，保证公司各项业务有效开展。



6、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010年3月28日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于制定外部信息报送和使用管理制度的议案》，公司在日常工作和定期报告编制中，严格按照《外部信息报送和使用管理制度》的规定和要求，加强对外报送相关信息及外部信息使用人的管理。

7、公司内部信息管理制度的执行情况

2011年12月26日，公司第六届董事会第五次会议修订了《关于制定内幕信息知情人登记制度的议案》，公司在日常工作和定期报告的编制过程中，严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定和要求，加强对内幕信息知情人的管理，无利用内幕信息进行买卖公司股票的情况。

(五) 现金分红政策的制定和执行情况

公司章程对分红政策进行了明确规定，具体为公司第一百五十七条 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司应实施积极的利润分配办法，并严格遵守以下规定：

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
- 2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- 3、公司实施现金利润分配时，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，经股东大会审议通过后实施。
- 4、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。
- 5、存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣除该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

因公司2010年度可供股东分配的利润为负，公司利润分配方案为不分配不转增，未实施现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，本公司2011年度实现归属于母公司所有者的净利润-246,624,671.81元，加年初未分配利润-1,260,167,662.49元，本年可供股东分配的利润为-1,506,792,334.30元。因公司可供股东分配的利润为负，按照《公司章程》等有关规定，公司拟定的利润分配预案为：不分配不转增。

(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

由于公司可供股东分配的利润为负，公司前三年未实施股利分配或资本公积金转增股本和分红。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第五届监事会第十二次会议于2011年3月3日召开	《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于公司2010年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2010年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于公司2010年度利润分配预案的议案》
公司第五届监事会第十三次会议于2011年4月18日召开	《关于公司2011年第一季度报告的议案》
公司第六届监事会第一次会议于	《关于选举公司监事会主席的议案》



2011年6月8日召开	
公司第六届监事会第二次会议于 2011年7月26日召开	《关于公司2011年半年度报告全文及摘要》
公司第六届监事会第三次会议于 2011年10月24日召开	《关于公司2011年第三季度报告的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，本着向全体股东负责的态度，忠实、认真履行监事会的监督职能，对公司本年度股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度的执行情况等进行了监督，认为公司建立了较完善的内部控制制度，运作规范，经营决策符合相关法律法规和公司规章制度的规定，有效控制了企业的各项经营风险。公司董事及高级管理人员均能勤勉尽责地履行职责，没有损害公司利益的行为，也没有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司编制的各期财务报告的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的各项规定；公司财务报告的内容、格式均符合中国证监会和上海证券交易所各项规定，所包含的信息能客观、真实反映公司报告期的经营成果和财务状况；京都天华会计师事务所有限公司出具的审计报告和对有关事项做出的说明是客观、公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司2000年度配股募集资金已于2000年全部使用完毕，并已在《2000年年度报告》中进行了详尽披露。本报告期内公司没有募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司以1,328.35万元的总价款将所持引大入港公司19.45%的股权转让给了供排水集团，以100.00万元的总价款将公司持有的华夏新达软件公司66.67%的股权转让给了程宝杰。在资产出售过程中，公司根据相关规定，委托中介机构进行了资产评估，并根据《公司章程》的要求，履行了决策程序，交易定价公允，程序规范，未发现损害公司和股东利益的情形。

(六) 监事会对关联交易的独立意见

报告期内，公司与控股股东及关联方进行的关联交易均履行了相关决策程序，公司与关联方之间的交易遵循了公开、公平的原则，关联交易价格合理，未发现有损害公司和其他股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本报告期内公司无新增诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整事项。

(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

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
沧州市供水排水集团有限公司	引大入港公司19.45%股权	2011年8月17日	13,283,455.30	3,293,751.75	16,466,501.85	否	以评估值为依据协商确定	是	是	不适用
程宝杰	华夏新达公司66.67%股权	2011年12月28日	1,000,000.00	-883,411.46	6,388,260.94	否	以评估值为依据协商确定	是	是	不适用

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联采购与销售情况

(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	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
冀中能源股份有限公司	采购EDC及VCM	市场价	28,918.34	22.95	28,290.82	28.74
冀中能源集团金牛贸易有限公司	采购电石	市场价	1,897.94	1.51	1,429.43	1.45
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	采购食用油	市场价	118.85	70.67	51.71	100.00
华北制药康欣有限公司	采购食用油	市场价	49.33	29.33	--	--

(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	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
华北制药河北华民药业有限责任公司	销售离子膜烧碱	市场价	485.19	2.50	103.22	0.10
华北制药股份有限公司	销售离子膜烧碱	市场价	458.25	2.37	184.24	0.18
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	销售树脂	市场价	608.01	0.63	276.56	0.26
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	运费收入	市场价	0.70	0.07	2.45	0.00
河北航空投资集团有限公司	销售水泥	市场价	--	--	876.07	14.37

(3) 资金占用费

资金提供方	资金占用方	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)	交易内容
冀中能源	本公司	3,050.79	3,048.28	资金占用费
冀中能源	本公司	4,238.79	1,815.20	委托贷款利息



(4) 关联方利息结算

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
冀中能源集团财务有限责任公司	存款利息收入	9.15	16.18	1.78	4.50

2011年6月8日,公司2010年年度股东大会审议通过了《关于公司2011年日常关联交易的议案》,公司2011年预计向关联方冀中能源、冀中能源集团金牛贸易有限公司、邢矿集团、华北制药股份有限公司等公司购销商品、存贷款等日常关联交易金额合计33,900.00万元。

根据公司日常生产的实际情况和经营所需,2011年12月26日,公司召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于调整公司2011年度日常关联交易金额的议案》,经调整后,2011年度日常关联交易预计总金额为33,600万元。本年度实际发生的日常关联交易总金额在公司预计发生总金额范围之内。

报告期内,公司将资金存放在冀中能源集团财务有限责任公司,为确保公司资金安全和公司财务的独立性,公司与冀中能源集团财务有限责任公司签署了《金融服务协议》,同时,冀中能源集团财务有限责任公司向公司出具了《关于保持河北金牛化工股份有限公司资金独立性的承诺》。

2、 关联债权债务往来

单位: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
冀中能源	控股股东	0	0	750,000,000.00	750,000,000.00
冀中能源集团	控股股东的控股股东	0	0	0	124,579,003.86
合计		0	0	750,000,000.00	874,579,003.86
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		根据公司与控股股东冀中能源签署的委托贷款协议,截至本报告期末,冀中能源累计向公司提供委托贷款75,000.00万元,利息按照协议执行。 2009年10月,公司收到冀中能源集团和中国工商银行股份有限公司沧州南环支行的通知,工行南环支行将其享有公司的17,160.69万元的债权转让给冀中能源集团,由此,公司与冀中能源集团之间形成债权债务关系,本期余额为12,457.90万元。			
关联债权债务清偿情况		报告期内,公司偿还了冀中能源到期的委托贷款75,000.00万元,根据公司实际情况,经与冀中能源协商,公司对等金额进行了续借。			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东冀中能源及其控股股东冀中能源集团对公司的资金支持,有利于公司生产经营和未来发展。			

(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

报告期内公司无托管事项。

2012年3月6日,经公司第六届董事会第六次会议审议通过,公司分别与控股股东冀中能源、



关联方邢矿集团签订了《股权托管协议》，冀中能源将其持有河北金牛旭阳化工有限公司50%的股权交由公司托管，邢矿集团将其持有的天津金牛电源材料有限责任公司54.17%股权交由公司托管。根据协议约定，公司将作为冀中能源和邢矿集团之代理人，行使除重大资产处置（单笔处置金额达到净资产10%以上）、对外担保、对外投资、利润分配、增减资本等重大事项的决策权以外的全部股东权利。托管期内，公司将分别向冀中能源和邢矿集团收取托管费用，托管费用由两部分组成：一是，固定费用每年50万元；二是，托管期内河北金牛旭阳化工有限公司、天津金牛电源材料有限责任公司每年净利润在2011年净利润基础上增长额归属于冀中能源和邢矿集团部分的30%（具体内容详见公司于2012年3月8日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的公告）。

(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

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 2011年11月13日，公司与控股股东冀中能源签署了附条件生效的《河北金牛化工股份有限公司非公开发行股票认购协议书》，该协议书已经公司2011年第一次临时股东大会批准，根据该协议，冀中能源拟在公司非公开发行股票事宜获得中国证监会核准后，按照不低于6.18元/股的价格以不低于12亿元（含12亿元）且不高于16亿元（含16亿元）现金、接受市场询价结果并与其他股份认购方以相同价格向金牛化工认购本次发行新增股份。

2012年3月26日，经公司2012年第一次临时股东大会批准，公司修订了非公开发行方案，冀中能源在上述协议的基础上承诺，在本次非公开发行获得中国证监会核准后，将以6.18元/股的价格，以16亿元的现金全额认购本次非公开发行的股票（具体内容详见公司于2011年11月15日、2012年3月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的公告）。

(2) 2012年3月6日，公司与控股股东冀中能源签署了《2012年度原材料采购协议》，该协议已经公司2012年第一次临时股东大会批准，根据协议约定，依据同行业公允的市场价格标准，冀中能源根据本公司的定单向公司提供煤炭与原材料，如市场价格有所变动，则作相应的调整；本公司应及时向冀中能源支付采购价款；协议有效期为一年，自2012年1月1日至2012年12月31日，公司与冀中能源于2011年3月3日签署且正在履行的有效期为一年的《原材料采购协议》提前终止；公司与冀中能源以前年度因采购原材料尚未结清的采购价款自2012年1月1日起，公司不需再支付资金占用费（具体内容详见公司于2011年3月8日、2012年3月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的公告）。

(七) 承诺事项履行情况



本年度公司无承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所 有限责任公司	京都天华会计师事务所 有限公司
境内会计师事务所报酬(单位:万元 币种:人民币)	80	60
境内会计师事务所审计年限(单位:年)	4	1

报告期内,公司聘任京都天华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。京都天华会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务的连续年限为 1 年,自 2011 年度起将为公司出具审计报告,注册会计师李欣女士和龙传喜先生为公司出具审计报告已连续签字 1 年。

(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

因涉及虚假陈述,公司于 2006 年 12 月 23 日收到中国证券监督管理委员会天津监管局《立案调查通知书》([2006]津证监立通字 2 号),受到中国证券监督管理委员会天津监管局立案调查。

2011 年 12 月 19 日,本公司收到中国证监会《行政处罚决定书》([2011]53 号),关于对本公司前身原沧州化学工业股份有限公司涉嫌虚假陈述事项的处罚决定:给予警告,处以 30 万元罚款,并对当时任职的部分董事和高级管理人员根据情形,处以警告和不同金额的罚款(具体内容详见公司于 2011 年 12 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上的公告)。

中国证监会对公司前身原沧州化学工业股份有限公司涉嫌虚假陈述事项已调查、审理终结。

(十一) 信息披露索引

临时公告列表

事项	公布日期	公告编号	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化第五届董事会第十八次会议决议公告	2011 年 1 月 12 日	2011-001	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化 2010 年年度业绩预盈公告	2011 年 1 月 29 日	2011-002	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化第五届董事会第十九次会议决议公告	2011 年 3 月 5 日	2011-003	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化第五届监事会第十二次会议决议公告	2011 年 3 月 5 日	2011-004	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化日常关联交易公告	2011 年 3 月 5 日	2011-005	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化关于申请委托贷款续展暨关联交易公告	2011 年 3 月 5 日	2011-006	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化股票交易异常波动公告	2011 年 4 月 22 日	2011-007	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化关于向上海证券交易所申请撤销公司股票交易退市风险警示的公告	2011 年 5 月 5 日	2011-008	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
*ST 金化关于撤销股票交易退市风险	2011 年 5 月 5 日	2011-009	《中国证券报》	www.sse.com.cn



警示并实施其他特别处理的公告			《上海证券报》	
ST 金化第五届董事会第二十一次会议决议公告	2011 年 5 月 14 日	2011-010	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 年 5 月 14 日	2011-011	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于召开 2010 年度业绩网上说明会的提示性公告	2011 年 5 月 20 日	2011-012	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于中国证监会立案调查的进展公告	2011 年 5 月 26 日	2011-013	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化 2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 6 月 9 日	2011-014	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化第六届董事会第一次会议决议公告	2011 年 6 月 9 日	2011-015	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化第六届监事会第一次会议决议公告	2011 年 6 月 9 日	2011-016	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于完成控股子公司部分股权转让的提示性公告	2011 年 9 月 1 日	2011-017	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化第六届董事会第三次会议决议公告	2011 年 10 月 25 日	2011-018	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化股票交易异常波动公告	2011 年 10 月 25 日	2011-019	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化停牌公告	2011 年 10 月 25 日	2011-020	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化延期复牌公告	2011 年 11 月 1 日	2011-021	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化延期复牌公告	2011 年 11 月 8 日	2011-022	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化第六届董事会第四次会议决议公告	2011 年 11 月 15 日	2011-023	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关联交易公告	2011 年 11 月 15 日	2011-024	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化召开 2011 年第一次临时股东大会通知公告	2011 年 11 月 15 日	2011-025	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化股票交易异常波动公告	2011 年 11 月 18 日	2011-026	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于公司非公开发行股票相关事宜获得河北省国资委批准的提示性公告	2011 年 11 月 18 日	2011-027	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011 年 11 月 29 日	2011-028	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化 2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 12 月 3 日	2011-029	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化股票交易异常波动公告	2011 年 12 月 16 日	2011-030	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于收到中国证监会行政处罚决定的公告	2011 年 12 月 20 日	2011-031	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化第六届董事会第五次会议决议公告	2011 年 12 月 27 日	2011-032	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn
ST 金化关于调整公司 2011 年度日常关联交易金额的公告	2011 年 12 月 27 日	2011-033	《中国证券报》 《上海证券报》	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。



十二、备查文件目录

- (一)、载有董事长签名的 2011 年年度报告文本。
- (二)、载有董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三)、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露的所有文件文本。



(一) 审计报告

审 计 报 告

京都天华审字（2012）第 1037 号

河北金牛化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北金牛化工股份有限公司（以下简称金牛化工公司）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、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金牛化工公司管理层的责任，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财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与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，金牛化工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，公允反映了金牛化工公司 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。

京都天华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：李欣

中国注册会计师：龙传喜

二〇一二年四月十五日



(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:河北金牛化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	12,389,584.99	55,716,247.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	29,587,550.00	80,659,358.12
应收账款	五、3	908,084.69	32,811,631.09
预付款项	五、4	36,603,527.39	69,075,326.30
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	五、5	4,312,394.37	
其他应收款	五、6	6,786,514.85	11,301,775.84
买入返售金融资产			
存货	五、7	179,409,111.83	155,154,114.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		269,996,768.12	404,718,453.36
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	30,674,373.59	300,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、10	862,180,750.91	979,270,489.16
在建工程	五、11	206,693,166.94	196,715,045.74
工程物资	五、12	11,980,360.83	9,272,825.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	67,018,166.55	70,352,978.54
开发支出			
商誉			



长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	12,400.84	147,952.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,178,559,219.66	1,256,059,291.43
资产总计		1,448,555,987.78	1,660,777,744.79
流动负债：			
短期借款	五、16	180,000,000.00	750,000,000.00
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			
应付账款	五、17	989,426,409.08	867,065,731.78
预收款项	五、18	80,092,909.23	78,736,282.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	7,189,087.34	13,855,240.83
应交税费	五、20	-2,094,543.59	18,593,185.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	167,807,358.45	215,772,690.08
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	五、22		1,875,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,422,421,220.51	1,945,898,130.86
非流动负债：			
长期借款	五、23	570,000,000	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、24	277,849.00	1,359,303.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		570,277,849.00	1,359,303.20
负债合计		1,992,699,069.51	1,947,257,434.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、25	421,420,000.00	421,420,000.00
资本公积	五、26	449,146,779.29	449,146,779.29



减：库存股			
专项储备	五、27		883,246.81
盈余公积	五、28	78,668,253.17	78,668,253.17
一般风险准备			
未分配利润	五、29	-1,506,792,334.30	-1,260,167,662.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-557,557,301.84	-310,049,383.22
少数股东权益		13,414,220.11	23,569,693.95
所有者权益合计		-544,143,081.73	-286,479,689.27
负债和所有者权益总计		1,448,555,987.78	1,660,777,744.79

法定代表人：祁泽民

主管会计工作负责人：李爱华

会计机构负责人：张树林



母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:河北金牛化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		7,100,992.51	49,673,598.61
交易性金融资产			
应收票据		26,969,550.00	76,489,129.72
应收账款		317,230.73	5,256,864.18
预付款项		30,869,546.82	61,945,426.64
应收利息			
应收股利		4,312,394.37	
其他应收款		14,278,559.26	17,443,295.09
存货		175,409,789.38	153,262,021.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		259,258,063.07	364,070,335.77
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		186,164,796.03	187,242,909.18
投资性房地产			
固定资产		819,195,888.33	848,020,561.42
在建工程		10,576,022.14	264,125.19
工程物资		5,638,647.64	2,787,445.48
固定资产清理			
无形资产		61,855,580.87	65,038,552.06
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		1,083,430,935.01	1,103,353,593.33
资产总计		1,342,688,998.08	1,467,423,929.10
流动负债:			
短期借款		180,000,000.00	750,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		958,214,726.22	796,175,848.45
预收款项		55,531,362.98	51,571,508.32



应付职工薪酬		7,073,513.71	12,826,364.47
应交税费		-1,823,753.91	17,224,866.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		147,762,179.02	159,943,834.34
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,346,758,028.02	1,787,742,422.10
非流动负债：			
长期借款		570,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		95,969.00	1,177,423.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		570,095,969.00	1,177,423.20
负债合计		1,916,853,997.02	1,788,919,845.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		421,420,000.00	421,420,000.00
资本公积		449,672,282.99	449,672,282.99
减：库存股			
专项储备			883,246.81
盈余公积		78,668,253.17	78,668,253.17
一般风险准备			
未分配利润		-1,523,925,535.10	-1,272,139,699.17
所有者权益（或股东权益）合计		-574,164,998.94	-321,495,916.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,342,688,998.08	1,467,423,929.10

法定代表人：祁泽民

主管会计工作负责人：李爱华

会计机构负责人：张树林

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		1,597,620,155.39	1,325,554,285.42
其中:营业收入	五、30	1,597,620,155.39	1,325,554,285.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,884,324,073.55	1,409,479,382.59
其中:营业成本	五、30	1,662,034,279.40	1,297,762,890.66
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	五、31	4,268,476.81	5,859,353.20
销售费用	五、32	27,057,890.17	28,310,607.70
管理费用	五、33	82,574,673.72	61,066,399.73
财务费用	五、34	72,586,816.14	48,754,399.98
资产减值损失	五、35	35,801,937.31	-32,274,268.68
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)	五、36	25,002,045.61	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,147,282.82	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-261,701,872.55	-83,925,097.17
加:营业外收入	五、37	35,425,481.16	1,222,726,813.11
减:营业外支出	五、38	17,627,872.02	33,957,556.46
其中:非流动资产处置损失		80,249.43	179.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-243,904,263.41	1,104,844,159.48
减:所得税费用	五、39	1,901,201.51	1,775,752.02
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-245,805,464.92	1,103,068,407.46
归属于母公司所有者的净利润		-246,624,671.81	1,102,114,386.02
少数股东损益		819,206.89	954,021.44
六、每股收益:			



(一) 基本每股收益	五、40	-0.5852	2.6152
(二) 稀释每股收益		-0.5852	2.6152
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-245,805,464.92	1,103,068,407.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-246,624,671.81	1,102,114,386.02
归属于少数股东的综合收益总额		819,206.89	954,021.44

法定代表人：祁泽民

主管会计工作负责人：李爱华

会计机构负责人：张树林



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		1,222,126,903.50	1,096,890,619.42
减:营业成本		1,320,830,991.99	1,098,292,897.60
营业税金及附加		1,004,778.60	2,914,982.32
销售费用		9,472,357.72	6,249,811.37
管理费用		73,059,837.69	54,809,602.71
财务费用		72,512,043.07	48,504,715.08
资产减值损失		31,823,469.99	-32,793,858.09
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)		17,517,736.52	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,185,754.66	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-269,058,839.04	-81,087,531.57
加:营业外收入		34,851,356.84	1,216,232,429.36
减:营业外支出		17,547,153.73	33,941,487.94
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-251,754,635.93	1,101,203,409.85
减:所得税费用		31,200.00	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-251,785,835.93	1,101,203,409.85
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		-251,785,835.93	1,101,203,409.85
七、综合收益总额		-251,785,835.93	1,101,203,409.85

法定代表人: 祁泽民

主管会计工作负责人: 李爱华

会计机构负责人: 张树林



合并现金流量表

2011 年

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		786,714,817.90	540,376,464.08
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		1,420,130.44	3,625,140.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	54,740,298.75	260,689,153.59
经营活动现金流入小计		842,875,247.09	804,690,758.32
购买商品、接受劳务支付的现金		548,753,870.17	542,961,559.46
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		95,517,371.41	97,346,118.33
支付的各项税费		21,165,650.37	13,640,417.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	77,108,494.09	560,338,583.49
经营活动现金流出小计		742,545,386.04	1,214,286,678.38
经营活动产生的现金流量净额		100,329,861.05	-409,595,920.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,801.95	203,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,553,837.25	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,633,639.20	203,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,221,258.90	16,519,632.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,221,258.90	16,519,632.92
投资活动产生的现金流量净额		-68,587,619.70	-16,316,632.92



三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		750,000,000.00	750,000,000.00
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		750,000,000.00	750,000,000.00
偿还债务支付的现金		751,875,000.00	302,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,150,966.90	18,434,816.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		101,336.65	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		825,025,966.90	320,934,816.86
筹资活动产生的现金流量净额		-75,025,966.90	429,065,183.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-42,937.39	
五、现金及现金等价物净增加额		-43,326,662.94	3,152,630.16
加：期初现金及现金等价物余额		55,716,247.93	52,563,617.77
六、期末现金及现金等价物余额		12,389,584.99	55,716,247.93

法定代表人：祁泽民

主管会计工作负责人：李爱华

会计机构负责人：张树林



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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		529,969,003.63	434,707,321.05
收到的税费返还		931,039.92	3,085,243.20
收到其他与经营活动有关的现金		52,290,961.85	249,889,529.53
经营活动现金流入小计		583,191,005.40	687,682,093.78
购买商品、接受劳务支付的现金		316,946,510.93	455,128,319.34
支付给职工以及为职工支付的现金		86,714,533.89	88,334,035.00
支付的各项税费		14,081,455.20	8,153,315.89
支付其他与经营活动有关的现金		67,698,428.06	533,128,428.23
经营活动现金流出小计		485,440,928.08	1,084,744,098.46
经营活动产生的现金流量净额		97,750,077.32	-397,062,004.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			190,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,283,455.30	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,283,455.30	190,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,585,251.08	13,840,290.47
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,585,251.08	33,840,290.47
投资活动产生的现金流量净额		-67,301,795.78	-33,650,290.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		750,000,000.00	750,000,000.00
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		750,000,000.00	750,000,000.00
偿还债务支付的现金		750,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,977,950.25	18,151,963.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		822,977,950.25	318,151,963.03
筹资活动产生的现金流量净额		-72,977,950.25	431,848,036.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-42,937.39	
五、现金及现金等价物净增加额		-42,572,606.10	1,135,741.82
加: 期初现金及现金等价物余额		49,673,598.61	48,537,856.79



六、期末现金及现金等价物余额		7,100,992.51	49,673,598.61
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：祁泽民

主管会计工作负责人：李爱华

会计机构负责人：张树林



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	421,420,000.00	449,146,779.29		883,246.81	78,668,253.17		-1,260,167,662.49		23,569,693.95	-286,479,689.27
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	421,420,000.00	449,146,779.29		883,246.81	78,668,253.17		-1,260,167,662.49		23,569,693.95	-286,479,689.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-883,246.81			-246,624,671.81		-10,155,473.84	-257,663,392.46
(一)净利润							-246,624,671.81		819,206.89	-245,805,464.92
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-246,624,671.81		819,206.89	-245,805,464.92
(三)所有者投入和减少资本									-10,974,680.73	-10,974,680.73
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									-10,974,680.73	-10,974,680.73
(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				-883,246.81					-883,246.81	
1. 本期提取				7,380,717.96					7,380,717.96	
2. 本期使用				8,263,964.77					8,263,964.77	
(七) 其他										
四、本期期末余额	421,420,000.00	449,146,779.29			78,668,253.17		-1,506,792,334.30		13,414,220.11	-544,143,081.73

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	421,420,000.00	293,805,774.56		1,679,739.36	78,668,253.17		-2,364,440,720.21		25,523,401.72	-1,543,343,551.40
加: 会计政策变更							2,158,671.70		-2,158,671.70	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	421,420,000.00	293,805,774.56		1,679,739.36	78,668,253.17		-2,362,282,048.51		23,364,730.02	-1,543,343,551.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		155,341,004.73		-796,492.55			1,102,114,386.02		204,963.93	1,256,863,862.13
(一) 净利润							1,102,114,386.02		954,021.44	1,103,068,407.46
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,102,114,386.02		954,021.44	1,103,068,407.46



(三)所有者投入和减少资本		155,341,004.73							-749,057.51	154,591,947.22
1.所有者投入资本		-250,942.49							-749,057.51	-1,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		155,591,947.22								155,591,947.22
(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				-796,492.55						-796,492.55
1.本期提取				6,939,991.39						6,939,991.39
2.本期使用				7,736,483.94						7,736,483.94
(七)其他										
四、本期期末余额	421,420,000.00	449,146,779.29		883,246.81	78,668,253.17			-1,260,167,662.49	23,569,693.95	-286,479,689.27

法定代表人：祁泽民

主管会计工作负责人：李爱华

会计机构负责人：张树林



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	421,420,000.00	449,672,282.99		883,246.81	78,668,253.17		-1,272,139,699.17	-321,495,916.20
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	421,420,000.00	449,672,282.99		883,246.81	78,668,253.17		-1,272,139,699.17	-321,495,916.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-883,246.81			-251,785,835.93	-252,669,082.74
(一)净利润							-251,785,835.93	-251,785,835.93
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-251,785,835.93	-251,785,835.93
(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				-883,246.81			-883,246.81
1. 本期提取				7,380,717.96			7,380,717.96
2. 本期使用				8,263,964.77			8,263,964.77
(七) 其他							
四、本期期末余额	421,420,000.00	449,672,282.99		0.00	78,668,253.17		-1,523,925,535.10

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	421,420,000.00	294,080,335.77		1,679,739.36	78,668,253.17		-2,373,343,109.02	-1,577,494,780.72
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	421,420,000.00	294,080,335.77		1,679,739.36	78,668,253.17		-2,373,343,109.02	-1,577,494,780.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		155,591,947.22		-796,492.55			1,101,203,409.85	1,255,998,864.52
(一) 净利润							1,101,203,409.85	1,101,203,409.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,101,203,409.85	1,101,203,409.85
(三) 所有者投入和减少资本		155,591,947.22						155,591,947.22
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		155,591,947.22						155,591,947.22
(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				-796,492.55				-796,492.55
1. 本期提取				6,939,991.39				6,939,991.39
2. 本期使用				7,736,483.94				7,736,483.94
(七) 其他								
四、本期期末余额	421,420,000.00	449,672,282.99		883,246.81	78,668,253.17		-1,272,139,699.17	-321,495,916.20

法定代表人：祁泽民

主管会计工作负责人：李爱华

会计机构负责人：张树林

财务报表附注

一、公司基本情况

河北金牛化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经河北省经济体制改革委员会批准（文件号为冀体改股字[1994]20号），由沧州市化工厂股份制改组并发起成立的定向募集股份有限公司。股本额为7,498万股。经公司第三次股东大会决议通过，报请河北省人民政府（文件号为冀政函[1995]118号）和中国证监会（文件号为证监发审字[1996]71号文）批准，于1996年6月14日至17日向社会公开发行2,312万股A股，募集资金206,203,400元，股本变更为9,810万股。经公司1996年9月20日临时股东大会通过，报请河北省证券委批准，公司于1996年9月27日以资本公积按10:10的比例向全体股东转增股本，股本变更为19,620万元。经公司股东大会审议通过1999年度中期利润分配方案，以1999年6月30日股本为基数，每10股送红股5股并以公积金转增5股，股本变更为39,240万元。2000年经中国证券监督管理委员会核准（文件号证监公司字[2000]59号文），以1999年末总股本39,240万股为基数，每10股配1.5股，配股价7元/股，国家股股东可配4,386万股，经财政部批准（财管字[1999]192号文），同意国家股股东认购1,402万股。公司向全体股东共配售2,902万股，其中：国家股配售1,402万股，社会公众股配售1,500万股。配股后公司股份总数为42,142万股，股本变更为42,142万元。2006年11月17日公司完成股权分置改革，公司非流通股股东向流通股股东支付3,910万股股票对价，即流通股股东每10股获得股票3.4股，对价支付后总股本未变。

2007年12月21日，冀中能源股份有限公司通过公开拍卖竞得了本公司12,765.48万股股份，成为公司控股股东。根据公司发展需要，经公司2008年第二次临时股东大会决议通过，2008年5月8日公司名称由“沧州化学工业股份有限公司”变更为“河北金牛化工股份有限公司”，公司地址为沧州市黄河东路20号。所属行业：化学原料及化学制品制造业。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、生产部、环保部、财务部、证券部、技术部、基建部、物资供应部、规划信息部、安全部、监督审计部、人力资源部、保卫部、综合部等部门，拥有河北金牛物流有限公司（以下简称“金牛物流”）、河北沧骅储运有限公司（以下简称“沧骅储运”）、揭阳华南沧化实业有限公司（以下简称“揭阳沧化”）等子公司。

经营范围：化工原料（法律、法规、国务院决定禁止经营和前置许可的除外）、塑料制品、建筑材料的批发、零售；普通硅酸盐水泥42.5、氯碱的生产、销售；经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；（以下限分公司经营）：聚氯乙烯树脂、烧碱及其中间产品液氯、盐酸、次氯酸钠、废硫酸的生产（取得安全生产许可证后，方可生产）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本

公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本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等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额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直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）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，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其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) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、自制半成品等发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二 25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二 9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
----	---------	------	-------

房屋及建筑物	25-45	5-10	2.00-3.80
机器设备	8-18	5-10	5.00-11.88
运输设备	6-12	5-10	7.50-15.83
其他	5-14	5-10	6.43-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二 25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二 25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二 25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

21、收入

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号文、财建[2005]168号和财企[2006]478号文的有关规定，按本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）化工产品；
- （2）建材；
- （3）运输贸易；
- （4）其他。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

30、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

31、前期差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》{财税[2000]25号}，本公司之原子公司北京华夏新达软件股份有限公司被北京市科学技术委员会认定为软件企业，其销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号），经主管税务机关确认，本公司水泥分公司符合资源综合利用产品享受增值税税收优惠政策的相应条款规定，享受增值税即征即退的优惠。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

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	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
揭阳华南沧化实业有限公司	有限责任公司	广东省揭阳市	化工业	5,432.33万元	聚氯乙烯树脂的销售	85.93	85.93	是
河北沧骅储运有限公司	有限责任公司	河北省沧州市	运输业	15,000.00万元	化学品储运、运输、装卸	93.33	93.33	是
河北金牛物流有限公司	有限责任公司	河北省沧州市	物流业	2,000.00万元	贸易、运输	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
揭阳华南沧化实业有限公司	4,668.05	--	5,822,313.01	2,420,526.81
河北沧骅储运有限公司	13,909.66	--	7,591,907.10	3,311,492.90
河北金牛物流有限公司	2,000.00	--	--	--

A、通过子公司揭阳华南沧化实业有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
-------	-------	------	-----	------	------	------	-------	--------	--------

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

揭阳市华南大酒店有限公司	有限责任	①	广东省揭阳市	服务业	180万元	酒店住宿及服务业	66.67	66.67	是
--------------	------	---	--------	-----	-------	----------	-------	-------	---

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
 通过子公司揭阳华南沧化实业有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	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
揭阳市华南大酒店有限公司	120.00	--	434,626.06	165,373.94

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京华夏新达软件股份有限公司	-8,082,391.41	-1,325,117.19
沧州引大入港输水有限公司	37,025,249.79	4,811,859.55

说明：①2011年12月，公司转让了所持有的原控股子公司北京华夏新达软件股份有限公司66.67%的股权，转让完成后公司不再持有其股权，本期合并1-12月份利润表和现金流量表；②2011年8月，公司转让了所持有的原控股子公司沧州引大入港输水有限公司19.45%的股权，转让完成后公司仍持有其49%的股权，本期合并1-8月利润表和现金流量表，对9-12月份财务报表权益法核算。

3、本期出售股权丧失控制权而减少的子公司

子公司	原持股比例	出售日	损益确认方法	剩余持股比例	剩余股权在出售日的公允价值	剩余股权按公允价值重新计量产生的利得/损失
沧州引大入港输水有限公司	68.45%	2011/8/17	说明1	49.00%	28,527,090.77	10,384,718.37
北京华夏新达软件股份有限公司	66.67%	2011/12/28	说明2	--	--	--

说明：1、损益确认方法为：处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去商誉以及按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。同时，与原子公司股权相关的其他综合收益，全部转入投资收益。2、损益确认方法为：处置股权取得的对价与账面价值的差额确认当期处置收益。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			227,581.85			58,689.66
人民币	--	--	227,581.85	--	--	58,689.66
银行存款：			11,844,403.94			54,865,945.70
人民币	--	--	11,842,414.62	--	--	54,863,856.92
美元	315.72	6.3009	1,989.32	315.04	6.6302	2,088.78
银行存款中：财 务公司存款			8,399,624.03			19,250,756.96
人民币	--	--	8,399,624.03	--	--	19,250,756.96
美元						
其他货币资金：			317,599.20			791,612.57
人民币	--	--	317,599.20	--	--	791,612.57
合 计	--	--	12,389,584.99	--	--	55,716,247.93

说明：（1）其他货币资金为信用卡存款；（2）财务公司存款为存放在冀中能源集团财务有限责任公司的存款，冀中能源集团财务有限责任公司系冀中能源集团有限责任公司的子公司，亦是本公司之母公司冀中能源股份有限公司的联营公司，具有经中国银行业监督管理委员会河北监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为L0029H213010001。

2、应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票		

20 527 550 00

20 650 252 12

(1) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额741,871,241.42元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京亿德盛源新材料有限公司	2011-9-26	2012-3-26	30,240,000.00	银行承兑汇票
北京亿德盛源新材料有限公司	2011-10-25	2012-4-25	28,160,000.00	银行承兑汇票
北京亿德盛源新材料有限公司	2011-9-26	2012-3-26	21,600,000.00	银行承兑汇票
北京亿德盛源新材料有限公司	2011-10-25	2012-4-25	20,000,000.00	银行承兑汇票
北京亿德盛源新材料有限公司	2011-9-16	2012-3-16	10,000,000.00	银行承兑汇票
合计			110,000,000.00	

(2) 期末公司已逾期的票据情况

公司已逾期的票据金额100,000.00元，明细如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	逾期原因
杭州邵氏化工有限责任公司	2011-6-1	2011-12-1	100,000.00	已委托银行收款

说明：截至2012年4月15日，上述逾期票据已全额收回。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,556,862.74	78.04	125,556,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	3,060,163.94	1.90	2,152,079.25	70.33
组合小计	3,060,163.94	1.90	2,152,079.25	70.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,281,334.95	20.06	32,281,334.95	100.00
合计	160,898,361.63	100.00	159,990,276.94	

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,556,862.74	60.51	125,556,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	38,253,294.49	18.44	5,441,663.40	14.23
组合小计	38,253,294.49	18.44	5,441,663.40	14.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	43,685,412.92	21.05	43,685,412.92	100.00
合计	207,495,570.15	100.00	174,683,939.06	

说明：A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	196,725.11	6.43	9,836.26	31,300,495.98	81.83	1,565,024.80
1至2年	11,653.00	0.38	1,165.30	1,391,578.50	3.64	139,157.85
2至3年	59,318.50	1.94	8,897.78	644,145.41	1.68	96,621.81
3至4年	83,329.01	2.72	16,665.80	1,516,364.43	3.96	303,272.89
4至5年	1,187,248.43	38.80	593,624.22	126,248.33	0.33	63,124.21
5年以上	1,521,889.89	49.73	1,521,889.89	3,274,461.84	8.56	3,274,461.84
合计	3,060,163.94	100.00	2,152,079.25	38,253,294.49	100.00	5,441,663.40

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
沧州化工实业(集团)进出口公司	96,247,487.50	96,247,487.50	100.00	无法收回
汕头市宝丰塑胶有限公司	16,231,900.00	16,231,900.00	100.00	无法收回
河北沧州化工实业集团有限公司	13,077,475.24	13,077,475.24	100.00	正在破产清算，预计无法收回
合计	125,556,862.74	125,556,862.74		

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
迁安造纸厂	4,181,280.41	4,181,280.41	100.00	无法收回
中捷农场新鑫建材有限公司	3,051,812.91	3,051,812.91	100.00	无法收回
汕头市全丰塑胶制品有限公司	2,376,710.68	2,376,710.68	100.00	无法收回

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

沧州沧骅化学工业有限公司	1,834,114.05	1,834,114.05	100.00	正在破产清算，预计无法收回
天津市有机合成厂	1,414,341.99	1,414,341.99	100.00	无法收回
茌平县造纸总厂	1,376,078.80	1,376,078.80	100.00	无法收回
河南省新乡县第三塑料厂	1,316,701.80	1,316,701.80	100.00	无法收回
温县黄悦物资有限责任公司	852,715.50	852,715.50	100.00	无法收回
北京嘉华新达网络技术有限公司	645,793.16	645,793.16	100.00	无法收回
温县黄悦工贸集团有限公司	579,550.00	579,550.00	100.00	无法收回
河北威远集团有限公司晋州市化肥厂	448,743.80	448,743.80	100.00	无法收回
天津华石五金机电设备公司	444,492.00	444,492.00	100.00	无法收回
广东揭阳市区华南化建公司	400,315.50	400,315.50	100.00	无法收回
单县钢塑化建有限公司	354,400.00	354,400.00	100.00	无法收回
沧州市有机合成化工厂	341,736.45	341,736.45	100.00	无法收回
菏泽市化工总厂	321,458.50	321,458.50	100.00	无法收回
上海良君贸易有限公司	311,150.00	311,150.00	100.00	无法收回
北京天旭橡塑制品厂	300,010.00	300,010.00	100.00	无法收回
山东光力士玻璃纤维股份有限公司	299,999.97	299,999.97	100.00	无法收回
锡山市天星装饰材料厂	298,425.00	298,425.00	100.00	无法收回
其余 204 家	11,131,504.43	11,131,504.43	100.00	无法收回
合计	32,281,334.95	32,281,334.95		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
广东省中侨实业公司	通过法律手段收回	无法收回、已起诉	9,676,551.25	--

说明：广东中侨实业公司的应收账款余额 9,676,551.25 元已于 2011 年度全部收回。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
零星款项	货款	171.78	无法收回	否

(4) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
沧州化工实业(集团)进出口公司	非关联方	96,247,487.50	5年以上	59.82
汕头市宝丰塑胶有限公司	非关联方	16,231,900.00	5年以上	10.09
河北沧州化工实业集团有限公司	非关联方	13,077,475.24	5年以上	8.13
迁安造纸厂	非关联方	4,181,280.41	5年以上	2.60
中捷农场新鑫建材有限公司	非关联方	3,051,812.91	5年以上	1.90
合计		132,789,956.06		82.54

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例%
华北制药股份有限公司	关联方	42,253.80	0.03

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	35,012,110.26	95.65	--	58,686,812.28	79.98	--
1至2年	800,830.00	2.19	--	3,433,696.92	4.68	--
2至3年	300.00	0.00	--	5,724,968.85	7.80	412,516.45
3年以上	790,287.13	2.16	--	5,527,863.90	7.54	3,885,499.20
合计	36,603,527.39	100.00	--	73,373,341.95	100.00	4,298,015.65

说明：公司本期将已计提减值准备的不再具有预付性质的预付款项转入其他应收款核算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
神木县新东方化工实业有限公司	非关联方	15,637,145.57	1年以内	预付材料款
宁夏欣宇特化工有限公司	非关联方	1,892,945.22	1年以内	预付材料款
内蒙古宜化化工有限公司	非关联方	1,670,451.26	1年以内	预付材料款

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

鹤见真空工程（上海）有限公司	非关联方	942,760.00	1年以内	预付材料款
邯郸派瑞气体设备有限公司	非关联方	870,000.00	1年以内	预付材料款
合计		21,013,302.05		

(3) 期末预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以内:						
其中: 沧州引大入港输水有限公司	--	4,312,394.37	--	4,312,394.37	尚未支付	否
合计	--	4,312,394.37	--	4,312,394.37		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,008,644,984.05	97.84	1,008,644,984.05	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中: 账龄组合	13,709,496.16	1.33	6,922,981.31	50.50
组合小计	13,709,496.16	1.33	6,922,981.31	50.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,548,394.74	0.83	8,548,394.74	100.00
合计	1,030,902,874.95	100.00	1,024,116,360.10	

其他应收款按种类披露（续）

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,008,644,984.05	97.20	1,008,644,984.05	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	21,029,854.53	2.03	9,728,078.69	46.26
组合小计	21,029,854.53	2.03	9,728,078.69	46.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,076,733.92	0.77	8,076,733.92	100.00
合计	1,037,751,572.50	100.00	1,026,449,796.66	

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,978,464.18	14.43	98,923.21	7,277,407.720	34.60	363,870.38
1至2年	3,115,934.55	22.73	311,593.45	242,913.00	1.16	24,291.30
2至3年	--	--	--	1,516,445.59	7.21	227,466.84
3至4年	60,000.00	0.44	12,000.00	3,328,902.28	15.83	665,780.46
4至5年	4,109,265.56	29.97	2,054,632.78	435,032.46	2.07	217,516.23
5年以上	4,445,831.87	32.43	4,445,831.87	8,229,153.48	39.13	8,229,153.48
合计	13,709,496.16	100.00	6,922,981.31	21,029,854.53	100.00	9,728,078.69

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
河北沧州化工实业集团有限公司	758,688,496.73	758,688,496.73	100.00	正在破产清算，预计无法收回
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	130,273,217.15	130,273,217.15	100.00	停止生产经营
沧州德鸿化工有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	无法收回
沧州沧骅化学工业有限公司	38,912,871.06	38,912,871.06	100.00	正在破产清算，预计无法收回
沧州德晟化工有限公司	21,695,371.30	21,695,371.30	100.00	无法收回
北京恒信涌鑫商贸有限公司	19,075,027.81	19,075,027.81	100.00	无法收回
合计	1,008,644,984.05	1,008,644,984.05		

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
天津物资招商有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	无法收回
西日本贸易株式会社	673,578.46	673,578.46	100.00	无法收回
高碑店华信锅炉制造有限公司	624,000.00	624,000.00	100.00	无法收回
鄂尔多斯市新华结晶硅有限责任公司	620,525.80	620,525.80	100.00	无法收回
日新公司	568,869.56	568,869.56	100.00	无法收回
沧州市中级人民法院执行厅	404,275.08	404,275.08	100.00	无法收回
上海岚江环保设备公司	340,000.00	340,000.00	100.00	无法收回
四川天一科技股份有限公司	321,000.00	321,000.00	100.00	无法收回
太原双东电化厂	277,200.24	277,200.24	100.00	无法收回
陕西省天桥集团府谷电石股份有限公司 第一分公司	250,763.20	250,763.20	100.00	无法收回
神木县新东方化工实业有限公司	234,010.40	234,010.40	100.00	无法收回
国家建材局无锡自控设备设计院	232,920.00	232,920.00	100.00	无法收回
准格尔旗安达电化有限责任公司	221,301.60	221,301.60	100.00	无法收回
北京兴华会计师事务所	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
温州江南钢管公司	189,924.00	189,924.00	100.00	无法收回
准格尔旗立根电化有限责任公司	156,558.10	156,558.10	100.00	无法收回
水泥暂估	137,818.35	137,818.35	100.00	无法收回
阳泉市郊区平坦电石厂	137,358.08	137,358.08	100.00	无法收回
其余 60 家单位	2,158,291.87	2,158,291.87	100.00	无法收回
合计	8,548,394.74	8,548,394.74		

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
河北沧州化工实业集团有限公司	非关联方	758,688,496.73	5年以上	73.59
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	非关联方	130,273,217.15	5年以上	12.64
沧州德鸿化工有限公司	非关联方	40,000,000.00	4-5年	3.88
沧州沧骅化学工业有限公司	破产子公司	38,912,871.06	4-5年	3.77
沧州德晟化工有限公司	非关联方	21,695,371.30	5年以上	2.10
合计		989,569,956.24		95.98

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,135,198.74	8,066,597.64	96,068,601.10	54,243,043.32	282,369.68	53,960,673.64
库存商品	36,153,537.62	8,139,045.15	28,014,492.47	38,181,170.52	3,436,208.09	34,744,962.43
在产品	58,770,927.14	10,169,475.24	48,601,451.90	62,102,094.35	2,088,671.96	60,013,422.39
自制半成品	8,038,839.61	1,314,273.25	6,724,566.36	7,204,703.46	769,647.84	6,435,055.62
合计	207,098,503.11	27,689,391.28	179,409,111.83	161,731,011.65	6,576,897.57	155,154,114.08

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	282,369.68	8,066,597.64	--	282,369.68	8,066,597.64
库存商品	3,436,208.09	8,139,045.15	--	3,436,208.09	8,139,045.15
在产品	2,088,671.96	10,169,475.24	--	2,088,671.96	10,169,475.24
自制半成品	769,647.84	1,314,273.25	--	769,647.84	1,314,273.25
合计	6,576,897.57	27,689,391.28	--	6,576,897.57	27,689,391.28

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料		--	--
库存商品	合同价格或市场价格低于账面价值	--	--
在产品		--	--
自制半成品		--	--
合计			

8、对联营企业投资

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

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

沧州引大 入港输水 有限公司	49.00	49.00	106,719,925.11	44,119,162.68	62,600,762.43	31,079,914.88	4,382,209.84
----------------------	-------	-------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	35,445,112.42	--	35,445,112.42
对其他企业投资	307,470,950.00	--	300,000.00	307,170,950.00
	307,470,950.00	35,445,112.42	300,000.00	342,616,062.42
长期股权投资减值准备	307,170,950.00	4,770,738.83	--	311,941,688.83
合计	300,000.00	30,674,373.59	300,000.00	30,674,373.59

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对合营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
② 对联营企业投资											
沧州引大入港输水有限公司	权益法	17,395,000.00	--	35,445,112.42	35,445,112.42	49.00	49.00	--	4,770,738.83	--	--
③ 对其他企业投资											
沧州沧骅化学工业有限公司	成本法	307,170,950.00	307,170,950.00	--	307,170,950.00	51.00	51.00	--	307,170,950.00	--	--
河北华夏新达科技股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-300,000.00	--	--	--	--	--	--	--
合计		324,865,950.00	307,470,950.00	35,145,112.42	342,616,062.42	--	--	--	311,941,688.83	--	--

说明：①对其他企业投资中，沧州沧骅化学工业有限公司为本公司之破产子公司，目前正在办理破产清算手续；②对其他企业投资中河北华夏新达科技股份有限公司为本公司之原子公司北京华夏新达科技股份有限公司公司的参股单位，本期因合并范围发生变化减少。

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
一、账面原值合计	1,734,050,043.46	66,304,377.58	122,973,178.42	1,677,381,242.62	
其中：房屋及建筑物	507,514,854.56	8,154,093.48	108,724,555.04	406,944,393.00	
机器设备	1,153,113,605.82	53,546,918.55	12,056,517.12	1,194,604,007.25	
运输设备	12,795,982.89	1,391,832.30	1,462,959.94	12,724,855.25	
其他设备	60,625,600.19	3,211,533.25	729,146.32	63,107,987.12	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	644,376,476.02	--	90,569,219.26	40,242,066.48	694,703,628.80
其中：房屋及建筑物	132,415,583.77	--	16,965,560.15	31,500,355.34	117,880,788.58
机器设备	483,873,306.26	--	68,184,438.74	7,552,511.15	544,505,233.85
运输设备	4,072,864.67	--	1,188,978.65	699,162.26	4,562,681.06
其他设备	24,014,721.32	--	4,230,241.72	490,037.73	27,754,925.31
三、固定资产账面净值合计	1,089,673,567.44				982,677,613.82
其中：房屋及建筑物	375,099,270.79				289,063,604.42
机器设备	669,240,299.56				650,098,773.40
运输设备	8,723,118.22				8,162,174.19
其他设备	36,610,878.87				35,353,061.81
四、减值准备合计	110,403,078.28	10,093,784.63	--	--	120,496,862.91
其中：房屋及建筑物	18,120,584.96	6,955,401.85	--	--	25,075,986.81
机器设备	86,961,186.64	3,138,382.78	--	--	90,099,569.42
运输设备	162,632.10	--	--	--	162,632.10
其他设备	5,158,674.58	--	--	--	5,158,674.58
五、固定资产账面价值合计	979,270,489.16				862,180,750.91
其中：房屋及建筑物	356,978,685.83				263,987,617.61
机器设备	582,279,112.92				559,999,203.98
运输设备	8,560,486.12				7,999,542.09
其他设备	31,452,204.29				30,194,387.23

说明：① 本期折旧额 90,569,219.26 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 36,813,619.97 元。

③公司本期计提的减值准备为本公司热电厂自备的6000kw汽轮发电机组,由于运行效率低,发电成本高,经沧州市发展和改革委员会认定,公司自备电厂系统已解裂,发电机组已停运,公司拟拆除该设备,对其净值全额计提减值准备。

④因合并范围变化,固定资产原值本期减少中,转出的金额为122,597,677.42元,累计折旧本期减少中,转出的金额为40,018,003.73元。

(2) 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
氯化氢(TDI)循环再利用	--	--	--	264,125.19	--	264,125.19
新购置办公楼	7,800,800.00	--	7,800,800.00	--	--	--
AVCM精馏尾气吸附装置扩建项目	2,775,222.14	--	2,775,222.14	--	--	--
液体化学品码头	196,117,144.80	--	196,117,144.80	196,117,144.80	--	196,117,144.80
供水工程	--	--	--	333,775.75	--	333,775.75
合 计	206,693,166.94	--	206,693,166.94	196,715,045.74	--	196,715,045.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	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%	期末数
氯化氢(TDI)循环再利用	264,125.19	1,549,999.42	1,814,124.61	--	--	--	--	--
新购置办公楼	--	7,800,800.00	--	--	--	--	--	7,800,800.00
厂区铁路站台	--	920,750.00	920,750.00	--	--	--	--	--
AVCM精馏尾气吸附装置扩建项目	--	2,775,222.14	--	--	--	--	--	2,775,222.14
液体化学品码头	196,117,144.80	--	--	--	--	--	--	196,117,144.80
供水工程	333,775.75	--	--	333,775.75	--	--	--	--
树脂技改项目	--	34,078,745.36	34,078,745.36	--	--	--	--	--
合 计	196,715,045.74	47,125,516.92	36,813,619.97	333,775.75	--	--	--	206,693,166.94

续:

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
新购置办公楼	7,800,800.00	100.00%	100.00%	自筹
AVCM精馏尾气吸附装置扩建项目	2,980,000.00	93.13%	93.13%	自筹
液体化学品码头	389,000,000.00	50.42%	50.42%	自筹

说明：其他减少全部为本期合并范围发生变化而转出的在建工程。

12、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	6,908,483.64	3,347,688.44	3,159,930.42	7,096,241.66
专用设备	3,877,054.37	30,802,890.42	28,283,112.93	6,396,831.86
	10,785,538.01	34,150,578.86	31,443,043.35	13,493,073.52
工程物资减值准备	1,512,712.69	--	--	1,512,712.69
合计	9,272,825.32	34,150,578.86	31,443,043.35	11,980,360.83

说明：因合并范围变化，工程物资本期减少中转出金额为 31,466.61 元。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	88,960,985.79	-1,504,116.00	3,000.00	87,453,869.79
土地使用权	84,266,985.79	-1,507,116.00	--	82,759,869.79
财务软件	1,370,000.00	3,000.00	3,000.00	1,370,000.00
海域使用权	3,324,000.00	--	--	3,324,000.00
二、累计摊销合计	18,608,007.25	1,827,695.99	--	20,435,703.24
土地使用权	17,150,395.25	1,624,211.99	--	18,774,607.24
财务软件	959,012.00	137,004.00	--	1,096,016.00
海域使用权	498,600.00	66,480.00	--	565,080.00
三、无形资产账面净值合计	70,352,978.54			67,018,166.55
土地使用权	67,116,590.54			63,985,262.55
财务软件	410,988.00			273,984.00
海域使用权	2,825,400.00			2,758,920.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
财务软件	--	--	--	--
海域使用权	--	--	--	--

五、无形资产账面价值合计	70,352,978.54	67,018,166.55
土地使用权	67,116,590.54	63,985,262.55
财务软件	410,988.00	273,984.00
海域使用权	2,825,400.00	2,758,920.00

说明：①本期摊销额 1,827,695.99 元。

②土地使用权中存在原值 7,592,038.00 元尚在本公司之子公司揭阳华南沧化实业有限公司原股东名下，相关变更手续正在办理中。

③土地使用权本期增加为负数，主要为公司收到沧州市政府返还的土地使用权多缴税款，冲减土地使用权账面原值所致。

④无形资产原值本期减少全部为本期合并范围发生变化而转出的无形资产。

14、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	743.12	147,952.67
存货跌价准备	11,657.72	--
合计	12,400.84	147,952.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,645,697,689.39	1,630,503,579.23
可抵扣亏损	294,956,796.83	76,012,702.70
合计	1,940,654,486.22	1,706,516,281.93

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此这部分可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(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	期末数	期初数	备注
2011年	--	2,044,170.21	
2012年	--	3,910,448.26	
2013年	200,982.74	5,701,491.11	
2014年	61,126,294.67	61,126,294.67	
2015年	2,270,698.35	3,230,298.45	
2016年	231,358,821.07	--	
合计	294,956,796.83	76,012,702.70	

(4) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	2,972.48
存货跌价准备	46,630.89
小计	49,603.37

15、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	1,205,431,751.37	9,422,561.41	11,403,800.01	19,343,875.73	1,184,106,637.04
(2) 存货跌价准备	6,576,897.57	27,689,391.28	--	6,576,897.57	27,689,391.28
(3) 长期股权投资减值准备	307,170,950.00	4,770,738.83	--	--	311,941,688.83
(4) 固定资产减值准备	110,403,078.28	10,093,784.63	--	--	120,496,862.91
(5) 工程物资减值准备	1,512,712.69	--	--	--	1,512,712.69
合计	1,631,095,389.91	51,976,476.15	11,403,800.01	25,920,773.30	1,645,747,292.75

说明：坏账准备转销 19,343,875.73 元包括因合并范围变化转出 19,343,703.95 元，核销应收账款 171.78 元。

16、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	180,000,000.00	750,000,000.00

说明：根据本公司与控股股东冀中能源股份有限公司签署的委托贷款合同，利息按照银行同期贷款利率计算；贷款用途为偿还债务及恢复生产。

17、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	521,936,085.67	52.76	553,392,712.24	63.83
1至2年	383,528,540.60	38.76	263,265,649.73	30.36
2至3年	35,849,085.79	3.62	8,433,435.57	0.97
3年以上	48,112,697.02	4.86	41,973,934.24	4.84
合计	989,426,409.08	100.00	867,065,731.78	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
冀中能源集团金牛贸易有限公司	--	1,592,613.38
冀中能源股份有限公司	779,365,438.96	607,920,330.73
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	98,450.00	--
合计	779,463,888.96	609,512,944.11

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要为本公司从母公司冀中能源股份有限公司采购 EDC 和 VCM 的应付未付的货款。

18、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	52,186,833.35	65.15	46,703,286.48	59.32
1至2年	127,529.89	0.16	3,088,454.68	3.92
2至3年	172,754.80	0.22	22,936,404.02	29.13
3年以上	27,605,791.19	34.47	6,008,137.17	7.63
合计	80,092,909.23	100.00	78,736,282.35	100.00

(2) 期末预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

单位名称	期末数	期初数
华北制药股份有限公司	--	157,251.10
华北制药河北华民药业有限责任公司	17,758.80	17,299.60
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	--	131,902.90
合计	17,758.80	306,453.60

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项主要为本公司之子公司河北沧骅储运有限公司预收的转让罐区部分面积的款项，因停工多年未办理相关转让手续，一直挂账。

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,919,625.41	60,199,639.49	63,158,285.15	3,960,979.75
(2) 职工福利费	--	3,648,530.52	3,648,530.52	--
(3) 社会保险费	3,144,243.98	18,259,099.84	19,905,634.66	1,497,709.16
其中：①.医疗保险费	-213,266.06	4,499,006.12	4,285,740.06	--
②基本养老保险费	2,837,136.47	11,489,479.57	13,205,120.85	1,121,495.19
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	389,953.23	745,769.82	1,041,792.58	93,930.47
⑤工伤保险费	152,733.52	1,056,590.48	927,040.50	282,283.50
⑥生育保险费	-22,313.18	468,253.85	445,940.67	--
(4) 住房公积金	1,334,409.56	4,540,138.57	5,439,044.87	435,503.26
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	2,455,401.88	74,152.78	1,236,779.49	1,292,775.17
(7) 非货币性福利	--	2,780,539.60	2,780,539.60	--
(8) 其他	1,560.00	308,823.18	308,263.18	2,120.00
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	13,855,240.83	89,810,923.98	96,477,077.47	7,189,087.34

说明：因合并范围变化，应付职工薪酬本期减少中转出的金额为 959,706.06 元。

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-1,780,508.78	14,963,493.63
营业税	91,037.52	304,258.05
城建税	62,530.41	1,434,987.01
企业所得税	-558,474.72	378,482.15
个人所得税	5,792.03	58,919.14
教育费附加	75,568.51	1,049,088.71
其他	9,511.44	403,957.13
合 计	-2,094,543.59	18,593,185.82

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	16,105,158.52	9.60	31,797,537.93	14.74
1至2年	452,893.59	0.27	146,315,204.47	67.81
2至3年	124,820,415.86	74.38	21,561,172.94	9.99
3年以上	26,428,890.48	15.75	16,098,774.74	7.46
合计	167,807,358.45	100.00	215,772,690.08	100.00

(2) 期末其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

单位名称	期末数	期初数
冀中能源集团有限责任公司	124,579,003.86	124,579,003.86

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为冀中能源集团有限责任公司代本公司偿付中国工商银行股份有限公司沧州南环支行相关债权形成的往来款。

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	--	1,875,000.00

23、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	--
信用借款	570,000,000.00	--
小计	570,000,000.00	--
减：一年内到期的长期借款	--	--
合计	570,000,000.00	--

(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%	外币 金额	期末数		期初数	
						本币 金额	外币 金额	本币 金额	外币 金额
冀中能源 股份有限 公司	2011/11/10	2013/11/10	人民币	6.98	450,000,000.00			--	
冀中能源 股份有限 公司	2011/12/26	2013/12/26	人民币	6.98	120,000,000.00			--	
合计					570,000,000.00			--	

说明：上期短期借款到期偿还后本期续借2年期借款。

24、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	1,081,454.20	--	1,081,454.20	--
共益债务	95,969.00	--	--	95,969.00
诉讼事项	181,880.00	--	--	181,880.00
合计	1,359,303.20	--	1,081,454.20	277,849.00

25、股本

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	421,420,000.00	--	--	--	--	--	421,420,000.00

26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	290,643,300.12	--	--	290,643,300.12
股东捐赠	153,731,947.22	--	--	153,731,947.22
其他资本公积	4,771,531.95	--	--	4,771,531.95
合计	449,146,779.29	--	--	449,146,779.29

27、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	883,246.81	7,380,717.96	8,263,964.77	--

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

28、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,466,835.88	--	--	52,466,835.88
任意盈余公积	26,201,417.29	--	--	26,201,417.29
合 计	78,668,253.17	--	--	78,668,253.17

29、 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前上年末未分配利润	-1,260,167,662.49	-2,362,282,048.51	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后年初未分配利润	-1,260,167,662.49	-2,362,282,048.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-246,624,671.81	1,102,114,386.02	--
减：提取法定盈余公积	--	--	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	-1,506,792,334.30	-1,260,167,662.49	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

30、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,592,862,766.63	1,321,460,676.49
其他业务收入	4,757,388.76	4,093,608.93
营业成本	1,662,034,279.40	1,297,762,890.66

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC 树脂	968,816,658.37	1,097,766,584.49	891,197,131.56	914,381,983.51
液氯、烧碱	193,761,244.18	162,490,023.08	140,068,664.36	123,928,421.63
水泥	54,218,175.27	58,422,791.95	60,979,593.57	59,818,853.89
软件销售收入	2,101,538.49	1,840,833.30	3,524,957.34	2,709,741.41
技术服务收入	3,707,725.00	2,836,749.10	1,959,210.00	1,229,459.33
商品销售收入	41,353,333.41	12,914,396.17	115,634,995.57	89,152,777.68
贸易收入	319,485,711.21	316,193,835.43	92,761,094.53	92,076,390.66
运输收入	9,418,380.70	8,268,110.33	15,335,029.56	14,301,623.98
合计	1,592,862,766.63	1,660,733,323.85	1,321,460,676.49	1,297,599,252.09

(3) 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%
客户 1	94,057,264.96	5.89
客户 2	53,584,743.59	3.35
客户 3	50,529,829.06	3.16
客户 4	48,697,017.09	3.05
客户 5	48,687,521.37	3.05
合计	295,556,376.07	18.50

31、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,770,760.53	2,548,588.49	5%
城建税	804,853.73	1,925,503.16	7%
教育费附加	564,042.55	1,353,461.55	3%、5%
其他	128,820.00	31,800.00	
合计	4,268,476.81	5,859,353.20	

说明：其他主要为文化事业建设费及堤围费。

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,172,665.66	6,297,957.07
折旧费	4,274,010.32	6,210,374.39
运输费	7,776,841.26	4,205,901.91
水电费	3,756,447.89	4,075,782.76
修理费	1,692,221.07	3,528,017.06
装卸费	876,901.38	882,673.80
办公费	555,609.85	704,065.17
差旅费	550,031.28	520,737.04
材料及低值易耗品	1,297,693.61	379,404.62
其他	1,105,467.85	1,505,693.88
合计	27,057,890.17	28,310,607.70

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,715,288.46	26,303,479.84
材料及低值易耗品	1,211,771.00	4,578,296.40
折旧费	3,741,088.96	3,572,168.01
修理费	4,839,897.09	3,787,200.80
租赁费	3,868,517.76	3,199,918.75
水电费	11,265,446.73	2,309,444.94
办公费	3,041,714.97	2,264,299.67
无形资产摊销	1,827,695.99	1,883,221.78
咨询、顾问费	1,165,020.50	1,556,793.00
排污费	2,234,500.00	1,514,556.00
运输费	1,563,560.28	1,428,929.48
差旅费	2,149,251.12	1,361,823.55
业务招待费	1,272,083.62	974,818.20
班中餐	1,397,926.25	921,928.00
税费	3,503,708.18	638,308.31

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

聘请中介机构费	4,677,104.13	848,800.00
保险费	616,052.03	600,329.90
其他	3,484,046.65	3,322,083.10
合计	82,574,673.72	61,066,399.73

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,967,545.68	49,014,444.00
减：利息收入	565,666.05	395,561.57
承兑汇票贴息	82,084.57	--
汇兑损失	42,937.39	30,570.55
减：汇兑收益	--	--
手续费	59,914.55	104,947.00
合计	72,586,816.14	48,754,399.98

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	-1,981,238.60	-38,700,728.95
(2) 存货跌价损失	27,689,391.28	5,046,003.74
(3) 固定资产减值损失	10,093,784.63	1,380,456.53
合计	35,801,937.31	-32,274,268.68

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	2,147,282.82	--
处置长期股权投资产生的投资收益	22,854,762.79	--
合计	25,002,045.61	--

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沧州引大入港输水有限公司	2,147,282.82	--	处置部分股权，改为权益法核算

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,613.13	62,017.74	8,613.13
其中：固定资产处置利得	8,613.13	62,017.74	8,613.13
政府补助	15,262,530.44	169,526,081.44	15,262,530.44
违约金收入	8,433,969.41	--	8,433,969.41
债务重组利得	--	1,046,875,676.07	--
其他	11,720,368.18	6,263,037.86	11,720,368.18
合计	35,425,481.16	1,222,726,813.11	35,425,481.16

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
下岗人员生活费	--	1,631,448.00	
政府补贴	13,842,400.00	165,086,800.00	说明①
增值税返还及补贴	1,420,130.44	2,807,833.44	说明②
合计	15,262,530.44	169,526,081.44	

说明：①根据沧州市财政局 2011 年 3 月 17 日下达的关于拨付专项资金的通知（沧市财建【2011】63 号），本公司收到政府拨付的用于清偿债务款项 13,842,400.00 元；②根据京财税【2011】2325 号文件，本公司之子公司北京华夏新达软件股份有限公司收到软件企业增值税实际税负超过 3% 的即征即退税款 489,090.52 元；根据沧临港国税免告字（2009）第 3 号，本公司水泥分公司收到临港国税局返还的水泥产品增值税即征即退税款 931,039.92 元。

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	80,249.43	179.00	80,249.43
其中：固定资产处置损失	80,249.43	179.00	80,249.43
罚款支出	679,873.89	150,000.00	679,873.89
停工损失	16,781,270.41	24,896,793.05	16,781,270.41
债务重组损失	--	7,185,579.73	--
其他	86,478.29	1,725,004.68	86,478.29
合计	17,627,872.02	33,957,556.46	17,627,872.02

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,765,649.68	1,923,704.69
递延所得税调整	135,551.83	-147,952.67
合计	1,901,201.51	1,775,752.02

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-243,904,263.41	1,104,844,159.48
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-60,976,065.85	276,211,039.87
某些子公司适用不同税率的影响	--	--
对以前期间当期所得税的调整	-322,480.14	--
归属于合营企业和联营企业的损益	-536,820.71	--
无须纳税的收入	-3,395,636.92	-13,693.25
不可抵扣的费用	9,292,499.86	181,767.22
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前期间的税务亏损	--	-275,410,936.43
未确认递延所得税的税务亏损	57,839,705.27	807,574.61
其他	--	--
所得税费用	1,901,201.51	1,775,752.02

40、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-246,624,671.81	1,102,114,386.02
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	50,136,485.42	1,232,774,275.28
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-296,761,157.23	-130,659,889.26
期初股份总数	S0	421,420,000.00	421,420,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si^*$ $Mi/M0-Sj^*Mj/$ $M0-Sk$	421,420,000.00	421,420,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.5852	2.6152
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.7042	-0.3100

续：本期终止经营情况下，基本每股收益和稀释每股收益

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	-246,624,671.81	1,102,114,386.02
其中：持续经营净利润	-249,035,012.10	1,102,114,386.02
终止经营净利润	2,410,340.29	--
基本每股收益	-0.5852	2.6152
其中：持续经营基本每股收益	-0.5909	2.6152
终止经营基本每股收益	0.0057	--

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	20,077,947.39	--
其他应付款、其他应收款本期的贷方发生额	20,254,285.31	30,803,437.12
破产管理人转来偿还重组债权款	--	60,000,000.00
政府补助	13,842,400.00	169,526,081.44
利息收入	565,666.05	359,635.03
合计	54,740,298.75	260,689,153.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类	61,150,198.70	46,984,990.02
支付债务重组款	--	495,445,097.61
沧井补偿款	--	8,413,660.10
营业外支出-停工损失	6,067,955.45	4,950,527.18
其他及往来款	9,890,339.94	4,544,308.58
合计	77,108,494.09	560,338,583.49

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-245,805,464.92	1,103,068,407.46
加：资产减值准备	35,801,937.31	-32,274,268.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,569,219.26	84,603,962.17
无形资产摊销	1,827,695.99	1,883,221.78
长期待摊费用摊销	--	--
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)	71,636.30	-62,017.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	179.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	73,092,567.64	48,917,547.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,002,045.61	--
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	135,551.83	-147,952.67
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)	-52,505,263.42	-46,672,807.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	103,254,496.20	-75,030,880.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	119,772,777.28	-1,493,881,311.54
其他	-883,246.81	--
经营活动产生的现金流量净额	100,329,861.05	-409,595,920.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	12,389,584.99	55,716,247.93
减：现金的期初余额	55,716,247.93	52,563,617.77
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-43,326,662.94	3,152,630.16

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、处置子公司及其他单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	14,283,455.30	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	14,283,455.30	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	729,618.05	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,553,837.25	--
4. 处置子公司的净资产	28,942,858.38	--
流动资产	12,703,166.93	--
非流动资产	83,247,916.05	--
流动负债	65,759,714.98	--
非流动负债	1,248,509.62	--

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	12,389,584.99	55,716,247.93
其中：库存现金	227,581.85	58,689.66
可随时用于支付的银行存款	11,844,403.94	54,865,945.70
可随时用于支付的其他货币资金	317,599.20	791,612.57
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	12,389,584.99	55,716,247.93

（4）货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	12,389,584.99
减：使用受到限制的存款（银行承兑汇票保证金）	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	12,389,584.99
减：期初现金及现金等价物余额	55,716,247.93
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-43,326,662.94

河北金牛化工股份有限公司

财务报表附注

2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

43、分部报告

2011年度	化工产品	建材	运输贸易	其他	抵销	合计
营业收入	1,172,444,584.64	54,219,143.65	343,686,005.69	47,439,796.90	-20,169,375.49	1,597,620,155.39
其中：对外交易收入	1,167,057,122.93	54,219,143.65	328,904,091.91	47,439,796.90	--	1,597,620,155.39
其中：分部间交易收入	5,387,461.71	--	14,781,913.78	--	-20,169,375.49	--
营业费用	1,426,982,352.04	68,740,215.29	343,329,103.72	45,019,373.87	-24,749,016.98	1,859,322,027.94
营业利润/(亏损)	-254,537,767.40	-14,521,071.64	356,901.97	2,420,423.03	4,579,641.49	-261,701,872.55
资产总额	1,179,553,620.37	7,644,955.27	22,851,962.99	252,602,048.60	-14,096,599.45	1,448,555,987.78
负债总额	1,764,646,105.88	152,207,891.14	2,995,597.50	99,994,538.49	-27,145,063.50	1,992,699,069.51
补充信息：						
资本性支出	--	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	81,739,768.56	4,226,144.81	177,471.72	6,253,530.16	--	92,396,915.25
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	27,755,493.76	4,067,976.23	-200,018.99	1,273,818.71	2,904,667.60	35,801,937.31
2010年度					抵销	合计
营业收入	1,042,507,169.42	61,016,005.53	116,831,995.77	121,227,541.91	-16,028,427.21	1,325,554,285.42
其中：对外交易收入	1,035,214,613.89	61,016,005.53	108,096,124.09	121,227,541.91	--	1,325,554,285.42
其中：分部间交易收入	7,292,555.53	--	8,735,871.68	--	-16,028,427.21	--
营业费用	1,116,038,781.44	68,575,722.30	117,394,629.72	124,092,809.45	-16,622,560.32	1,409,479,382.59
营业利润/(亏损)	-73,531,612.02	-7,559,716.77	-562,633.95	-2,865,267.54	594,133.11	-83,925,097.17
资产总额	1,252,035,966.06	28,009,042.63	26,666,426.95	374,771,065.86	-20,704,756.71	1,660,777,744.79
负债总额	1,629,957,513.90	158,962,331.40	7,065,098.41	188,151,894.08	-36,879,403.73	1,947,257,434.06
补充信息：						
资本性支出	--	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	73,973,089.71	4,215,043.38	118,314.48	8,180,736.38	--	86,487,183.95
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	-36,251,360.13	3,457,502.03	591,810.70	518,114.60	-590,335.88	-32,274,268.68

六、关联方及关联交易

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	法人代表	业务性质	组织机构代码
冀中能源股份有限公司	母公司	股份有限公司	河北省邢台市	王社平	煤炭采掘业	71831162-5

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比例%	本公司最终 控制方
冀中能源股份有限公司	231,288.42	30.29	30.29	河北省人民政府国有资产监督管理委员会

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
115,644.21	115,644.21	--	231,288.42

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	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例%	表决权 比例%	组织机构 代码
揭阳华南沧化实业有限公司	控股	有限责任公司	广东省揭阳市	于华	化工业	5,432.33	85.93	85.93	719341586
河北沧骅储运有限公司	控股	有限责任公司	河北省沧州市	葛汝增	运输业	15,000.00	93.33	93.33	75029110X
河北金牛物流有限公司	全资	有限责任公司	河北省沧州市	葛汝增	物流业	2,000.00	100.00	100.00	55185796-7

3、本公司的合营企业和联营企业情况

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 (万元)	本公司持 股比例%	本公司在 被投资单 位表决权 比例%	关联 关系	组织机构 代码
联营企业									
沧州引大入港输水有限公司	有限 责任 公司	河北沧 州	刘金征	原水 供应	3,550.00	49.00	49.00	联营 企业	754018485

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
冀中能源集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	10433720-6
河北航空投资集团有限公司	共同关键管理人员	55765373-8
华北制药股份有限公司	受同一最终控制方控制	10439770-0
华北制药河北华民药业有限责任公司	受同一最终控制方控制	55446353-3
华北制药康欣有限公司	受同一最终控制方控制	60170262-2
冀中能源集团金牛贸易有限公司	受同一最终控制方控制	66369485-9
冀中能源集团有限责任公司	受同一最终控制方控制	78405082-2
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	受同一最终控制方控制	10576724-0
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、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	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
冀中能源股份有限公司	采购 EDC 及 VCM	市场价	28,918.34	22.95	28,290.82	28.74
冀中能源集团金牛贸易有限公司	采购电石	市场价	1,897.94	1.51	1,429.43	1.45
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	采购食用油	市场价	118.85	70.67	51.71	100.00
华北制药康欣有限公司	采购食用油	市场价	49.33	29.33	--	--

B、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	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
华北制药河北华民药业有限责任公司	销售离子膜	市场价	485.19	2.50	103.22	0.10
华北制药股份有限公司	销售离子膜	市场价	458.25	2.37	184.24	0.18
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	销售树脂	市场价	608.01	0.63	276.56	0.26
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	运费收入	市场价	0.70	0.07	2.45	0.00
河北航空投资集团有限公司	销售水泥	市场价	--	--	876.07	14.37

C、资金占用费

资金提供方	资金占用方	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)	交易内容
冀中能源股份有限公司	本公司	3,050.79	3,048.28	资金占用费
冀中能源股份有限公司	本公司	4,238.79	1,815.20	委托贷款利息支出

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
冀中能源股份有限公司	80,000,000.00	2011/4/14	2012/4/14	委托贷款
冀中能源股份有限公司	100,000,000.00	2011/4/14	2012/4/14	委托贷款
冀中能源股份有限公司	450,000,000.00	2011/11/10	2013/11/10	委托贷款
冀中能源股份有限公司	120,000,000.00	2011/12/26	2013/12/26	委托贷款
合计	750,000,000.00			

说明：关联方资金拆借主要为公司与控股股东冀中能源股份有限公司签署的委托贷款合同，利息按照银行同期贷款利率计算。

(3) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 4 人，上期关键管理人员 5 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
关键管理人员					
杨印朝	董事会	1.50	0.02	8.40	0.14
葛汝增	董事会	8.80	0.15	7.20	0.12
李爱华	董事会	7.80	0.13	7.20	0.12
邱玲	董事会	6.50	0.11	7.20	0.12
郝利辉	董事会	1.20	0.02	--	--
孙式星	董事会	7.20	0.12	2.63	0.04
合计		33.00	0.55	32.63	0.54

说明：由于工作变动原因，原总经理杨印朝和董事会秘书邱玲不再在本公司任职，本公司聘任原副总经理葛汝增为总经理，郝利辉为 2011 年本公司新聘任的董事会秘书。

(4) 关联方利息结算

关联交易定价原则和定价依据：冀中能源集团财务有限责任公司提供存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率；不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率；不低于冀中能源集团财务有限责任公司其他成员单位同期在冀中能源集团财务有限责任公司同类存款的存款利率。

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
冀中能源集团财务有限责任公司	存款利息收入	9.15	16.18	1.78	4.50

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华北制药股份有限公司	42,253.80	2,112.69	--	--
应收股利	沧州引大入港输水有限公司	4,312,394.37	--	--	--
预付款项	华北制药康欣有限公司	6,730.00	--	--	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	冀中能源集团金牛贸易有限公司	--	1,592,613.38
应付账款	冀中能源股份有限公司	779,365,438.96	607,920,330.73
应付账款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	98,450.00	--
预收账款	华北制药股份有限公司	--	157,251.10
预收账款	华北制药河北华民药业有限责任公司	17,758.80	17,299.60
预收账款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	--	131,902.90
其他应付款	冀中能源集团有限责任公司	124,579,003.86	124,579,003.86

(3) 关联方存款

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	冀中能源集团财务有限责任公司	8,399,624.03	19,250,756.96

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2012 年 2 月，本公司收到债务人深圳市贵塑兴实业发展有限公司，注销清算分配的财产 22,797,070.99 元，本公司已在 2008 年度对上述欠款全额计提坏账准备。

2、2012 年 3 月，本公司收到控股股东冀中能源股份有限公司的控股股东冀中能源集团有限责任公司转来的《河北省人民政府国有资产监督管理委员会关于 2012 年省级国有资本经营预算支出安排的通知》（冀国资字[2012]23 号），根据预算批复，2012 年预算支出安排冀中集团 10,300 万元，具体项目为：河北金牛化工股份有限公司重组项目，用于补助公司自破产重整以来因偿还债务、恢复生产和安置待岗职工而支出的相关费用。目前，上述款项尚未到账。

3、2012 年 3 月 6 日，本公司召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了以下议案：

（1）《关于公司与冀中能源股份有限公司就旭阳化工 50%股权签署〈股权托管协议〉的议案》，本公司控股股东冀中能源拟将其所持旭阳化工 50%股权托管给本公司并签署《股权托管协议》。本次股权托管，预计收取的托管费不超过本公司 2010 年经审计净资产绝对值的 5%。

(2)《关于公司与冀中能源邢台矿业集团有限责任公司就天津金牛电源材料有限责任公司 54.17%股权签署〈股权托管协议〉的议案》，本公司受托管理天津金牛电源材料有限责任公司 54.17%股权，并签署《股权托管协议》。本次股权托管，预计收取的托管费不超过本公司 2010 年经审计净资产绝对值的 5%。

(3)《关于公司与冀中能源股份有限公司就 2012 年度原材料采购签署〈2012 年度原材料采购协议〉的议案》，根据《2012 年度原材料采购协议》，相关交易依据同行业公允的市场价格标准，协议有效期为一年，自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日；本公司以前年度因采购原材料尚未结清的采购价款自 2012 年 1 月 1 日起，公司不需再支付资金占用费。

(4)《关于公司拟转让沧州引大入港输水有限公司 49%股权的议案》，本公司拟以不低于评估价将所持沧州引大入港输水有限公司 49%股权进行转让，目前相关事项正在办理中。

截至 2012 年 4 月 15 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

- 1、本公司 2011 年 11 月 13 日召开的第六届董事会第四次会议、2011 年 12 月 2 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》的议案。拟向不超过十家特定对象非公开发行 A 股股票，发行数量不超过 35,598 万股，其中公司控股股东冀中能源将以不低于 12 亿元（含 12 亿元）且不高于 16 亿元（含 16 亿元）现金认购公司本次发行的部分股份。本公司 2012 年 3 月 9 日召开的第六届董事会第七次会议，2012 年 3 月 26 日召开的 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司非公开发行 A 股股票方案的议案》的议案，本次非公开发行股票的数量调整为不超过 25,890 万股，由冀中能源作为唯一认购对象，以 16 亿元现金予以认购。

2011 年 12 月 30 日，本公司收到中国证监会行政许可非公开发行股票的申请受理通知书（112643 号），公司非公开发行股票申请材料已经中国证监会正式受理。

- 2、2011 年 12 月 19 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（【2011】53 号），关于对本公司前身原沧州化学工业股份有限公司涉嫌虚假陈述事项的处罚决定：对本公司给予警告，处以 30 万元罚款，并对当时任职的董事和高管处以警告和不同金额的罚款。
- 3、处置子公司：

根据《河北金牛能源股份有限公司重组沧州化学工业股份有限公司协议书》，及本公司第五届董事会第十五次会议审议，通过了《关于处置下属子公司的议案》，2011 年 8 月公司转让了所持有的沧州引大入港输水有限公司 19.45%的股权，转让完成后公司仍持有其 49%的股权，相关工商变更手续已办理完毕。2011 年 12 月，本公司转让了所持控股子公司北京华夏新达软件股份有限公司全部 66.67%的股权，转让完成后公司不再持有其股权。

- (1) 本年不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资额 (万元)	本公司合计 的持股比例%	本公司合计的 表决权比例%	不再成为子 公司原因
北京华夏新达软件股份有限公司	北京市	软件开发业	2,800.00	66.67	66.67	见说明①
沧州引大入港输水有限公司	河北省 沧州市	原水供应	2,430.00	68.45	68.45	见说明②

说明：①本公司与程宝杰签订股权转让协议，以100万元出售持有的北京华夏新达软件股份有限公司66.67%的股权，股权转让完成日为2011年12月28日。故自2012年1月1日起，本公司不再合并北京华夏新达软件股份有限公司财务报表。②本公司与沧州市供水排水集团有限公司签订股权转让协议，以13,283,455.30元出售所持有沧州引大入港输水有限公司19.45%的股权，股权转让完成日为2011年8月17日。故自2011年9月1日起，本公司不再合并沧州引大入港输水有限公司财务报表。

(2) 本期出售的子公司出售日、上年末的财务状况列示如下：

项目	北京华夏新达软件股份有限公司		沧州引大入港输水有限公司	
	出售日	期初数	出售日	期初数
流动资产	7,809,341.73	7,486,978.63	4,893,825.20	3,200,693.98
长期股权投资	300,000.00	300,000.00	--	--
固定资产	247,602.88	337,860.41	82,332,070.81	85,965,061.67
在建工程	--	--	333,775.75	333,775.75
工程物资	--	--	31,466.61	143,666.65
无形资产	--	--	3,000.00	--
其他非流动资产	--	--	--	--
流动负债	16,439,336.02	14,882,113.26	49,320,378.96	51,129,807.81
非流动负债	--	--	1,248,509.62	--
处置损益	6,388,260.94	--	16,466,501.85	--
处置对价	1,000,000.00	--	13,283,455.30	--

(3) 本期出售的子公司年初至出售日、上年度的经营成果列示如下：

项目	北京华夏新达软件股份有限公司		沧州引大入港输水有限公司	
	期初-出售日	上期发生额	期初-出售日	上期发生额
营业收入	5,809,263.49	5,704,321.18	33,251,910.33	35,583,112.84
营业利润	-1,814,201.21	-810,498.65	6,097,115.66	67,945.50
利润总额	-1,325,117.19	-270,677.37	6,180,695.63	5,964,627.42
所得税费用	--	10,581.74	1,368,836.08	1,713,279.49
净利润	-1,325,117.19	-281,259.11	4,811,859.55	4,251,347.93

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,556,862.74	78.59	125,556,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	1,920,307.74	1.20	1,603,077.01	83.48
组合小计	1,920,307.74	1.20	1,603,077.01	83.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,281,334.95	20.21	32,281,334.95	100.00
合计	159,758,505.43	100.00	159,441,274.70	

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,556,862.74	71.94	125,556,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	8,784,845.49	5.03	3,527,981.31	40.16
组合小计	8,784,845.49	5.03	3,527,981.31	40.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	40,188,948.71	23.03	40,188,948.71	100.00
合计	174,530,656.94	100.00	169,273,792.76	

说明：A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	160,581.41	8.36	8,029.07	5,256,181.67	59.83	262,809.10
1至2年	--	--	--	59,318.50	0.68	5,931.85
2至3年	59,318.50	3.09	8,897.78	83,329.01	0.95	12,499.35
3至4年	83,329.01	4.34	16,665.80	95,188.93	1.08	19,037.79
4至5年	95,188.93	4.96	47,594.47	126,248.33	1.44	63,124.17
5年以上	1,521,889.89	79.25	1,521,889.89	3,164,579.05	36.02	3,164,579.05
合计	1,920,307.74	100.00	1,603,077.01	8,784,845.49	100.00	3,527,981.31

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
沧州化工实业(集团)进出口公司	96,247,487.50	96,247,487.50	100.00	无法收回
汕头市宝丰塑胶有限公司	16,231,900.00	16,231,900.00	100.00	无法收回
河北沧州化工实业集团有限公司	13,077,475.24	13,077,475.24	100.00	正在破产清算，预计无法收回
合计	125,556,862.74	125,556,862.74		

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
迁安造纸厂	4,181,280.41	4,181,280.41	100.00	无法收回
中捷农场新鑫建材有限公司	3,051,812.91	3,051,812.91	100.00	无法收回
汕头市全丰塑胶制品有限公司	2,376,710.68	2,376,710.68	100.00	无法收回
沧州沧骅化学工业有限公司	1,834,114.05	1,834,114.05	100.00	正在破产清算，预计无法收回
天津市有机合成厂	1,414,341.99	1,414,341.99	100.00	无法收回
茌平县造纸总厂	1,376,078.80	1,376,078.80	100.00	无法收回
河南省新乡县第三塑料厂	1,316,701.80	1,316,701.80	100.00	无法收回
温县黄悦物资有限责任公司	852,715.50	852,715.50	100.00	无法收回
北京嘉华新达网络技术有限公司	645,793.16	645,793.16	100.00	无法收回
温县黄悦工贸集团有限公司	579,550.00	579,550.00	100.00	无法收回
河北威远集团有限公司晋州市化肥厂	448,743.80	448,743.80	100.00	无法收回
天津华石五金机电设备公司	444,492.00	444,492.00	100.00	无法收回
广东揭阳市区华南化建公司	400,315.50	400,315.50	100.00	无法收回
单县钢塑化建有限公司	354,400.00	354,400.00	100.00	无法收回
沧州市有机合成化工厂	341,736.45	341,736.45	100.00	无法收回
荷泽市化工总厂	321,458.50	321,458.50	100.00	无法收回
上海良君贸易有限公司	311,150.00	311,150.00	100.00	无法收回
北京天馗橡塑制品厂	300,010.00	300,010.00	100.00	无法收回
山东光力士玻璃纤维股份有限公司	299,999.97	299,999.97	100.00	无法收回
锡山市天星装饰材料厂	298,425.00	298,425.00	100.00	无法收回
其余 204 家	11,131,504.43	11,131,504.43	100.00	无法收回
合计	32,281,334.95	32,281,334.95		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
广东省中侨实业公司	通过法律手段收回	无法收回、已起诉	9,676,551.25	--

(3) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
沧州化工实业(集团)进出口公司	非关联方	96,247,487.50	5年以上	60.25
汕头市宝丰塑胶有限公司	非关联方	16,231,900.00	5年以上	10.16
河北沧州化工实业集团有限公司	非关联方	13,077,475.24	5年以上	8.19
迁安造纸厂	非关联方	4,181,280.41	5年以上	2.62
中捷农场新鑫建材有限公司	非关联方	3,051,812.91	5年以上	1.91
合计		132,789,956.06		83.13

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
华北制药股份有限公司	关联方	42,253.80	0.03

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	979,344,984.05	95.99	979,344,984.05	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	33,882,400.82	3.32	19,603,841.56	57.86
组合小计	33,882,400.82	3.32	19,603,841.56	57.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,039,400.25	0.69	7,039,400.25	100.00
合计	1,020,266,785.12	100.00	1,005,988,225.86	--

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	979,344,984.05	96.39	979,344,984.05	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	35,550,611.91	3.50	18,107,316.82	50.93
组合小计	35,550,611.91	3.50	18,107,316.82	50.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,101,408.34	0.11	1,101,408.34	100.00
合计	1,015,997,004.30	100.00	998,553,709.21	

说明：A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,956,636.40	5.77	97,831.82	6,710,684.80	18.88	335,534.24
1至2年	3,677,974.55	10.86	367,797.45	102,200.00	0.29	10,220.00
2至3年	--	--	--	8,888,681.00	25.00	1,333,302.15
3至4年	8,818,681.00	26.03	1,763,736.20	4,109,265.56	11.56	821,853.11
4至5年	4,109,265.56	12.13	2,054,632.78	266,746.46	0.75	133,373.23
5年以上	15,319,843.31	45.21	15,319,843.31	15,473,034.09	43.52	15,473,034.09
合计	33,882,400.82	100.00	19,603,841.56	35,550,611.91	100.00	18,107,316.82

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
河北沧州化工实业集团有限公司	729,388,496.73	729,388,496.73	100.00	正在破产清算，预计无法收回
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	130,273,217.15	130,273,217.15	100.00	停止生产经营
沧州德鸿化工有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	无法收回
沧州沧骅化学工业有限公司	38,912,871.06	38,912,871.06	100.00	正在破产清算，预计无法收回
沧州德晟化工有限公司	21,695,371.30	21,695,371.30	100.00	无法收回
北京恒信涌鑫商贸有限公司	19,075,027.81	19,075,027.81	100.00	无法收回
合计	979,344,984.05	979,344,984.05		

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
天津物资招商有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	无法收回
西日本贸易株式会社	673,578.46	673,578.46	100.00	无法收回
鄂尔多斯市新华结晶硅有限责任公司	620,525.80	620,525.80	100.00	无法收回
日新公司	568,869.56	568,869.56	100.00	无法收回
沧州市中级人民法院执行厅	404,275.08	404,275.08	100.00	无法收回
四川天一科技股份公司	321,000.00	321,000.00	100.00	无法收回
太原双东电化厂	277,200.24	277,200.24	100.00	无法收回
陕西省天桥集团府谷电石股份有限公司第一分公司	250,763.20	250,763.20	100.00	无法收回
神木县新东方化工实业有限公司	234,010.40	234,010.40	100.00	无法收回
国家建材局无锡自控设备设计院	232,920.00	232,920.00	100.00	无法收回
准格尔旗安达电化有限责任公司	221,301.60	221,301.60	100.00	无法收回
北京新华会计师事务所	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
温州江南钢管公司	189,924.00	189,924.00	100.00	无法收回
准格尔旗立根电化有限责任公司	156,558.10	156,558.10	100.00	无法收回
水泥暂估	137,818.35	137,818.35	100.00	无法收回
阳泉市郊区平坦电石厂	137,358.08	137,358.08	100.00	无法收回
沧州市御东商贸有限公司	126,800.00	126,800.00	100.00	无法收回
准格尔旗昊天商贸有限责任公司	124,910.60	124,910.60	100.00	无法收回
上海连成公司	123,000.00	123,000.00	100.00	无法收回
张培刚	111,747.43	111,747.43	100.00	无法收回
其余 53 家单位	1,126,839.35	1,126,839.35	100.00	无法收回
合计	7,039,400.25	7,039,400.25		

(3) 期末其他应收款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
河北沧州化工实业集团有限公司	非关联方	729,388,496.73	5年以上	71.49
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	非关联方	130,273,217.15	5年以上	12.77
沧州德鸿化工有限公司	非关联方	40,000,000.00	4-5年	3.92
沧州沧骅化学工业有限公司	破产子公司	38,912,871.06	4-5年	3.81
沧州德晟化工有限公司	非关联方	21,695,371.30	5年以上	2.13
合计		960,269,956.24		94.12

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例%
河北沧骅储运有限公司	母子公司	11,006,051.44	1.08
揭阳华南沧化实业有限公司	母子公司	9,298,681.00	0.91
合计		20,304,732.44	1.99

河北金牛化工股份有限公司

财务报表附注

2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 子公司投资											
揭阳华南 沧化实业	成本法	46,680,477.70	46,680,477.70	--	46,680,477.70	85.93	85.93	--	11,708,112.08	--	
河北沧骅储运有限公司	成本法	139,096,600.00	139,096,600.00	--	139,096,600.00	93.33	93.33	--	24,461,557.82	--	
北京华夏新达软件股份有限公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	-28,000,000.00	--	66.67	66.67	--	--	--	
沧州引大入港输水有限公司	成本法	24,300,000.00	24,300,000.00	-24,300,000.00	--	68.45	68.45	--	--	--	4,312,394.37
河北金牛物流有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	20,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	
沧州沧骅化学工业有限公司	成本法	307,170,950.00	307,170,950.00	--	307,170,950.00	--	--	--	307,170,950.00	--	
② 对联营企业投资											
沧州引大入港输水有限公司	权益法	17,395,000.00	--	21,328,127.06	21,328,127.06	49.00	49.00	--	4,770,738.83	--	--
合计		582,643,027.70	565,248,027.70	-30,971,872.94	534,276,154.76				348,111,358.73		4,312,394.37

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,216,796,077.82	1,092,245,389.49
其他业务收入	5,330,825.68	4,645,229.93
营业成本	1,320,830,991.99	1,098,292,897.60

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC树脂	968,816,658.37	1,097,766,584.49	891,197,131.56	914,381,983.51
水泥	54,218,175.27	58,422,791.95	60,979,593.57	59,818,853.89
液氯、烧碱	193,761,244.18	162,490,023.08	140,068,664.36	123,928,421.63
合计	1,216,796,077.82	1,318,679,399.52	1,092,245,389.49	1,098,129,259.03

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,312,394.37	--
权益法核算的长期股权投资收益	3,185,754.66	--
处置长期股权投资产生的投资收益	10,019,587.49	--
合计	17,517,736.52	--

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沧州引大入港输水有限公司	4,312,394.37	--	上期未分红

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沧州引大入港输水有限公司	3,185,754.66	--	处置部分股权，改为权益法核算

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-251,785,835.93	1,101,203,409.85
加：资产减值准备	31,823,469.99	-32,793,858.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,290,058.18	76,456,752.11
无形资产摊销	1,675,855.19	1,731,380.98
长期待摊费用摊销	--	--
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）	--	-60,252.24
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）	73,020,887.64	48,634,187.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,517,736.52	--
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）	-49,790,528.24	-46,238,697.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	87,155,363.29	-82,246,068.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	139,761,790.53	-1,463,748,858.67
其他	-883,246.81	--
经营活动产生的现金流量净额	97,750,077.32	-397,062,004.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,100,992.51	49,673,598.61
减：现金的期初余额	49,673,598.61	48,537,856.79
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-42,572,606.10	1,135,741.82

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	22,783,126.49	主要为处置长期股权投资产生的投资收益 22,854,762.79元
政府补助	15,262,530.44	见附注五、38
单独进行减值测试的应收款项减值准备 转回	9,676,551.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	2,606,715.00	
非经常性损益总额	50,328,923.18	
减：非经常性损益的所得税影响数	20,894.99	
非经常性损益净额	50,308,028.19	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影 响数（税后）	171,542.77	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	50,136,485.42	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	--	-0.5852	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	--	-0.7042	--

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-246,624,671.81
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益		50,136,485.42
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净 利润	P2=P1-F	-296,761,157.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	-310,049,383.22
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	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
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	Ej	--

河北金牛化工股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项引起的净资产增减变动	Ek1	-883,246.81
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk1	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	-557,557,301.84
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + E_i * M_i / M0 - E_j * M_j / M0 + E_k * M_k / M0$	-433,803,342.53
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1 = P1/E2	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2 = P2/E2	--

3、公司主要财务报表项目的异常情况及其原因的说明

- (1) 货币资金期末余额为人民币 1,238.96 万元，较期初余额减少 77.76%，主要原因为购买固定资产导致投资活动现金净流量为负数所致。
- (2) 应收票据期末余额为人民币 2,958.76 万元，较期初余额减少 63.32%，主要原因为 2010 年末收到的票据到期承兑以及 2011 年票据结算减少所致。
- (3) 应收账款期末余额为人民币 90.81 万元，较期初余额减少 97.23%，主要原因为本公司之子公司揭阳华南沧化实业有限公司收回上期末应收账款所致。
- (4) 预付款项期末余额为人民币 3,660.35 万元，较期初余额减少 47.01%，主要原因为本公司预付材料款减少所致。
- (5) 长期股权投资期末余额为人民币 3,067.44 万元，较期初余额增加 3,037.44 万元，主要原因为本公司处置原子公司沧州引大入港输水有限公司部分股权，期末丧失控制权而转为权益法核算所致。
- (6) 短期借款期末余额为人民币 18,000.00 万元，较期初余额减少 76.00%，主要原因为公司本期借款到期归还后，续借转为长期借款所致。
- (7) 应付账款期末余额为人民币 98,942.64 元，较期初余额增加 14.11%，主要原因为本期占用关联方冀中能源股份有限公司代购货款及资金占用费增加所致。
- (8) 应付职工薪酬期末余额为人民币 718.91 万元，较期初余额减少 48.11%，主要原因为正常发放上年的年终奖和缴纳上年 12 月的社会保险所致。
- (9) 应交税费期末余额为人民币 -209.45 万元，较期初余额减少 2,068.77 万元，主要原因为本公司期末加大原材料 EDC 的采购量，对应的待抵扣进项税增加所致。
- (10) 长期借款期末余额为人民币 57,000.00 万元，上期余额为零，主要原因为本公司在归还短期借款后，转为长期借款所致。
- (11) 管理费用本期发生额为人民币 8,257.47 万元，较上期发生额增加 35.22%，主要原因为工资上涨，各种社会保险随之增加以及水电费增加所致。

(12) 财务费用本期发生额为人民币 7,258.68 万元，较上期发生额增加 48.88%，主要原因为资金占用费及委托贷款利息支出增加所致。

(13) 资产减值损失本期发生额为人民币 3,580.19 万元，较上期发生额增加 6,807.62 万元，主要原因为本期计提的存货跌价损失以及固定资产减值准备所致。

(14) 投资收益本期发生额为人民币 2,500.20 万元，较上期发生额增加 2,500.20 万元，主要原因为本公司处置原子公司北京华夏新达软件股份有限公司的全部股权及处置沧州引大入港输水有限公司部分股权产生的处置收益所致。

(15) 营业外收入本期发生额为人民币 3,542.55 万元，较上期发生额减少 97.10%，主要原因为本期无破产重整收益以及本公司本期收到的与收益相关的政府补助减少所致。

(16) 营业外支出本期发生额为人民币 1,762.79 万元，较上期发生额减少 48.09%，主要原因为本公司本期无债务重组损失及停工损失减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十次会议于 2012 年 4 月 15 日批准。

董事长：祁泽民

河北金牛化工股份有限公司

2012 年 4 月 15 日